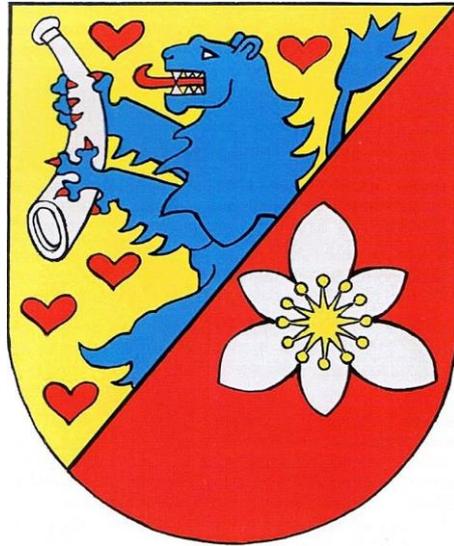


Gemeinde Didderse



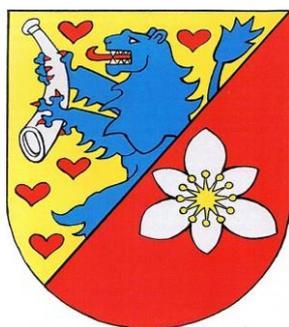
Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

Haushaltsjahr

2022



Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. Haushaltssatzung 2022	1
2. Vorbericht	3
3. Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen (Übersicht nach § 1 Absatz 2 Nr. 11 KomHKVO)	25
4. Übersicht über die gebildeten Kostenstellen	29
5. Haushaltsvermerke und Budgetvermerke	33
6. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	37
7. Gesamthaushalt	41
Gesamtergebnishaushalt	42
Gesamtfinanzhaushalt	43
8. Teilhaushalt mit der Darstellung der einzelnen Produkte und Kostenstellen	45
9. Verpflichtungsermächtigungen	147
10. Investitionsprogramm 2020 - 2025 Übersicht	151
11. Investitionen mit Erläuterungen	154
12. Nachweis der Investitionsfinanzierung	167
13. Beteiligungsbericht 2020	171
14. Stellenplan	177
15. Daten der Haushaltswirtschaft	181

HAUSHALTSSATZUNG der Gemeinde Diddlese für das Haushaltsjahr 2022

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Diddlese in der Sitzung am 15.02.2022 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 wird

1. im **Ergebnishaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	1.529.200 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	1.662.900 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge	0 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf	0 Euro

2. im **Finanzhaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.440.700 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.438.000 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	288.700 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	412.900 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	121.500 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	1.850.900 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	1.850.900 Euro

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 121.500 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 1.540.000 € festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2022 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 240.000 Euro festgesetzt.

§ 5

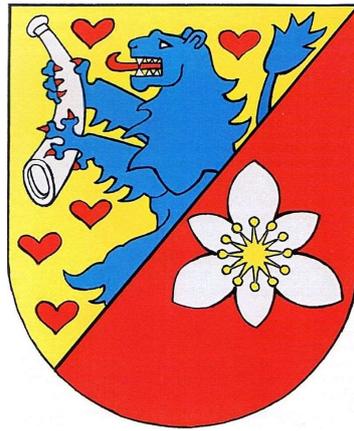
Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2022 wie folgt festgesetzt:

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

Diddlese, 15.02.2022


Thomsen
Bürgermeisterin





Vorbericht

Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeines	5
1.1 Gesetzliche Grundlagen	5
1.2 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz	6
2 Übersicht über die Haushaltslage	6
3 Erträge	7
4 Aufwendungen	11
4.1 Sach- und Dienstleistungsaufwand	13
4.2 Transferaufwendungen	14
4.3 Abschreibungen	15
4.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	15
4.5 Sonstige allgemeine Aufwendungen	16
5 Ergebnis	17
6 Finanzplan	17
6.1 Investitionstätigkeit	18
6.2 Finanzierungstätigkeit	19
7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden	20
8 Sonstige allgemeine Entwicklungen	20
8.1 Entstehung der Gemeinde Didderse	20
8.2 Bevölkerung	21
9 Überblick über die finanzielle Situation der Gemeinde Didderse	22

1 Allgemeines

1.1 Gesetzliche Grundlagen

Neues Kommunales Rechnungswesen (NKR)

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

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

Mit der Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts verbunden waren Änderungen der Nds. Gemeindeordnung (NGO), jetzt Nds. Kommunalverfassungsgesetz. Des Weiteren wurden die Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) und die 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 hat zum 01.01.2011 mit nahezu allen Gebietseinheiten im Landkreis Gifhorn auf das NKR umgestellt. Lediglich die Samtgemeinde Meinersen hat ihr Rechnungswesen bereits zum 01.01.2010 umgestellt.

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

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

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

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

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

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

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

Die Jahresabschlüsse 2015 bis 2019 wurden bereits erstellt und liegen dem Fachbereich Rechnungsprüfung zur Prüfung vor. Die Ergebnisse dieser Jahre sind in folgender Tabelle angeführt:

Jahr	ordentliches Ergebnis	außerordentliches Ergebnis
2015	154.422,67 €	65.613,40 €
2016	120.114,44 €	350.124,09 €
2017	1.936,21 €	122.523,60 €
2018	246.309,60 €	171.444,52 €
2019	139.174,79 €	21.596,95 €

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

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

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

2 Übersicht über die Haushaltslage

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

Bei den im Vorbericht aufgezeichneten Ergebnissen aus 2020 handelt es sich ausnahmslos um **vorläufige** Ergebnisse. Änderungen sind im Rahmen des Jahresabschlusses noch möglich.

Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022
ordentliche Erträge	1.546.392	1.494.000	1.529.200
ordentliche Aufwendungen	1.360.727	1.544.600	1.662.900
Ordentliches Ergebnis	185.665	-50.600	-133.700
Außerordentliche Erträge	2.900	--	--
Außerordentliches Ergebnis	2.900	--	--
Jahresergebnis	188.565	-50.600	-133.700

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

Nach § 110 Abs. 4 des Nds. Kommunalverfassungsgesetzes soll der Haushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen entspricht. Daher sind die Liquidität der Kommune sowie die Finanzierung ihrer Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sicherzustellen. Die Verpflichtung nach § 110 Absatz 4 Sätze 1 und 2 NKomVG gilt als erfüllt, wenn voraussichtliche Fehlbeträge im ordentlichen und im außerordentlichen Ergebnis mit Überschussrücklagen (§123 Absatz 1 Satz 1 NKomVG) verrechnet werden können oder ein voraussichtlicher Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis mit Überschüssen im außerordentlichen Ergebnis oder ein voraussichtlicher Fehlbetrag im außerordentlichen Ergebnis mit Überschüssen vom ordentlichen Ergebnis gedeckt werden kann. Dies ist in den Haushaltsjahren 2022, 2023, 2024 und 2025 nicht der Fall. Insofern verbleibt lediglich die Möglichkeit, den Haushaltsausgleich fiktiv durch eine Entnahme der Überschussrücklage herzustellen. Diese liegt für den Bereich des ordentlichen Ergebnisses nach der erfolgten Entlastung der Haushaltsjahre 2011, 2012, 2013 und 2014 bei 557.379,74 € zum 31.12.2015.

Der Stand der Überschussrücklage ist also für die Deckung der voraussichtlichen Fehlbeträge in 2022 (- 133.700 €), 2023 (- 126.200 €), 2024 (- 92.400 €) und 2025 (- 31.500 €) ausreichend (Summe der voraussichtlichen Fehlbeträge = 383.800 €).

3 Erträge

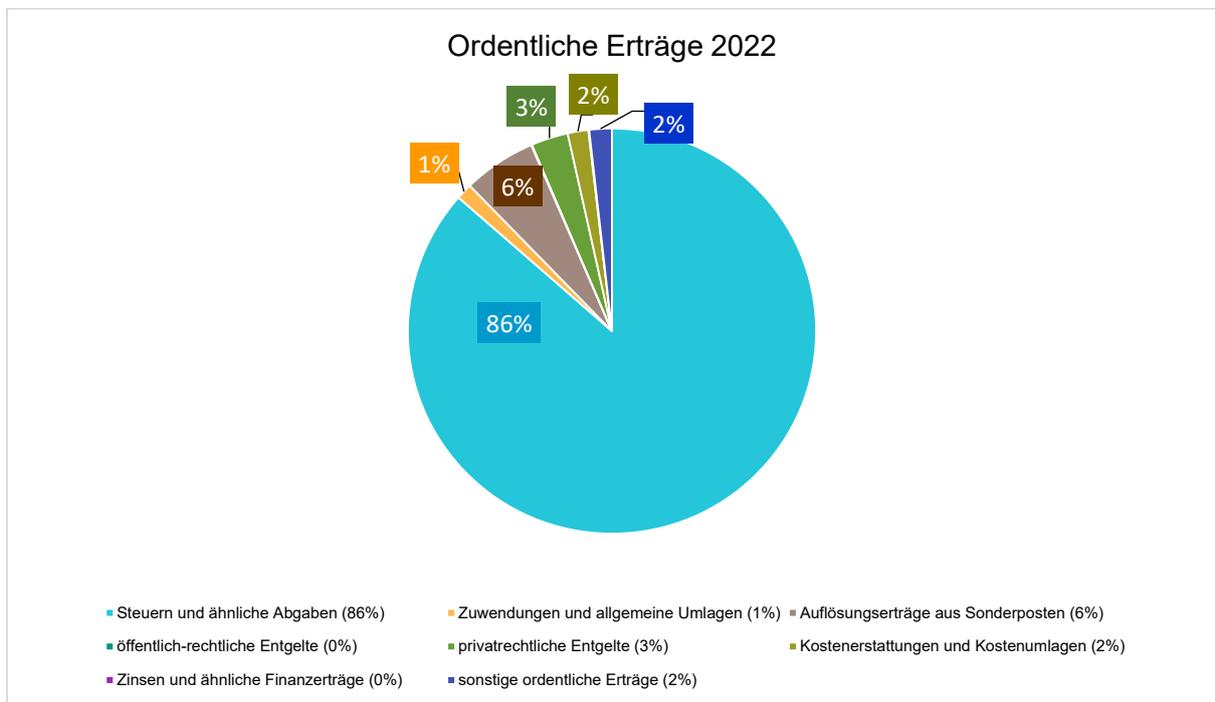
Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 1.529.200 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht

	Plan 2022	in %
Steuern und ähnliche Abgaben	1.322.100	86,46
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.600	1,28

	Plan 2022	in %
Auflösungserträge aus Sonderposten	88.500	5,79
öffentlich-rechtliche Entgelte	900	0,06
privatrechtliche Entgelte	44.800	2,93
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.000	1,63
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.000	0,07
sonstige ordentliche Erträge	27.300	1,79
Ordentliche Erträge	1.529.200	100,00
Summe der Erträge	1.529.200	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten in 2022 ergibt folgendes Bild:



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

Ertragsarten in mittelfristiger Planung

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Steuern und ähnliche Abgaben	1.295.168	1.311.200	1.322.100	1.377.000	1.438.700	1.497.200
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.086	13.800	19.600	19.600	19.600	19.600

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Auflösungserträge aus Sonderposten	66.065	81.300	88.500	102.600	101.000	98.100
öffentlich-rechtliche Entgelte	50	900	900	900	900	900
privatrechtliche Entgelte	35.518	36.800	44.800	44.800	44.800	44.800
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.682	21.900	25.000	25.000	25.000	25.000
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.002	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
sonstige ordentliche Erträge	42.821	27.100	27.300	27.300	27.300	27.300
Ordentliche Erträge	1.546.392	1.494.000	1.529.200	1.598.200	1.658.300	1.713.900
außerordentliche Erträge	2.900	--	--	--	--	--
Summe der Erträge	1.549.292	1.494.000	1.529.200	1.598.200	1.658.300	1.713.900

Die leichte Erhöhung bei den Steuererträgen ergibt sich hauptsächlich aus der Zunahme der Grundsteuer B und der Gewerbesteuer durch die Angleichung an die Vorjahre. Siehe hierzu auch die folgenden Ausführungen zu den Steuerarten.

Die Zunahme der Auflösungserträge aus Sonderposten resultiert aus den Zuweisungen für den Umbau der Bushaltestellen und der Bürgerbegegnungsstätte. Die privatrechtlichen Entgelte erhöhen sich durch eine Anpassung der Mieteinnahmen der Gemeindewohnungen und die Erhöhung der Benutzungsgebühren für die Bürgerbegegnungsstätte.

Steuern

Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

Steuerarten

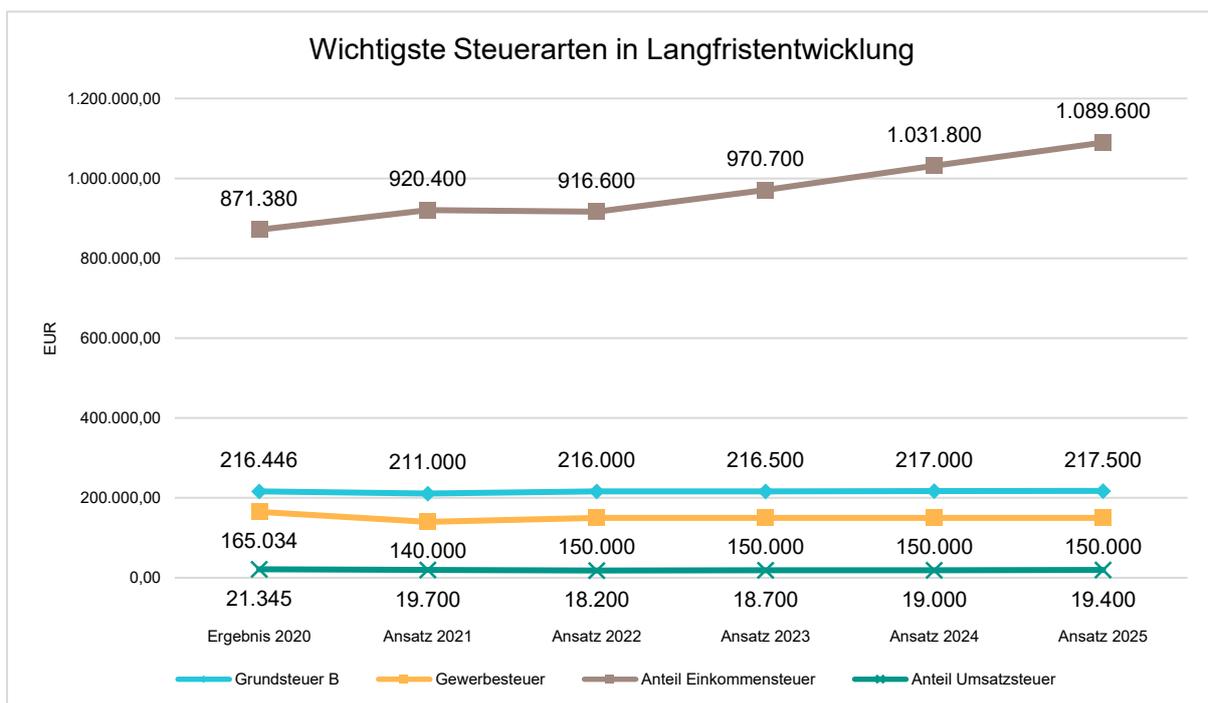
	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Grundsteuer A	11.254	11.100	11.300	11.100	10.900	10.700
Grundsteuer B	216.446	211.000	216.000	216.500	217.000	217.500
Gewerbesteuer	165.034	140.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Anteil Einkommensteuer	871.380	920.400	916.600	970.700	1.031.800	1.089.600
Anteil Umsatzsteuer	21.345	19.700	18.200	18.700	19.000	19.400
Hundesteuer	9.710	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000

Die zu erwartenden Erträge aus den Steuerarten Grundsteuer (A + B), Gewerbesteuer und Hundesteuer wurden an die Vorjahre angeglichen.

Die Veränderungen bei den Einkommensteuer- und Umsatzsteueranteilen ergeben sich aus den Schlüsselzahlen und wurden anhand des Orientierungsdatenerlasses vom Land prognostiziert (Steigerungsraten Einkommensteuer: 2022: + 4,5 %, 2023: + 5,9 %, 2024: + 6,3 % und 2025: + 5,6 % / Steigerungsraten Umsatzsteuer: 2022: - 10,2 %, 2023: + 2,6 %, 2024: + 1,8 %, 2025: + 1,7 %). 2021 hat die Gemeinde Diderse einschließlich der Rückzahlung für 2020 Anteile i.H.v. 877.163 € erhalten (- 43.237 € im Vergleich zum Haushaltsansatz 2021). Hauptursächlich hierfür ist die derzeitige epidemiologische Lage und die damit verbundenen wirtschaftlichen Auswirkungen. Ob die Verringerungen und die generellen Entwicklungen der Steigerungsraten letztlich in der prognostizierten Höhe eintreffen werden, bleibt auch aufgrund der derzeitigen Situation weiter abzuwarten.

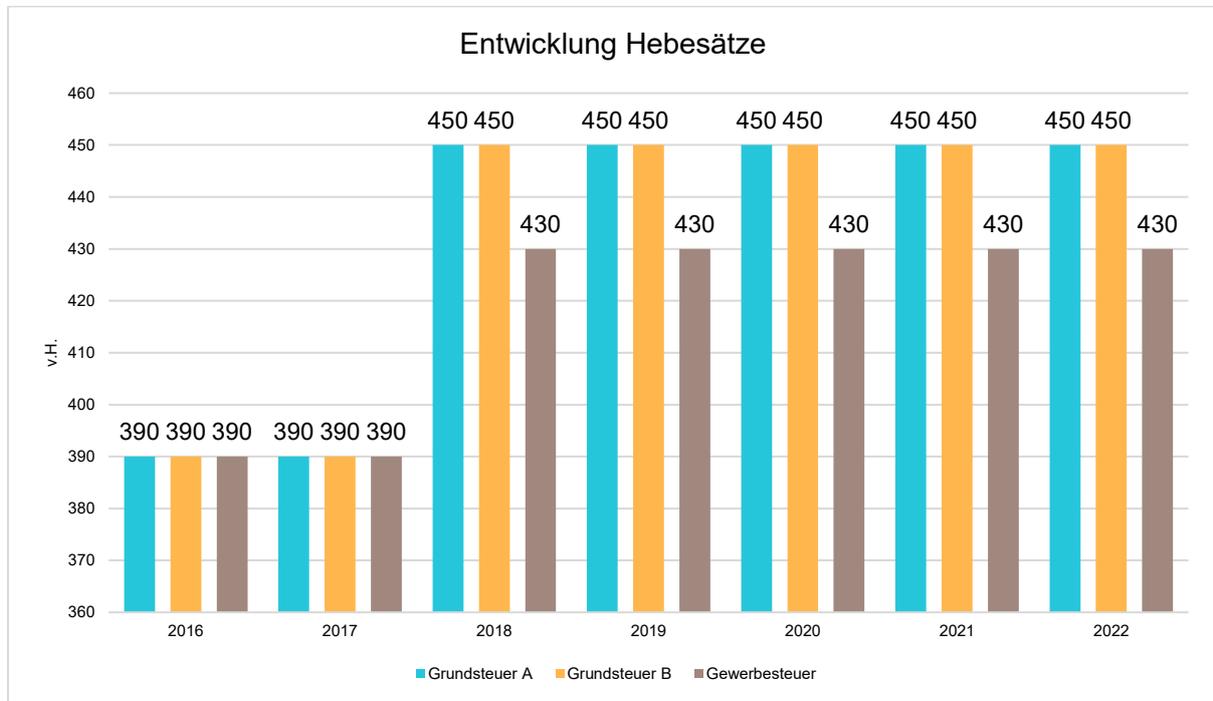
Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

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



Entwicklung der Hebesätze

Die Entwicklung der Hebesätze nahm folgenden Verlauf:



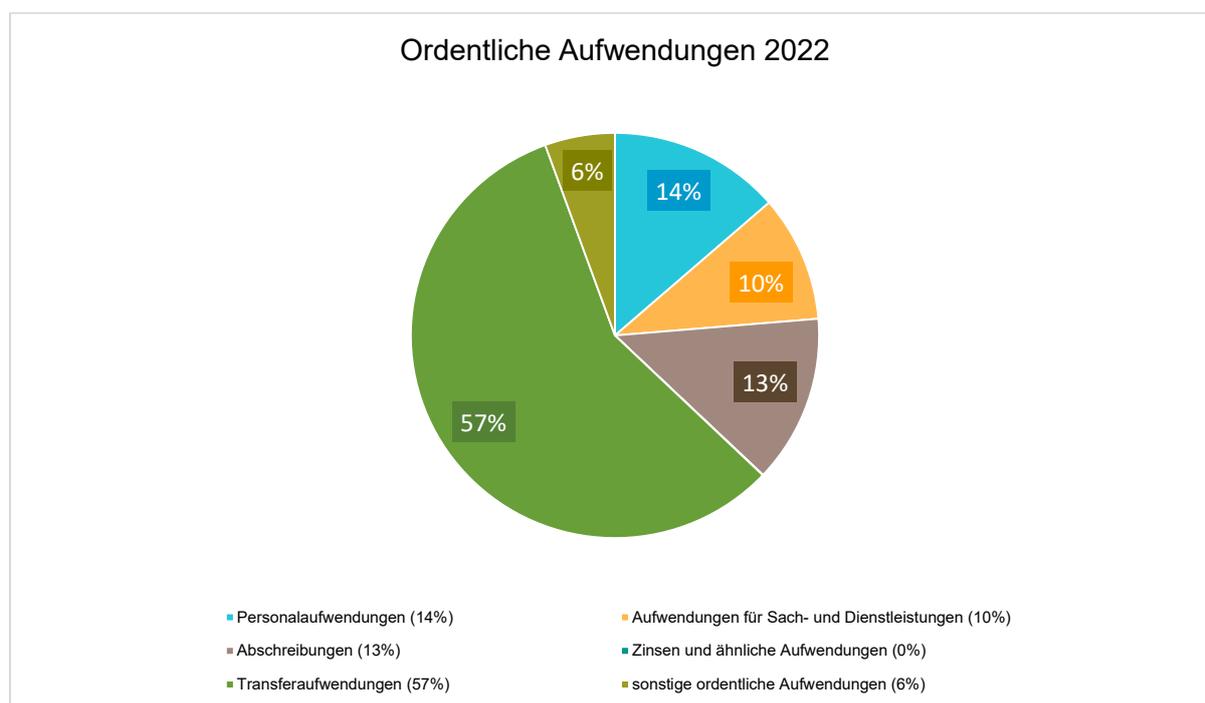
4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 1.662.900 Euro. Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten

	Plan 2022 [EUR]	Anteil in %
Personalaufwendungen	226.400	13,61
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	167.400	10,07
Abschreibungen	222.900	13,40
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	500	0,03
Transferaufwendungen	953.400	57,33
sonstige ordentliche Aufwendungen	92.300	5,55
Summe ordentliche Aufwendungen	1.662.900	100,00
Aufwendungen Gesamt	1.662.900	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Aufwandsarten in 2022 ergibt folgendes Bild:



Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 1.544.600 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um 118.300 Euro auf 1.662.900 Euro.

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

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Plan 2021	Plan 2022	Abw. abs.
Personalaufwendungen	172.400	226.400	54.000 ↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	170.900	167.400	-3.500 ↘
Abschreibungen	218.500	222.900	4.400 ↗
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	500	500	0 →
Transferaufwendungen	919.100	953.400	34.300 ↗
sonstige ordentliche Aufwendungen	63.200	92.300	29.100 ↗
Summe ordentliche Aufwendungen	1.544.600	1.662.900	118.300 ↗
Aufwendungen Gesamt	1.544.600	1.662.900	118.300 ↗

Die gestiegenen Personalaufwendungen sind auf eine Erhöhung der Stundenzahl bei einigen Mitarbeitern zurückzuführen.

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

Aufwandsarten in der mittelfristigen Planung

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Personalaufwendungen	126.634	172.400	226.400	229.700	229.300	233.500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.875	170.900	167.400	135.100	154.900	139.700
Abschreibungen	155.743	218.500	222.900	238.900	233.600	229.100
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	58	500	500	1.700	15.400	17.600
Transferaufwendungen	926.518	919.100	953.400	1.028.700	1.057.200	1.065.200
sonstige ordentliche Aufwendungen	47.900	63.200	92.300	90.300	60.300	60.300
Summe ordentliche Aufwendungen	1.360.727	1.544.600	1.662.900	1.724.400	1.750.700	1.745.400
Aufwendungen Gesamt	1.360.727	1.544.600	1.662.900	1.724.400	1.750.700	1.745.400

4.1 Sach- und Dienstleistungsaufwand

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

Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen	81.627	141.800	137.800	110.500	130.900	115.500
Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge	6.090	14.000	16.000	14.000	14.000	14.000
Mieten und Pachten, Leasing	584	6.700	4.700	1.500	700	700
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	15.574	8.400	8.900	9.100	9.300	9.500
Summe Sach- und Dienstleistungsaufwendungen	103.875	170.900	167.400	135.100	154.900	139.700

Gegenüber 2021 fallen die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in 2022 etwas geringer aus. Dies ist insbesondere auf etwas geringere Ansätze für Unterhaltungsmaßnahmen an den Liegenschaften der Gemeinde (Wohnung an der Schule 2, Mehrzweck- und Sporthalle sowie Kindergarten und Krippe) zurückzuführen. 2022 sind Kosten für eine Grundsanierung der Wohnung An der Schule 2 eingeplant und 2024 werden Kosten für eine neue Heizungsanlage in der Sporthalle berücksichtigt, daher fallen die Ansätze in diesen Jahren im Vergleich höher aus. Die Unterhaltungskosten des beweglichen Vermögens steigen leicht, da Anschaffungen und Anpassungen im Bereich IT erfolgen.

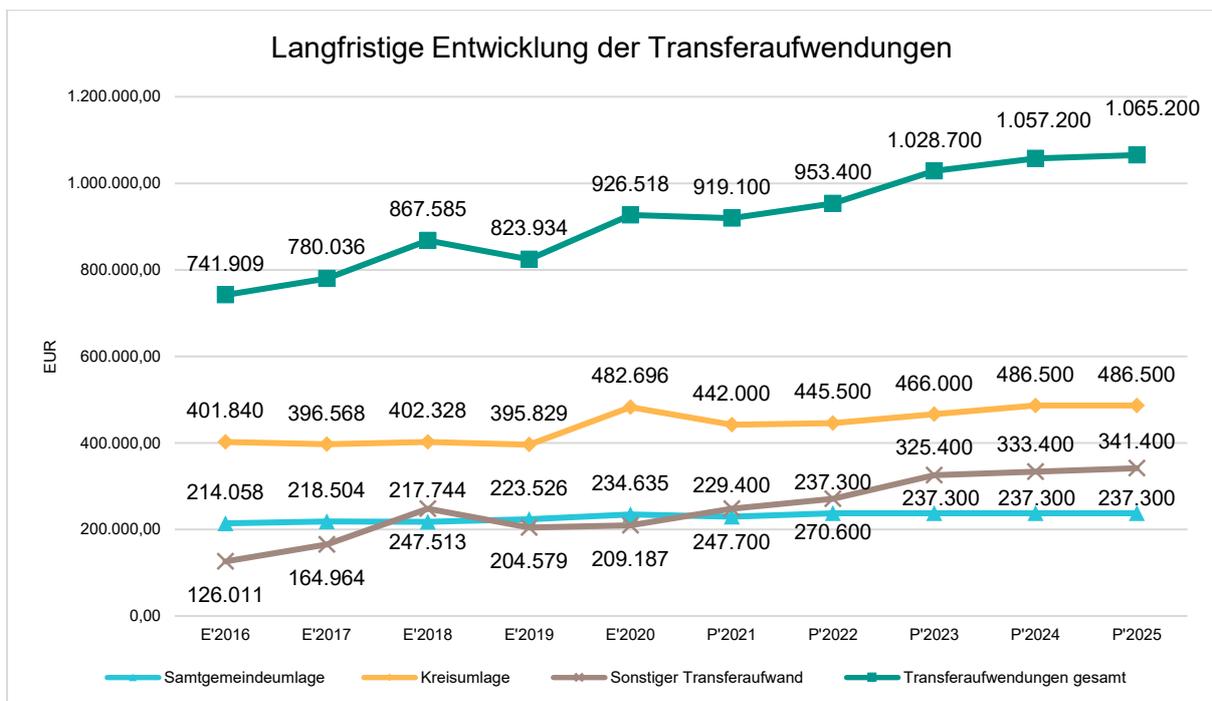
4.2 Transferaufwendungen

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. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Samtgemeindeumlage	234.635	229.400	237.300	237.300	237.300	237.300
Kreisumlage	482.696	442.000	445.500	466.000	486.500	486.500
Sonstiger Transferaufwand	209.187	247.700	270.600	325.400	333.400	341.400
Transferaufwendungen gesamt	926.518	919.100	953.400	1.028.700	1.057.200	1.065.200

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



Die Kreisumlage 2022 beträgt 87 Mio. €. Der Hebesatz der Kreisumlage beträgt 40,08 von Hundert. Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich eine Steigerung des Gesamtbetrages von 82 auf 87 Mio. €. Die Kreisumlage wird nach den Steuerkraftmesszahlen (StKmZ) aller Gemeinden im Landkreis Gifhorn berechnet. Die StKmZ der Gemeinde ist im für das Haushaltsjahr 2022 maßgebenden Zeitraum gegenüber dem vorhergehenden Zeitraum um rund 7.504 € geringfügig gestiegen. Für die Jahre 2023-2025 wurde von folgenden Steigerungssätzen ausgegangen: 4,6% in 2023, 4,4% in 2024 und 0% in 2025 (2023: 91 Mio €, 2024/2025: 95 Mio. €). Daher ergeben sich die Steigerungen in den Jahren 2023 bis 2025.

Die Samtgemeindeumlage für 2022 beträgt vorbehaltlich des Beschlusses im Samtgemeinderat am 02.02.2022 insgesamt 4.574.200 €. 2021 lag die Samtgemeindeumlage bei 4.400.000 €. Zur Hälfte des Gesamtbetrages wird die Samtgemeindeumlage nach den Steuerkraftmesszahlen (StKmZ) der Mitgliedsgemeinden berechnet, die andere Hälfte bemisst sich nach den Einwohnerzahlen.

Die Steigerungen beim sonstigen Transferaufwand ab 2022 sind auf die Einrichtung weiterer Kindergarten- bzw. Krippengruppen zurückzuführen.

4.3 Abschreibungen

Die Entwicklung der Abschreibungen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet.

Abschreibungen

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	155.743	218.500	222.900	238.900	233.600	229.100
Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	--	--	--	--	--
Abschreibungen gesamt	155.743	218.500	222.900	238.900	233.600	229.100

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

- Bau einer Bürgerbegegnungsstätte
- Baumaßnahmen an Bushaltestellen
- Umgestaltung Kriegerdenkmal
- Beschaffung von Spielgeräten für Spielplätze
- Brandschutzmaßnahmen Gebäudekomplex Pappelweg 5
- Anbau/Umbau Einrichtung neuer Kindergartenplätze
- Anbau/Umbau Einrichtung neuer Krippenplätze

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

4.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

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

Zinsaufwand

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	58	500	500	1.700	15.400	17.600



2022, 2023 und 2024 sind Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten eingeplant. Es wird damit gerechnet, dass Zinsen hierfür erst ab 2023 und den jeweiligen Folgejahren anfallen. Auf den Überblick zu Punkt 9 wird verwiesen.

Bisher ist die Gemeinde schuldenfrei. Daher sind einschließlich 2022 lediglich Zinsen für Steuererstattungen in geringem Umfang eingeplant.

4.5 Sonstige allgemeine Aufwendungen

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

Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.900	63.200	92.300	90.300	60.300	60.300

Die erhöhten sonstigen ordentlichen Aufwendungen in den Jahren 2022 und 2023 ergeben sich zum Großteil aus Aufwendungen für Bebauungspläne, für die jeweils 30.000,- € angesetzt sind. 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 2021	Plan 2022	Abw. abs.
Ordentliches Ergebnis	-50.600	-133.700	-83.100 ▼
Jahresergebnis	-50.600	-133.700	-83.100 ▼

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

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ordentliches Ergebnis	185.665	-50.600	-133.700	-126.200	-92.400	-31.500
Außerordentliches Ergebnis	2.900	--	--	--	--	--
Jahresergebnis	188.565	-50.600	-133.700	-126.200	-92.400	-31.500

6 Finanzplan

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

Finanzplan - Jahresdarstellung

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.464.693	1.412.700	1.440.700
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.201.720	1.324.100	1.438.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	262.972	88.600	2.700
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	214.773	510.800	288.700
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	969.242	1.450.400	412.900
Saldo aus Investitionstätigkeit	-754.469	-939.600	-124.200
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-491.497	-851.000	-121.500
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	0	121.500
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	0	121.500
Änderung Finanzmittelbestand	-491.497	-851.000	0

6.1 Investitionstätigkeit

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

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Zuwendungen für Investitionen	1.043	10.800	288.700	358.700	--	--
Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	213.730	500.000	0	--	--	--
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	214.773	510.800	288.700	358.700	--	--
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.332	0	0	1.315.000	--	--
Baumaßnahmen	882.514	1.305.000	350.000	410.000	225.000	--
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	67.396	111.000	60.500	15.500	15.500	15.500
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	9.000	34.400	2.400	2.400	2.400	2.400
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	969.242	1.450.400	412.900	1.742.900	242.900	17.900
Saldo aus Investitionstätigkeit	-754.469	-939.600	-124.200	1.384.200	-242.900	-17.900

Die Investitionen der Gemeinde im Haushaltsjahr 2022 (412.900 €) sind zu 69,92 % aus investiven Einzahlungen (288.700 €) gedeckt. Weiterhin werden die Investitionen aus einem geringen Finanzmittelüberschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (2.700 €) zu einem Anteil von 0,65 % gedeckt. Die übrigen Auszahlungen für Investitionen müssen durch Kreditaufnahmen (121.500 €) gedeckt werden.

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

Wesentliche Investitionen 2022

Nachfolgend werden die im Haushaltsjahr 2022 geplanten Investitionen mit einem Haushaltsansatz über 3.000 € dargestellt:

Baumaßnahme Straßenbeleuchtung	20.000 €
Spielgeräte Spielplätze	10.000 €
Baumaßnahmen Bushaltestellen	40.000 €
Baumaßnahme Bürgerbegegnungsstätte	125.000 €
Umbau Zugang Gemeindebüro	5.000 €
Anbau/Umbau Einrichtung neue Kindergartenplätze	40.000 €
Anbau/Umbau Einrichtung neue Krippenplätze	20.000 €
Außenanlage Bürgerbegegnungsstätte	50.000 €
Planungskosten Baugebiet Galgenberg	50.000 €
Ausstattung Bürgerbegegnungsstätte	45.000 €
Gesamtsumme:	405.000 €

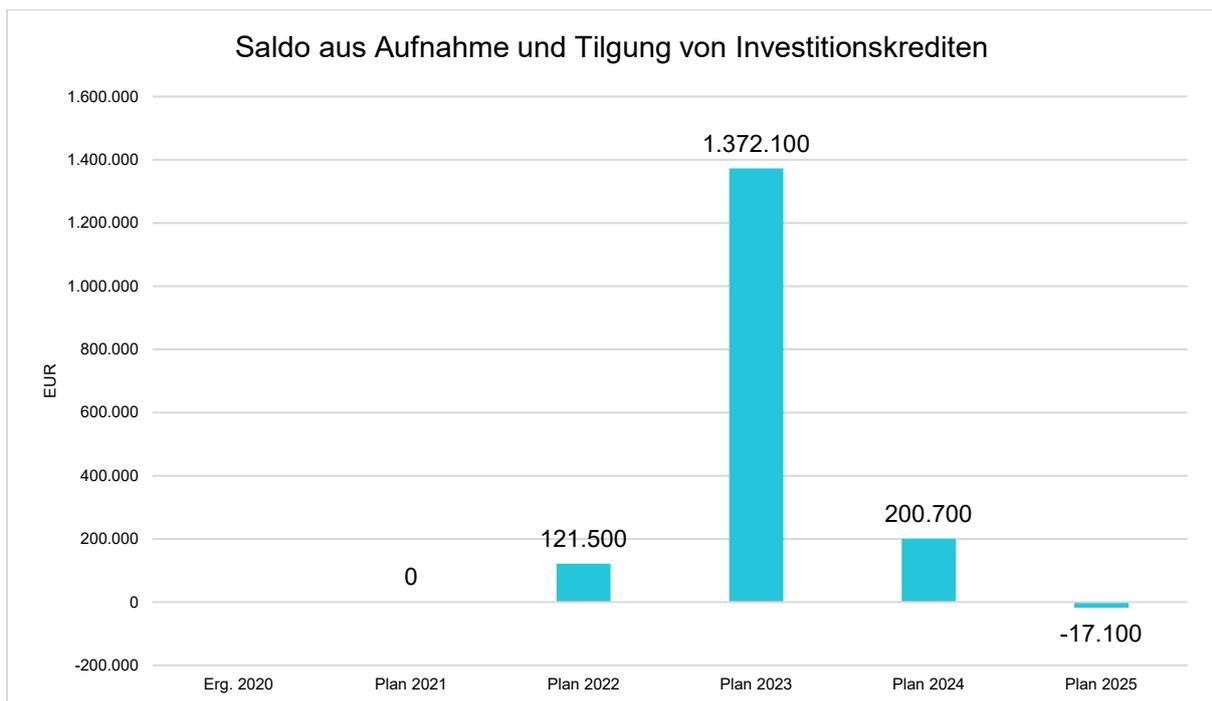
6.2 Finanzierungstätigkeit

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

Finanzierungstätigkeit

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Kreditaufnahmen für Investitionen	--	0	121.500	1.373.300	215.600	--
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	--	0	121.500	1.373.300	215.600	--
Tilgung von Investitionskrediten	--	--	0	1.200	14.900	17.100
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	0	1.200	14.900	17.100

Bisher ist die Gemeinde kreditschuldenfrei. Für die Jahre 2022 (121.500 €), 2023 (1.373.300 €) und 2024 (215.600 €) sind nach derzeitigem Stand Kreditaufnahmen für Investitionen notwendig. Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit weist in den Jahren 2022 - 2025 jeweils einen positiven Saldo aus.



Für die Haushaltsjahre 2022, 2023 und 2024 sind nach derzeitigem Stand Kreditermächtigungen notwendig. Tilgungen und Zinsen sind ab 2023 eingeplant.

7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

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

Bilanz - Entwicklung von Aktiva, Nettoposition und Schulden

Die Bilanz in Kurzform aus dem Jahresabschluss 2019 zeigt die Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) bis Ende 2019 sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Größen Nettoposition ohne Sonderposten und Schulden. Die Jahresabschlüsse der Jahre 2020 bis 2021 werden sukzessive nachgeholt.

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

8 Sonstige allgemeine Entwicklungen

8.1 Entstehung der Gemeinde Didderse

Durch das "Braunschweig-Gesetz" vom 11.02.1974 ist die ehemalige Gemeinde Didderse mit anderen Gemeinden zu einer Gemeinde Wendeburg zusammengeschlossen worden.

Diese Abtrennung von der Samtgemeinde Papenteich konnte erst 1981 nach langjährigen Bemühungen, gestützt auf die überwältigende Mehrheit der Bevölkerung, rückgängig gemacht werden. Am 20. Februar 1981 beschloss der Niedersächsische Landtag die Ausgliederung der früheren Gemeinde Didderse aus der Gemeinde Wendeburg. Das Gesetz zur Neubildung der Gemeinde Didderse trat am 1. Mai 1981 in Kraft. Durch eine Änderung der Hauptsatzung der Samtgemeinde Papenteich wurde Didderse ab 6. Mai 1981 wieder als Mitgliedsgemeinde aufgenommen.

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

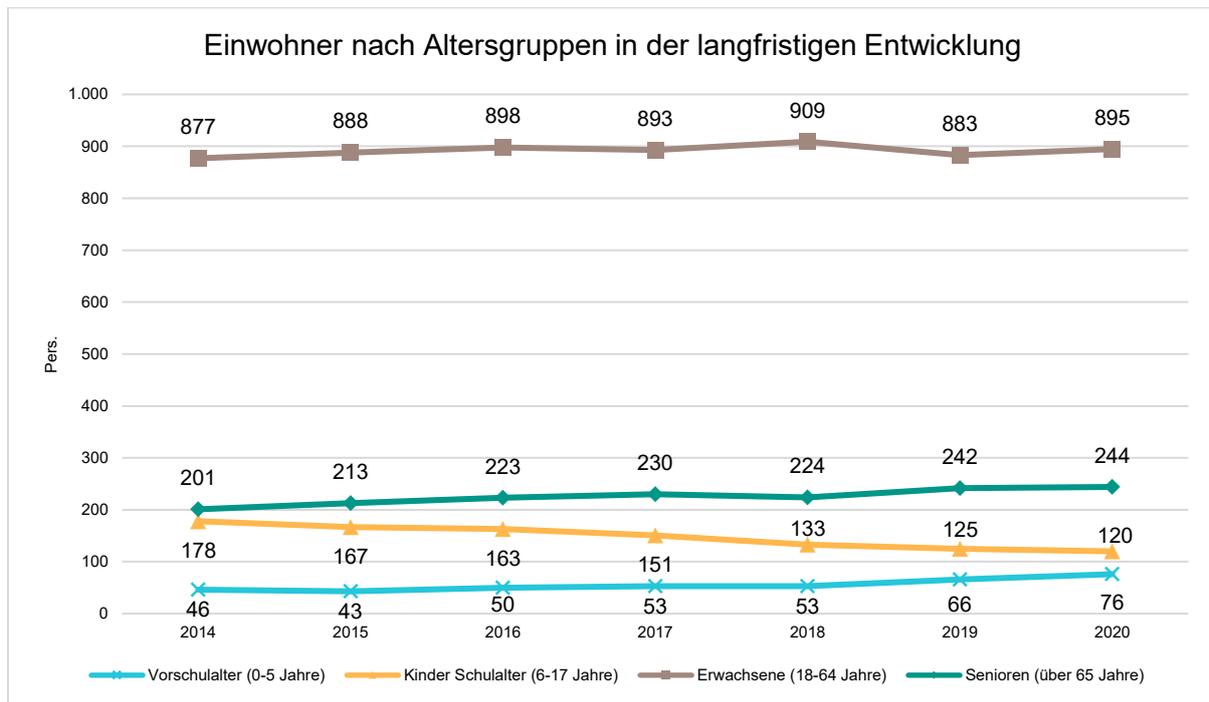
8.2 Bevölkerung

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

Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

	E' 2016	E' 2017	E' 2018	E' 2019	E' 2020
Einwohner	1.334	1.327	1.319	1.316	1.335
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	50	53	53	66	76
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	32	30	29	33	43
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	18	23	24	33	33
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	163	151	133	125	120
Einwohner im erwerbsfähigen Alter gesamt (18-65 Jahre)	898	893	909	883	895
Senioren (über 65 Jahre)	223	230	224	242	244

Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen



9 Überblick über die finanzielle Situation der Gemeinde Didderse

Der Haushalt ist nach den Grundsätzen der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit aufgestellt worden. Die Gemeinde Didderse war von 2006 bis 2021 schuldenfrei.

Die Samtgemeindeumlage wird 2022 bei einem Gesamtbetrag von 4.574.200 € liegen (+ 174.200 €). Für die Gemeinde Didderse ergibt sich eine Erhöhung des Anteils um 7.900 € auf einen Betrag von 237.300 €.

Bei den Einkommensteueranteilen sind weiterhin Steigerungen der Erträge zu erwarten. Diese Steigerungen liegen leicht unter dem noch 2021 erwarteten Niveau. Sah der Haushaltsplan 2021 noch Erträge in Höhe von 920.400 € für das Jahr 2021 vor, ist im Haushaltsplan 2022 eine Summe von 916.600 € veranschlagt. In den Finanzplanjahren wurden Steigerungen nach den Prognosen des Orientierungsdatenerlasses angenommen (siehe hierzu auch die Erläuterungen bei Produkt 61101).

Die Gesamterträge des ordentlichen Ergebnishaushaltes fallen gegenüber 2021 um 35.200 € höher aus. Die Erhöhungen verteilen sich recht gleichmäßig auf Steuereinnahmen (Anpassung Grundsteuern und Gewerbesteuer an die Vorjahre), Zuwendungen, Auflösungserträge aus Sonderposten (Zuweisungen für den Umbau der Bushaltestellen und für die Bürgerbegegnungsstätte), privatrechtliche Entgelte (Anpassung der Mieteinnahmen der Gemeindewohnungen und Erhöhung der Benutzungsgebühren der Bürgerbegegnungsstätte) und Kostenerstattungen.

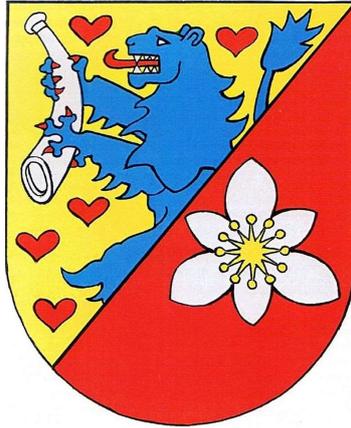
Die ordentlichen Aufwendungen liegen 2022 um 118.300 € über dem Gesamtansatz von 2021. Hauptursächlich dafür sind höhere Ansätze für Personalaufwendungen (+ 54.000 € durch Erhöhung der Stundenzahl bei einigen Mitarbeitern), gestiegene Transferaufwendungen (+ 34.300 €) und höhere sonstige Aufwendungen (+ 29.100 € durch Aufwendungen für Bebauungspläne).

Der ordentliche Ergebnishaushalt schließt in 2022 voraussichtlich mit einem Fehlbetrag von 133.700 € ab und ist damit unausgeglichen. Auch in den Finanzplanjahren 2023 (- 126.200 €), 2024 (- 92.400 €) und 2025 (- 31.500 €) werden Fehlbeträge erwartet. Im außerordentlichen Ergebnishaushalt werden in 2022 als auch in den folgenden Finanzplanjahren weder Erträge noch Aufwendungen erwartet. Nach § 110 Abs. 4 des Nds. Kommunalverfassungsgesetzes soll der Haushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen entspricht. Daneben sind die Liquidität der Kommune sowie die Finanzierung ihrer Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sicherzustellen. Die Verpflichtung nach § 110 Absatz 4 Sätze 1 und 2 NKomVG gilt als erfüllt, wenn voraussichtliche Fehlbeträge im ordentlichen und im außerordentlichen Ergebnis mit Überschussrücklagen (§123 Absatz 1 Satz 1 NKomVG) verrechnet werden können oder ein voraussichtlicher Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis mit Überschüssen im außerordentlichen Ergebnis oder ein voraussichtlicher Fehlbetrag im außerordentlichen Ergebnis mit Überschüssen im ordentlichen Ergebnis gedeckt werden kann. Dies ist in den Haushaltsjahren 2022 bis einschließlich 2025 nicht der Fall. Insofern verbleibt lediglich die Möglichkeit, den Haushaltsausgleich fiktiv durch eine Entnahme der Überschussrücklage herzustellen. Diese liegt für den Bereich des ordentlichen Ergebnisses nach der erfolgten Entlastung der Haushaltsjahre 2011, 2012, 2013 und 2014 bei 557.379,74 € zum 31.12.2015.

Der Stand der Überschussrücklage ist also für die Deckung der voraussichtlichen Fehlbeträge der Jahre 2022 bis 2025 (gesamt: 383.800 €) auch unter Berücksichtigung des voraussichtlichen Fehlbetrages für das Jahr 2021 (50.600 €) noch ausreichend.

Der Finanzhaushalt 2022 schließt mit einem Finanzmittelfehlbetrag von voraussichtlich 121.500 € ab. Mit einem Finanzmittelüberschuss aus dem Vorjahr ist nicht zu rechnen, sodass der Fehlbetrag 2022 durch Kreditaufnahmen gedeckt werden muss. Kreditaufnahmen sind derzeit für die Finanzplanjahre 2022 (121.500 €), 2023 (1.373.300 €) und 2024 (215.600 €) vorgesehen.

Für die Finanzplanjahre 2022 und 2023 sind Planungs- und Grunderwerbskosten für ein neues Baugebiet eingeplant. Erst nach der Planung werden die Auszahlungen für die Erschließung und die Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken veranschlagt. Dadurch wird sich die finanzielle Situation der Gemeinde Didderse voraussichtlich positiver darstellen und die geplanten Kreditaufnahmen allenfalls interimswise erforderlich.



Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen

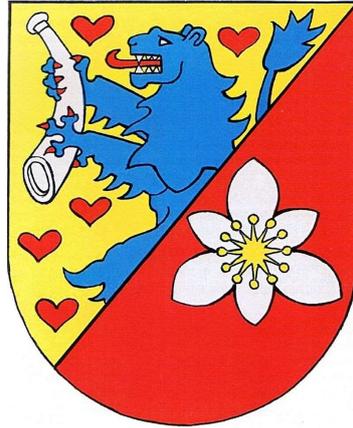
(Übersicht nach § 1 Abs. 2 Nr. 11 KomHKVO)

Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen

Übersicht nach § 1 Absatz 2 Nr. 11 KomHKVO

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

Produktbereich		Produktgruppe		Produkt		Leistung	
55	Natur- und Landschaftspflege	552	Öffentliche Gewässer / wasserbauliche Anlagen	552-01	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen		
						552-01.01	Ausbau und Unterhaltung von Wasserläufen und Gewässern
		555	Land- und Forstwirtschaft	555-01	Land- und Forstwirtschaft		
						555-01.30	Wirtschaftswege
56	Umweltschutz	561	Umweltschutz- maßnahmen	561-01	Umweltschutzmaßnahmen		
						561-01.01	Umweltschutzmaßnahmen
57	Wirtschaft und Tourismus	571	Wirtschaftsförderung	571-01	Wirtschaftsförderung und Tourismus		
						571-01.01	Wirtschaftsförderung
		573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573-01	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen		
						573-01.01	Gewinnanteile von Banken und Sparkassen
						573-01.30	Dorfgemeinschaftshäuser
						573-01.31	Festplätze
					573-03	Bauhof	
					573-03.30	Bauhof	
			573-04	Photovoltaikanlage			
					573-04.30	Photovoltaikanlage	
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611-01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen		
						611-01.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
		612	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	612-01	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft		
						612-01.01	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft
		613	Abwicklung der Vorjahre	613-01	Abwicklung der Vorjahre		
					613-01.01	Abwicklung der Vorjahre	

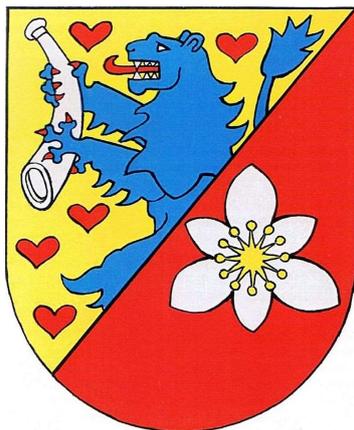


Übersicht über die gebildeten Kostenstellen

Übersicht über die gebildeten Kostenstellen

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

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



Haushaltsvermerke und Budgetvermerke

HAUSHALTSVERMERKE

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

Budgetbildung

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

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

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

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

2. Ansätze für Aufwendungen / Auszahlungen einschließlich der Haushaltsreste innerhalb eines Budgets sind gegenseitig deckungsfähig, wenn im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt wird.
3. Mehrerträge/-einzahlungen berechtigen in allen Budgets zu Mehraufwendungen/- und -auszahlungen, sofern durch einen anderen Haushaltsvermerk nichts anderes festgelegt wird.
4. Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in einem Budget werden zugunsten von unerheblichen Auszahlungen für Investitionen innerhalb eines Budgets für einseitig deckungsfähig erklärt. Zahlungswirksame Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit können für unerhebliche Auszahlungen für Investitionstätigkeit innerhalb eines Budgets verwendet werden. Unerheblich in dem vorgenannten Sinne sind Beträge bis 1.000 €.
5. Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen innerhalb eines Budgets sind übertragbar, wenn im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt wird. Dies gilt nicht für die Budgets folgender Produkte:
Gemeindeorgane, Musikpflege, Heimat- und Kulturpflege, Soziale Einrichtungen, Sportförderung, Elektrizitätsversorgung, Gasversorgung, Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft, Abwicklung der Vorjahre

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

Weitere Haushaltsvermerke:

Deckungsring 1

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

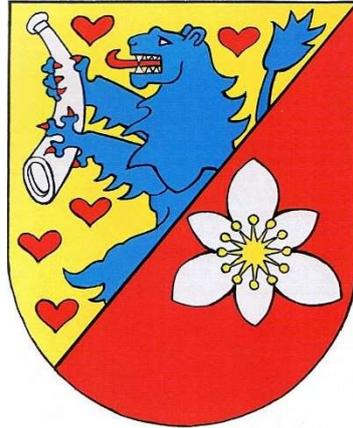
Deckungsring 2

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

Zweckbindungsvermerk

Produkt 61101

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



Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

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

Art der Schulden	Stand zu Beginn des Vorjahres 2021 - in Euro-	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2022 - in Euro-
1	2	3
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit		
Verbindlichkeiten ggü. Gemeindeverbänden		
Verbindlichkeiten ggü. öffentlichen Sonderrechnungen		
Verbindlichkeiten ggü. privaten Unternehmen		
1.3 Liquiditätskrediten		
1.4 sonstigen Geldschulden		
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
4. Transferverbindlichkeiten		
5. Sonstige Verbindlichkeiten		
Schulden insgesamt		

Entwicklung der Schulden

Schuldenstand am 31.12.2021 **0,00 €**

Schuldenstand am 31.12.2021: 0,00 €

+ Kreditermächtigung im Haushaltsjahr 2022 121.500,00 €

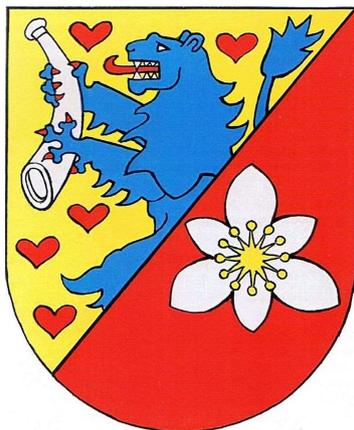
= voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2022 **121.500,00 €**

Damit voraussichtlicher Schuldenstand je Einwohner am 31.12.2022 (gerundet) *1 91 €

Durchschnittlicher Schuldenstand nach Gemeindegrößenklasse 211 €

im Land Niedersachsen (Stand: 31.12.2020)

*1 Einwohnerstand vom 30.06.2021: 1.332



Gesamthaushalt

Gemeinde Didderse

Gesamtergebnishaushalt							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.295.168	1.311.200	1.322.100	1.377.000	1.438.700	1.497.200
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.086	13.800	19.600	19.600	19.600	19.600
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	66.065	81.300	88.500	102.600	101.000	98.100
04	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	50	900	900	900	900	900
06	+ privatrechtliche Entgelte	35.518	36.800	44.800	44.800	44.800	44.800
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.682	21.900	25.000	25.000	25.000	25.000
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.002	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
09	+ aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11	+ sonstige ordentliche Erträge	42.821	27.100	27.300	27.300	27.300	27.300
12	= Summe ordentliche Erträge	1.546.392	1.494.000	1.529.200	1.598.200	1.658.300	1.713.900
	Ordentliche Aufwendungen						
13	- Personalaufwendungen	-126.634	-172.400	-226.400	-229.700	-229.300	-233.500
14	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-103.875	-170.900	-167.400	-135.100	-154.900	-139.700
16	- Abschreibungen	-155.743	-218.500	-222.900	-238.900	-233.600	-229.100
17	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-58	-500	-500	-1.700	-15.400	-17.600
18	- Transferaufwendungen	-926.518	-919.100	-953.400	-1.028.700	-1.057.200	-1.065.200
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-47.900	-63.200	-92.300	-90.300	-60.300	-60.300
20	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-1.360.727	-1.544.600	-1.662.900	-1.724.400	-1.750.700	-1.745.400
21	= Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Aufwendungen)	185.665	-50.600	-133.700	-126.200	-92.400	-31.500
22	+ außerordentl. Erträge	2.900	0	0	0	0	0
23	+ außerordentl. Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24	= außerordentliches Ergebnis (Summe a.ord.Erträge abzgl.a.ord.Aufwend.)	2.900	0	0	0	0	0
25	= Jahresergebnis (Saldo ordtl. u. a.ordtl. Ergebnis +/- Fehlbetrag)	188.565	-50.600	-133.700	-126.200	-92.400	-31.500
26	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO	0	0	0	0	0	0

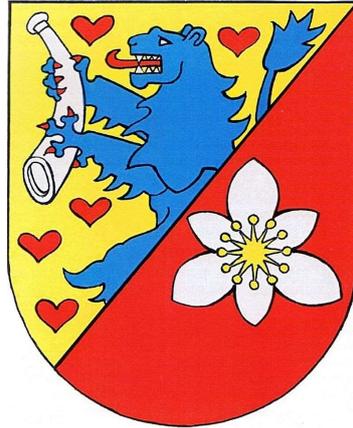
Gemeinde Didderse

Gesamtfinanzhaushalt							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.292.034	1.311.200	1.322.100	1.377.000	1.438.700	1.497.200
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84.377	13.800	19.600	19.600	19.600	19.600
03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	50	900	900	900	900	900
05	+ privatrechtliche Entgelte	35.150	36.800	44.800	44.800	44.800	44.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.682	21.900	25.000	25.000	25.000	25.000
07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	947	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
08	+ sonst. haushaltwirksame Einzahlungen	31.453	27.100	27.300	27.300	27.300	27.300
09	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.464.693	1.412.700	1.440.700	1.495.600	1.557.300	1.615.800
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	- Personalauszahlungen	-125.857	-170.400	-224.400	-227.700	-227.300	-231.500
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Auszahl.für Sach- und Dienstleist. u. GWG	-106.206	-170.900	-167.400	-135.100	-154.900	-139.700
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-58	-500	-500	-1.700	-15.400	-17.600
14	- Transferauszahlungen	-927.403	-919.100	-953.400	-1.028.700	-1.057.200	-1.065.200
15	- Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	-42.197	-63.200	-92.300	-90.300	-60.300	-60.300
16	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.201.720	-1.324.100	-1.438.000	-1.483.500	-1.515.100	-1.514.300
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Auszahl.)	262.972	88.600	2.700	12.100	42.200	101.500
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	1.043	10.800	288.700	358.700		
19	+ Beiträge u. Entgelte f. Investitionstätigkeit	213.730	500.000				
20	+ Veräußerung von Sachvermögen						
21	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22	+ Sonstige Investitionstätigkeit						
23	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	214.773	510.800	288.700	358.700		
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24	- Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-10.332			-1.315.000		
25	- Baumaßnahmen	-882.514	-1.305.000	-350.000	-410.000	-225.000	
26	- Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-67.396	-111.000	-60.500	-15.500	-15.500	-15.500
27	- Erwerb v. Finanzanlagevermögen						
28	- Aktivierbare Zuwendungen	-9.000	-34.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
29	- Sonstige Investitionstätigkeiten						
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-969.242	-1.450.400	-412.900	-1.742.900	-242.900	-17.900
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	-754.469	-939.600	-124.200	-1.384.200	-242.900	-17.900
32	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Summen Zeilen 17 und 31)	-491.497	-851.000	-121.500	-1.372.100	-200.700	83.600
	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33	+ Einzahlungen: Aufnahme und Rückflüsse von Krediten und Darlehen			121.500	1.373.300	215.600	
34	- Ausz.: Tilgung und Gewährung von Krediten und Darlehen				-1.200	-14.900	-17.100
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 33 und 34)			121.500	1.372.100	200.700	-17.100
36	= Finanzmittelveränderung (Saldo der Zeilen 32 und 35)	-491.497	-851.000				66.500
37	+ voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Hjjahres		851.000				
38	= voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HjJahres (36 u. 37)	-491.497					66.500

Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Jahres 2020

Erläuterungen - 491.497 € (Zeile 38) in 2020 und Abweichung zu 851.000 € in 2021 (Zeile 37)

	Zahlungsmittelbewegungen hhwirksam 2020	-491.497
+	Einzahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	1.890
-	Auszahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	2.447
=	Zahlungsmittelbewegungen 2020	-492.054
zzgl.	Kassenbestand bis 31.12.19	2.014.746
=	Kassenbestand zum 31.12.20	1.522.692
-	erwartete Auszahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	402
-	nach 2021 übertragene Haushaltsausgabereste investiv	580.643
-	Rückstellungen ohne Finanzhaushaltsansatz	90.598
=	Finanzmittelüberschuss	851.049
	Haushaltseinnahmerest 2020 nach 2021 (Kreditermächtigung)	0
	Saldo	851.049



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

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.067	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.831	-4.100	-700	-700	-700	-700
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer		-200	-200	-200	-200	-200
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-19		-100	-100	-100	-100
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer		-400	-400	-400	-400	-400
4271141	Repräsentation/Ehrungen ab 2018	-536	-800	-800	-800	-800	-800
4411101	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen ab 2018	-900	-900	-900	-900	-900	-900
4421101	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Reisekosten	-2.675	-2.700	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
4421301	Aufwendungen f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-7.116	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-81	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
4429201	Verfügungsmittel		-400	-400	-400	-400	-400
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-696	-600	-400			
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-727	-800				
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-16.648	-23.300	-20.100	-19.700	-19.700	-19.700
	= Ordentliches Ergebnis	-16.648	-23.300	-20.100	-19.700	-19.700	-19.700

Erläuterungen

Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen werden nach den tatsächlichen Arbeitsanteilen aller Beschäftigten an den einzelnen Produkten veranschlagt. Durch diese Aufteilung werden die für jedes Produkt tatsächlich entstehenden Aufwendungen konkret dargestellt. Die Aufteilung der Aufwendungen wurde mit der Gemeinde abgesprochen. Zum Haushaltsjahr 2022 wurden erneut Veränderungen bei der Aufteilung der Aufwendungen vorgenommen.

zu Sachkonto 4012001

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

zu Sachkonto 4271141

Geburtstage, Goldene Hochzeiten, Jubiläen etc.

zu Sachkonto 4421101

Für eine Nutzungsentschädigung für die ausschließliche Nutzung des Ratsinformationsdienstes ALLRIS durch die Ratsmitglieder sind ab 2022 1.100 € einzuplanen.
Es handelt sich hierbei um eine monatliche Nutzungsentschädigung i.H.v. 10 €, welche 9 Ratsmitglieder in Anspruch nehmen wollen.

zu Sachkonto 4421301

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

zu Sachkonto 4429001

Verzehr- und Getränkekosten bei Besprechungen, Sitzungen und dergleichen.

zu Sachkonto 4429201

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

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane

zu Sachkonto 4711701

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

zu Sachkonto 4711801

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

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.067	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.831	-4.100	-700	-700	-700	-700
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer		-200	-200	-200	-200	-200
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-19		-100	-100	-100	-100
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer		-400	-400	-400	-400	-400
7271141	Repräsentation/Ehrungen	-384	-800	-800	-800	-800	-800
7411101	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen ab 2018	-900	-900	-900	-900	-900	-900
7421101	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Reisekosten	-2.425	-2.700	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
7421301	Ausz. f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-7.116	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-81	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
7429201	Verfügungsmittel		-400	-400	-400	-400	-400
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.823	-21.900	-19.700	-19.700	-19.700	-19.700
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.823	-21.900	-19.700	-19.700	-19.700	-19.700
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-14.823	-21.900	-19.700	-19.700	-19.700	-19.700
	Finanzmittelveränderung	-14.823	-21.900	-19.700	-19.700	-19.700	-19.700

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3311001	Verwaltungsgebühren		100	100	100	100	100
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	1.639					
3582601	Erträge a.d.Auflösung v.Überstundenrückstellungen	354					
3811001	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		300	300	300	300	300
	= Summe ordentliche Erträge	1.993	400	400	400	400	400
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.809	-3.900	-9.500	-9.700	-5.900	-11.100
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-375	-7.400	-14.100	-14.100	-14.100	-14.100
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.159	-300	-600	-600	-600	-700
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-19		-700	-700	-700	-700
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-753	-800	-2.000	-2.000	-2.100	-2.100
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-16		-400	-400	-400	-400
4080001	Zuführ. zu Urlaubsrückstellungen	-776	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4081001	Zuführungen zu Überstundenrückstellungen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen			-3.000			
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-500	-500	-500	-500	-500	-500
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.234	-700	-2.700	-700	-700	-700
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-257	-1.300				
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-507					
4261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte	-215	-1.000	-1.400	-1.500	-1.600	-1.700
4261201	Dienst- und Schutzkleidung	-50					
4261401	Reisekosten für Dienstreisen	-84	-200	-200	-200	-200	-200
4271501	Öffentlichkeitsarbeit		-100	-100	-100	-100	-100
4429301	Mitgliedsbeiträge	-250	-300	-300	-300	-300	-300
4431001	Geschäftsaufwendungen	-1.395	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
4431091	Zuführung Rückstellungen für Geschäftsaufwendungen	-15.000					
4431401	Geschäftsaufwendungen, Sachverst., Gerichts- u. ä.		-5.000				
4431501	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung	3.640	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4441301	Versicherungen	-763	-800	-800	-800	-800	-800
4452141	Erstattungen an die Samtgemeinde, Geschäftsausgaben	-269	-300	-300	-300	-300	-300
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-1.287	-3.000	-2.900	-2.300	-1.200	-1.200
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-187	-200				
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-25.264	-34.500	-48.200	-42.900	-38.200	-43.600
	= Ordentliches Ergebnis	-23.271	-34.100	-47.800	-42.500	-37.800	-43.200
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	2.900					
	= Summe Außerordentliche Erträge	2.900					
	= Außerordentliches Ergebnis	2.900					

Erläuterungen

zu Sachkonto 3311001

Gebührenerstattungen für Mitwirkung im Baugenehmigungsverfahren

zu Sachkonto 3811001

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

zu Sachkonto 4019001

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service
Eine tariflich Beschäftigte ging Ende 2019 in den Ruhestand. Als Ersatz sollen zwei geringfügig Beschäftigte eingestellt werden, für die bei diesem Sachkonto entsprechende Ansätze gebildet werden.
zu Sachkonto 4080001
Sofern für das Personal mehr Urlaubstage in das Folgejahr übertragen werden als dies im Vorjahr der Fall war, entsteht ein Aufwand für die Bildung von Urlaubsrückstellungen. Der Wert der einzelnen Urlaubstage ist pro Mitarbeiter/in zu errechnen und entsprechend zu bilanzieren.
zu Sachkonto 4081001
Auch für am Jahresende bestehende Überstunden sind Rückstellungen zu bilden.
zu Sachkonto 4211001
Im Gemeindebüro soll die Elektronik (Verkabelung) und die Deckenbeleuchtung erneuert werden. Hier für ist ein Ansatz i.H.v. 3.000 € eingeplant.
zu Sachkonto 4221001
Mittel für die Wartung und evtl. Reparaturen des Kopierers.
zu Sachkonto 4222001
Kleingeräte für das Gemeindebüro, die im Einzelfall Kosten unter 1.000 € netto verursachen. 2020 wurde u. a. ein Aktenvernichter beschafft.
zu Sachkonto 4222001
Für die Anschaffung eines Netzwerkschranks und IT-Sicherungsanpassungen werden 2.000 € eingeplant.
zu Sachkonto 4261101
Für Schulungen der Beschäftigten im Verwaltungs- und Kommunalrecht.
zu Sachkonto 4429301
Mitgliedsbeiträge für regio + e. V. (seit 2019 nur 250 €/Jahr)
zu Sachkonto 4431001
Telefonkosten, Bürobedarf u. ä. für die Verwaltung. Ab 2021 Anpassung der Ansätze an die tatsächlich zu erwartenden Kosten.
zu Sachkonto 4431401
2018 waren zusätzliche Beträge für eine Grundbucheintragung sowie einen Rechtsstreit wegen der Erschließung Schmiedegarten und eventueller Anwaltskosten für einen überpflügten Wirtschaftsweg vorgesehen. 2019, 2020 und 2021 waren zusätzliche Mittel für Steuerberatungskosten zur Klärung umsatzsteuerlicher Angelegenheiten vorgesehen.
zu Sachkonto 4431501
Gebühren für die Prüfung der noch nachzuholenden Jahresabschlüsse. Bisher war vorgesehen, pro Jahr zwei Jahresabschlüsse zur Prüfung zu geben, weshalb jährlich 10.000 € eingeplant waren. Nach Mitteilung des Rechnungsprüfungsamtes sind die Buchungen für die Rückstellungen jedoch pro Haushaltsjahr vorzunehmen. Der jährliche Ansatz reduziert sich daher auf 5.000 €.
zu Sachkonto 4441301
Umlagen an den Kommunalen Schadenausgleich

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service
zu Sachkonto 4452141 für Druckaufträge und Fotokopien
zu Sachkonto 4711701 Abschreibungen des Laptops aus dem Jahr 2015 (2.074,17 € : 4 Jahre = 518 €/a, letztmals 346 € in 2019), der PC's aus 2018 bis 2020 sowie des neuen Beamers (INV 200120; 1.500 € : 5 Jahre = 300 €/a).
zu Sachkonto 4711801 Abschreibungen der einschl. 2017 beschafften Sammelposten. Sammelposten entfallen ab 2018, Geräte mit einem Wert bis zu 1.000 € netto sind dann als Aufwand bei SK 4222001 zu buchen. Die vorhandenen Sammelposten sind bis zum Ende ihrer Nutzungsdauer über 5 Jahre abzuschreiben, zuletzt 2021.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 11106 Zentraler Service

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6311001	Verwaltungsgebühren		100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		100	100	100	100	100
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.809	-3.900	-9.500	-9.700	-5.900	-11.100
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-375	-7.400	-14.100	-14.100	-14.100	-14.100
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.159	-300	-600	-600	-600	-700
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-19		-700	-700	-700	-700
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-753	-800	-2.000	-2.000	-2.100	-2.100
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-16		-400	-400	-400	-400
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen			-3.000			
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-500	-500	-500	-500	-500	-500
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.234	-700	-2.700	-700	-700	-700
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-300	-1.300				
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-565					
7261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte	-215	-1.000	-1.400	-1.500	-1.600	-1.700
7261201	Dienst- und Schutzkleidung	-50					
7261401	Reisekosten für Dienstreisen	-84	-200	-200	-200	-200	-200
7271501	Öffentlichkeitsarbeit		-100	-100	-100	-100	-100
7429301	Mitgliedsbeiträge	-250	-300	-300	-300	-300	-300
7431001	Geschäftsauszahlungen	-1.333	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
7431401	Geschäftsauszahlungen, Sachverst., Gerichts- u. ä. auszahlungen	-7.963	-5.000				
7431501	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung	260	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
7441301	Versicherungen	-763	-800	-800	-800	-800	-800
7452141	Erstattungen an die Samtgemeinde, Geschäftsauszahlungen		-300	-300	-300	-300	-300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.125	-29.300	-43.300	-38.600	-35.000	-40.400
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.125	-29.200	-43.200	-38.500	-34.900	-40.300
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-2.932	-1.500				
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.932	-1.500				
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.932	-1.500				
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-22.056	-30.700	-43.200	-38.500	-34.900	-40.300
	Finanzmittelveränderung	-22.056	-30.700	-43.200	-38.500	-34.900	-40.300

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt 11106 Zentraler Service

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200096 PC Gemeindeverwaltung 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	2.932						
	-2.932						

Erläuterungen:

PC Gemeindeverwaltung

Für das Gemeindebüro wurde 2018 ein neuer PC mit entsprechendem Zubehör beschafft. 2019 war ein weiterer PC für den Bürgermeister vorgesehen.

2020 wurde ein PC für einen weiteren Arbeitsplatz in der Gemeindeverwaltung sowie ein Laptop samt Zubehör beschafft.

Insgesamt sind Gesamtkosten in Höhe von 2.931,77 € angefallen.

Abschreibungen sind für 4 Jahre vorgesehen.

INV 200120 Beamer Gemeindebüro 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		1.500					
		-1.500					

Erläuterungen:

Beamer Gemeindebüro

Für das Gemeindebüro sollte ein neuer Beamer beschafft werden. Es wurde von Gesamtkosten in Höhe von 1.500 € ausgegangen.

Abschreibungen sind über 5 Jahre berücksichtigt.

Gesamtsumme Auszahlungen	2.932	1.500					
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	2.932	1.500					

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3411001	Mieten und Pachten	25.473	30.600	35.600	35.600	35.600	35.600
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.311	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	371					
	= Summe ordentliche Erträge	29.155	33.500	38.500	38.500	38.500	38.500
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.919	-5.700	-11.300	-11.500	-11.700	-11.900
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-3.674	-900	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-242	-400	-800	-800	-800	-900
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-56		-200	-200	-200	-200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-753	-1.500	-2.400	-2.400	-2.500	-2.500
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-16	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.139	-28.200	-6.600	-6.600	-6.600	-6.600
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-500	-500	-500	-500	-500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-5.251	-12.300	-12.600	-12.900	-13.200	-13.500
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-3.000					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-972					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-936	-1.500	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
4431001	Geschäftsaufwendungen	-20					
4441001	Schadensfälle	-224	-500	-500	-500	-500	-500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-6.387	-8.500	-8.400	-8.400	-8.400	-8.400
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-661	-700	-700	-700	-700	-700
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-174	-200				
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-27.422	-61.000	-48.700	-49.200	-49.800	-50.400
	= Ordentliches Ergebnis	1.733	-27.500	-10.200	-10.700	-11.300	-11.900

Erläuterungen

zu Sachkonto 3411001

Miet- und Pachteinahmen für die Gemeindegrundstücke und -wohnungen.
2019 kamen Erträge aus der Vermietung der Wohnung (9.300 €/a) und des Vorraums (2.040 €/a) auf dem ehemaligen Volksbank-Gelände hinzu.

zu Sachkonto 3411001

Ab 2022 Erhöhung der Mieteinnahmen bei den Gemeindegrundstücken und -wohnungen auf 21.400,- € p.a.

zu Sachkonto 3461101

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

zu Sachkonto 3482001

Erstattung anteiliger Bewirtschaftungsaufwendungen für das Feuerwehrhaus von der Samtgemeinde.

zu Sachkonto 4211001

HH 2021: Für 2021 war ein erhöhter Ansatz für den Einbau einer Schließungsanlage (1.000 €) sowie für die Erneuerung der Beleuchtung der Raumdecke (2.500 €) eingeplant. Ab 2021 sind für beide Gebäudeteile jeweils 1.000 € für Unterhaltungsaufwendungen eingeplant.

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement
Zusätzlich waren in 2021 Haushaltsmittel in Höhe von 20.000 € für Unterhaltungsmaßnahmen einer Wohnung An der Schule 2 eingeplant.
zu Sachkonto 4211001
HH 2022: Die Wohnung An der Schule 2 bedarf einer Grundsanierung, sowie eine Stromkreis-Reorganisation inkl. Schaltkasten in 2022 in Höhe von 25.000 €. Das Gebäude mit den Wohnungen An der Schule 4 benötigen in künftigen Jahren eine Dacherneuerung.
zu Sachkonto 4222001
Mittel für kleinere Einrichtungsgegenstände, die für den Mehrzweckraum benötigt werden.
zu Sachkonto 4241001
Grundsteuern, Schornsteinfeger, Müllgebühren, Energiekosten für das Gemeindebüro und die Wohnungen An der Schule und grob geschätzt für das neue Gemeindebüro. Anpassung dieses Ansatzes an die Ergebnisse der Vorjahre. Ab 2020 sind jährlich 3.000 € für die Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners vorgesehen.
zu Sachkonto 4241401
Die Versicherungsprämien für die Gebäudeversicherung sind im Vergleich zu den Vorjahren aufgrund eines hohen Schadenanfalls bei allen Mitgliedsgemeinden und der Samtgemeinde erheblich gestiegen.
zu Sachkonto 4711301
Abschreibungen der Wohnung und des Sitzungsraums aufgrund der Gebäudebewertung und der Kosten für den Umbau des Sitzungsraums, ab 2017 einschl. der Markisen. Das ehemalige Gemeindebüro an der Sporthalle wird seit 2019 als Kindergarten genutzt. Die Abschreibungen für diesen Teil des Gebäudes sind ab 2020 beim Kindergarten veranschlagt. Ab 2019 sind Abschreibungen des ehemaligen Volksbank-Gebäudes an der Hauptstraße enthalten. Ab 2022 kommen Abschreibungen für die barrierefreie Gestaltung der Außenanlagen vor dem Gemeindebüro hinzu (INV 200108). Zur Abschreibung der Lager und der Fahrzeughalle siehe die Erläuterungen zu SK 5321001.
zu Sachkonto 4711301
Abschreibungen für die anteiligen Brandschutzmaßnahmen (siehe auch INV 200114) i. H. v. 1.900 €/a.
zu Sachkonto 4711701
Abschreibungen der Küche (5.250 € : 18 Jahre = 291 €/a) und der Stühle für den Mehrzweckraum, die als Sachgesamtheit gebucht wurden (4.790,90 € : 13 Jahre = 368 €/a)
zu Sachkonto 4711801
Abschreibungen auf den Mehrzwecktisch im Mehrzweckraum. Aufgrund der Umnutzung des ehemaligen Gemeindebüros wird die Plisseeanlage ab 2020 im Bereich des Kindergartens abgeschrieben.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6411001	Mieten und Pachten	25.473	30.600	35.600	35.600	35.600	35.600
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.311	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.784	33.500	38.500	38.500	38.500	38.500
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.919	-5.700	-11.300	-11.500	-11.700	-11.900
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-3.674	-900	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-242	-400	-800	-800	-800	-900
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-56		-200	-200	-200	-200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-753	-1.500	-2.400	-2.400	-2.500	-2.500
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-16	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-536	-28.200	-6.600	-6.600	-6.600	-6.600
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-500	-500	-500	-500	-500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-5.748	-12.300	-12.600	-12.900	-13.200	-13.500
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-3.225					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-936	-1.500	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
7431001	Geschäftsauszahlungen	-20					
7441001	Schadensfälle	-224	-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.348	-51.600	-39.600	-40.100	-40.700	-41.300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.437	-18.100	-1.100	-1.600	-2.200	-2.800
7821001	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken				-1.315.000		
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-416	-63.000				
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen			-5.000		-25.000	
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-416	-63.000	-5.000	-1.315.000	-25.000	
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-416	-63.000	-5.000	-1.315.000	-25.000	
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	9.021	-81.100	-6.100	-1.316.600	-27.200	-2.800
	Finanzmittelveränderung	9.021	-81.100	-6.100	-1.316.600	-27.200	-2.800

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt 1111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200094 Grunderwerb "Neues Baugebiet" 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden				1.315.000 -1.315.000			1.315.000 -1.315.000

Erläuterungen:

Grunderwerb "Neues Baugebiet"

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

Für die Kalkulation wurde von einer zu erwerbenden Grundfläche von 87.570 m² und einem Ankaufspreis von 13,50 € je m² ausgegangen. Daraus ergibt sich ein reiner Ankaufspreis von 1.182.195 €. Die hinzukommenden Nebenkosten wurden mit 7 % angenommen (= rund 82.750 €), zusätzlich wurde eine Reserve von 50.000 € vorgesehen.

Ursprünglich war der Ankauf bereits im Haushaltsjahr 2018 vorgesehen, eine Umsetzung erfolgte nicht. Ob und ggf. wann der Ankauf der Flächen und die anschließende Ausweisung als Bauland umgesetzt werden kann, hängt auch vom Ergebnis des Siedlungs- und Entwicklungsplans ab, der 2022 in Auftrag gegeben werden soll (siehe Produkt 51101). Zunächst wird davon ausgegangen, dass ein Ankauf nicht vor 2023 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.

Es wurde eine Verpflichtungsermächtigung für 2023 für den Erwerb des Grundstücks veranschlagt i.H.v. 1.315.000 €.

INV 200108 Umbau Zugang Gemeindebüro 29 26. - Baumaßnahmen				5.000 -5.000		25.000 -25.000	25.000 -25.000
---	--	--	--	-----------------	--	-------------------	-------------------

Erläuterungen:

Umbau Zugang Gemeindebüro

Der Zugang zum neuen Gemeindebüro soll barrierefrei gestaltet werden. Erste grobe Schätzungen gehen von einem Kostenvolumen von 30.000 € aus. Diese teilen sich auf die Jahre wie folgt auf:

2022: 5.000 €

2024: 25.000 €

Die Umsetzung der Maßnahme soll im Zuge des Umbaus der Außenanlage der Bürgerbegegnungsstätte in 2024 realisiert werden. Hierfür wurde entsprechend eine Verpflichtungsermächtigung veranschlagt.

Abschreibungen sind über 25 Jahre vorzunehmen und sind ab 2022 eingeplant.

INV 200114 Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Wohnungen) 29 26. - Baumaßnahmen	416 -416	63.000 -63.000					
---	-------------	-------------------	--	--	--	--	--

Erläuterungen:

Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Wohnungen)

Zusätzliche Haushaltsmittel für die anteiligen Brandschutzmaßnahmen in den Wohnungen im Gebäude Pappelweg 5.

Die anteiligen Gesamtkosten für die Wohnungen belaufen sich auf rund 87.500 €.

Abschreibungen werden anhand der Restnutzungsdauer des Gebäudekomplexes berücksichtigt.

Die Gesamtkosten für die Brandschutzmaßnahmen (ohne die INV 200111) belaufen sich auf rund 250.000 €.

Der Betrag von 250.000 € wurde auf die INV mit folgendem Schlüssel verteilt:

INV 200112 - Anteil Kindergarten (35 % mit 2/3) 58.300 €

INV 200113 - Anteil Krippe (35 % mit 1/3) 29.200 €

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 201114 - Anteil Wohnungen (35 %)			87.500 €				
INV 201115 - Anteil Mehrzweck- und Sporthalle (30 %)			75.000 €				
Gesamt Brandschutzmaßnahmen Gebäude			250.000 €				
INV 201111 - 3. Guppe Kindergarten			80.000 €				
Gesamtkosten mit 3. Gruppe Kindergarten			330.000 €				
In den Gesamtkosten wurde eine Reserve von rd. 13 % (38.500 €) eingeplant.							
<p>Im Rahmen von überplanmäßigen Aufwendung beim Bau der Bushaltestellen (INV 200065) sind ca. 9.100 € von der Veranschlagung bei dem Wohnungsanteil abgegangen und werden, nach Rücksprache mit der Gemeinde, nicht neu veranschlagt.</p> <p>In 2021 werden Haushaltsreste für 2022 gebildet.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	416	63.000	5.000	1.315.000	25.000		1.340.000
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	416	63.000	5.000	1.315.000	25.000		1.340.000

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 26201 Musikpflege

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	= Ordentliches Ergebnis	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Erläuterungen

zu Sachkonto 4318101

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

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 26201 Musikpflege

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Finanzmittelveränderung	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3411001	Mieten und Pachten		100	100	100	100	100
3421001	Erträge aus Verkauf		100	100	100	100	100
3481001	Erstattungen vom Land		7.500	5.600	5.600	5.600	5.600
	= Summe ordentliche Erträge		7.700	5.800	5.800	5.800	5.800
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.628	-3.700	-3.700	-3.800	-3.800	-3.900
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-743	-800	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-229	-300	-300	-300	-300	-300
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte			-100	-100	-100	-100
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-727	-800	-800	-800	-800	-800
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-21	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-8.595	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4211201	Unterhaltung der Grundstücke		-300	-300	-300	-300	-300
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-374	-500	-500	-500	-500	-500
4231001	Mieten und Pachten	-200	-200	-200	-200	-200	-200
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-281					
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-1.838	-15.500	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
4429301	Mitgliedsbeiträge	-100	-100	-100	-100	-100	-100
4458001	Erstattungen an übrige Bereiche		-400	-400	-400	-400	-400
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-525	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-3.055	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-123	-200	-200	-200	-200	-200
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-392	-900	-900	-900	-900	-800
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-1.802	-600				
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-23.132	-32.800	-30.400	-30.500	-30.500	-30.500
	= Ordentliches Ergebnis	-23.132	-25.100	-24.600	-24.700	-24.700	-24.700

Erläuterungen

zu Sachkonto 3411001

Aus der Vermietung des Grillplatzes.

zu Sachkonto 3421001

Verkauf von Chroniken

zu Sachkonto 3481001

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

zu Sachkonto 3591001

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

zu Sachkonto 4211001

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

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege
Ab 2020 sind zudem zusätzlich 500 € jährlich für evtl. entstehende Unterhaltungsmaßnahmen am Grillplatz vorgesehen.
zu Sachkonto 4211201
Unterhaltungsarbeiten an der Streuobstwiese
zu Sachkonto 4222001
Ab 2021 sind 500 € jährlich für die Beschaffung neuer Bänke eingeplant.
zu Sachkonto 4231001
Pacht für den Osterfeuerplatz.
zu Sachkonto 4318101
Zuschüsse an die Junge Gesellschaft und die Jugendfeuerwehr.
zu Sachkonto 4429001
Aufwendungen für Laubentsorgung, Dorffest, Kranz Volkstrauertag, Weihnachtsbaum etc. Ab 2020 um 1.500 €/Jahr erhöht. Ab 2019 sind Mittel für die Umsetzungsbegleitung des Dorfentwicklungsprogramms eingestellt, für 2019 bis 2021 jeweils 10.000 €, ab 2022 liegt der Ansatz hierfür bei 7.500 €. Vom Land erhält die Gemeinde Erstattungen i. H. v. 75 %, siehe SK 3481001.
zu Sachkonto 4429301
Mitgliedsbeiträge an den Partnerschaftsverein
zu Sachkonto 4458001
Erstattung der Auslagen des Kinderkönigs, ab 2020 Anpassung an die Ergebnisse der Vorjahre.
zu Sachkonto 4711011
Abschreibung der Zuweisung an die Jugendfeuerwehr für das Feuerwehrzelt über 5 Jahre, letztmals 2018. Ab 2019 sind die Abschreibungen der Zuweisung an die Ortsfeuerwehr für das MTF eingeplant (sh. INV 200104).
zu Sachkonto 4711301
Abschreibungen der Grillhütte einschl. Gartenhaus (1.460 €). Insgesamt sind Kosten i. H. v. 36.456,25 € entstanden. Aufgrund der Holzbauweise ist eine Nutzungsdauer von 25 Jahren vorgesehen. Weiterhin Abschreibungen der Außenanlagen und des Vorplatzes, des Laubsammelplatzes, des Bootsanlegers, der Bepflanzung am Parkplatz der Grillhütte, des Maibaumgestells, des Bücherregals sowie des "Schwalbenhauses". Abschreibungen aus der Neugestaltung des Kriegerdenkmals sind noch nicht eingeplant (sh. INV 200048).
zu Sachkonto 4711501
Abschreibungen des Stromverteilerkastens an der Grillhütte, der 2017 beschafft wurde.
zu Sachkonto 4711701
Abschreibungen der Ortstafeln über eine Nutzungsdauer von 13 Jahren. Die Kosten lagen bei 2.553,09 €. Weiterhin sind Abschreibungen für den Bücherschrank eingeplant (2.549,70 € : 13 Jahre = 196 €/a). Hinzu kommen ab 2021 Abschreibungen für die neue Bank Rietzer Weg/Ecke Roter Baum (INV 200117; 4.000 € : 9 Jahre = 444 €/a).
zu Sachkonto 4711801
Abschreibungen des Storchennestes und der Halterung für die Glocke am Grillplatz aus 2014 (152 €/a, zuletzt 2018), der Bänke aus 2016 (1.293 €/a) sowie der Abfalleimer und der Hundekottütenspender aus 2017 (508 €/a).

Gemeinde Diddlese

Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6411001	Mieten und Pachten		100	100	100	100	100
6421001	Einzahlungen aus Verkauf		100	100	100	100	100
6481001	Erstattungen vom Land		7.500	5.600	5.600	5.600	5.600
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		7.700	5.800	5.800	5.800	5.800
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.628	-3.700	-3.700	-3.800	-3.800	-3.900
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-743	-800	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-229	-300	-300	-300	-300	-300
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte			-100	-100	-100	-100
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-727	-800	-800	-800	-800	-800
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-21	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-202	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7211201	Unterhaltung der Grundstücke		-300	-300	-300	-300	-300
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-374	-500	-500	-500	-500	-500
7231001	Mieten und Pachten	-200	-200	-200	-200	-200	-200
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-281					
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-1.838	-15.500	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
7429301	Mitgliedsbeiträge	-100	-100	-100	-100	-100	-100
7458001	Erstattungen an übrige Bereiche		-400	-400	-400	-400	-400
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.843	-25.200	-23.400	-23.500	-23.500	-23.600
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.843	-17.500	-17.600	-17.700	-17.700	-17.800
7818001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-9.000					
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-4.000				
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-9.000	-4.000				
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.000	-4.000				
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-17.843	-21.500	-17.600	-17.700	-17.700	-17.800
	Finanzmittelveränderung	-17.843	-21.500	-17.600	-17.700	-17.700	-17.800

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 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200104 Zuweisung Feuerwehr für Mannschaftsfahrzeug 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	9.000						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zuweisung Feuerwehr für Mannschaftsfahrzeug</p> <p>Die Ortsfeuerwehr hatte für 2019 die Beschaffung eines neuen Mannschaftsfahrzeuges geplant. Hierfür wurde in 2020 eine Zuweisung an die Ortsfeuerwehr i. H. v. 9.000 € gezahlt. Der Ortsfeuerwehr wurde ein Bescheid über die Verwendung der Zuweisung erteilt, aus dem auch die Zweckbindung hervorgeht.</p> <p>Für die Planung wurde von einer Nutzungsdauer von 9 Jahren ausgegangen, die Abschreibung dieser Zuweisung liegt damit bei 1.000 €/Jahr.</p>							
INV 200117 Neue Bank Rietzer Weg / Ecke Roter- Morgen-Weg 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		4.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Neue Bank Rietzer Weg / Ecke Roter-Morgen-Weg</p> <p>Am Rietzer Weg / Ecke Roter-Morgen-Weg soll eine neu Bank aufgestellt werden. Aufgrund der notwendigen Arbeiten im Zusammenhang mit der Aufstellung der Bank wird mit Gesamtkosten von rund 4.000 € gerechnet.</p> <p>Abschreibungen erfolgen über die Nutzungsdauer von 9 Jahren.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	9.000	4.000					
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	9.000	4.000					

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3150130 Förderung von Seniorengruppen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4318411	Zuschüsse an Seniorengruppen		-300	-300	-300	-300	-300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen		-300	-300	-300	-300	-300
	= Ordentliches Ergebnis		-300	-300	-300	-300	-300

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3150130 Förderung von Seniorengruppen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
7318411	Zuschüsse an Seniorengruppen		-300	-300	-300	-300	-300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-300	-300	-300	-300	-300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-300	-300	-300	-300	-300
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		-300	-300	-300	-300	-300
	Finanzmittelveränderung		-300	-300	-300	-300	-300

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3150131 Soziale Einrichtungen für Ältere

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
	= Ordentliches Ergebnis	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300

Erläuterungen

zu Sachkonto 4711011

Abschreibungen der investiven Zuweisung an die Betreiber der Seniorenwohnanlage im Schmiedegarten über 20 Jahre. Für den Haushaltsplan 2019 wurde noch von einer Zweckbindung von 30 Jahren ausgegangen. Siehe hierzu auch die Erläuterungen zur INV 200098.

Gemeinde Didderse

Produktbeschreibung Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder	
Verantwortliche Organisationseinheit Gemeinde Didderse	Verantwortliche Person(en) Bürgermeisterin Antje Thomsen
Beschreibung	Vorhandene Plätze in den Kindertagesstätten der Gemeinde (Stand: 01.11.2021)
	<p><u>Kindergarten</u></p> <p>Anzahl der Gruppen: 2</p> <p>Anzahl der genehmigten Plätze: 50</p> <p>Anzahl der belegten Plätze: 41 (Igel: 25 Kinder; Hasen: 16 Kinder)</p>
	<p><u>Krippe</u></p> <p>Anzahl der Gruppen: 1 (Mäusegruppe)</p> <p>Anzahl der genehmigten Plätze: 15</p> <p>Anzahl der belegten Plätze: 15</p>
	<p><u>Bevölkerung</u></p> <p>Anzahl der unter 3jährigen (Stand 31.12.2020): 43</p> <p>Anzahl der 3 - 6jährigen (Stand 31.12.2020): 33</p>

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder - Produktübersicht

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.558					
3142101	Zuweisungen vom Kreis	29.372					
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	634	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	854	300	300	300	300	300
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	13.754	9.500	14.500	14.500	14.500	14.500
3488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	861					
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	266					
	= Summe ordentliche Erträge	47.299	11.000	16.000	16.000	16.000	16.000
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-26.230	-37.100	-35.200	-36.000	-36.800	-37.400
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-2.755	-2.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.732	-3.000	-2.500	-2.600	-2.600	-2.600
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-37		-400	-400	-400	-400
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-4.982	-7.800	-7.600	-7.600	-7.800	-7.800
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-136	-400	-400	-400	-400	-400
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.868	-5.000	-24.500	-4.800	-3.800	-6.800
4211091	Zuführungen zu Rückstellungen Unterhaltung	-19.500					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-483	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.714	-7.800	-8.100	-8.400	-8.700	-9.000
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-6.700					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-828					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-82	-200	-400	-400	-400	-400
4271131	Sonstige Sachaufwendungen (Kindertagesstätten)	-192					
4318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-181.787	-222.000	-241.100	-298.800	-306.800	-314.800
4431001	Geschäftsaufwendungen	-25					
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4452791	Zuführung Rückstellungen für Erstattungen an Gemeinde	-812					
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-6.233	-8.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-7.528	-16.200	-16.200	-16.200	-16.200	-16.200
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-5.163	-7.600	-8.200	-9.000	-9.500	-9.500
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-576	-400				
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-300	-300	-300	-300	-300
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-5.525	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-275.888	-323.500	-365.600	-405.600	-414.400	-426.300
	= Ordentliches Ergebnis	-228.589	-312.500	-349.600	-389.600	-398.400	-410.300

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder - Produktübersicht

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	850					
6142101	Zuweisungen vom Kreis	29.372					
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	854	300	300	300	300	300
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	13.754	9.500	14.500	14.500	14.500	14.500
6488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	861					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.691	9.900	14.900	14.900	14.900	14.900
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-26.230	-37.100	-35.200	-36.000	-36.800	-37.400
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-2.755	-2.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.732	-3.000	-2.500	-2.600	-2.600	-2.600
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-37		-400	-400	-400	-400
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-4.982	-7.800	-7.600	-7.600	-7.800	-7.800
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-136	-400	-400	-400	-400	-400
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-3.400	-5.000	-24.500	-4.800	-3.800	-6.800
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-450	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-2.921	-7.800	-8.100	-8.400	-8.700	-9.000
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-5.932					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-82	-200	-400	-400	-400	-400
7271131	Sonstige Sachauszahlungen (Kindertagesstätten)	-192					
7318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-181.787	-222.000	-241.100	-298.800	-306.800	-314.800
7431001	Geschäftsauszahlungen	-25					
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-6.233	-8.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-236.894	-295.800	-337.700	-376.900	-385.200	-397.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-191.203	-285.900	-322.800	-362.000	-370.300	-382.200
6812001	Investitionszuweisungen v.Gemeinden u.Gemeindeverb			6.800			
6818001	Investitionszuschüsse vom übrigen Bereich	1.043					
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.043		6.800			
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-698					
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-27.894	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-29.445	-363.000	-60.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-58.037	-367.000	-64.000	-4.000	-4.000	-4.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-56.994	-367.000	-57.200	-4.000	-4.000	-4.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-248.197	-652.900	-380.000	-366.000	-374.300	-386.200
	Finanzmittelveränderung	-248.197	-652.900	-380.000	-366.000	-374.300	-386.200

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.558					
3142101	Zuweisungen vom Kreis	29.372					
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	260	700	700	700	700	700
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	64					
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	7.902	7.000	12.000	12.000	12.000	12.000
3488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	861					
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	247					
	= Summe ordentliche Erträge	40.265	7.800	12.800	12.800	12.800	12.800
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-14.923	-20.400	-17.600	-18.000	-18.400	-18.700
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.462	-1.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-981	-1.900	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-19		-200	-200	-200	-200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.854	-4.300	-3.800	-3.800	-3.900	-3.900
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-78	-200	-200	-200	-200	-200
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.189	-3.000	-16.000	-2.000	-2.000	-5.000
4211091	Zuführungen zu Rückstellungen Unterhaltung	-13.000					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-327	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.867	-5.200	-5.400	-5.600	-5.800	-6.000
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-5.000					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-583					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-41	-100	-200	-200	-200	-200
4271131	Sonstige Sachaufwendungen (Kindertagesstätten)	-134					
4318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-169.987	-202.700	-350.500	-252.900	-257.900	-262.900
4431001	Geschäftsaufwendungen	-25					
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4452791	Zuführung Rückstellungen für Erstattungen an Gemeinde	-812					
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-6.233	-6.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-4.577	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-2.434	-4.400	-4.800	-5.200	-5.600	-5.600
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-576	-400				
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-200	-200	-200	-200	-200
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-3.700	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-230.801	-263.400	-425.400	-314.800	-320.900	-329.400
	= Ordentliches Ergebnis	-190.536	-255.600	-412.600	-302.000	-308.100	-316.600

Erläuterungen

zu Sachkonto 3141001

Erwartete Zuweisungen des Landes aus dem "Härtefallfonds" zum Defizitausgleich im Zuge der Umsetzung der Beitragsfreiheit für Kindergartenkinder gemäß Antrag der Gemeinde vom 20.11.2019 für das Kindergartenjahr 2020/21. Zahlungen für die beiden davor liegenden Kindergartenjahre wurden bereits 2019 erwartet, Ansätze waren in 2019 allerdings nicht gebildet worden.
Für die Veranschlagung wurde vom tatsächlich errechneten Defizit ausgegangen, die tatsächlichen Zahlungen können hiervon noch abweichen.

zu Sachkonto 3141501

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

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

zu Sachkonto 3142101

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

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus Zuweisungen vom Landkreis aus den Jahren 1995 und 1997 (50 €/a) und von übrigen Bereichen (30 €/a). Zusätzlich Erträge aus Zuweisungen zum Konjunkturpaket II (146 €/a) und für die Erneuerung der Beleuchtung im Jahr 2012 (33 €/a), insgesamt rund 259 €/a. Erträge aus der RIT Förderung für die anteiligen Brandschutzmaßnahmen (siehe auch INV 200111) von 400 €/a.

zu Sachkonto 3482001

Erstattung für die Nichtinanspruchnahme der Samtgemeindekasse für die Zahlungsabwicklung der Kita-Gebühren (1 % des Gebührenaufkommens) fallen aufgrund der Beitragsfreiheit ab August 2018 im KINDERGARTENbereich nicht mehr an.

zu Sachkonto 3482131

Für die Unterbringung von Kindern aus anderen Gemeinden im Kindergarten (Aufwendungen bei Sachkonto 4452901) Ab 2022 wird der Ansatz auf 12.000,- erhöht. Im Gegenzug erhöhen sich allerdings auch die Aufwendungen siehe SK 4452901

zu Sachkonto 4019001

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

zu Sachkonto 4211001

Kindergarten: 2020 waren Unterhaltungsmaßnahmen an der Mauer zum Nachbargrundstück und an den Spielgeräten vorgesehen. Hinzu kamen Aufwendungen für einen "E-Check". Insgesamt wurde hierfür mit Aufwendungen von 16.000 € gerechnet, 2/3 waren an dieser Stelle eingestellt, der Restbetrag bei der Krippe.

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

Für das Jahr 2022 sind 24.500 € für die Verbesserung des Lärmschutzes mit Akustikdecken eingeplant, wovon 2/3 an dieser Stelle eingestellt sind und der Restbetrag bei der Krippe.

Für Fensterarbeiten des Kindergartens und der Krippe fallen in 2023 Kosten in Höhe von 3.000 € an.

Es wird in 2023 somit ein Anteil von 2/3, in Summe 2.000 €, beim Kindergarten veranschlagt.

Für die Raumsanierung des Kindergartens sind für das Jahr 2025 Mittel in Höhe von 5.000 € eingeplant.

Es handelt sich hierbei um den Raum einer Kindergartengruppe, der gestrichen und mit neuem Boden ausgestattet werden soll.

zu Sachkonto 4211091

2020 wurde eine Rückstellung für die Unterhaltungsmaßnahmen an der Mauer zum Nachbargrundstück sowie für den "E-Check" gebildet.

zu Sachkonto 4318001

Zuweisungen aufgrund des vorliegenden Wirtschaftsplans des Kirchenkreisamtes

2022: 247.900 € + Nachzahlung 2020 102.600 € = 350.500 €

In den Folgejahren sind Steigerungen von je 5.000 € auf der Basis des Betrages für 2022 eingeplant.

Zusätzlich eingeplant ist eine Nachzahlung in Höhe von 106.600 € für das Jahr 2020, die sich aus dem jetzt vorliegenden Jahresabschluss ergibt

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

zu Sachkonto 4452901

Für die Unterbringung von einheimischen Kindern in auswärtigen Kindergärten. Für das Jahr 2021 wurde der Ansatz auf 6.000 € reduziert, da erst ein Kind bekannt gewesen ist. Für das Jahr 2022 wurde der Ansatz auf 7.000 € reduziert, da weiterhin nur ein Kind bekannt gewesen ist.

Ab 2022 wird der Ansatz auf 10.000,- € erhöht. Die Erstattungen von Betriebskostenzuschüssen erhöhen sich im Gegenzug ebenfalls. (siehe SK 3482131)

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen für das Kindergartengebäude nach vorhandenen Anschaffungs- und Herstellungswerten (AHW) aus verschiedenen Jahren, aus dem Konjunkturpaket II, der Erneuerung der Beleuchtungsanlagen, dem "Schuppen" für die Spielgeräte und die Herstellung der Toiletten (INV 200105).

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

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

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

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

zu Sachkonto 4711701

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

zu Sachkonto 4711801

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

zu Sachkonto 4811001

Verwaltungskosten für das Kindergartengebäude, Ertrag bei Produkt 11106.

zu Sachkonto 4811401

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

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	850					
6142101	Zuweisungen vom Kreis	29.372					
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	64					
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	7.902	7.000	12.000	12.000	12.000	12.000
6488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	861					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.050	7.100	12.100	12.100	12.100	12.100
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-14.923	-20.400	-17.600	-18.000	-18.400	-18.700
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.462	-1.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-981	-1.900	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-19		-200	-200	-200	-200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.854	-4.300	-3.800	-3.800	-3.900	-3.900
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-78	-200	-200	-200	-200	-200
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.693	-3.000	-16.000	-2.000	-2.000	-5.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-339	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-2.097	-5.200	-5.400	-5.600	-5.800	-6.000
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-5.550					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-41	-100	-200	-200	-200	-200
7271131	Sonstige Sachauszahlungen (Kindertagesstätten)	-134					
7318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-169.987	-202.700	-350.500	-252.900	-257.900	-262.900
7431001	Geschäftsauszahlungen	-25					
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-6.233	-6.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-207.415	-246.300	-408.300	-297.300	-303.000	-311.500
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-168.365	-239.200	-396.200	-285.200	-290.900	-299.400
6812001	Investitionszuweisungen v.Gemeinden u.Gemeindeverb			6.800			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit			6.800			
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-698					
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-23.945	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-29.306	-242.000	-40.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-53.950	-244.000	-42.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-53.950	-244.000	-35.200	-2.000	-2.000	-2.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-222.315	-483.200	-431.400	-287.200	-292.900	-301.400
	Finanzmittelveränderung	-222.315	-483.200	-431.400	-287.200	-292.900	-301.400

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 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200052 Einrichtung Kindergarten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	3.002 -3.002						

Erläuterungen:

Einrichtung Kindergarten

Im Haushaltsplan 2019 waren bereits Mittel für die Beschaffung von Möbeln und einer Garderobe für die geplante Kleingruppe vorgesehen. Im Rahmen des 1. Nachtragshaushalts 2019 wurden weitere 1.500 € zur Verfügung gestellt. In 2020 erfolgten dann die Beschaffungen mit Gesamtkosten in Höhe von 3.001,60 €.

Abschreibungen sind über 13 Jahre vorgesehen.

INV 200061 Spielgerät Kindergartenspielplatz 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	3.764 -3.764						
---	-----------------	--	--	--	--	--	--

Erläuterungen:

Spielgerät Kindergartenspielplatz

Mittel für Spielgeräte auf dem Kindergartenspielplatz. In 2020 wurde eine Doppelrutsche für den Kindergartenspielplatz mit Gesamtkosten von 3.763,46 € angeschafft.

Abschreibungen sind jeweils über die Nutzungsdauer von 10 Jahren eingeplant.

INV 200088 Ausstattungsgegenstände Kindergarten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	
--	--	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	--

Erläuterungen:

Ausstattungsgegenstände Kindergarten

Mittel für Ausstattungsgegenstände mit einem Einzelwert von über 1.000 € netto.

2018 wurde ein Sonnensegel beschafft. 2019 waren Beschaffungen mobiler Trennwände und von Thermoboxen eingeplant.

Die Abschreibung wird analog zu den Spielgeräten mit 10 Jahren angenommen.

INV 200105 Umbau Abstellraum Kindergarten 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden 29 26. - Baumaßnahmen	13.179 -698 -12.480						
---	---------------------------	--	--	--	--	--	--

Erläuterungen:

Umbau Abstellraum Kindergarten

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

Die tatsächlichen Gesamtkosten belaufen sich auf 59.736,42 € und setzen sich wie folgt zusammen:

Rechnungsergebnis 2019:	17.038,84 €
Rechnungsergebnis 2020:	42.697,58 €
Gesamtkosten:	59.736,42 €

Gemeinde Didderse

Investitionen Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen
Abschreibungen sind über die Restnutzungsdauer des Gebäudeteils (am 01.09.2019 noch 86 Jahre) eingeplant.							
INV 200106 Ausgabeküche Kindergarten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	17.180 -17.180						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Ausgabeküche Kindergarten</p> <p>Für den Kindergarten sollte eine Ausgabeküche eingerichtet werden. Erste Schätzungen gingen von einem Kostenvolumen von 28.900 € aus. Die Maßnahme wurde in 2020 umgesetzt und die tatsächlichen Gesamtkosten belaufen sich auf 17.179,78 €.</p> <p>Abschreibungen sind über einen Zeitraum von 13 Jahren vorgesehen.</p>							
INV 200111 Brandschutzmaßnahmen Kindergarten 3. Gruppe (RIT) 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 29 26. - Baumaßnahmen	16.549 -16.549		-6.800 6.800				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Brandschutzmaßnahmen Kindergarten 3. Gruppe (RIT)</p> <p>Haushaltsmittel für die Brandschutzmaßnahmen im Gebäude Pappelweg 5 zur Schaffung einer 3. Gruppe im Kindergarten. Die Gesamtkosten belaufen sich auf rund 80.000 €. Die Maßnahme sollte mit Fördermitteln aus der RIT-Förderung* mit insgesamt 10.000 € gefördert werden.</p> <p>Da der Abschluss der Maßnahme erst gegen Ende des Jahres 2021 erwartet wird, werden die Fördermittel aus der RIT-Förderung erst in 2022 erwartet.</p> <p>Die tatsächlichen Fördermittel für diese Maßnahme werden nunmehr nur noch rund 6.800 € betragen und sind in 2022 eingeplant.</p> <p>Abschreibungen werden anhand der Restnutzungsdauer des Gebäudekomplexes berücksichtigt.</p> <p>*Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen für Investitionen in der Tagesbetreuung für Kinder im Alter von drei Jahren bis zur Einschulung.</p>							
INV 200112 Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Kindergarten) 29 26. - Baumaßnahmen	277 -277	42.000 -42.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Kindergarten)</p> <p>Zusätzliche Haushaltsmittel für die anteiligen Brandschutzmaßnahmen des Kindergartens im Gebäude Pappelweg 5. Die anteiligen Gesamtkosten für den Kindergarten belaufen sich auf rund 58.300 €.</p> <p>Abschreibungen werden anhand der Restnutzungsdauer des Gebäudekomplexes berücksichtigt.</p> <p>Eine detaillierte Darstellung der einzelnen Beträge für die Brandschutzmaßnahmen erfolgt unter der INV 200114.</p>							
INV 200122 Anbau/Umbau Einrichtung neue Kindergartenplätze 29 26. - Baumaßnahmen		200.000 -200.000	40.000 -40.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Anbau/Umbau Einrichtung neue Kindergartenplätze</p> <p>Es wurde festgestellt, dass die Kindergarten- und Krippenplätze im Jahr 2021 nicht ausreichen werden. Daher werden diverse Möglichkeiten geprüft, wie die Gemeinde ausreichend Plätze vorhalten kann. Neben der Möglichkeit</p>							

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	374	400	400	400	400	400
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	790	300	300	300	300	300
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	5.852	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	19					
	= Summe ordentliche Erträge	7.034	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-11.307	-16.700	-17.600	-18.000	-18.400	-18.700
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.293	-1.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-752	-1.100	-1.100	-1.200	-1.200	-1.200
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-19		-200	-200	-200	-200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.128	-3.500	-3.800	-3.800	-3.900	-3.900
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-58	-200	-200	-200	-200	-200
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-679	-2.000	-8.500	-2.800	-1.800	-1.800
4211091	Zuführungen zu Rückstellungen Unterhaltung	-6.500					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-156	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-848	-2.600	-2.700	-2.800	-2.900	-3.000
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-1.700					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-244					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-41	-100	-200	-200	-200	-200
4271131	Sonstige Sachaufwendungen (Kindertagesstätten)	-58					
4318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-11.800	-19.300	109.400	-45.900	-48.900	-51.900
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-2.951	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-2.729	-3.200	-3.400	-3.800	-3.900	-3.900
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-100	-100	-100	-100	-100
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-1.825	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-45.088	-60.100	59.800	-90.800	-93.500	-96.900
	= Ordentliches Ergebnis	-38.053	-56.900	63.000	-87.600	-90.300	-93.700

Erläuterungen

zu Sachkonto 3482001

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

zu Sachkonto 4211001

2020 waren Unterhaltungsmaßnahmen an der Mauer zum Nachbargrundstück und an den Spielgeräten vorgesehen. Hinzu kamen Aufwendungen für einen "E-Check". Insgesamt wurde hierfür mit Aufwendungen von 16.000 € gerechnet, 1/3 davon waren an dieser Stelle eingestellt, der Restbetrag beim Kindergarten.
In 2021 waren Haushaltsmittel für die Unterhaltung inklusive des E-Checkes eingeplant.
Für das Jahr 2022 sind 24.500 € für die Verbesserung des Lärmschutzes mit Akustikdecken eingeplant, wovon 1/3 an dieser Stelle eingestellt sind und der Restbetrag beim Kindergarten.
Für Fensterarbeiten des Kindergartens und der Krippe fallen in 2023 Kosten in Höhe von 3.000 € an.
Es wird in 2023 somit ein Anteil von 1/3, in Summe 1.000 €, beim Kindergarten veranschlagt.

zu Sachkonto 4211091

2020 wurde eine Rückstellung für die Unterhaltung an der Mauer zum Nachbargrundstück und an den Spielgeräten sowie für den "E-Check" gebildet.

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

zu Sachkonto 4241001

Die Bewirtschaftungsaufwendungen sind ab 2020 an dieser Stelle mit 1/3 der für den Bereich der Kindertagesstätten erwarteten Kosten veranschlagt.

zu Sachkonto 4318001

Zuweisungen an den Träger der Krippe aufgrund des vorliegenden Wirtschaftsplan des Kirchenkreisamtes
= 42.900 €

Es wurde eine jährliche Steigerung von 3.000 € eingeplant.

In 2022 ergibt sich eine Rückerstattung für das Jahr 2020 aus dem Jahresabschluss der Kirche in Höhe von 152.300 €, der ebenfalls als Gutschrift veranschlagt ist, daher ergibt sich hier ein positiver Aufwand in Höhe von 109.400 €.

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen für die anteiligen Brandschutzmaßnahmen (siehe auch INV 200113) i. H. v. 900 €/a.

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

zu Sachkonto 4711701

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

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	790	300	300	300	300	300
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	5.852	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.642	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-11.307	-16.700	-17.600	-18.000	-18.400	-18.700
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.293	-1.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-752	-1.100	-1.100	-1.200	-1.200	-1.200
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-19		-200	-200	-200	-200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.128	-3.500	-3.800	-3.800	-3.900	-3.900
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-58	-200	-200	-200	-200	-200
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-708	-2.000	-8.500	-2.800	-1.800	-1.800
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-111	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-824	-2.600	-2.700	-2.800	-2.900	-3.000
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-382					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-41	-100	-200	-200	-200	-200
7271131	Sonstige Sachauszahlungen (Kindertagesstätten)	-58					
7318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-11.800	-19.300	109.400	-45.900	-48.900	-51.900
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.479	-49.500	70.600	-79.600	-82.200	-85.600
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.837	-46.700	73.400	-76.800	-79.400	-82.800
6818001	Investitionszuschüsse vom übrigen Bereich	1.043					
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.043					
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-3.949	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-139	-121.000	-20.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-4.087	-123.000	-22.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.045	-123.000	-22.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-25.882	-169.700	51.400	-78.800	-81.400	-84.800
	Finanzmittelveränderung	-25.882	-169.700	51.400	-78.800	-81.400	-84.800

Gemeinde Didderse

Investitionen Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200089 Spielgeräte Krippe	774						
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	1.043						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-1.817						

Erläuterungen:

Spielgeräte Krippe

Für die neu eingerichtete Krippengruppe sollten 2019 ein Klettergerüst, eine Spielebene und ein Wickeltisch für den Waschraum beschafft werden. Gerechnet wurde mit Kosten von 20.000 €.

2020 wurden Schaukeln für den Kindergarten und die Krippe mit Kosten von 1.817,00 € beschafft. Hierfür hat die Gemeinde von Kirchenkreisamt Gifhorn eine Zuwendung in Höhe von 1.042,77 € erhalten.

Abschreibungen erfolgen über 10 Jahre (2019 nur für 6 Monate gerechnet).

INV 200101 Einrichtung / Ausstattung Krippe	2.132	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.132	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	

Erläuterungen:

Einrichtung / Ausstattung Krippe

Im Haushaltsplan 2019 waren Mittel für die Beschaffung eines mobilen Trenngitters zur Abtrennung der Räume in der Krippe veranschlagt. Die Kosten hierfür wurden auf 1.400 € geschätzt. Im Rahmen des 1. Nachtragshaushaltsplanes 2019 wurde ein Betrag für die Beschaffung einer Garderobe bereitgestellt. Die Beschaffung erfolgte in 2020 mit Kosten von insgesamt 2.131,75 €.

Ab 2020 ist ein jährlicher Ansatz von 2.000 € für die Einrichtung / Ausstattung der Krippe vorgesehen.

Abschreibungen sind analog der Einrichtung mit 13 Jahren vorgesehen.

INV 200113 Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Krippe)	139	21.000					
29 26. - Baumaßnahmen	-139	-21.000					

Erläuterungen:

Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Krippe)

Zusätzliche Haushaltsmittel für die anteiligen Brandschutzmaßnahmen der Krippe im Gebäude Pappelweg 5.

Die anteiligen Gesamtkosten für die Krippe belaufen sich auf rund 29.200 €.

Abschreibungen werden anhand der Restnutzungsdauer des Gebäudekomplexes berücksichtigt.

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

INV 200123 Anbau/Umbau Einrichtung neue Krippenplätze		100.000	20.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-100.000	-20.000				

Erläuterungen:

Anbau/Umbau Einrichtung neue Krippenplätze

Zusätzliche Haushaltsmittel für die anteiligen Kosten am Anbau bzw. den Umbauarbeiten für die Einrichtung neuer Krippenplätze. Die anteiligen Gesamtkosten für die Krippe belaufen sich voraussichtlich auf rund 100.000 €.

Für 2022 sind hier nochmal 60.000 € für zusätzliche Elektroarbeiten einzuplanen, von denen der Anteil Krippe (1/3) mit 20.000 € veranschlagt wird.

Gemeinde Didderse

Investitionen Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>Abschreibungen werden anhand der Restnutzungsdauer des Gebäudekomplexes berücksichtigt.</p> <p>Eine detaillierte Darstellung der Gesamtmaßnahme erfolgt unter der INV 200122.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	4.087	123.000	22.000	2.000	2.000	2.000	
Gesamtsumme Einzahlungen	-1.043						
Gesamtsumme	3.045	123.000	22.000	2.000	2.000	2.000	

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660102 Jugendtreffs

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3148001	Zuschüsse für lfd.Zwecke von übrigen Bereichen	100					
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	418	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	740					
	= Summe ordentliche Erträge	1.258	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-214		-1.800	-1.800	-1.900	-2.000
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte		-500				
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-34		-200	-200	-200	-200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer			-400	-400	-400	-400
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-5.181	-600	-600	-600	-600	-600
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-250	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-726	-3.100	-3.300	-3.500	-3.700	-4.100
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-1.700					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-240					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-81	-100	-200	-200	-200	-200
4431001	Geschäftsaufwendungen	-646	-700	-700	-700	-700	-700
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-6.376	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-38	-100	-100	-100	-100	-100
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-307	-400	-400	-400	-400	-400
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-365	-400				
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-16.158	-14.400	-16.200	-16.400	-16.700	-17.200
	= Ordentliches Ergebnis	-14.900	-13.300	-15.100	-15.300	-15.600	-16.100

Erläuterungen

zu Sachkonto 3488001

Nebenkostenabrechnung für den Jugendraum, Erstattung vom SSV Didderse.

zu Sachkonto 4452201

Erstattung von Personalkosten für die Honorarkraft im Jugendtreff.

zu Sachkonto 4711301

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

zu Sachkonto 4711701

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

zu Sachkonto 4711801

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

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3660102 Jugendtreffs

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6148001	Zuschüs.für lfd.Zwecke von übrigen Bereichen	100					
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	418	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	518	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-214		-1.800	-1.800	-1.900	-2.000
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte		-500				
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-34		-200	-200	-200	-200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer			-400	-400	-400	-400
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-5.181	-600	-600	-600	-600	-600
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-152	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-817	-3.100	-3.300	-3.500	-3.700	-4.100
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-1.610					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-81	-100	-200	-200	-200	-200
7431001	Geschäftsauszahlungen	-647	-700	-700	-700	-700	-700
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-6.376	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.112	-13.500	-15.700	-15.900	-16.200	-16.700
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.594	-12.400	-14.600	-14.800	-15.100	-15.600
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-14.594	-12.400	-14.600	-14.800	-15.100	-15.600
	Finanzmittelveränderung	-14.594	-12.400	-14.600	-14.800	-15.100	-15.600

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660130 Spielplätze

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	563	100	100	100	100	100
3582401	Erträge a.d.Auflösung v.Instandh.rückstellungen	67					
	= Summe ordentliche Erträge	630	100	100	100	100	100
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.628	-3.700	-3.700	-3.800	-3.900	-3.900
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-743	-800	-700	-700	-700	-700
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-229	-300	-300	-300	-300	-300
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte			-100	-100	-100	-100
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-727	-800	-800	-800	-800	-800
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-21	-100	-100	-100	-100	-100
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-2.124	-4.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4212091	Zuf.z.Rückst.f.Unterhaltung d.sonst.unbewegl.Verm.	-2.824					
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-532	-600	-200	-200	-200	-200
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-6.424	-16.200	-6.600	-6.600	-6.600	-6.600
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-583					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-17.835	-26.500	-14.500	-14.600	-14.700	-14.700
	= Ordentliches Ergebnis	-17.205	-26.400	-14.400	-14.500	-14.600	-14.600

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus den Zuweisungen des Konjunkturpakets II (563 €/a, ab 2021 noch 138 €/a).

zu Sachkonto 4212001

Reparaturen und Überprüfungen der Spielgeräte, 2020 wurde u. a. eine neues Federspiel beschafft sowie div. Reparaturarbeiten vorgenommen.
Für 2021 waren zusätzliche Haushaltsmittel für eine neue Hecke eingeplant.

zu Sachkonto 4212091

2020 wurde eine Rückstellung für die Heckenbewässerung sowie für ein neues Spielgerät gebildet.

zu Sachkonto 4711301

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

zu Sachkonto 4711701

Abschreibung des Spielgerätes, dass 2011 für den Spielplatz am Kindergarten beschafft wurde (143 €/a, letztmals 2021) und der Spielgeräte aus dem Konjunkturpaket II (493 €/a, letztmals 2020). Hinzu kommen die Abschreibungen für die 2016 bis 2019 beschafften Geräte (797 €/a, 1.882 €/a, 174 €/a bzw. rund 2.000 €/a).
Ab 2020 kommen Abschreibungen nach den Ansätzen der INV 200055 hinzu. Abschreibungen für die Spielgeräte des Mehr-generationenspielplatzes (INV 200016) sind noch nicht eingeplant.

zu Sachkonto 4711801

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

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3660130 Spielplätze

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.628	-3.700	-3.700	-3.800	-3.900	-3.900
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-743	-800	-700	-700	-700	-700
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-229	-300	-300	-300	-300	-300
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte			-100	-100	-100	-100
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-727	-800	-800	-800	-800	-800
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-21	-100	-100	-100	-100	-100
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-2.860	-4.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.208	-9.700	-7.700	-7.800	-7.900	-7.900
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.208	-9.700	-7.700	-7.800	-7.900	-7.900
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-36.570		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-36.570		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-36.570		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-44.778	-9.700	-17.700	-17.800	-17.900	-17.900
	Finanzmittelveränderung	-44.778	-9.700	-17.700	-17.800	-17.900	-17.900

Gemeinde Didderse

Investitionen Kostenträger 3660130 Spielplätze

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200055 Spielgeräte Spielplätze	36.570		10.000	10.000	10.000	10.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-36.570		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	

Erläuterungen:

Spielgeräte Spielplätze

Mittel für die Aufstellung von Spielgeräten.

2020 war ein erhöhter Ansatz für einen Kletterturm eingeplant. Die Gesamtkosten für den Kletterturm und eine Zweierschaukel die in 2020 beschafft wurden betragen 36.570,33 €.

Für 2021 wurde der Ansatz auf 0 € reduziert, ab 2022 werden jährlich 10.000 € für die Aufstellung von Spielgeräten eingeplant.

Die Abschreibung erfolgt über 10 Jahre.

Gesamtsumme Auszahlungen	36.570		10.000	10.000	10.000	10.000	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	36.570		10.000	10.000	10.000	10.000	

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 42101 Sportförderung

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	421	Förderung des Sports
Produkt	42101	Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-6.075	-6.800	-9.700	-6.800	-6.800	-6.800
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-435	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-6.510	-8.100	-11.000	-8.100	-8.100	-8.100
	= Ordentliches Ergebnis	-6.510	-8.100	-11.000	-8.100	-8.100	-8.100

Erläuterungen

zu Sachkonto 4318101

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

Der SSV bekommt 2022 einen Zuschuss für die Reparatur des Sportheimdaches. Die Gesamtkosten betragen ca. 12.200,- € wovon die Gemeinde 6.100,- € übernimmt. Im Gegenzug soll der jährliche Zuschuss 2022 von bisher 6.800,- € auf 3.600,- € reduziert werden. Für 2022 werden somit 9.700,- angesetzt (6.100,- + 3.600,-).

zu Sachkonto 4711011

Abschreibungen der Zuweisungen an den SSV Didderse für die Neuanlage des Sportplatzes aus 2013, die Nutzungsdauer eines Sportplatzes beträgt 23 Jahre (10.000 € : 23 Jahre, gerundet = 435 €/a).

Ab 2020 kommen Abschreibungen der investiven Zuweisung für den Beregnungsbrunnen (800 €, sh. INV 200109) hinzu.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 42101 Sportförderung

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	421	Förderung des Sports
Produkt	42101	Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-6.075	-6.800	-9.700	-6.800	-6.800	-6.800
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.075	-6.800	-9.700	-6.800	-6.800	-6.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.075	-6.800	-9.700	-6.800	-6.800	-6.800
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.075	-6.800	-9.700	-6.800	-6.800	-6.800
	Finanzmittelveränderung	-6.075	-6.800	-9.700	-6.800	-6.800	-6.800

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 42401 Sportstätten - Produktübersicht

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	42401	Sportstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	5.003	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	50	800	800	800	800	800
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	50	100	100	100	100	100
3582401	Erträge a.d.Auflösung v.Instandh.rückstellungen	689					
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	175					
	= Summe ordentliche Erträge	5.967	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-594		-14.500	-14.800	-15.100	-15.400
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-8.273	-11.200	-3.900	-3.900	-3.900	
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-217		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-204		-200	-200	-200	
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer			-3.100	-3.200	-3.200	-3.400
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer		-100				
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-4.861	-25.000	-11.000	-5.000	-25.000	-5.000
4211091	Zuführungen zu Rückstellungen Unterhaltung	-325					
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-45	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.271	-16.800	-17.400	-18.000	-18.600	-19.200
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-2.700					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-473					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.243	-1.500	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
4281301	Betriebsstoffe	-7.297					
4431001	Geschäftsaufwendungen	-1.418	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
4441001	Schadensfälle	-195	-500	-500	-500	-500	-500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-20.610	-21.300	-21.300	-21.300	-21.300	-21.300
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-338	-400	-200			
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-2.323	-2.300	-2.500	-2.700	-1.000	-1.000
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-253	-200				
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-52.640	-82.500	-80.600	-75.600	-94.800	-71.800
	= Ordentliches Ergebnis	-46.673	-76.500	-74.600	-69.600	-88.800	-65.800

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 42401 Sportstätten - Produktübersicht

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	42401	Sportstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	50	800	800	800	800	800
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	50	100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-594		-14.500	-14.800	-15.100	-15.400
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-8.273	-11.200	-3.900	-3.900	-3.900	
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-217		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-204		-200	-200	-200	
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer			-3.100	-3.200	-3.200	-3.400
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer		-100				
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-8.367	-25.000	-11.000	-5.000	-25.000	-5.000
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-45	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-1.253	-16.800	-17.400	-18.000	-18.600	-19.200
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-3.291					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.243	-1.500	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
7281301	Betriebsstoffe	-6.264					
7431001	Geschäftsauszahlungen	-1.280	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
7441001	Schadensfälle	-195	-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.227	-58.300	-56.600	-51.600	-72.500	-49.500
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.127	-57.300	-55.600	-50.600	-71.500	-48.500
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-356	-54.000				
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-356	-55.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-356	-55.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-31.483	-112.800	-57.100	-52.100	-73.000	-50.000
	Finanzmittelveränderung	-31.483	-112.800	-57.100	-52.100	-73.000	-50.000

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200550 Mehrzweck- und Sporthalle

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	5.003	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	50	800	800	800	800	800
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	50	100	100	100	100	100
3582401	Erträge a.d.Auflösung v.Instandh.rückstellungen	689					
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	151					
	= Summe ordentliche Erträge	5.943	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-594		-14.500	-14.800	-15.100	-15.400
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-8.273	-11.200	-3.900	-3.900	-3.900	
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-217		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-204		-200	-200	-200	
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer			-3.100	-3.200	-3.200	-3.400
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer		-100				
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-4.861	-25.000	-11.000	-5.000	-25.000	-5.000
4211091	Zuführungen zu Rückstellungen Unterhaltung	-325					
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-45	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.173	-15.000	-15.500	-16.000	-16.500	-17.000
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-2.400					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-442					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.243	-1.500	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
4281301	Betriebsstoffe	-6.567					
4431001	Geschäftsaufwendungen	-1.418	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
4441001	Schadensfälle	-195	-500	-500	-500	-500	-500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-19.145	-19.800	-19.800	-19.800	-19.800	-19.800
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-338	-400	-200			
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-2.323	-2.300	-2.500	-2.700	-1.000	-1.000
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-87	-100				
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-49.851	-79.100	-77.200	-72.100	-91.200	-68.100
	= Ordentliches Ergebnis	-43.908	-73.100	-71.200	-66.100	-85.200	-62.100

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

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

zu Sachkonto 3488001

Erstattungen für die Wiederbeschaffung verlorener Transponder für die Schließanlage.

zu Sachkonto 4211001

2020 kamen 1.000 € für einen "E-Check" hinzu sowie 20.000 € für den Einbau von Toiletten in den Innenraum. 2022 sind zusätzliche Mittel (6.000,- €) für die Reparatur der Motoren und Gestänge und einer getrennten Schaltung der Hallenfenster eingeplant. In 2024 sind Haushaltsmittel für den Einbau einer neuen Heizungsanlage und die damit verbundene Umstellung von Öl auf Gas mit 20.000 € eingeplant.

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200550 Mehrzweck- und Sporthalle
zu Sachkonto 4221001
Aufwendungen für die Unterhaltung der 2012 angeschafften Reinigungsmaschine
zu Sachkonto 4431001
Aufwendungen für Telefon und Internet, ab 2019 zusätzlich 1.300 €/a für den Betrieb des WLAN-Hotspots.
zu Sachkonto 4711301
Abschreibungen für die Sporthalle aufgrund der Gebäudebewertung und der nachträglichen Anschaffungs- und Herstellungswerte ab 2011. Abschreibungen laut Gebäudebewertung: 14.698 € Abschreibungen durch nachträgliche AHW: 4.197 €/a (Neuherstellung Fußboden, Beleuchtungsanlage, Schließanlage, barrierefreier Zugang, Geländer, Anzeigetafel sowie Poller auf dem Außengelände). Abschreibungen für die anteiligen Brandschutzmaßnahmen sowie die geplante Toilettensanierung (siehe auch INV 200115) i.H.v. 1.300 €/a.
zu Sachkonto 4711501
Abschreibungen der 2012 beschafften Reinigungsmaschine (3.375,15 €), zuletzt 2022 (Nutzungsdauer 10 Jahre).
zu Sachkonto 4711701
Abschreibungen der Schmutzmatten aus 2012, der in 2013 beschafften Ausstattung für die Umkleiden und der Garderobe. Schmutzmatten: 637 €/a, Ausstattung Umkleiden: 293 €/a, Garderobe: 105 €/a, "Hotspot": 742 €/a, Defibrillatoren: 544 €/a Hinzu kommen die Abschreibungen aus den jährlichen Ansätzen, es wird eine Nutzungsdauer von 10 Jahren angenommen.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 200550 Mehrzweck- und Sporthalle

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	50	800	800	800	800	800
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	50	100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-594		-14.500	-14.800	-15.100	-15.400
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-8.273	-11.200	-3.900	-3.900	-3.900	
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-217		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-204		-200	-200	-200	
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer			-3.100	-3.200	-3.200	-3.400
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer		-100				
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-8.367	-25.000	-11.000	-5.000	-25.000	-5.000
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-45	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-1.155	-15.000	-15.500	-16.000	-16.500	-17.000
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-2.965					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.243	-1.500	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
7281301	Betriebsstoffe	-5.638					
7431001	Geschäftsauszahlungen	-1.280	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
7441001	Schadensfälle	-195	-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.176	-56.500	-54.700	-49.600	-70.400	-47.300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.076	-55.500	-53.700	-48.600	-69.400	-46.300
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-356	-54.000				
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-356	-55.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-356	-55.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-30.433	-111.000	-55.200	-50.100	-70.900	-47.800
	Finanzmittelveränderung	-30.433	-111.000	-55.200	-50.100	-70.900	-47.800

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 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200027 Inventar Mehrzweckhalle 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
		-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Inventar Mehrzweckhalle</p> <p>Auszahlungen für die Beschaffung von Ausstattungsgegenständen mit einem Anschaffungswert von über 1.000 € netto.</p>							
INV 200115 Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil MZH)	356	54.000					
29 26. - Baumaßnahmen	-356	-54.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil MZH)</p> <p>Zusätzliche Haushaltsmittel für die anteiligen Brandschutzmaßnahmen der Mehrzweck- und Sporthalle im Gebäude Pappelweg 5. Die anteiligen Gesamtkosten für die Mehrzweck- und Sporthalle belaufen sich auf rund 75.000 €. Abschreibungen werden anhand der Restnutzungsdauer des Gebäudekomplexes berücksichtigt.</p> <p>Eine detaillierte Darstellung der einzelnen Beträge für die Brandschutzmaßnahmen erfolgt unter der INV 200114.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	356	55.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	356	55.500	1.500	1.500	1.500	1.500	

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200551 Schießstand

Gemeinde	20	Gemeinde Didderse
Amt	200000	Gemeinde Didderse
Kostenstelle	200551	Schießstand

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	24					
	= Summe ordentliche Erträge	24					
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-12	-1.700	-1.800	-1.900	-2.000	-2.100
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-300					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-30					
4281301	Betriebsstoffe	-730					
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-1.465	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-2.537	-3.200	-3.300	-3.400	-3.500	-3.600
	= Ordentliches Ergebnis	-2.513	-3.200	-3.300	-3.400	-3.500	-3.600

Erläuterungen

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen für den Schießstand laut Gebäudebewertung

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 200551 Schießstand

Gemeinde	20	Gemeinde Didderse
Amt	200000	Gemeinde Didderse
Kostenstelle	200551	Schießstand

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-12	-1.700	-1.800	-1.900	-2.000	-2.100
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-326					
7281301	Betriebsstoffe	-626					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-965	-1.700	-1.800	-1.900	-2.000	-2.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-965	-1.700	-1.800	-1.900	-2.000	-2.100
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-965	-1.700	-1.800	-1.900	-2.000	-2.100
	Finanzmittelveränderung	-965	-1.700	-1.800	-1.900	-2.000	-2.100

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200552 Sportheim

Gemeinde	20	Gemeinde Didderse
Amt	200000	Gemeinde Didderse
Kostenstelle	200552	Sportheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-86	-100	-100	-100	-100	-100
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-86	-100	-100	-100	-100	-100
	= Ordentliches Ergebnis	-86	-100	-100	-100	-100	-100

Erläuterungen

zu Sachkonto 4241001

Grundsteuern

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 200552 Sportheim

Gemeinde	20	Gemeinde Didderse
Amt	200000	Gemeinde Didderse
Kostenstelle	200552	Sportheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-86	-100	-100	-100	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-86	-100	-100	-100	-100	-100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-86	-100	-100	-100	-100	-100
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-86	-100	-100	-100	-100	-100
	Finanzmittelveränderung	-86	-100	-100	-100	-100	-100

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200801 Sportplatz Didderse

Gemeinde	20	Gemeinde Didderse
Amt	200000	Gemeinde Didderse
Kostenstelle	200801	Sportplatz Didderse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-166	-100				
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-166	-100				
	= Ordentliches Ergebnis	-166	-100				

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 51101 Orts- und Regionalplanung

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3481001	Erstattungen vom Land	731					
	= Summe ordentliche Erträge	731					
4431131	Planungskosten Bebauungspläne u.a.		-1.000	-30.000	-30.000		
	= Summe Ordentliche Aufwendungen		-1.000	-30.000	-30.000		
	= Ordentliches Ergebnis	731	-1.000	-30.000	-30.000		

Erläuterungen

zu Sachkonto 4431131

Bevor Planungen für das Baugebiet beauftragt werden können (voraussichtlich 2022), ist zunächst ein Siedlungs- und Entwicklungsplan aufzustellen. Hierfür wurden für 2022 30.000 € veranschlagt.
Für 2023 sind für die Erstellung eines Bebauungsplans weitere 30.000 € geplant.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 51101 Orts- und Regionalplanung

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6481001	Erstattungen vom Land	731					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	731					
7431131	Planungskosten Bebauungspläne u.a.		-1.000	-30.000	-30.000		
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-1.000	-30.000	-30.000		
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	731	-1.000	-30.000	-30.000		
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	731	-1.000	-30.000	-30.000		
	Finanzmittelveränderung	731	-1.000	-30.000	-30.000		

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-300	-300	-300	-300	-300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen		-300	-300	-300	-300	-300
	= Ordentliches Ergebnis		-300	-300	-300	-300	-300

Erläuterungen

zu Sachkonto 4211001

Mittel zur Unterhaltung des Ehrenmals

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-300	-300	-300	-300	-300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-300	-300	-300	-300	-300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-300	-300	-300	-300	-300
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		-300	-300	-300	-300	-300
	Finanzmittelveränderung		-300	-300	-300	-300	-300

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3511001	Konzessionsabgaben	26.540	29.100	29.100	29.100	29.100	29.100
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge	418	300	300	300	300	300
3651001	Erträge aus Gewinnanteilen, Dividenden	606	500	500	500	500	500
	= Summe ordentliche Erträge	27.563	29.900	29.900	29.900	29.900	29.900
	= Ordentliches Ergebnis	27.563	29.900	29.900	29.900	29.900	29.900

Erläuterungen

zu Sachkonto 3511001

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

zu Sachkonto 3591001

Erstattung der Kommunalrabatte vom Energieversorger.

zu Sachkonto 3651001

Dividende der FEAG

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6511001	Konzessionsabgaben	26.540	29.100	29.100	29.100	29.100	29.100
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	418	300	300	300	300	300
6651001	Einzahlungen aus Gewinnanteilen, Dividenden	606	500	500	500	500	500
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.563	29.900	29.900	29.900	29.900	29.900
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.563	29.900	29.900	29.900	29.900	29.900
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	27.563	29.900	29.900	29.900	29.900	29.900
	Finanzmittelveränderung	27.563	29.900	29.900	29.900	29.900	29.900

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 53201 Gasversorgung

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3511001	Konzessionsabgaben	4.039	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge	159	100	100	100	100	100
	= Summe ordentliche Erträge	4.198	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	= Ordentliches Ergebnis	4.198	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500

Erläuterungen

zu Sachkonto 3511001

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

zu Sachkonto 3591001

Erstattung der Kommunalrabatte vom Gasversorger.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 53201 Gasversorgung

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6511001	Konzessionsabgaben	4.039	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	159	100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.198	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.198	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	4.198	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	Finanzmittelveränderung	4.198	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	224	200	200	200	200	200
3371001	Erträge aus der Auflös.v.SOPO f.Beitr.u.ä.Entgelte	50.757	50.900	50.700	50.700	49.300	46.700
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
3461701	Entgelte (Plakatierungen) ab 2017	300	300	300	300	300	300
3582401	Erträge a.d.Auflösung v.Instandh.rückstellungen	5.667					
	= Summe ordentliche Erträge	56.948	51.600	51.400	51.400	50.000	47.400
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-29.700	-42.100	-49.500	-50.500	-51.500	-52.600
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-6.857	-6.300	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.911	-2.600	-3.200	-3.300	-3.400	-3.400
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-28		-200	-200	-200	-200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-5.840	-8.700	-10.700	-10.900	-11.100	-11.300
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-161	-200	-600	-600	-600	-600
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-857	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
4231001	Mieten und Pachten	-175	-200	-200	-200	-200	-200
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4453001	Erstattungen an Zweckverbände und dergl.	-624	-500	-2.500	-500	-500	-500
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-9.593	-9.500	-9.400	-9.500	-9.400	-9.500
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-53.198	-53.200	-53.200	-53.200	-50.900	-46.900
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-108.945	-133.800	-151.000	-150.400	-149.300	-146.700
	= Ordentliches Ergebnis	-51.997	-82.200	-99.600	-99.000	-99.300	-99.300

Erläuterungen

zu Sachkonto 3371001

Die für die Herstellung der Gemeindestraßen festgesetzten Erschließungsbeiträge werden über die Nutzungsdauer der Straßenkörper bzw. Straßenentwässerungsanteile ertragswirksam aufgelöst. Zur Ermittlung der Beitragssummen wurden die Rechnungsergebnisse der Haushaltspläne ab 1974 zugrunde gelegt. Weiterhin wurden die Erschließungsanteile aus den in Eigenregie verkauften Grundstücken herausgerechnet und erhaltene Zuweisungen von Land, Landkreis und Samtgemeinde ermittelt. Von den erzielten Summen sind 25 % für die Kosten des Grunderwerbs abzuziehen, dieser Anteil darf nicht ertragswirksam aufgelöst werden.

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

zu Sachkonto 3461701

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

zu Sachkonto 4212001

2020 waren erhöhte Mittel für Ersatzpflanzungen von Bäumen vorgesehen.

zu Sachkonto 4231001

Pacht für die Fläche, die der Gemeinde für die Ausgleichsmaßnahmen zum Baugebiet Schmiedegarten überlassen werden.

zu Sachkonto 4453001

Erstattungen an den Wasserverband für Reparaturen an den Straßenentwässerungsanlagen in 2022 erhöhter Betrag von 2.500 € für besondere Unterhaltungsmaßnahmen

zu Sachkonto 4711011

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

Abschreibung der Zuwendung an den Wasserverband Gifhorn für die Straßenentwässerungsanlagen einschließlich der Abschreibungen für das Kanalnetz und die Straßenentwässerungsanteile im Baugebiet Schmiedegarten.

zu Sachkonto 4711401

Abschreibungen der Gemeindestraßen aufgrund der beauftragten Straßenbewertung. Die Straßen, die nachweislich älter als 25 Jahre sind, werden nicht mehr abgeschrieben und sind in der Bilanz nicht mehr berücksichtigt. Hinzu kommen die Abschreibungen für den Neuausbau der Fußwege an der Hillerter Straße (944 €/a), der Wilhelmstraße (472 €/a), des Neubrücker Weges (994 €/a), des Weges am Friedhof (860 €/a) und für die Straße Schmiedegarten (541.100,74 € : 25 Jahre = 21.644 €/a).

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
6461701	Benutzungsgebühren (Plakatierungen) ab 2018		300	300	300	300	300
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		500	500	500	500	500
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-29.700	-42.100	-49.500	-50.500	-51.500	-52.600
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-6.857	-6.300	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.911	-2.600	-3.200	-3.300	-3.400	-3.400
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-28		-200	-200	-200	-200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-5.840	-8.700	-10.700	-10.900	-11.100	-11.300
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-161	-200	-600	-600	-600	-600
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-24.896	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
7231001	Mieten und Pachten	-175	-200	-200	-200	-200	-200
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7453001	Erstattungen an Zweckverbände und dergleichen	-109	-500	-2.500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-69.678	-71.100	-88.400	-87.700	-89.000	-90.300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-69.678	-70.600	-87.900	-87.200	-88.500	-89.800
7821201	Auszahlungen für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	-9.633					
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen			-50.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-9.633		-50.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.633		-50.000			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-79.311	-70.600	-137.900	-87.200	-88.500	-89.800
	Finanzmittelveränderung	-79.311	-70.600	-137.900	-87.200	-88.500	-89.800

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200107 Grunderwerb Ringstraße 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	9.633 -9.633						

Erläuterungen:

Grunderwerb Ringstraße

An der Ringstraße ist eine Grundstücksfläche von privat zu erwerben, auf der die Herrichtung einer Bushaltestelle einschl. Buswartehäuschen möglich ist. Gerechnet wurde mit Kosten von rund 8.000 €, die 2020 veranschlagt wurden.

Die tatsächlichen Gesamtkosten belaufen sich auf 9.633,44 €.

Abschreibungen entstehen nicht.

INV 200128 Erschließung "Neues Baugebiet" 29 26. - Baumaßnahmen			50.000 -50.000				
--	--	--	-------------------	--	--	--	--

Erläuterungen:

Erschließung "Neues Baugebiet"

Im Jahr 2022 sind Planungskosten i.H.v. 50.000 € für ein neues Baugebiet eingeplant.

Gesamtsumme Auszahlungen	9.633		50.000				
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	9.633		50.000				

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	1.121	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3582401	Erträge a.d.Auflösung v.Instandh.rückstellungen	700					
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	518					
	= Summe ordentliche Erträge	2.339	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-924	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4271091	Zuführung zu Rückstellungen f. besond. Verw.- u. Betriebsaufwendungen	-7.200					
4271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke		-5.600	-5.700	-5.800	-5.900	-6.000
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-5.109	-5.100	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-13.233	-16.200	-17.100	-17.200	-17.300	-17.400
	= Ordentliches Ergebnis	-10.894	-15.000	-15.900	-16.000	-16.100	-16.200

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

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

zu Sachkonto 4212001

2018 wurde der Austausch von Lampenköpfen kostenlos von der Firma vorgenommen, die vor Jahren die Umstellung auf LED vorgenommen hat. Zur Darstellung dieses Vorgangs wurden die Aufwendungen und Erträge dargestellt, siehe auch die Erläuterungen zu SK 3487001.
2019 waren nochmals zusätzliche Mittel für die Umstellung auf LED eingeplant, seit 2020 sind jährlich 5.000 € für die üblichen Reparaturen eingestellt.

zu Sachkonto 4271111

Anpassung der Ansätze an die Ergebnisse für 2019 zzgl. einer Reserve für Kostensteigerungen.

zu Sachkonto 4711401

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

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		100	100	100	100	100
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-10.223	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
7271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke	-5.182	-5.600	-5.700	-5.800	-5.900	-6.000
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.406	-11.100	-11.200	-11.300	-11.400	-11.500
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.406	-11.000	-11.100	-11.200	-11.300	-11.400
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen			-20.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			-20.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit			-20.000			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-15.406	-11.000	-31.100	-11.200	-11.300	-11.400
	Finanzmittelveränderung	-15.406	-11.000	-31.100	-11.200	-11.300	-11.400

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt 54501 Straßenbeleuchtung							
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe	545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung					
Produkt	54501	Straßenbeleuchtung					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200002 Straßenbeleuchtung 29 26. - Baumaßnahmen			20.000				
<i>Erläuterungen:</i> Straßenbeleuchtung Kosten für die Aufstellung zusätzlicher Straßenlampen. Abschreibungen sind über 25 Jahre einzuplanen.							
Gesamtsumme Auszahlungen			20.000				
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme			20.000				

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5470130 Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen		10.500	11.900	26.200	26.200	26.200
	= Summe ordentliche Erträge		10.500	11.900	26.200	26.200	26.200
4211101	Unterhaltung der baulichen Anlagen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4231001	Mieten und Pachten	-59	-100	-100	-500	-100	-100
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		-15.300	-16.900	-33.300	-33.300	-33.300
4711411	Abschreibungen a. Geb. d. Infrastrukturvermögens	-577	-600	-600	-600	-600	-500
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-636	-17.000	-18.600	-35.400	-35.000	-34.900
	= Ordentliches Ergebnis	-636	-6.500	-6.700	-9.200	-8.800	-8.700

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auflösung der Zuweisungen vom Land und vom Zweckverband über 25 Jahre, 2020 für 6 Monate gerechnet (siehe INV 200065).
Ab 2022 zusätzlich 1.400,- € p.a. (30.000,- Land und 5.000,- Zweckverband : 25 Jahre) (INV 200065) für Planungskosten und ab 2023 zusätzlich rund 14.300,- € p.a. (307.500,- Land und 51.250,- Zweckverband : 25 Jahre) für Planungs- und Baukosten.

zu Sachkonto 4211101

Unterhaltung der Buswartehäuschen in der Gemeinde

zu Sachkonto 4231001

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

zu Sachkonto 4711301

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

zu Sachkonto 4711401

Abschreibungen für die Bushaltestellen über 25 Jahre, 2020 für 6 Monate. Siehe auch die Erläuterungen zur INV 200065.
Abschreiben für die Zuweisung an die Gemeinde Adenbüttel (siehe INV 200124).
Ab 2022 zusätzlich 1.600,- € p.a. (40.000,- : 25 Jahre) (INV 200065) für Planungskosten weiterer Bushaltestellen und ab 2023 zusätzlich rund 16.400,- € p.a. (50.000,- und 360.000,- : 25 Jahre) für Planungs- und Baukosten.

zu Sachkonto 4711411

Abschreibungen der Buswartehäuschen aufgrund der durchgeführten Bewertung.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5470130 Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
7211101	Unterhaltung der baulichen Anlagen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7231001	Mieten und Pachten	-59	-100	-100	-500	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-59	-1.100	-1.100	-1.500	-1.100	-1.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-59	-1.100	-1.100	-1.500	-1.100	-1.100
6811001	Investitionszuweisungen vom Land			30.000	307.500		
6813001	Investitionszuweisungen v.Zweckverbänden u.dergl.		10.800	16.200	51.200		
6891001	Beiträge und ähnliche Entgelte	213.730					
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	213.730	10.800	46.200	358.700		
7812001	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		-7.000				
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-293.071		-40.000	-410.000		
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-293.071	-7.000	-40.000	-410.000		
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-79.341	3.800	6.200	-51.300		
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-79.400	2.700	5.100	-52.800	-1.100	-1.100
	Finanzmittelveränderung	-79.400	2.700	5.100	-52.800	-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 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200065 Baumaßnahmen Bushaltestellen	79.341	-10.800	-6.200	51.300			
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		10.800	46.200	358.700			
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigkeit	213.730						
29 26. - Baumaßnahmen	-293.071		-40.000	-410.000			

Erläuterungen:

Baumaßnahmen Bushaltestellen

Gesamtkosten aktuell:	409.861,53 €
Rechnungsergebnis 2016:	4.840,00 €
Rechnungsergebnis 2018:	50.021,53 €
Rechnungsergebnis 2020:	293.071,02 €
Haushaltsausgaberesultat aus 2020:	61.928,98 €

Zuweisungen vom Land 2020:	213.730,05 €
Zuweisung vom Landkreis Gifhorn 2022:	11.200 €

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

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

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

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

Die Zuweisung des Landkreises Gifhorn war anfangs mit 10.800 € im Jahr 2021 veranschlagt. Die tatsächliche Höhe liegt nunmehr bei ca. 11.200 € und wird voraussichtlich erst 2022 an die Gemeinde ausgezahlt.

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

Es sollen noch weitere Bushaltestellen barrierefrei ausgebaut werden. Dafür sind 2022 Planungskosten in Höhe von 40.000,- € und für 2023 Planungskosten in Höhe von 50.000,- € zzgl. Baukosten in Höhe von 360.000,- € eingeplant.

Abschreibungen und die Auflösung der Sonderposten erfolgen über 25 Jahre und sind ab 2022 respektive 2023 eingeplant.

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

Erläuterungen:

Zuschuss Umbau Bushaltestellen GS Adenbüttel

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

Gemeinde Didderse

Investitionen Kostenträger 5470130 Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
Abschreibungen sind im Ergebnishaushalt eingeplant.							
Gesamtsumme Auszahlungen	293.071	7.000	40.000	410.000			
Gesamtsumme Einzahlungen	-213.730	-10.800	-46.200	-358.700			
Gesamtsumme	79.341	-3.800	-6.200	51.300			

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3483101	Erstattungen durch den Wasserverband	703	700	700	700	700	700
	= Summe ordentliche Erträge	703	700	700	700	700	700
4211201	Unterhaltung der Grundstücke	-2.188	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
4313301	Zuweisungen an Wasser- und Bodenverbände	-5.110	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-7.298	-7.700	-7.700	-7.700	-7.700	-7.700
	= Ordentliches Ergebnis	-6.596	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000

Erläuterungen

zu Sachkonto 3483101

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

zu Sachkonto 4211201

Unterhaltung der Gräben im Gemeindegebiet.

zu Sachkonto 4313301

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

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6483101	Erstattungen durch den Wasserverband	703	700	700	700	700	700
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	703	700	700	700	700	700
7211201	Unterhaltung der Grundstücke	-2.188	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
7313301	Zuweisungen an Wasser- und Bodenverbände	-5.110	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.298	-7.700	-7.700	-7.700	-7.700	-7.700
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.596	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.596	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
	Finanzmittelveränderung	-6.596	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	1.812	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	= Summe ordentliche Erträge	1.812	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-75	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4231001	Mieten und Pachten				-400		
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-11.773	-11.800	-11.800	-11.800	-11.800	-11.800
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-11.848	-13.800	-13.800	-14.200	-13.800	-13.800
	= Ordentliches Ergebnis	-10.036	-12.000	-12.000	-12.400	-12.000	-12.000

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

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

zu Sachkonto 4212001

Unterhaltung der Wirtschaftswege im Gemeindegebiet.

zu Sachkonto 4231001

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

zu Sachkonto 4711401

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

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

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

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-75	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7231001	Mieten und Pachten				-400		
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-75	-2.000	-2.000	-2.400	-2.000	-2.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-75	-2.000	-2.000	-2.400	-2.000	-2.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-75	-2.000	-2.000	-2.400	-2.000	-2.000
	Finanzmittelveränderung	-75	-2.000	-2.000	-2.400	-2.000	-2.000

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 57101 Wirtschaftsförderung und Tourismus

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4231001	Mieten und Pachten		-6.000	-4.000			
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.		-6.500	-400	-400	-400	-400
	= Summe Ordentliche Aufwendungen		-12.500	-4.400	-400	-400	-400
	= Ordentliches Ergebnis		-12.500	-4.400	-400	-400	-400

Erläuterungen

zu Sachkonto 4231001

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

zu Sachkonto 4711011

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

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 57101 Wirtschaftsförderung und Tourismus

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
7231001	Mieten und Pachten		-6.000	-4.000			
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-6.000	-4.000			
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-6.000	-4.000			
7817001	Zuschüsse an private Unternehmen		-27.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-27.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-27.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		-33.400	-6.400	-2.400	-2.400	-2.400
	Finanzmittelveränderung		-33.400	-6.400	-2.400	-2.400	-2.400

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt 57101 Wirtschaftsförderung und Tourismus							
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	571	Wirtschaftsförderung					
Produkt	57101	Wirtschaftsförderung und Tourismus					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200097 Förderung kleiner und mittlerer Unternehmen (KMU) 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	
<i>Erläuterungen:</i> Förderung kleiner und mittlerer Unternehmen (KMU) Mittel für die Förderung kleiner und mittlerer Unternehmen (KMU). Die Gemeinde beteiligt sich hieran. Derzeit liegen keine Anträge vor. Es sollen jedoch jährlich Beträge veranschlagt werden, falls ein weiterer Antrag eingehen sollte. Abschreibungen sind für 5 Jahre vorgesehen.							
INV 200125 Förderung Hausarztpraxis in Didderse 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		25.000					
<i>Erläuterungen:</i> Förderung Hausarztpraxis in Didderse Zur Förderung der Ansiedlung Hausarztpraxis in Didderse wurden für 2021 zusätzliche Haushaltsmittel in Höhe von 25.000 € eingeplant. Abschreibungen sind für 5 Jahre vorgesehen.							
Gesamtsumme Auszahlungen		27.400	2.400	2.400	2.400	2.400	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		27.400	2.400	2.400	2.400	2.400	

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730101 Gewinnanteile von Banken und Sparkassen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3651001	Erträge aus Gewinnanteilen, Dividenden		100	100	100	100	100
	= Summe ordentliche Erträge		100	100	100	100	100
	= Ordentliches Ergebnis		100	100	100	100	100

Erläuterungen

zu Sachkonto 3651001

Dividende der Volksbank eG Braunschweig Wolfsburg

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730101 Gewinnanteile von Banken und Sparkassen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6651001	Einzahlungen aus Gewinnanteilen, Dividenden		100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		100	100	100	100	100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		100	100	100	100	100
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		100	100	100	100	100
	Finanzmittelveränderung		100	100	100	100	100

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200560 Bürgerbegegnungsstätte

Gemeinde	20	Gemeinde Didderse
Amt	200000	Gemeinde Didderse
Kostenstelle	200560	Bürgerbegegnungsstätte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen		4.800	11.000	11.000	11.000	11.000
3411001	Mieten und Pachten			2.500	2.500	2.500	2.500
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle			500	500	500	500
	= Summe ordentliche Erträge		4.800	14.000	14.000	14.000	14.000
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-4.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-6.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
4441001	Schadensfälle			-500	-500	-500	-500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude		-9.400	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung		-4.300	-9.700	-9.700	-9.700	-9.700
	= Summe Ordentliche Aufwendungen		-23.700	-55.200	-55.200	-55.200	-55.200
	= Ordentliches Ergebnis		-18.900	-41.200	-41.200	-41.200	-41.200

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

Grob geschätzte Erträge aus der Auflösung der erwarteten Zuweisung für den Bau der Bürgerbegegnungsstätte ab Mitte 2021.

zu Sachkonto 3411001

Ab 2022 wird eine Erhöhung der Benutzungsgebühren für die Bürgerbegegnungsstätte auf 2.500,- € p.a. erwartet.

zu Sachkonto 4711301

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

zu Sachkonto 4711701

Ebenso grob kalkulierte Abschreibungen für die Einrichtung der Bürgerbegegnungsstätte ab Mitte 2021.
Ab 2022 Abschreibungen (5.000,- € p.a.) für die Ausstattung der Bürgerbegegnungsstätte: Möbel, Gardinen, Regale, Geschirr etc über 9 Jahre

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 200560 Bürgerbegegnungsstätte

Gemeinde	20	Gemeinde Didderse
Amt	200000	Gemeinde Didderse
Kostenstelle	200560	Bürgerbegegnungsstätte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6411001	Mieten und Pachten			2.500	2.500	2.500	2.500
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle			500	500	500	500
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			3.000	3.000	3.000	3.000
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-4.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.		-6.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
7441001	Schadensfälle			-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-10.000	-20.500	-20.500	-20.500	-20.500
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-10.000	-17.500	-17.500	-17.500	-17.500
6811001	Investitionszuweisungen vom Land			235.700			
6891001	Beiträge und ähnliche Entgelte		500.000				
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		500.000	235.700			
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-100.000	-45.000			
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-559.226	-825.000	-125.000			
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen			-50.000		-200.000	
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-559.226	-925.000	-220.000		-200.000	
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-559.226	-425.000	15.700		-200.000	
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-559.226	-435.000	-1.800	-17.500	-217.500	-17.500
	Finanzmittelveränderung	-559.226	-435.000	-1.800	-17.500	-217.500	-17.500

Gemeinde Didderse

Investitionen Kostenstelle 200560 Bürgerbegegnungsstätte

Gemeinde	20	Gemeinde Didderse
Amt	200000	Gemeinde Didderse
Kostenstelle	200560	Bürgerbegegnungsstätte

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200092 Bürgerbegegnungsstätte	559.226	330.000	-50.700				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			175.700				
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigkeit		500.000					
29 26. - Baumaßnahmen	-559.226	-825.000	-125.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-5.000					

Erläuterungen:

Bürgerbegegnungsstätte

Mittel für den Grunderwerb und den Bau einer Dorfbegegnungsstätte.

Erste Schätzungen gingen von einem Investitionsvolumen von rund 1,36 Mio. € aus. 2018 waren bisher erste Planungskosten von 75.000 € vorgesehen, eine Übertragung als Haushaltsausgaberes nach 2018 erfolgte nicht.

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

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

Die aktuelle Kostenprognose ging von neuen Gesamtkosten i.H.v. 1.708.034,25 € aus.

Im Rahmen des 1. Nachtragshaushaltes 2021 wurden insgesamt 379.300,00 € zusätzlich für 2021 bereitgestellt, darin enthalten ist eine Kostenreserve von 90.000,00 €.

Im Haushaltsplan 2021 standen folgende Haushaltsmittel zur Verfügung:

Rechnungsergebnis 2018:	3.082,10 €
Rechnungsergebnis 2019:	64.089,54 €
Rechnungsergebnis 2020:	559.226,18 €
Haushaltsausgaberes aus 2020:	341.684,28 €
HH 2021 + 1. Nachtrag:	830.000,00 €

Gesamtkosten: 1.798.082,10 €

Es wird davon ausgegangen, dass die Maßnahme im Rahmen des Dorferneuerungsprogramm gefördert wird. Der Höchstbetrag der Förderhöhe liegt bei 500.000 € je Maßnahme, so dass der eigentliche Fördersatz von 63 % für die Gemeinde in diesem Falle nicht erreicht wird. Mit der Einzahlung wurde nach Fertigstellung der Maßnahme im Jahre 2021 gerechnet.

Die Maßnahme wird in 2022 fortgesetzt hier zu werden 125.000 € neuveranschlagt und der Rest als Haushaltsausgaberes gebildet.

Die Fördersumme wurde in 2021 anteilig i.H.v. 324.297,15 € ausgezahlt und der Rest i.H.v. 175.700 € im Jahr 2022 veranschlagt.

Die Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten wurden für die Haushaltsplanung ab Mitte 2021 eingeplant und aufgrund der neuen Kostenentwicklungen entsprechend angepasst.

INV 200126 Medienausstattung Bürgerbegegnungsstätte		95.000	-60.000				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			60.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-95.000					

Erläuterungen:

Medienausstattung Bürgerbegegnungsstätte

Gemeinde Didderse

Investitionen Kostenstelle 200560 Bürgerbegegnungsstätte							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>Für die Medienausstattung der neuen Bürgerbegegnungsstätte wurden im Rahmen des 1. Nachtragshaushaltes 2021 insgesamt 95.000 € für 2021 bereitgestellt.</p> <p>Es werden Fördermittel in Höhe von 60.000 € in 2022 erwartet, die entsprechend in 2022 eingeplant sind.</p> <p>Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten wurden entsprechend berücksichtigt.</p>							
INV 200127 Außenanlage Bürgerbegegnungsstätte 29 26. - Baumaßnahmen			50.000 -50.000		200.000 -200.000		200.000 -200.000
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Außenanlage Bürgerbegegnungsstätte</p> <p>Haushaltsmittel für die Herstellung der Außenanlage der Bürgerbegegnungsstätte. Es wird von Gesamtkosten in Höhe von 250.000 € ausgegangen. In 2022 sind zunächst Planungsmittel in Höhe von 50.000 € veranschlagt. In 2024 dann die zu erwartenden Baukosten in Höhe von 200.000 €. Hierfür ist eine Verpflichtungsermächtigung veranschlagt. Es wird davon ausgegangen, dass auch diese Maßnahme im Rahmen der Dorfentwicklung förderfähig sein wird. Die zu erwartenden Fördermittel sind in 2024 eingeplant.</p> <p>Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind entsprechend berücksichtigt.</p>							
INV 200129 Ausstattung Bürgerbegegnungsstätte 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			45.000 -45.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Ausstattung der Bürgerbegegnungsstätte</p> <p>Für die Bürgerbegegnungsstätte soll Inventar beschafft werden. Dazu zählen unter anderem Tische und Stühle, Gardinen, Regale, aber auch Geschirr. Die Gesamtkosten betragen ca. 45.000,- €.</p> <p>Abschreibungen werden über 9 Jahre angesetzt. (5.000,- € p.a.)</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	559.226	925.000	220.000		200.000		200.000
Gesamtsumme Einzahlungen		-500.000	-235.700				
Gesamtsumme	559.226	425.000	-15.700		200.000		200.000

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730131 Festplätze

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	39					
	= Summe ordentliche Erträge	39					
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-41	-100	-100	-100	-100	-100
4231001	Mieten und Pachten	-150	-200	-200	-200	-200	-200
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-59	-100	-100	-100	-100	-100
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-191	-200	-200	-200	-200	-200
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-441	-600	-600	-600	-600	-600
	= Ordentliches Ergebnis	-402	-600	-600	-600	-600	-600

Erläuterungen

zu Sachkonto 4711501

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

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730131 Festplätze

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-41	-100	-100	-100	-100	-100
7231001	Mieten und Pachten	-150	-200	-200	-200	-200	-200
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-61	-100	-100	-100	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-252	-400	-400	-400	-400	-400
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-252	-400	-400	-400	-400	-400
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-252	-400	-400	-400	-400	-400
	Finanzmittelveränderung	-252	-400	-400	-400	-400	-400

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle	4.521					
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	48					
	= Summe ordentliche Erträge	4.569					
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.856	-2.500	-4.900	-5.000	-5.100	-5.200
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.655	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-242	-300	-300	-300	-400	-400
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-28		-100	-100	-100	-100
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-753	-800	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-16	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-73	-200	-200	-200	-200	-200
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-71					
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)	-49					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-738	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-678	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-300					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-53	-100	-200	-200	-200	-200
4251001	Haltung von Fahrzeugen	-2.346	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
4261201	Dienst- und Schutzkleidung		-400	-400	-400	-400	-400
4261401	Reisekosten für Dienstreisen		-300	-300	-300	-300	-300
4441001	Schadensfälle	-4.521					
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-34	-100	-100	-100	-100	-100
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-732	-800	-800	-500	-500	-500
4711601	Abschreibungen auf Fahrzeuge	-4.401	-4.400	-4.400	-4.400	-3.800	-3.400
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-426					
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-177	-200				
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-21.147	-19.600	-22.200	-22.000	-21.600	-21.300
	= Ordentliches Ergebnis	-16.579	-19.600	-22.200	-22.000	-21.600	-21.300

Erläuterungen

zu Sachkonto 4222001

Aufgrund einer rechtlichen Änderungen sind ab 2018 bewegliche Vermögensgegenstände bis zu einem Wert von 1.000 € netto direkt als Aufwand zu planen und zu buchen.
2020 wurden beispielsweise eine Frischwasserpumpe beschafft.

zu Sachkonto 4241001

Müllgebühren und Energiekosten

zu Sachkonto 4251001

Betriebsstoffe, Wartung und Steuern für die Gemeindefahrzeuge. 2021 erfolgt eine Anpassung an die Buchungen in 2020.

zu Sachkonto 4261201

Ansatz für die Ausrüstung des Bauhofpersonals.

zu Sachkonto 4261401

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden

Reisekosten und Nutzung des Pkw's für den Bauhofmitarbeiter.

zu Sachkonto 4711501

Abschreibungen des Einachsschleppers einschl. Zubehör, der 2012 beschafft wurde (ges. Anschaffungswert: 8.692,55 €). Letztmalig 2019 für 7 Monate. Weiterhin Abschreibungen für den "Schneekehrer" (295 €/a, letztmals 2022), und den Rasenmäher aus 2019 (438 €/a).

zu Sachkonto 4711601

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

zu Sachkonto 4711701

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

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle	4.521					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.521					
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.856	-2.500	-4.900	-5.000	-5.100	-5.200
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.655	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-242	-300	-300	-300	-400	-400
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-28		-100	-100	-100	-100
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-753	-800	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-16	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-73	-200	-200	-200	-200	-200
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-71					
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen	-49					
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-738	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-542	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-252					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-53	-100	-200	-200	-200	-200
7251001	Haltung von Fahrzeugen	-2.402	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
7261201	Dienst- und Schutzkleidung		-400	-400	-400	-400	-400
7261401	Reisekosten für Dienstreisen		-300	-300	-300	-300	-300
7441001	Schadensfälle	-4.521					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.250	-14.100	-16.900	-17.000	-17.200	-17.300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.729	-14.100	-16.900	-17.000	-17.200	-17.300
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-10.729	-14.100	-16.900	-17.000	-17.200	-17.300
	Finanzmittelveränderung	-10.729	-14.100	-16.900	-17.000	-17.200	-17.300

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730430 Photovoltaikanlagen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3461401	Entgelte für die Lieferung von Strom ab 2018	5.224	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	= Summe ordentliche Erträge	5.224	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-59	-100	-100	-100	-100	-100
4711901	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	-3.742	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-3.801	-3.900	-3.900	-3.900	-3.900	-3.900
	= Ordentliches Ergebnis	1.423	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100

Erläuterungen

zu Sachkonto 4429001

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

zu Sachkonto 4711901

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

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730430 Photovoltaikanlagen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6461401	Entgelte für die Lieferung von Strom ab 2018	5.157	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.157	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-59	-100	-100	-100	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-59	-100	-100	-100	-100	-100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.097	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	5.097	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
	Finanzmittelveränderung	5.097	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3011001	Grundsteuer A	11.254	11.100	11.300	11.100	10.900	10.700
3012001	Grundsteuer B	216.446	211.000	216.000	216.500	217.000	217.500
3013001	Gewerbsteuer	165.034	140.000	150.000	150.000	150.000	150.000
3021001	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	871.380	920.400	916.600	970.700	1.031.800	1.089.600
3022001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	21.345	19.700	18.200	18.700	19.000	19.400
3032001	Hundesteuer	9.710	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000
3131101	Sonstige allg. Zuweisungen vom Land	14.793					
3132001	Sonstige allgemeine Zuweisungen v. Gemeinden u. GV	10.941					
3132101	Zuweisungen der Samtgemeinde	28.321	13.800	19.600	19.600	19.600	19.600
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	5.951	5.800	5.600	5.400	5.200	4.900
3562001	Säumniszuschläge u.ä.	191	100	200	200	200	200
3562301	Stundungszinsen		100	100	100	100	100
3565001	Verspätungszuschläge	200		100	100	100	100
3583101	Ertr.aus der Auflös.o.Herabsetz.v.Wertber.a.Ford.	2					
3591101	Überzahlungen Kleinbetragsbereinigung	1					
3691001	Verzinsung von Steuernachforderungen	396	200	200	200	200	200
	= Summe ordentliche Erträge	1.355.964	1.331.200	1.347.900	1.402.600	1.464.100	1.522.300
4341001	Gewerbsteuerumlage	-13.715	-11.400	-12.300	-12.300	-12.300	-12.300
4372111	Kreisumlage	-482.696	-442.000	-445.500	-466.000	-486.500	-486.500
4372211	Samtgemeindeumlage	-234.635	-229.400	-237.300	-237.300	-237.300	-237.300
4592001	Verzinsung von Steuererstattungen	-58	-400	-400	-400	-400	-400
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-731.104	-683.200	-695.500	-716.000	-736.500	-736.500
	= Ordentliches Ergebnis	624.860	648.000	652.400	686.600	727.600	785.800

Erläuterungen

zu Sachkonten 3011001, 3012001 und 3013001

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

zu Sachkonto 3021001

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

2021 hat die Gemeinde einschließlich der Rückzahlung für 2020 Anteile i. H. von 877.163 € (- 43.237 € im Vergleich zum HhAnsatz 2021) erhalten.

Von diesem Betrag aus wurden die mit Orientierungsdatenerlass prognostizierten Steigerungen für die Finanzplanung berechnet. Diese Steigerungsrate liegen für 2022 bei 4,5 %, für 2023 bei 5,9 %, für 2024 bei 6,3 % und für 2025 bei 5,6 %.

zu Sachkonto 3022001

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Für die Ansätze ab 2022 wurden die Steigerungsrate des Orientierungsdatenerlasses zugrunde gelegt (- 10,2 % für 2022, + 2,6 % für 2023, + 1,8 % für 2024 und + 1,7 % für 2025). Grundlage für die Ansatzbildung ist das Ergebnis 2021.

zu Sachkonto 3132101

Allgemeine Finanzzuweisungen (Anteil Schlüsselzuweisungen)

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

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

Gemeinde Didderse

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).
Das Ergebnis 2019 fällt aufgrund erheblicher Nachzahlungen für vorangegangene Veranlagungsjahre und damit verbundener Zinszahlungen wesentlich höher aus.

zu Sachkonto 4341001

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

zu Sachkonto 4372111

Die Kreisumlage 2022 soll 87.000.000 € betragen. Der Hebesatz für 2022 beträgt vorbehaltlich des Kreistagsbeschlusses am 15.12.2021 40,08 v.H..

Für die Jahre 2023 - 2025 wurde von folgenden Steigerungssätzen ausgegangen:
4,6 % in 2023, 4,4 % in 2024 und 0 % in 2025 (2023: 91 Mio €, 2024/2025: 95 Mio €)

Die Kreisumlage wird nach den Steuerkraftmesszahlen (StKmZ) aller Gemeinden im Landkreis Gifhorn berechnet. Die maßgebende StKmZ der Gemeinde ist im für das Haushaltsjahr 2022 maßgebenden Zeitraum gegenüber dem vorhergehenden Zeitraum um rund 7.504 € geringfügig gestiegen.

zu Sachkonto 4372211

Die Samtgemeindeumlage für 2022 beträgt vorbehaltlich des Beschlusses im Samtgemeinderat am 02.02.2022 insgesamt 4,57 Mio. €.

Die Samtgemeindeumlage lag 2021 bei 4,4 Mio. €. Zur Hälfte des Gesamtbetrages wird die Samtgemeindeumlage nach den Steuerkraftmesszahlen (StKmZ) der Mitgliedsgemeinden berechnet, die andere Hälfte bemisst sich nach den Einwohnerzahlen.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6011001	Grundsteuer A	11.254	11.100	11.300	11.100	10.900	10.700
6012001	Grundsteuer B	211.822	211.000	216.000	216.500	217.000	217.500
6013001	Gewerbesteuer	166.523	140.000	150.000	150.000	150.000	150.000
6021001	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	871.380	920.400	916.600	970.700	1.031.800	1.089.600
6022001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	21.345	19.700	18.200	18.700	19.000	19.400
6032001	Hundesteuer	9.710	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000
6131101	Sonstige allg. Zuweisungen vom Land	14.793					
6132001	Sonst.allg.Zuweis.v.Gemeinden und Gemeindeverbände	10.941					
6132101	Zuweisungen der Samtgemeinde	28.321	13.800	19.600	19.600	19.600	19.600
6562001	Säumniszuschläge	184	100	200	200	200	200
6562301	Stundungszinsen	13	100	100	100	100	100
6565001	Verspätungszuschläge	100		100	100	100	100
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	1					
6691001	Verzinsung von Steuernachforderungen	341	200	200	200	200	200
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.346.727	1.325.400	1.342.300	1.397.200	1.458.900	1.517.400
7341001	Gewerbesteuerumlage	-14.600	-11.400	-12.300	-12.300	-12.300	-12.300
7372111	Kreisumlage	-482.696	-442.000	-445.500	-466.000	-486.500	-486.500
7372211	Samtgemeindeumlage	-234.635	-229.400	-237.300	-237.300	-237.300	-237.300
7592001	Verzinsung von Steuererstattungen	-58	-400	-400	-400	-400	-400
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-731.989	-683.200	-695.500	-716.000	-736.500	-736.500
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	614.738	642.200	646.800	681.200	722.400	780.900
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	614.738	642.200	646.800	681.200	722.400	780.900
	Finanzmittelveränderung	614.738	642.200	646.800	681.200	722.400	780.900

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3612101	Zinserträge aus inneren Liquiditätskrediten		100	100	100	100	100
3617001	Zinsertr.a.Geldanlagen von Kreditinstituten		100	100	100	100	100
3811401	Erträge aus ILV (Verzinsung des Anlagekapitals)	5.525	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
	= Summe ordentliche Erträge	5.525	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
4516001	Zinsaufwendungen an öffentlichen Sonderrechnungen				-1.200	-14.900	-17.100
4521101	Zinsaufwendungen für innere Liquiditätskredite		-100	-100	-100	-100	-100
4621001	Deckungsreserve für Personalaufwendungen		-2.500	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
	= Summe Ordentliche Aufwendungen		-2.600	-5.200	-6.400	-20.100	-22.300
	= Ordentliches Ergebnis	5.525	800	-1.800	-3.000	-16.700	-18.900

Erläuterungen

zu Sachkonto 3811401

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

zu Sachkonto 4517001

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

zu Sachkonto 4621001

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

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6612101	Zinsen aus inneren Liquiditätskrediten		100	100	100	100	100
6617001	Zinseinzahlungen a. Geldanlagen v.Kreditinstituten		100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		200	200	200	200	200
7512101	Zinsauszahlungen für innere Liquiditätskredite		-100	-100	-100	-100	-100
7516001	Zinsauszahlungen an öffentliche Sonderrechnungen				-1.200	-14.900	-17.100
7621001	Deckungsreserve (DR)		-2.500	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-2.600	-5.200	-6.400	-20.100	-22.300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-2.400	-5.000	-6.200	-19.900	-22.100
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		-2.400	-5.000	-6.200	-19.900	-22.100
6926301	Kreditaufn.f.Inv.öff.Sonderrechnungen, Laufzeit= > 5 Jahre (Festzins)			121.500	1.373.300	215.600	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			121.500	1.373.300	215.600	
7926301	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentl.Sonderrechnungen (Festz)=>5)				-1.200	-14.900	-17.100
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				-1.200	-14.900	-17.100
	Saldo aus Finanzierungstätigkeit			121.500	1.372.100	200.700	-17.100
	Finanzmittelveränderung		-2.400	116.500	1.365.900	180.800	-39.200

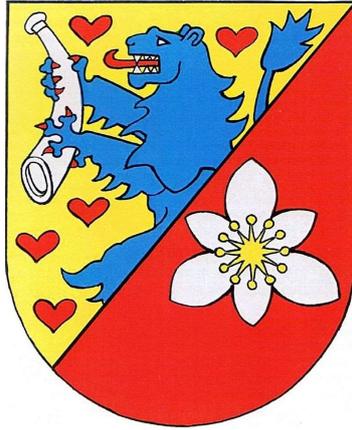
Erläuterungen

zu Sachkonto 6927301

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

zu Sachkonto 7927301

Erste Tilgung der in 2022 eingeplanten Kreditaufnahme.



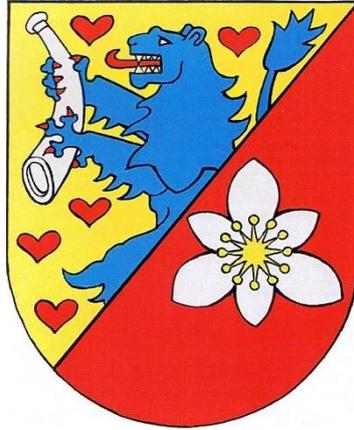
Verpflichtungsermächtigungen

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

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

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 1)	Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen 2) 3)			
	2022 -Euro-	2023 -Euro-	2024 -Euro-	2025 -Euro-
1	2	3	4	5
2020 Brandschutzmaßnahmen Pappelweg 5	150.039			
2022				
Außenanlage Bürgerbegegnungsstätte Grunderwerb Galgenberg Umbau Zugang Gemeindebüro		1.315.000	200.000 25.000	
Insgesamt	150.039	1.315.000	225.000	0
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit	121.500	1.373.300	215.600	

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



Investitionsprogramm 2020 - 2025

(Übersicht)

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200002 Straßenbeleuchtung 29 26. - Baumaßnahmen			20.000 -20.000				
INV 200027 Inventar Mehrzweckhalle 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		1.500 -1.500	1.500 -1.500	1.500 -1.500	1.500 -1.500	1.500 -1.500	
INV 200052 Einrichtung Kindergarten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	3.002 -3.002						
INV 200055 Spielgeräte Spielplätze 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	36.570 -36.570		10.000 -10.000	10.000 -10.000	10.000 -10.000	10.000 -10.000	
INV 200061 Spielgerät Kindertagespielplatz 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	3.764 -3.764						
INV 200065 Baumaßnahmen Bushaltestellen 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigt. 29 26. - Baumaßnahmen	79.341 213.730 -293.071	-10.800 10.800	-6.200 46.200	51.300 358.700			
INV 200088 Ausstattunggegenstände Kindergarten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	
INV 200089 Spielgeräte Krippe 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	774 1.043 -1.817						
INV 200092 Bürgerbegegnungsstätte 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigt. 29 26. - Baumaßnahmen 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	559.226 -559.226	330.000 500.000 -825.000	-50.700 175.700 -125.000				
INV 200094 Grunderwerb "Neues Baugebiet" 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden				1.315.000 -1.315.000			1.315.000 -1.315.000
INV 200096 PC Gemeindeverwaltung 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	2.932 -2.932						
INV 200097 Förderung kleiner und mittlerer Unternehmen (KMU) 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		2.400 -2.400	2.400 -2.400	2.400 -2.400	2.400 -2.400	2.400 -2.400	
INV 200101 Einrichtung / Ausstattung Krippe 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	2.132 -2.132	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	
INV 200104 Zuweisung Feuerwehr für Mannschaftsfahrzeug 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	9.000 -9.000						
INV 200105 Umbau Abstellraum Kindergarten 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden 29 26. - Baumaßnahmen	13.179 -698 -12.480						
INV 200106 Ausgabeküche Kindergarten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	17.180 -17.180						
INV 200107 Grunderwerb Ringstraße 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	9.633 -9.633						
INV 200108 Umbau Zugang Gemeindebüro 29 26. - Baumaßnahmen			5.000 -5.000		25.000 -25.000		25.000 -25.000
INV 200111 Brandschutzmaßnahmen Kindergarten 3. Gruppe (RIT) 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 29 26. - Baumaßnahmen	16.549 -16.549		-6.800 6.800				
INV 200112 Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Kindergarten) 29 26. - Baumaßnahmen	277 -277	42.000 -42.000					
INV 200113 Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Krippe) 29 26. - Baumaßnahmen	139 -139	21.000 -21.000					
INV 200114 Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Wohnungen) 29 26. - Baumaßnahmen	416 -416	63.000 -63.000					

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200115 Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil MZH)	356	54.000					
29 26. - Baumaßnahmen	-356	-54.000					
INV 200117 Neue Bank Rietzer Weg / Ecke Roter-Morgen-Weg		4.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-4.000					
INV 200120 Beamer Gemeindebüro		1.500					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-1.500					
INV 200122 Anbau/Umbau Einrichtung neue Kindergartenplätze		200.000	40.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-200.000	-40.000				
INV 200123 Anbau/Umbau Einrichtung neue Krippenplätze		100.000	20.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-100.000	-20.000				
INV 200124 Zuschuss Umbau Bushaltestellen GS Adenbüttel		7.000					
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		-7.000					
INV 200125 Förderung Hausarztpraxis in Didderse		25.000					
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		-25.000					
INV 200126 Medienausstattung Bürgerbegegnungsstätte		95.000	-60.000				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			60.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-95.000					
INV 200127 Außenanlage Bürgerbegegnungsstätte			50.000		200.000		200.000
29 26. - Baumaßnahmen			-50.000		-200.000		-200.000
INV 200128 Erschließung "Neues Baugebiet"			50.000				
29 26. - Baumaßnahmen			-50.000				
INV 200129 Ausstattung Bürgerbegegnungsstätte			45.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-45.000				
Gesamtsumme Auszahlungen	969.242	1.450.400	412.900	1.742.900	242.900	17.900	1.540.000
Gesamtsumme Einzahlungen	-214.773	-510.800	-288.700	-358.700			
Gesamtsumme	754.469	939.600	124.200	1.384.200	242.900	17.900	1.540.000

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt Innere Verwaltung							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200094 Grunderwerb "Neues Baugebiet" 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden				1.315.000 -1.315.000			1.315.000 -1.315.000
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Grunderwerb "Neues Baugebiet"</p> <p>Grob geschätzte Grunderwerbkosten für Flächen eines neuen Baugebietes einschl. der Nebenkosten für Grunderwerbsteuer, die Vermessung, Notarkosten, die Grundbucheintragung und evtl. weitere Nebenkosten in 2022.</p> <p>Für die Kalkulation wurde von einer zu erwerbenden Grundfläche von 87.570 m² und einem Ankaufspreis von 13,50 € je m² ausgegangen. Daraus ergibt sich ein reiner Ankaufspreis von 1.182.195 €. Die hinzukommenden Nebenkosten wurden mit 7 % angenommen (= rund 82.750 €), zusätzlich wurde eine Reserve von 50.000 € vorgesehen.</p> <p>Ursprünglich war der Ankauf bereits im Haushaltsjahr 2018 vorgesehen, eine Umsetzung erfolgte nicht. Ob und ggf. wann der Ankauf der Flächen und die anschließende Ausweisung als Bauland umgesetzt werden kann, hängt auch vom Ergebnis des Siedlungs- und Entwicklungsplans ab, der 2022 in Auftrag gegeben werden soll (siehe Produkt 51101). Zunächst wird davon ausgegangen, dass ein Ankauf nicht vor 2023 realisierbar sein wird. Wann und in welcher Form der Verkauf von Flächen erfolgen wird, ist derzeit noch nicht absehbar. Einzahlungen aus dem Verkauf sind daher noch nicht eingeplant.</p> <p>Es wurde eine Verpflichtungsermächtigung für 2023 für den Erwerb des Grundstücks veranschlagt i.H.v. 1.315.000 €.</p>							
INV 200096 PC Gemeindeverwaltung 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	2.932 -2.932						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>PC Gemeindeverwaltung</p> <p>Für das Gemeindebüro wurde 2018 ein neuer PC mit entsprechendem Zubehör beschafft. 2019 war ein weiterer PC für den Bürgermeister vorgesehen.</p> <p>2020 wurde ein PC für einen weiteren Arbeitsplatz in der Gemeindeverwaltung sowie ein Laptop samt Zubehör beschafft. Insgesamt sind Gesamtkosten in Höhe von 2.931,77 € angefallen.</p> <p>Abschreibungen sind für 4 Jahre vorgesehen.</p>							
INV 200108 Umbau Zugang Gemeindebüro 29 26. - Baumaßnahmen			5.000 -5.000		25.000 -25.000		25.000 -25.000
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Umbau Zugang Gemeindebüro</p> <p>Der Zugang zum neuen Gemeindebüro soll barrierefrei gestaltet werden. Erste grobe Schätzungen gehen von einem Kostenvolumen von 30.000 € aus. Diese teilen sich auf die Jahre wie folgt auf:</p> <p>2022: 5.000 €</p> <p>2024: 25.000 €</p> <p>Die Umsetzung der Maßnahme soll im Zuge des Umbaus der Außenanlage der Bürgerbegegnungsstätte in 2024 realisiert werden. Hierfür wurde entsprechend eine Verpflichtungsermächtigung veranschlagt.</p> <p>Abschreibungen sind über 25 Jahre vorzunehmen und sind ab 2022 eingeplant.</p>							
INV 200114 Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Wohnungen) 29 26. - Baumaßnahmen	416 -416	63.000 -63.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Wohnungen)</p> <p>Zusätzliche Haushaltsmittel für die anteiligen Brandschutzmaßnahmen in den Wohnungen im Gebäude Pappelweg 5.</p>							

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt Innere Verwaltung																					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen														
<p>Die anteiligen Gesamtkosten für die Wohnungen belaufen sich auf rund 87.500 €. Abschreibungen werden anhand der Restnutzungsdauer des Gebäudekomplexes berücksichtigt.</p> <p>Die Gesamtkosten für die Brandschutzmaßnahmen (ohne die INV 200111) belaufen sich auf rund 250.000 €. Der Betrag von 250.000 € wurde auf die INV mit folgendem Schlüssel verteilt:</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">INV 200112 - Anteil Kindergarten (35 % mit 2/3)</td> <td style="text-align: right;">58.300 €</td> </tr> <tr> <td>INV 200113 - Anteil Krippe (35 % mit 1/3)</td> <td style="text-align: right;">29.200 €</td> </tr> <tr> <td>INV 201114 - Anteil Wohnungen (35 %)</td> <td style="text-align: right;">87.500 €</td> </tr> <tr> <td>INV 201115 - Anteil Mehrzweck- und Sporthalle (30 %)</td> <td style="text-align: right;">75.000 €</td> </tr> <tr> <td>Gesamt Brandschutzmaßnahmen Gebäude</td> <td style="text-align: right;">250.000 €</td> </tr> <tr> <td>INV 201111 - 3. Guppe Kindergarten</td> <td style="text-align: right;">80.000 €</td> </tr> <tr> <td>Gesamtkosten mit 3. Gruppe Kindergarten</td> <td style="text-align: right;">330.000 €</td> </tr> </table> <p>In den Gesamtkosten wurde eine Reserve von rd. 13 % (38.500 €) eingeplant.</p> <p>Im Rahmen von überplanmäßigen Aufwendung beim Bau der Bushaltestellen (INV 200065) sind ca. 9.100 € von der Veranschlagung bei dem Wohnungsanteil abgegangen und werden, nach Rücksprache mit der Gemeinde, nicht neu veranschlagt.</p> <p>In 2021 werden Haushaltsreste für 2022 gebildet.</p>								INV 200112 - Anteil Kindergarten (35 % mit 2/3)	58.300 €	INV 200113 - Anteil Krippe (35 % mit 1/3)	29.200 €	INV 201114 - Anteil Wohnungen (35 %)	87.500 €	INV 201115 - Anteil Mehrzweck- und Sporthalle (30 %)	75.000 €	Gesamt Brandschutzmaßnahmen Gebäude	250.000 €	INV 201111 - 3. Guppe Kindergarten	80.000 €	Gesamtkosten mit 3. Gruppe Kindergarten	330.000 €
INV 200112 - Anteil Kindergarten (35 % mit 2/3)	58.300 €																				
INV 200113 - Anteil Krippe (35 % mit 1/3)	29.200 €																				
INV 201114 - Anteil Wohnungen (35 %)	87.500 €																				
INV 201115 - Anteil Mehrzweck- und Sporthalle (30 %)	75.000 €																				
Gesamt Brandschutzmaßnahmen Gebäude	250.000 €																				
INV 201111 - 3. Guppe Kindergarten	80.000 €																				
Gesamtkosten mit 3. Gruppe Kindergarten	330.000 €																				
INV 200120 Beamer Gemeindebüro 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		1.500																			
		-1.500																			
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Beamer Gemeindebüro</p> <p>Für das Gemeindebüro sollte ein neuer Beamer beschafft werden. Es wurde von Gesamtkosten in Höhe von 1.500 € ausgegangen.</p> <p>Abschreibungen sind über 5 Jahre berücksichtigt.</p>																					
Gesamtsumme Auszahlungen	3.347	64.500	5.000	1.315.000	25.000		1.340.000														
Gesamtsumme Einzahlungen																					
Gesamtsumme	3.347	64.500	5.000	1.315.000	25.000		1.340.000														

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt Kultur und Wissenschaft							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200104 Zuweisung Feuerwehr für Mannschaftsfahrzeug 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	9.000 -9.000						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zuweisung Feuerwehr für Mannschaftsfahrzeug</p> <p>Die Ortsfeuerwehr hatte für 2019 die Beschaffung eines neuen Mannschaftsfahrzeuges geplant. Hierfür wurde in 2020 eine Zuweisung an die Ortsfeuerwehr i. H. v. 9.000 € gezahlt. Der Ortsfeuerwehr wurde ein Bescheid über die Verwendung der Zuweisung erteilt, aus dem auch die Zweckbindung hervorgeht.</p> <p>Für die Planung wurde von einer Nutzungsdauer von 9 Jahren ausgegangen, die Abschreibung dieser Zuweisung liegt damit bei 1.000 €/Jahr.</p>							
INV 200117 Neue Bank Rietzer Weg / Ecke Roter- Morgen-Weg 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		4.000 -4.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Neue Bank Rietzer Weg / Ecke Roter-Morgen-Weg</p> <p>Am Rietzer Weg / Ecke Roter-Morgen-Weg soll eine neu Bank aufgestellt werden. Aufgrund der notwendigen Arbeiten im Zusammenhang mit der Aufstellung der Bank wird mit Gesamtkosten von rund 4.000 € gerechnet.</p> <p>Abschreibungen erfolgen über die Nutzungsdauer von 9 Jahren.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	9.000	4.000					
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	9.000	4.000					

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200052 Einrichtung Kindergarten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	3.002 -3.002						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Einrichtung Kindergarten</p> <p>Im Haushaltsplan 2019 waren bereits Mittel für die Beschaffung von Möbeln und einer Garderobe für die geplante Kleingruppe vorgesehen. Im Rahmen des 1. Nachtragshaushalts 2019 wurden weitere 1.500 € zur Verfügung gestellt. In 2020 erfolgten dann die Beschaffungen mit Gesamtkosten in Höhe von 3.001,60 €.</p> <p>Abschreibungen sind über 13 Jahre vorgesehen.</p>							
INV 200055 Spielgeräte Spielplätze 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	36.570 -36.570		10.000 -10.000	10.000 -10.000	10.000 -10.000	10.000 -10.000	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Spielgeräte Spielplätze</p> <p>Mittel für die Aufstellung von Spielgeräten.</p> <p>2020 war ein erhöhter Ansatz für einen Kletterturm eingeplant. Die Gesamtkosten für den Kletterturm und eine Zweierschaukel die in 2020 beschafft wurden betragen 36.570,33 €.</p> <p>Für 2021 wurde der Ansatz auf 0 € reduziert, ab 2022 werden jährlich 10.000 € für die Aufstellung von Spielgeräten eingeplant.</p> <p>Die Abschreibung erfolgt über 10 Jahre.</p>							
INV 200061 Spielgerät Kindertageseinrichtung 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	3.764 -3.764						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Spielgerät Kindertageseinrichtung</p> <p>Mittel für Spielgeräte auf dem Kindertageseinrichtungsspielplatz. In 2020 wurde eine Doppelrutsche für den Kindertageseinrichtungsspielplatz mit Gesamtkosten von 3.763,46 € angeschafft.</p> <p>Abschreibungen sind jeweils über die Nutzungsdauer von 10 Jahren eingeplant.</p>							
INV 200088 Ausstattungsgegenstände Kindergarten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Ausstattungsgegenstände Kindergarten</p> <p>Mittel für Ausstattungsgegenstände mit einem Einzelwert von über 1.000 € netto.</p> <p>2018 wurde ein Sonnensegel beschafft. 2019 waren Beschaffungen mobiler Trennwände und von Thermoboxen eingeplant.</p> <p>Die Abschreibung wird analog zu den Spielgeräten mit 10 Jahren angenommen.</p>							
INV 200089 Spielgeräte Krippe 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	774 1.043 -1.817						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Spielgeräte Krippe</p> <p>Für die neu eingerichtete Krippengruppe sollten 2019 ein Klettergerüst, eine Spielebene und ein Wickeltisch für den Waschraum beschafft werden. Gerechnet wurde mit Kosten von 20.000 €.</p> <p>2020 wurden Schaukeln für den Kindergarten und die Krippe mit Kosten von 1.817,00 € beschafft. Hierfür hat die Gemeinde von Kirchenkreisamt Gifhorn eine Zuwendung in Höhe von 1.042,77 € erhalten.</p> <p>Abschreibungen erfolgen über 10 Jahre (2019 nur für 6 Monate gerechnet).</p>							

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt Kinder-, Jugend- und Familienhilfe													
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen						
INV 200101 Einrichtung / Ausstattung Krippe 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	2.132 -2.132	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000							
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Einrichtung / Ausstattung Krippe</p> <p>Im Haushaltsplan 2019 waren Mittel für die Beschaffung eines mobilen Trenngitters zur Abtrennung der Räume in der Krippe veranschlagt. Die Kosten hierfür wurden auf 1.400 € geschätzt. Im Rahmen des 1. Nachtragshaushaltsplanes 2019 wurde ein Betrag für die Beschaffung einer Garderobe bereitgestellt. Die Beschaffung erfolgte in 2020 mit Kosten von insgesamt 2.131,75 €.</p> <p>Ab 2020 ist ein jährlicher Ansatz von 2.000 € für die Einrichtung / Ausstattung der Krippe vorgesehen.</p> <p>Abschreibungen sind analog der Einrichtung mit 13 Jahren vorgesehen.</p>													
INV 200105 Umbau Abstellraum Kindergarten 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden 29 26. - Baumaßnahmen	13.179 -698 -12.480												
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Umbau Abstellraum Kindergarten</p> <p>In den Abstellraum des Kindergartens sollen Toiletten eingebaut werden. Hierzu ist ein kompletter Umbau des Raums einschl. der Abtrennung durch eine Mauer, der Verlegung von Leitungen für die Strom,- Wasser- und Heizungsversorgung und Abwasserentsorgung sowie der Einbau eines Fensters notwendig. Grobe Kalkulationen gingen von Kosten in Höhe von 30.000 € aus, die über den 1. Nachtragshaushaltsplan zur Verfügung gestellt wurden.</p> <p>Die tatsächlichen Gesamtkosten belaufen sich auf 59.736,42 € und setzen sich wie folgt zusammen:</p> <table style="width: 100%; margin-top: 10px;"> <tr> <td style="width: 70%;">Rechnungsergebnis 2019:</td> <td style="text-align: right;">17.038,84 €</td> </tr> <tr> <td>Rechnungsergebnis 2020:</td> <td style="text-align: right;">42.697,58 €</td> </tr> <tr> <td>Gesamtkosten:</td> <td style="text-align: right;">59.736,42 €</td> </tr> </table> <p>Abschreibungen sind über die Restnutzungsdauer des Gebäudeteils (am 01.09.2019 noch 86 Jahre) eingeplant.</p>								Rechnungsergebnis 2019:	17.038,84 €	Rechnungsergebnis 2020:	42.697,58 €	Gesamtkosten:	59.736,42 €
Rechnungsergebnis 2019:	17.038,84 €												
Rechnungsergebnis 2020:	42.697,58 €												
Gesamtkosten:	59.736,42 €												
INV 200106 Ausgabeküche Kindergarten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	17.180 -17.180												
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Ausgabeküche Kindergarten</p> <p>Für den Kindergarten sollte eine Ausgabeküche eingerichtet werden. Erste Schätzungen ginge von einem Kostenvolumen von 28.900 € aus. Die Maßnahme wurde in 2020 umgesetzt und die tatsächlichen Gesamtkosten belaufen sich auf 17.179,78 €.</p> <p>Abschreibungen sind über einen Zeitraum von 13 Jahren vorgesehen.</p>													
INV 200111 Brandschutzmaßnahmen Kindergarten 3. Gruppe (RIT) 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 29 26. - Baumaßnahmen	16.549 -16.549		-6.800 6.800										
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Brandschutzmaßnahmen Kindergarten 3. Gruppe (RIT)</p> <p>Haushaltsmittel für die Brandschutzmaßnahmen im Gebäude Pappelweg 5 zur Schaffung einer 3. Gruppe im Kindergarten. Die Gesamtkosten belaufen sich auf rund 80.000 €. Die Maßnahme sollte mit Fördermitteln</p>													

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>aus der RIT-Förderung* mit insgesamt 10.000 € gefördert werden.</p> <p>Da der Abschluss der Maßnahme erst gegen Ende des Jahres 2021 erwartet wird, werden die Fördermittel aus der RIT-Förderung erst in 2022 erwartet.</p> <p>Die tatsächlichen Fördermittel für diese Maßnahme werden nunmehr nur noch rund 6.800 € betragen und sind in 2022 eingeplant.</p> <p>Abschreibungen werden anhand der Restnutzungsdauer des Gebäudekomplexes berücksichtigt.</p> <p>*Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen für Investitionen in der Tagesbetreuung für Kinder im Alter von drei Jahren bis zur Einschulung.</p>							
INV 200112 Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Kindergarten)	277	42.000					
29 26. - Baumaßnahmen	-277	-42.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Kindergarten)</p> <p>Zusätzliche Haushaltsmittel für die anteiligen Brandschutzmaßnahmen des Kindergartens im Gebäude Pappelweg 5. Die anteiligen Gesamtkosten für den Kindergarten belaufen sich auf rund 58.300 €.</p> <p>Abschreibungen werden anhand der Restnutzungsdauer des Gebäudekomplexes berücksichtigt.</p> <p>Eine detaillierte Darstellung der einzelnen Beträge für die Brandschutzmaßnahmen erfolgt unter der INV 200114.</p>							
INV 200113 Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Krippe)	139	21.000					
29 26. - Baumaßnahmen	-139	-21.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Krippe)</p> <p>Zusätzliche Haushaltsmittel für die anteiligen Brandschutzmaßnahmen der Krippe im Gebäude Pappelweg 5. Die anteiligen Gesamtkosten für die Krippe belaufen sich auf rund 29.200 €.</p> <p>Abschreibungen werden anhand der Restnutzungsdauer des Gebäudekomplexes berücksichtigt.</p> <p>Eine detaillierte Darstellung der einzelnen Beträge für die Brandschutzmaßnahmen erfolgt unter der INV 200114.</p>							
INV 200122 Anbau/Umbau Einrichtung neue Kindergartenplätze		200.000	40.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-200.000	-40.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Anbau/Umbau Einrichtung neue Kindergartenplätze</p> <p>Es wurde festgestellt, dass die Kindergarten- und Krippenplätze im Jahr 2021 nicht ausreichen werden. Daher werden diverse Möglichkeiten geprüft, wie die Gemeinde ausreichend Plätze vorhalten kann. Neben der Möglichkeit der Umnutzung und des Umbaus des Foyers der Mehrzweck- und Sporthalle ist auch ein Anbau eine Möglichkeit. Insgesamt wird mit Gesamtkosten von rund 300.000 € gerechnet, die sich anteilig auf den Kindergarten- und die Krippe wie folgt verteilen:</p> <p>Anteil Kindergarten (2/3 / INV 200122): 200.000,00 €</p> <p>Anteil Krippe (1/3 / INV 200123): 100.000,00 €</p> <p>Gesamtkosten: 300.000,00 €</p>							

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>Für 2022 sind hier nochmal 60.000 € für zusätzliche Elektroarbeiten einzuplanen, von denen der Anteil Kindergarten (2/3) mit 40.000 € veranschlagt wird.</p> <p>Abschreibungen werden anhand der o. g. Variante zunächst nach der Restnutzungsdauer des Gebäudekomplexes berücksichtigt.</p>							
INV 200123 Anbau/Umbau Einrichtung neue Krippenplätze 29 26. - Baumaßnahmen		100.000	20.000				
		-100.000	-20.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Anbau/Umbau Einrichtung neue Krippenplätze</p> <p>Zusätzliche Haushaltsmittel für die anteiligen Kosten am Anbau bzw. den Umbauarbeiten für die Einrichtung neuer Krippenplätze. Die anteiligen Gesamtkosten für die Krippe belaufen sich voraussichtlich auf rund 100.000 €.</p> <p>Für 2022 sind hier nochmal 60.000 € für zusätzliche Elektroarbeiten einzuplanen, von denen der Anteil Krippe (1/3) mit 20.000 € veranschlagt wird.</p> <p>Abschreibungen werden anhand der Restnutzungsdauer des Gebäudekomplexes berücksichtigt.</p> <p>Eine detaillierte Darstellung der Gesamtmaßnahme erfolgt unter der INV 200122.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	94.607	367.000	74.000	14.000	14.000	14.000	
Gesamtsumme Einzahlungen	-1.043		-6.800				
Gesamtsumme	93.565	367.000	67.200	14.000	14.000	14.000	

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt Sportförderung							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200027 Inventar Mehrzweckhalle 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
		-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Inventar Mehrzweckhalle</p> <p>Auszahlungen für die Beschaffung von Ausstattungsgegenständen mit einem Anschaffungswert von über 1.000 € netto.</p>							
INV 200115 Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil MZH)	356	54.000					
29 26. - Baumaßnahmen	-356	-54.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil MZH)</p> <p>Zusätzliche Haushaltsmittel für die anteiligen Brandschutzmaßnahmen der Mehrzweck- und Sporthalle im Gebäude Pappelweg 5. Die anteiligen Gesamtkosten für die Mehrzweck- und Sporthalle belaufen sich auf rund 75.000 €. Abschreibungen werden anhand der Restnutzungsdauer des Gebäudekomplexes berücksichtigt.</p> <p>Eine detaillierte Darstellung der einzelnen Beträge für die Brandschutzmaßnahmen erfolgt unter der INV 200114.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	356	55.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	356	55.500	1.500	1.500	1.500	1.500	

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200002 Straßenbeleuchtung 29 26. - Baumaßnahmen			20.000 -20.000				
<i>Erläuterungen:</i> Straßenbeleuchtung Kosten für die Aufstellung zusätzlicher Straßenlampen. Abschreibungen sind über 25 Jahre einzuplanen.							
INV 200065 Baumaßnahmen Bushaltestellen 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 22 20. + Beitr. u.Entgelte für Investitionstätigt. 29 26. - Baumaßnahmen	79.341 213.730 -293.071	-10.800 10.800	-6.200 46.200 -40.000	51.300 358.700 -410.000			
<i>Erläuterungen:</i> Baumaßnahmen Bushaltestellen Gesamtkosten aktuell: 409.861,53 € Rechnungsergebnis 2016: 4.840,00 € Rechnungsergebnis 2018: 50.021,53 € Rechnungsergebnis 2020: 293.071,02 € Haushaltsausgaberesult aus 2020: 61.928,98 € Zuweisungen vom Land 2020: 213.730,05 € Zuweisung vom Landkreis Gifhorn 2022: 11.200 € Mittel für die Herstellung von "Kasseler Borden" an den Bushaltestellen im Gemeindegebiet. Die Maßnahmen werden vom Land mit einer Quote von 75 % und vom Zweckverband Großraum Braunschweig mit einer Quote von 12,5% gefördert. Im Haushaltsplan 2020 waren zunächst Baukosten von 319.000 € inkl. Planungskosten eingestellt. Aufgrund einer aktuellen Kostenschätzung belaufen sich Baukosten auf nunmehr insgesamt 355.000 €. Die zusätzlichen Haushaltsmittel in Höhe von 36.000 € wurden über den 1. Nachtragshaushalt 2020 bereitgestellt. Zuweisungen werden in Höhe von 262.500 € erwartet, die ebenfalls 2020 zunächst eingeplant wurden. Tatsächlich sind in 2020 Zuweisungen in Höhe von 213.730,05 € eingegangen. Die Zuweisung des Landkreises Gifhorn war anfangs mit 10.800 € im Jahr 2021 veranschlagt. Die tatsächliche Höhe liegt nunmehr bei ca. 11.200 € und wird voraussichtlich erst 2022 an die Gemeinde ausgezahlt. Für den Umbau an der Ringstraße reichen die gemeindeeigenen Flächen nicht aus. Vom Eigentümer des angrenzenden Grundstücks soll daher ein Flächenanteil angekauft werden. Die dafür 2019 eingestellten Mittel i. H. v. 2.000 € wurden im Haushaltsplan 2020 bei Produkt 54101 (Gemeindestraßen) eingestellt. Es sollen noch weitere Bushaltestellen barrierefrei ausgebaut werden. Dafür sind 2022 Planungskosten in Höhe von 40.000,- € und für 2023 Planungskosten in Höhe von 50.000,- € zzgl. Baukosten in Höhe von 360.000,- € eingeplant. Abschreibungen und die Auflösung der Sonderposten erfolgen über 25 Jahre und sind ab 2022 respektive 2023 eingeplant.							
INV 200107 Grunderwerb Ringstraße 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	9.633 -9.633						
<i>Erläuterungen:</i> Grunderwerb Ringstraße An der Ringstraße ist eine Grundstücksfläche von privat zu erwerben, auf der die Herrichtung einer Bushaltestelle einschl.							

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>Buswartehäuschen möglich ist. Gerechnet wurde mit Kosten von rund 8.000 €, die 2020 veranschlagt wurden. Die tatsächlichen Gesamtkosten belaufen sich auf 9.633,44 €.</p> <p>Abschreibungen entstehen nicht.</p>							
INV 200124 Zuschuss Umbau Bushaltestellen GS Adenbüttel		7.000					
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		-7.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zuschuss Umbau Bushaltestellen GS Adenbüttel</p> <p>Die Gemeinde hat beschlossen für den Umbau der Bushaltestellen Auf der Heide und an der Grundschule in Adenbüttel der Gemeinde Adenbüttel einen Zuschuss in Höhe von 7.000 € zu gewähren.</p> <p>Abschreibungen sind im Ergebnishaushalt eingeplant.</p>							
INV 200128 Erschließung "Neues Baugebiet"			50.000				
29 26. - Baumaßnahmen			-50.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Erschließung "Neues Baugebiet"</p> <p>Im Jahr 2022 sind Planungskosten i.H.v. 50.000 € für ein neues Baugebiet eingeplant.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	302.704	7.000	110.000	410.000			
Gesamtsumme Einzahlungen	-213.730	-10.800	-46.200	-358.700			
Gesamtsumme	88.974	-3.800	63.800	51.300			

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt Wirtschaft und Tourismus, Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200092 Bürgerbegegnungsstätte	559.226	330.000	-50.700				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			175.700				
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigt.		500.000					
29 26. - Baumaßnahmen	-559.226	-825.000	-125.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-5.000					

Erläuterungen:

Bürgerbegegnungsstätte

Mittel für den Grunderwerb und den Bau einer Dorfbegegnungsstätte.

Erste Schätzungen gingen von einem Investitionsvolumen von rund 1,36 Mio. € aus. 2018 waren bisher erste Planungskosten von 75.000 € vorgesehen, eine Übertragung als Haushaltsausgaberest nach 2018 erfolgte nicht.

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

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

Die aktuelle Kostenprognose ging von neuen Gesamtkosten i.H.v. 1.708.034,25 € aus.

Im Rahmen des 1. Nachtragshaushaltes 2021 wurden insgesamt 379.300,00 € zusätzlich für 2021 bereitgestellt, darin enthalten ist eine Kostenreserve von 90.000,00 €.

Im Haushaltsplan 2021 standen folgende Haushaltsmittel zur Verfügung:

Rechnungsergebnis 2018:	3.082,10 €
Rechnungsergebnis 2019:	64.089,54 €
Rechnungsergebnis 2020:	559.226,18 €
Haushaltsausgaberest aus 2020:	341.684,28 €
HH 2021 + 1. Nachtrag:	830.000,00 €

Gesamtkosten: 1.798.082,10 €

Es wird davon ausgegangen, dass die Maßnahme im Rahmen des Dorferneuerungsprogramm gefördert wird. Der Höchstbetrag der Förderhöhe liegt bei 500.000 € je Maßnahme, so dass der eigentliche Fördersatz von 63 % für die Gemeinde in diesem Falle nicht erreicht wird. Mit der Einzahlung wurde nach Fertigstellung der Maßnahme im Jahre 2021 gerechnet.

Die Maßnahme wird in 2022 fortgesetzt hier zu werden 125.000 € neuveranschlagt und der Rest als Haushaltsausgaberest gebildet.

Die Fördersumme wurde in 2021 anteilig i.H.v. 324.297,15 € ausgezahlt und der Rest i.H.v. 175.700 € im Jahr 2022 veranschlagt.

Die Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten wurden für die Haushaltsplanung ab Mitte 2021 eingeplant und aufgrund der neuen Kostenentwicklungen entsprechend angepasst.

INV 200097 Förderung kleiner und mittlerer Unternehmen (KMU)		2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	

Erläuterungen:

Förderung kleiner und mittlerer Unternehmen (KMU)

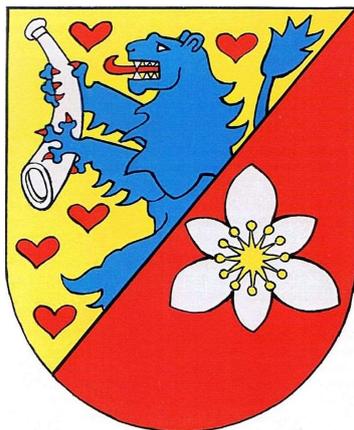
Mittel für die Förderung kleiner und mittlerer Unternehmen (KMU). Die Gemeinde beteiligt sich hieran. Derzeit liegen keine Anträge vor. Es sollen jedoch jährlich Beträge veranschlagt werden, falls ein weiterer Antrag eingehen sollte.

Abschreibungen sind für 5 Jahre vorgesehen.

INV 200125 Förderung Hausarztpraxis in Didderse		25.000					
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		-25.000					

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt Wirtschaft und Tourismus, Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Förderung Hausarztpraxis in Didderse</p> <p>Zur Förderung der Ansiedlung Hausarztpraxis in Didderse wurden für 2021 zusätzliche Haushaltsmittel in Höhe von 25.000 € eingeplant.</p> <p>Abschreibungen sind für 5 Jahre vorgesehen.</p>							
INV 200126 Medienausstattung Bürgerbegegnungsstätte		95.000	-60.000				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			60.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-95.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Medienausstattung Bürgerbegegnungsstätte</p> <p>Für die Medienausstattung der neuen Bürgerbegegnungsstätte wurden im Rahmen des 1. Nachtragshaushaltes 2021 insgesamt 95.000 € für 2021 bereitgestellt.</p> <p>Es werden Fördermittel in Höhe von 60.000 € in 2022 erwartet, die entsprechend in 2022 eingeplant sind.</p> <p>Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten wurden entsprechend berücksichtigt.</p>							
INV 200127 Außenanlage Bürgerbegegnungsstätte			50.000		200.000		200.000
29 26. - Baumaßnahmen			-50.000		-200.000		-200.000
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Außenanlage Bürgerbegegnungsstätte</p> <p>Haushaltsmittel für die Herstellung der Außenanlage der Bürgerbegegnungsstätte. Es wird von Gesamtkosten in Höhe von 250.000 € ausgegangen. In 2022 sind zunächst Planungsmittel in Höhe von 50.000 € veranschlagt. In 2024 dann die zu erwartenden Baukosten in Höhe von 200.000 €. Hierfür ist eine Verpflichtungsermächtigung veranschlagt. Es wird davon ausgegangen, dass auch diese Maßnahme im Rahmen der Dorfentwicklung förderfähig sein wird. Die zu erwartenden Fördermittel sind in 2024 eingeplant.</p> <p>Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind entsprechend berücksichtigt.</p>							
INV 200129 Ausstattung Bürgerbegegnungsstätte			45.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-45.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Ausstattung der Bürgerbegegnungsstätte</p> <p>Für die Bürgerbegegnungsstätte soll Inventar beschafft werden. Dazu zählen unter anderem Tische und Stühle, Gardinen, Regale, aber auch Geschirr. Die Gesamtkosten betragen ca. 45.000,- €.</p> <p>Abschreibungen werden über 9 Jahre angesetzt. (5.000,- € p.a.)</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	559.226	952.400	222.400	2.400	202.400	2.400	200.000
Gesamtsumme Einzahlungen		-500.000	-235.700				
Gesamtsumme	559.226	452.400	-13.300	2.400	202.400	2.400	200.000

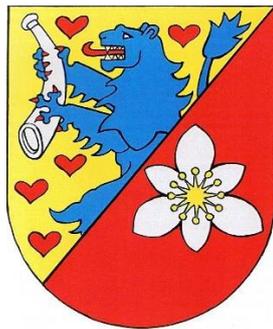


Nachweis der Investitionsfinanzierung

Nachweis der Investitionsfinanzierung nach dem Finanzhaushalt für das Haushaltsjahr 2022
und Berechnung des vorgesehenen Gesamtbetrages der Kreditaufnahmen für Investitionen und
Investitionsfördermaßnahmen

I. A	Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.700 €
II.	abzüglich Auszahlungen für die Tilgung	0 €
III.	Saldo aus I. und II.	2.700 €
IV.	Im Finanzhaushalt veranschlagte Einzahlungen für Investitionstätigkeit	288.700 €
	bestehend aus:	
	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	288.700 €
	Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0 €
	Veräußerung von Sachvermögen	0 €
	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0 €
	Einzahlungen aus sonstiger Investitionstätigkeit	0 €
V.	Im Finanzhaushalt veranschlagte Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	412.900 €
VI.	Saldo der Investitionstätigkeit (Minusbetrag = nicht durch investive Einzahlungen gedeckte Investitionen)	-124.200 €
VII.	Überschuss (+) / Fehlbedarf (-), Summe aus III. und VI.	-121.500 €
VIII.	Finanzmittelbestand am 01.01.2022	0 €
IX.	Bedarf für die Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	121.500 €
X.	Investitionsfinanzierung sichergestellt, wenn 0 €	0 €

Beteiligungsbericht 2020



**Gemeinde
Didderse**

Beteiligungsbericht gem. § 151 Nds. Kommunalverfassungsgesetz

I. Gesetzliche Grundlagen und Gesamtübersicht

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

Der Bericht soll insbesondere Angaben erhalten über

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

Gesamtübersicht

Folgende Beteiligungen bestehen bei der Samtgemeinde Papenteich insgesamt:

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

II. Einzelarstellung

II. a FEAG (Fallersleber Elektrizitäts - Aktiengesellschaft)

Gegenstand des Unternehmens

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

Beteiligungsverhältnis

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

Besetzung der Organe

Organe der Gesellschaft sind:

1. Aufsichtsrat
2. Vorstand
3. Beirat

Vorstand

Ulrich Lange, Sybille Schönbach, Stefan Voges

Aufsichtsrat

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

Beirat

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

Beteiligungen des Unternehmens

Die Gesellschaft hält Beteiligungen an der LandE GmbH Wolfsburg-Fallersleben (20,12 %), der Avacon AG (0,36 %), der Bioerdgas Isenhagen GmbH (37,55 %), der Energiegenossenschaft Region Wolfsburg eG (24,31 %), der FEVA Infrastruktur GmbH (51 %) und der b.ventus GmbH (8,351 %).

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

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

Geschäftsverlauf und Lage des Unternehmens

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

Kapitalzufuhr und -abfuhr durch die Gemeinde Didderse

2020 wurde eine Dividende für 2019 i. H. v. 606,06 € an die Gemeinde ausgezahlt.

Auswirkungen auf den Haushalt

Keine wesentlichen Auswirkungen auf den Haushalt.

Vorliegen der Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG

Bei Gründung der Beteiligung und fortgesetzt erfüllt.

II. b Volksbank Südheide eG

Gegenstand des Unternehmens

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

Beteiligungsverhältnis

Die Gemeinde Didderse ist mit einem Anteil Mitglied der Volksbank eG Südheide und hat damit einen Anteil von 150 € (§ 37 der Satzung). 2018 waren insgesamt 34.526 Mitglieder verzeichnet.

Besetzung der Organe

Die Gemeinde Didderse besetzt kein Organ der Genossenschaft.

Organe der Genossenschaft sind:

1. Vorstand
2. Aufsichtsrat
3. Vertreterversammlung

Vorstand:

Frank Bonin, Patrick Lieb

Aufsichtsrat:

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

Beteiligungen des Unternehmens

- Volksbank Südheide Immobilien GmbH (100 %)
- Norddeutsche Genossenschaftliche Beteiligungs-AG (< 0,00 %)
- NGB AG & Co. KG (1,34 %)
- VR Beteiligungsgesellschaft Norddeutschland mbH (1,21 %)

- R + V Versicherung AG (< 0,00 %)
- Bausparkasse Schwäbisch Hall AG (< 0,00 %)
- Union Asset Management Holding AG (< 0,00 %)

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

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

Geschäftsverlauf und Lage des Unternehmens

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

Kapitalzufuhr und -abfuhr durch die Samtgemeinde

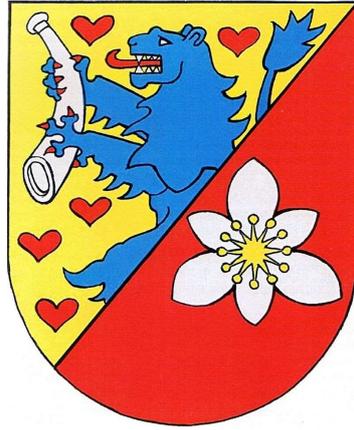
2020 wurde eine Dividende für 2019 keine Dividende an die Gemeinde ausgezahlt.

Auswirkungen auf den Haushalt

keine wesentlichen Auswirkungen auf den Haushalt

Vorliegen der Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG

Bei Gründung der Beteiligung und fortgesetzt erfüllt.



Stellenplan

Stellenplan 2022 der Gemeinde Didderse

Teil A: Beamtinnen und Beamte

Lfd.Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Bes.-Gr.	Zahl der Planstellen im Haushaltsjahr 2022 insgesamt	insgesamt	Zahl der Planstellen im Vorjahr davon am 30.06.2021 tatsächlich besetzt		nicht besetzt	Vermerke, Erläuterungen
					mit Beamtinnen/ Beamten	mit Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmern		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<u>Beamtinnen/ Beamte auf Zeit</u>							
	<u>Laufbahngruppe 2</u>							
	<u>Laufbahngruppe 1</u>							
	Insgesamt							

Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe, Sondertarif	Zahl der anderen Stellen im Haushaltsjahr 2022	insgesamt	Zahl der anderen Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2021 tatsächlich besetzt		Vermerke, Erläuterungen
					tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Tariflich Beschäftigte	E 8	0,46	0,46	0,46	0,00	
2	Tariflich Beschäftigte	E 7	0,77	0,46	0,00	0,46	
3	Tariflich Beschäftigte	E 5	2,51	2,31	1,00	1,31	
4	Tariflich Beschäftigte	E 1	0,86	0,69	0,69	0,00	
	insgesamt		4,60	3,92	2,15	1,77	

Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildung und informatorisch beschäftigte Kräfte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	vorgesehen im Haushaltsjahr 2022	beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2021	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1	Auszubildende/r VwFA	Ausbildungsentgelt	0	0	
	Insgesamt		0	0	

Stellenübersichten 2022 der Gemeinde Didderse

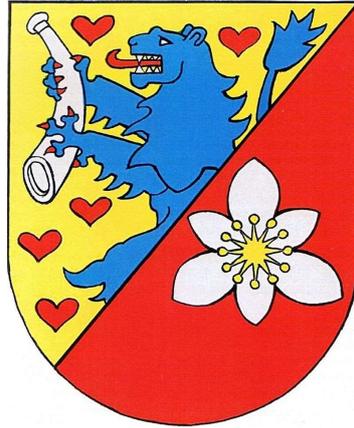
Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

I. Beamtinnen und Beamte

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

II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Glieder.- Nr.	Teilhaushalte, Produktbereiche, Organisationseinheiten	Entgeltgruppen							gesamt	Erläuterungen
		E 8	E 7	E 5	E 4	E 3	E 1	gesamt		
1	Hauptverwaltung	0,46	0,77	0,00	0,00	0,00	0,00	1,23		
2	Bauhof	0,00	0,00	2,51	0,00	0,00	0,00	2,51		
3	Kindergarten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,86	0,86		
..	Insgesamt	0,46	0,77	2,51	0,00	0,00	0,86	4,60		



Daten der Haushaltswirtschaft

Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für das Haushaltsjahr 2022

Allgemeine Angaben:

Kommune: Gemeinde Didderse
Einwohnerzahl 30.06.2021: 1.332

Ergebnisplan und -planung

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Gesamterträge*	1.549.292	1.494.000	1.529.200	1.598.200	1.658.300	1.713.900
Gesamtaufwendungen*	1.360.727	1.544.600	1.662.900	1.724.400	1.750.700	1.745.400
Gesamtergebnis*	188.565	-50.600	-133.700	-126.200	-92.400	-31.500

*Ordentlich und außerordentlich

Entwicklung der Fehlbeträge (-)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ordentliches Ergebnis		-50.600	-133.700	-126.200	-92.400	-31.500
Deckung						
a) Überschuss außerord. Ergebnis						
b) Überschussrücklagen		50.600	133.700	126.200	92.400	31.500
c) Vortrag in der Bilanz						
Außerordentliches Ergebnis						
Deckung						
a) Überschuss ordentliches Ergebnis						
b) Überschussrücklagen						
c) Vortrag in der Bilanz						

Die in den Jahren 2021 bis einschließlich 2025 vorhandenen Fehlbedarfe in Höhe von 434.400 € werden durch die Entnahme aus der Überschussrücklage gedeckt (§ 110 Abs. 5 Nr. 1 NKomVG).

Schuldenlage und -entwicklung:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Liquiditätskreditstand* zum 31.12.	0	0	0	0	0	0
investiver Kreditbestand zum 31.12.	0	0	121.500	1.493.600	1.694.300	1.677.200
Kreditaufnahme im lfd. Jahr (ohne Umschuldung)	0	0	121.500	1.373.300	215.600	0
Tilgung im lfd. Jahr: (ohne Umschuldung)	0	0	0	1.200	14.900	17.100
Neuverschuldung im lfd. Jahr:	0	0	121.500	1.372.100	200.700	-17.100

* lt. Meldung für die vierteljährliche Kassenstatistik

Bilanz:

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

*1 vom Rechnungsprüfungsamt geprüfte Bilanz

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

Die Rechnungsprüfung und die Entlastung der Schlussbilanz 2014 haben stattgefunden. Die Jahresabschlüsse 2015 - 2019 wurden aufgestellt.

Ergänzende Informationen:

	2021	2020	2019
erhaltene Bedarfszuweisungen*	-	-	-

* Einzahlungen

	Haushaltsjahr	Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklasse
Hebesatz Grundsteuer A	450 v. H.	387 v. H.
Hebesatz Grundsteuer B	450 v. H.	386 v. H.
Hebesatz Gewerbesteuer	430 v. H.	372 v. H.

	Durchschnittswert der letzten drei Jahre 2018 bis 2020	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe 2018 - 2020
Steuereinnahmekraft je Einwohner*	954,41	956,54
	zum 31.12.2020	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe zum 31.12.2020
Investive Verschuldung je Einwohner*, **	0	210,98

* 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	2020	2021	2022	Erläuterungen
Steuerquote: = Steuererträge und ähnliche Abgaben * 100 / ordentliche Erträge	83,75	87,76	86,46	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	9,31	11,16	13,61	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	11,45	14,15	13,4	Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung des Vermögens belastet wird.
Zinslastquote: = Zinsaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	0,01	0,03	0,03	Die Kennzahl „Zinslastquote“ gibt die anteilmäßige Belastung der Gemeinde durch Zinsaufwendungen an. Hohe Zinslastquoten haben eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Gemeinden im Haushaltsjahr und voraussichtlich auch in der Zukunft zur Folge.
Liquiditätskreditquote: = Höhe der Liquiditätskredite * 100 / ordentliche Erträge	-	-	-	Die Liquiditätskreditquote gibt an, in welchem Verhältnis die Höhe der Liquiditätskredite und die ordentlichen Erträge zueinander stehen. Je höher die Kennzahl ist, desto größer ist das Risiko einer möglichen Zahlungsunfähigkeit der Gemeinde.

<p>Reinvestitionsquote:</p> <p>= $\frac{\text{Bruttoinvestitionen} * 100}{\text{Abschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen}}$</p>	622,33	663,80	185,24	<p>Die Kennzahl gibt an, ob die Investitionen im Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen. Um eine dauerhafte Aufgabenerfüllung in gleicher Qualität zu gewährleisten, wird z. T. eine Quote von 100 % für erstrebenswert gehalten. Bei einer Quote unter 100 % werden geringere Neuinvestitionen getätigt, als durch Abschreiben verbraucht werden. Im Ergebnis müssen die Abschreibungen gedeckt werden und das Eigenkapital darf nicht sinken.</p> <p>Bei der Interpretation dieser Kennzahl sind ggf. Ausgliederungen, Rationalisierungseffekte, Erweiterungen des Vermögens infolge von Aufgabenübertragungen, gezielte Vermögensveräußerungen (oder gezielt unterbleibende Reinvestitionen) infolge wegfällender Aufgaben, verstärktes Leasing zu berücksichtigen.</p>
<p>Fremdkapitalquote</p> <p>= $\frac{\text{Schulden inkl. Rückstellungen}}{\text{Bilanzsumme}}$</p>	-	-	-	<p>Die Fremdkapitalquote zeigt die Relation von Verschuldung zur Bilanzsumme an und gibt damit Auskunft über die Finanzierungsstruktur. Durch die Aufnahme von Krediten, den Ausweis von Verbindlichkeiten oder die Bildung von Rückstellungen erhöht sich die Fremdkapitalquote. Grundsätzlich gilt je höher die Fremdkapitalquote, desto abhängiger ist die Kommune von Gläubigern.</p>
<p>Transferaufwandsquote:</p> <p>= $\frac{\text{Transferaufwendungen} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$</p>	68,09	59,5	57,33	<p>Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den gesamten ordentlichen Aufwendungen her.</p>