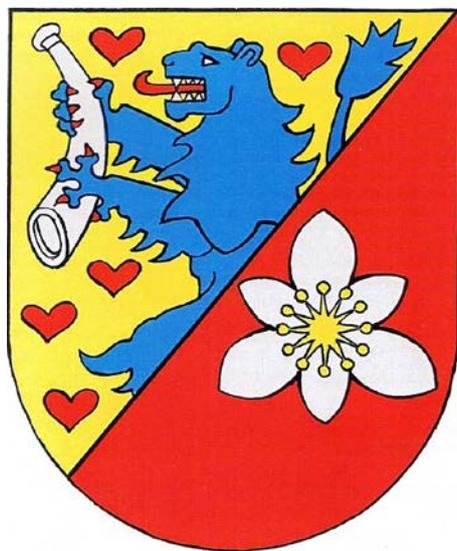


Gemeinde Didderse



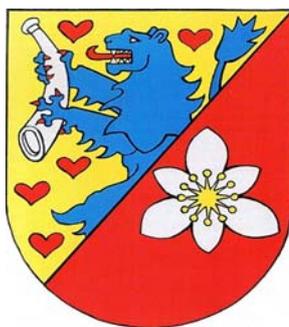
Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

Haushaltsjahr

2017



Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. Haushaltssatzung 2017	1
2. Vorbericht	3
3. Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen (Übersicht nach § 1 Absatz 2 Nr. 11 GemHKVO)	11
4. Übersicht über die gebildeten Kostenstellen	15
5. Haushaltsvermerke und Budgetvermerke	19
6. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	23
7. Gesamthaushalt	25
Gesamtergebnishaushalt	27
Gesamtfinanzhaushalt	28
10. Teilhaushalt mit der Darstellung der einzelnen Produkte und Kostenstellen	31
12. Investitionsprogramm 2015 - 2020 Übersicht	123
13. Investitionen mit Erläuterungen	127
14. Nachweis der Investitionsfinanzierung	137
14. Stellenplan	141
15. Daten der Haushaltswirtschaft	145

HAUSHALTSSATZUNG der Gemeinde Didderse für das Haushaltsjahr 2017

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Didderse in der Sitzung am 28. Februar 2017 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2017 wird

1. im **Ergebnishaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	1.213.300 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	1.390.300 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge	207.700 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf	26.200 Euro

2. im **Finanzhaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.155.200 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.242.900 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	715.400 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	220.400 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit festgesetzt.	0 Euro

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	1.870.600 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	1.463.300 Euro

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2017 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 192.000 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2017 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	390 v. H.
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B)	390 v. H.

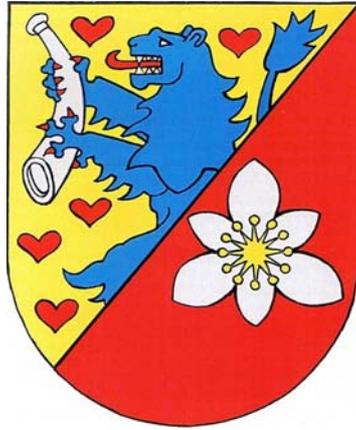
2. Gewerbesteuer

390 v. H.

Didderse, 28. Februar 2017


Moos
Bürgermeister





Vorbericht

Vorbericht zum Haushalt der Gemeinde Didderse

1. Vorbemerkungen

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.

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 14.12.2005 die Einführung des Neuen Kommunalen Rechnungswesens (NKR) spätestens bis zum 01.01.2012 beschlossen. Die Samtgemeinde Papenteich - und damit auch die Gemeinde Didderse - hat zum 01.01.2011 mit nahezu allen weiteren Gebietseinheiten im Landkreis Gifhorn auf das NKR umgestellt. Lediglich die Samtgemeinde Meinersen hat ihr Rechnungswesen bereits zum 01.01.2010 umgestellt.

Grundsätzliche Ziele des Neuen Kommunalen Rechnungswesens sind

- die Einführung eines Rechnungswesens, das den Vorgaben der Wirtschaftlichkeit gerecht wird
- die Transparenz des Ressourcenverbrauchs und -aufkommens einschließlich der Zuordnung der Erträge und Aufwendungen zu den Produkten neben der Erfassung des Geldverbrauchs
- die transparente und vollständige Darstellung des gesamten Vermögens und der Schulden durch eine kommunale Bilanz

Bestandteile des Haushaltsplans im NKR sind nach den Vorschriften der Gemeindehaushalts- und -kassenverordnung (§ 1 Abs. 1) der Ergebnishaushalt, der Finanzhaushalt, die Teilhaushalte und der Stellenplan. Der Haushaltsplan der Gemeinde Didderse umfasst lediglich einen Teilhaushalt. Zu jedem Produkt, teilweise auch zu den Kostenträgern oder Kostenstellen, werden der Teilergebnishaushalt und der Teilfinanzhaushalt dargestellt.

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 Didderse 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 in Höhe 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 ist dem Rechnungsprüfungsamt zur Prüfung vorgelegt worden.

2. Statistische Angaben

Gemeindegebiet	7,41 qkm
Ortsteile	Die Gemeinde Didderse besteht aus einem Ortsteil
Bevölkerungsdichte	176 Einwohner pro qkm
Anzahl der Ratsmitglieder (nach der Kommunalwahl 2016)	11
davon SPD	6
davon CDU	4
davon Grüne	1

3. Bevölkerungsentwicklung

Bei den Einwohnerzahlen der Gemeinde Didderse wurde nach teilweise deutlich höheren Ständen in Vorjahren wieder der Stand vom Jahr 2002 erreicht. Durch die Ausweisung des Baugebietes Schmiedegarten ist in den Folgejahren jedoch wieder mit höheren Einwohnerzahlen zu rechnen.

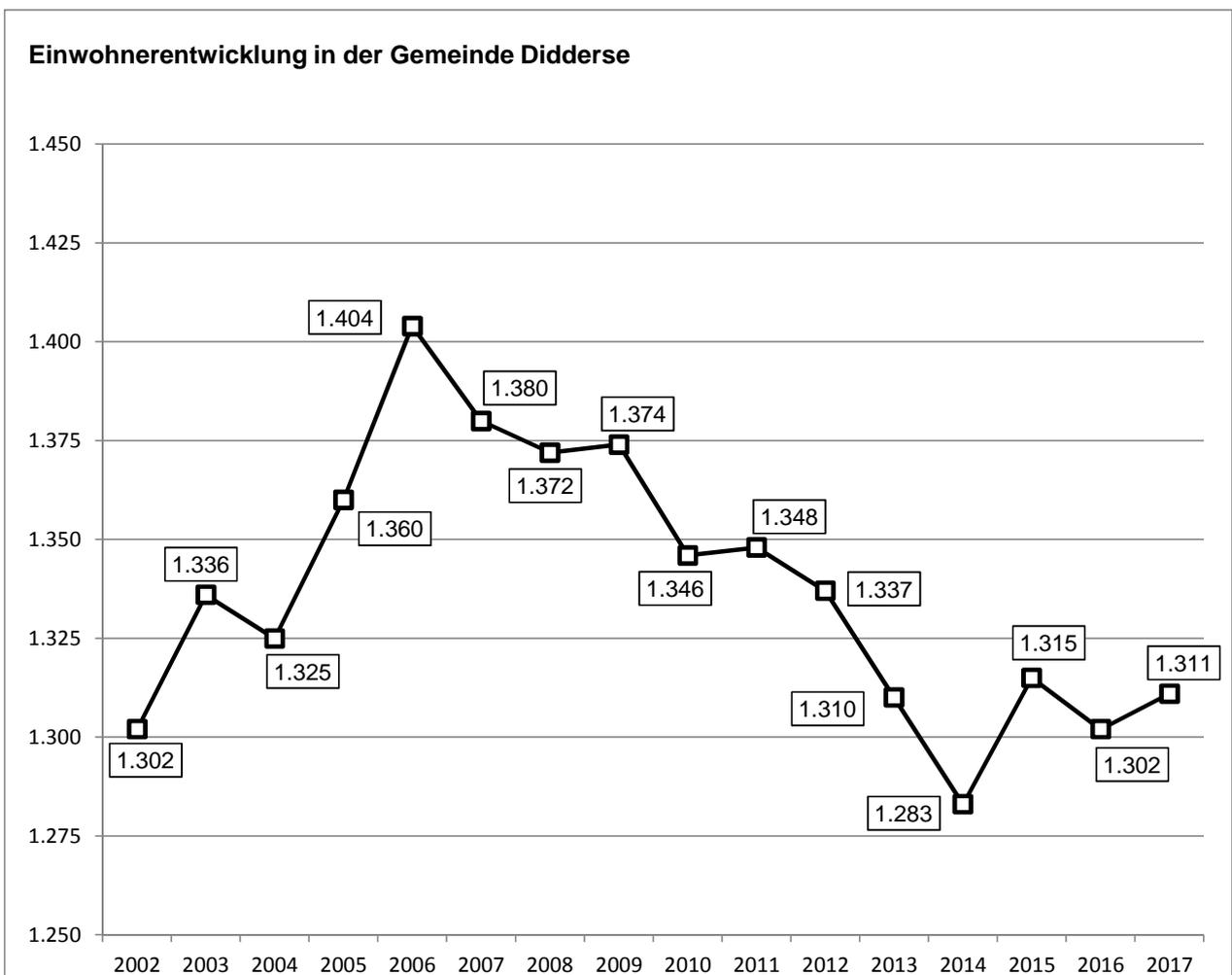
Bevölkerungsentwicklung jeweils zum 30.06. des Vorjahres

	2014	2015	2016	2017*
Gemeinde Didderse	1.283	1.315	1.302	1.311
Einwohnerzuwachs bzw. -abnahme	-27	32	-13	9

nachrichtlich

Gemeinde Adenbüttel	1.744	1.728	1.740	1.734
Gemeinde Didderse	1.283	1.315	1.302	1.311
Gemeinde Meine	8.275	8.428	8.451	8.556
Gemeinde Rötgesbüttel	2.245	2.232	2.243	2.241
Gemeinde Schwülper	6.871	6.987	7.004	7.127
Gemeinde Vordorf	3.035	3.028	3.042	3.023
Samtgemeinde Papenteich	23.453	23.718	23.782	23.992

* Einwohnerzahlen vom 31.12.2015



4. 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.

5. Daten des Haushalts

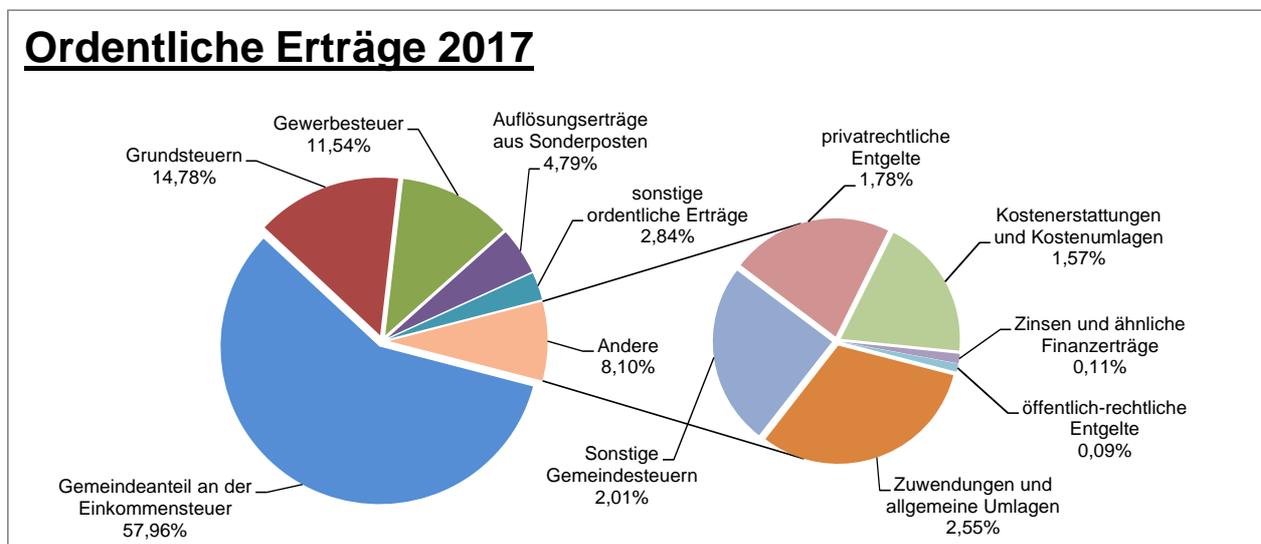
1. Ergebnishaushalt

Der ordentliche Ergebnishaushalt 2017 weist ordentliche Erträge i. H. v. 1.213.300 € und Aufwendungen von 1.390.300 € auf und ist damit unausgeglichen. Der Haushaltsausgleich kann durch den Überschuss im außer-ordentlichen Bereich erfolgen. Außerordentliche Erträge werden i. H. v. 207.700 € erwartet, denen außerordentliche Aufwendungen von 26.200 € gegenüberstehen.

Die Anteile der Ertrags- und Aufwandsarten im ordentlichen Ergebnishaushalt gliedern sich wie folgt auf:

Erträge	2016	2017	2018	2019	2020
Gemeindeanteil a. d. Einkommensteuer	698.700 €	703.200 €	741.900 €	779.000 €	821.900 €
Grundsteuern	178.500 €	179.300 €	179.600 €	179.900 €	180.200 €
Gewerbesteuer	140.000 €	140.000 €	140.000 €	140.000 €	140.000 €
Auflösungserträge aus Sonderposten	49.100 €	58.100 €	68.000 €	67.800 €	67.700 €
sonstige ordentliche Erträge	35.500 €	34.400 €	33.100 €	32.800 €	32.500 €
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.600 €	30.900 €	25.200 €	25.200 €	25.200 €
Sonstige Gemeindesteuern	20.400 €	24.400 €	27.900 €	27.400 €	27.700 €
privatrechtliche Entgelte	21.400 €	21.600 €	21.600 €	21.600 €	21.600 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.500 €	19.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.900 €	1.300 €	1.300 €	1.300 €	1.300 €
öffentlich-rechtliche Entgelte	1.100 €	1.100 €	1.100 €	1.100 €	1.100 €
Summe ordentliche Erträge	1.199.700 €	1.213.300 €	1.254.700 €	1.291.100 €	1.334.200 €

Ordentliche Erträge 2017



Erläuterungen zu den Veränderungen der ordentlichen Erträge

Einkommensteueranteile

- geringfügige Erhöhung 2017, Ansatz 2016 wurde nicht erreicht, Steigerungen gem. Orientierungsdatenerlass

Auflösungserträge aus Sonderposten

- Erhöhungen aufgrund der Auflösung der Beitragszahlungen für das Baugebiet Schmiedegarten und der erwarteten Zuweisungen für die "Kasseler Borde"

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

- Zuweisung von der Samtgemeinde in 2017 höher als 2016 (+ 4.300 €), ab 2018 wieder geringer angesetzt
 - Zuweisungen vom Land für das beitragsfreie Jahr in geringerem Umfang als 2016 (- 11.000 €)

Sonstige Gemeindesteuern

- Steigerungen der Umsatzsteueranteile durch Sondereffekte aufgrund gesetzlicher Änderungen

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

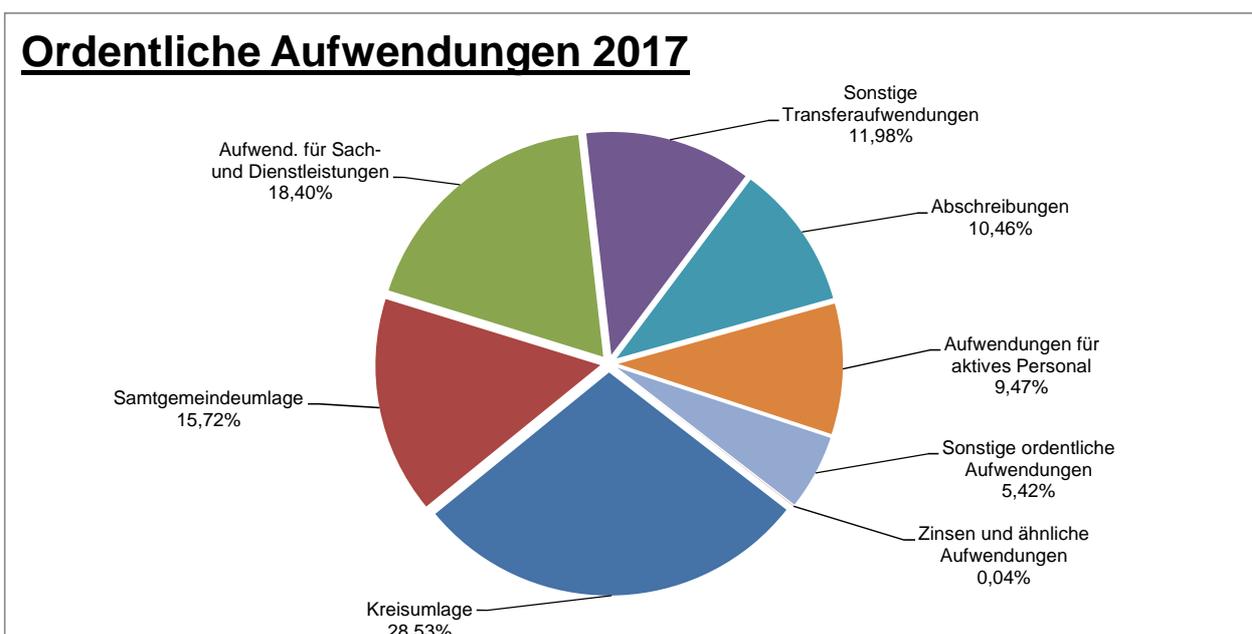
- höhere Betriebskostenzuschüsse anderer Gemeinden im Kindergartenbereich (+ 4.000 €, nur 2017)

Zinsen und ähnliche Finanzerträge

- Zinsen für das dem SSV Diderse gewährte Darlehen gehen nicht mehr ein (- 600 €)

Aufwendungen	2016	2017	2018	2019	2020
Kreisumlage	401.900 €	396.600 €	402.900 €	402.900 €	402.900 €
Samtgemeindeumlage	215.000 €	218.600 €	218.600 €	218.600 €	218.600 €
Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	111.400 €	255.800 €	116.500 €	92.300 €	94.000 €
Sonstige Transferaufwendungen	155.600 €	166.500 €	164.100 €	167.100 €	170.100 €
Abschreibungen	126.600 €	145.400 €	160.400 €	160.300 €	160.300 €
Aufwendungen für aktives Personal	123.500 €	131.600 €	133.100 €	134.900 €	136.800 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	63.200 €	75.300 €	41.100 €	41.100 €	41.100 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	500 €	500 €	500 €	500 €	500 €
Überschuss § 15 Abs.5 GemHKVO *	2.000 €				
Summe Ordentliche Aufwendungen	1.199.700 €	1.390.300 €	1.237.200 €	1.217.700 €	1.224.300 €

* der Überschuss des ordentlichen Ergebnishaushalts ist aufgrund von Vorschriftenänderungen ab dem Haushaltsjahr 2017 nicht mehr auszuweisen.



Erläuterungen zu den Veränderungen der ordentlichen Aufwendungen

Kreisumlage

- trotz gestiegener Steuerkraftmesszahl (+ 3,5 %) fällt die Kreisumlage aufgrund eines geringeren Hebesatzes (44,3 v. H. statt 46,45 v. H.) geringfügig niedriger aus, ab 2018 wurde mit einem Hebesatz von 45,0 v. H. gerechnet.

Samtgemeindeumlage

- Erhöhung der Gesamtumlage auf 4.200.000 €, Verteilung nach Steuerkraft und Einwohnerzahlen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

- höhere Ansätze für Unterhaltungsmaßnahmen bei Gemeindestraßen (+ 65.000 €), der Straßenbeleuchtung (+ 65.000 €), der Mehrzweckhalle (+ 10.500 €) und den Wirtschaftswegen (+ 8.000 €), dafür geringer beim Kindergarten (- 3.000 €), jeweils gegenüber 2016

Abschreibungen

- 2017 Erhöhungen durch die erwartete Fertigstellung der Straßen im Baugebiet Schmiedegarten und weitere kleinere Maßnahmen und Beschaffungen
- ab 2018 höher aufgrund der Baumaßnahmen an den Bushaltestellen

Aufwendungen für aktives Personal

- Einstellung einer weiteren geringfügig beschäftigten Kraft im Bauhof

Sonstige ordentliche Aufwendungen

- Erstattungen an Gemeinden für Betriebskosten Kindertagesstätten (+ 15.500 €), Erstattungen an die Gemeinde Schwülper für das Dorferneuerungsprogramm (+ 3.800 €), geringere Planungskosten für Bebauungspläne (- 5.000 €) zzgl. weiterer geringfügiger Änderungen

2. Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt stellt alle Ein- und Auszahlungen dar, unterteilt nach laufender Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit. Im Haushaltsjahr 2017 weist der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ein Minus von 87.700 € aus (siehe hierzu die Ausführungen unter Punkt 7). Der Saldo aus Investitionstätigkeit weist einen Überschuss von 495.000 € aus. Insgesamt ist eine Finanzmittelveränderung von + 407.300 € zu erwarten. Eine Kreditaufnahme ist damit - wie auch in den Folgejahren - nicht erforderlich. Die Gemeinde ist schuldenfrei, daher fallen keine Tilgungsleistungen an.

Folgende Salden wurden bisher bzw. werden in den nächsten Jahren erreicht:

	2016	2017	2018	2019	2020
Laufende Verwaltungstätigkeit	80.500 €	-87.700 €	111.900 €	167.900 €	204.500 €
Investitionstätigkeit	334.600 €	495.000 €	-39.500 €	-13.500 €	-13.500 €
Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Finanzmittelveränderung	415.100 €	407.300 €	72.400 €	154.400 €	191.000 €

Aufgrund dieser Salden entwickelt sich der Finanzmittelbestand in den kommenden Jahren positiv.

6. Wesentliche geplante Investitionen

Aufgeführt sind Investitionen mit einem Haushaltsansatz über 3.000 €.

Baumaßnahmen Bushaltestellen	62.500 €
Straßenbeleuchtung	35.000 €
Prischenwagen Bauhof	20.000 €
Spielgeräte Spielplätze	10.000 €
Tablets Gemeindeorgane	8.000 €
Inventar Mehrzweck- und Sporthalle	6.000 €

Sammelposten für den Bauhof	5.500 €
Herstellung eines Bootsanlegers an der Oker	5.000 €
Sammelposten Heimatpflege	4.500 €
Küchenzeile Jugendtreff	4.500 €
Baumaßnahmen an der Mehrzweck- und Sporthalle	4.000 €
Beschaffung eines Bücherschranks	4.000 €

Weiterhin sind diverse kleinere Investitionen mit einem Volumen von 25.200 € eingeplant, beispielsweise in Form von Sammelposten. Hinzu kommen Auszahlungen aus der Übertragung des Grundstücks für das Regenrückhaltebecken im Baugebiet Schmiedegarten auf den Wasserverband Gifhorn. Das Grundstück wird voraussichtlich unentgeltlich übertragen, so dass ein außerordentlicher Aufwand i. H. v. rund 26.200 € entsteht. Hierdurch wird eine investive Auszahlung generiert, die der aus dem Grundstücksabgang erwarteten Einzahlung gegenübersteht. Das Gesamtinvestitionsvolumen liegt damit bei 220.400 €

Durch diese Investitionen entstehen in den Folgejahren Abschreibungen, die in den Planzahlen des Ergebnishaushaltes berücksichtigt sind.

7. Überblick über die finanzielle Situation der Gemeinde Diddenre

Die Gemeinde Diddenre ist seit 2006 schuldenfrei. Die Aufnahme neuer Kredite ist trotz der vorgesehenen Investitionen weder im Haushaltsjahr 2017 noch in den Finanzplanjahren vorgesehen. Die Realsteuerhebesätze liegen mit 390 v. H. über dem Landesdurchschnitt vergleichbarer Gemeinden.

Die Steuerkraftmesszahl ist gegenüber 2016 um rund 3,5 % von 865.112 € auf 895.189 € gestiegen. Trotz dieses Anstiegs fällt die Kreisumlage aufgrund eines geringeren Hebesatzes (44,3 v. H. statt 46,45 v. H. in 2016) um rund 5.300 € niedriger aus. Da ab 2018 wieder mit einem höheren Hebesatz zu rechnen ist (voraussichtlich 45,0 v. H.), sind in den Finanzplanjahren entsprechend höhere Ansätze vorgesehen. Die Samtgemeindeumlage erhöht sich aufgrund der höheren Gesamtumlage (4.200.000 € statt 4.075.100 € in 2016) geringfügig um 4.446 € auf 218.504 €.

Bei den Einkommensteueranteilen gelten seit dem 01.01.2015 neue Schlüsselzahlen. Die Schlüsselzahl der Gemeinde ist um 4,41 % gestiegen. 2016 blieb das Ergebnis um rund 25.500 € hinter dem Ansatz zurück, insgesamt wurden 673.158 € eingenommen. Von diesem Ergebnis und einer Nachzahlung in 2017 (2.134 €) aus erfolgte die Bildung der Ansätze ab 2017 anhand der Vorgaben des Orientierungsdatenerlasses. Es ergibt sich gegenüber des Ansatzes 2016 nur eine geringfügige Steigerung der Anteile für die Gemeinde Diddenre (+ 4.500 €), insgesamt wird 2017 mit 703.200 € gerechnet.

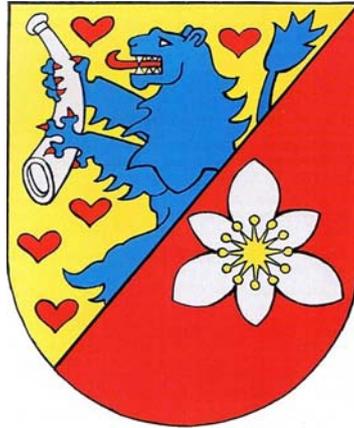
Die Gesamterträge des ordentlichen Ergebnishaushalts steigen gegenüber 2016 lediglich um 13.600 €, die ordentlichen Aufwendungen liegen dagegen um 190.600 € über dem Gesamtansatz von 2016. Hieraus ergibt sich ein Fehlbedarf i. H. v. 177.000 €, der hauptsächlich aus den erheblich erhöhten Ansätzen bei den Sach- und Dienstleistungen entsteht (s. o. zu Punkt 5). Durch den voraussichtlichen Überschuss des außerordentlichen Ergebnishaushalts (181.500 €), erreicht durch den Verkauf der Grundstücke im Baugebiet Schmiedegarten, kann dieser Fehlbedarf ausgeglichen werden. In den Finanzplanjahren werden im ordentlichen Ergebnishaushalt wieder Überschüsse erwartet. Die Vorgabe des § 110 NKomVG, wonach der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein soll, wird somit erfüllt.

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ist im Haushaltsjahr 2017 negativ (- 87.700 €). Im Bestand an liquiden Mitteln am Anfang des Haushaltsjahres 2017 (700.000 €) ist auch der positive Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres 2016 (rund 193.000 €) enthalten. Der negative Saldo in 2017 wird damit nicht aus den Überschüssen im investiven Bereich gedeckt, sondern aus dem im Vorjahr erwirtschafteten Überschuss der laufenden Verwaltung. In den Finanzplanjahren ist nicht mit ähnlichen Situationen zu rechnen, die Salden aus laufender Verwaltungstätigkeit weisen ab 2018 wieder Überschüsse aus.

Aller Voraussicht nach wird die Gemeinde Diddenre trotz der geplanten Investitionen weiterhin schuldenfrei bleiben. Insgesamt ist die finanzielle Situation der Gemeinde trotz der Fehlbedarfe in 2017 noch als positiv zu bewerten. Abhängig ist die Situation jedoch wie auch schon in den Vorjahren von der Entwicklung der Steuererträge und insbesondere der zu zahlenden Umlagen.

8. Hebesätze

	2017	2016	2015	2014
Hebesätze				
Grundsteuer A in v.H.	390	390	390	390
Grundsteuer B in v.H.	390	390	390	390
Gewerbsteuer in v.H.	390	390	390	390
Hundesteuer				
1. Hund	60 €	60 €	60 €	60 €
2. Hund	120 €	120 €	120 €	120 €
3. Hund	180 €	180 €	180 €	180 €
1. gefährlicher Hund	240 €	240 €	240 €	240 €
2. gefährlicher Hund	480 €	480 €	480 €	480 €
weitere gefährliche Hunde	720 €	720 €	720 €	720 €



Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen

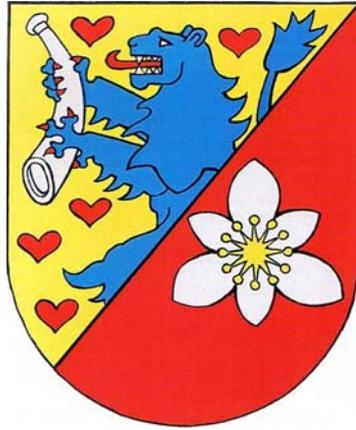
(Übersicht nach § 1 Abs. 2 Nr. 11 GemHKVO)

Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen

Übersicht nach § 1 Absatz 2 Nr. 11 GemHKVO

Produktbereich		Produktgruppe		Produkt		Leistung	
11	Innere Verwaltung	111	Verwaltungssteuerung und -service	111-01	Gemeindeorgane		
						111-01.02	Leitung der Verwaltung
						111-01.04	Sitzungen der politischen Gremien
				111-06	zentraler Service		
						111-06.30	Zentraler Service (= Einrichtungen für die gesamte Verwaltung, z. B. Poststelle, EDV etc.)
				111-11	Gebäude- und Grundstücksmanagement		
						111-11.02	Neu-, Aus- und Umbaumaßnahmen
						111-11.03	Betrieb und Unterhaltung
						111-11.04	Liegenschaftsverwaltung
25 - 29	Kultur und Wissenschaft	262	Musikpflege	262-01	Musikpflege		
						262-01.30	Musikpflege
		281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	281-01	Heimat- und Kulturpflege		
						281-01.30	Heimatspflege
31 - 35	Soziale Hilfen	315	Soziale Einrichtungen	315-01	Soziale Einrichtungen		
						315-01.30	Förderung von Seniorengruppen
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	365	Tageseinrichtungen für Kinder	365-01	Tageseinrichtungen für Kinder		
						365-01.30	Tageseinrichtungen für Kinder (KINDERGARTEN)
						365-01.31	Tageseinrichtungen für Kinder (KRIPPE)
		366	Einrichtungen der Jugendarbeit	366-01	Einrichtungen der Jugendarbeit		
						366-01.02	Jugendtreffs
						366-01.30	Spielplätze
42	Sportförderung	421	Förderung des Sports	421-01	Sportförderung		
						421-01.30	Sportförderung
		424	Sportstätten und Bäder	424-01	Sportstätten		
						424-01.30	Sportstätten
51	Räumliche Planung und Entwicklung	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	511-01	Orts- und Regionalplanung		
						511-01.30	Bebauungsplan
52	Bauen und Wohnen	523	Denkmalschutz und -pflege	523-01	Denkmalschutz und -pflege		
						523-01.30	Denkmalschutz und -pflege
53	Ver- und Entsorgung	531	Elektrizitätsversorgung	531-01	Elektrizitätsversorgung		
						531-01.30	Konzessionsabgabe
		532	Gasversorgung	532-01	Gasversorgung		
						532-01.30	Konzessionsabgabe
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	541	Gemeindestraßen	541-01	Gemeindestraßen		
						541-01.30	Gemeindestraßen
		542	Kreisstraßen	542-01	Kreisstraßen		
						542-01.30	Kreisstraßen
		545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung	545-01	Straßenbeleuchtung		
						545-01.30	Straßenbeleuchtung
		547	ÖPNV	547-01	ÖPNV		
						547-01.30	Bau und Unterhaltung der Bushaltestellen
						547-01.31	Baumaßnahmen ÖPNV
55	Natur- und Landschaftspflege	552	Öffentliche Gewässer / wasserbauliche Anlagen	552-01	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen		
						552-01.01	Ausbau und Unterhaltung von Wasserläufen und Gewässern
		555	Land- und Forstwirtschaft	555-01	Land- und Forstwirtschaft		
						555-01.30	Wirtschaftswege

Produktbereich		Produktgruppe		Produkt		Leistung	
56	Umweltschutz	561	Umweltschutzmaßnahmen	561-01	Umweltschutzmaßnahmen		
						561-01-01	Umweltschutzmaßnahmen
57	Wirtschaft und Tourismus	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573-01	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen		
						573-01.01	Gewinnanteile von Banken und Sparkassen
						573-01.30	Dorfgemeinschaftshäuser
						573-01.31	Festplätze
				573-03	Bauhof		
						573-03.30	Bauhof
				573-04	Photovoltaikanlage		
						573-04-30	Photovoltaikanlage
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611-01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen		
						611-01.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
		612	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	612-01	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft		
						612-01.01	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft
		613	Abwicklung der Vorjahre	613-01	Abwicklung der Vorjahre		
						613-01.01	Abwicklung der Vorjahre

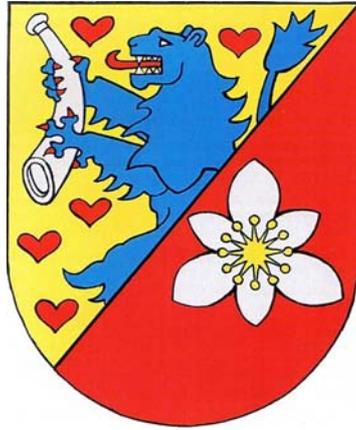


Übersicht über die gebildeten Kostenstellen

Übersicht über die gebildeten Kostenstellen

Code	Name
200001	Bürgermeister
200002	Gemeindeverwaltung
200003	Bauhof
200004	Jugendtreff
200400	Kindertagesstätten
200401	Kindergarten Didderse
200402	Krippe Didderse
200500	Gebäude
200502	Gemeindebüro (Gebäude)
200503	Bauhof (Gebäude altes FwGH)
200504	Sitzungsraum
200530	Jugendtreff (Gebäude)
200540	Kindergarten (Gebäude)
200541	Krippe (Gebäude)
200550	Mehrzweck- und Sporthalle
200551	Schießstand
200552	Sportheim
200580	Wohnungen An der Schule 2 und 4
200581	Wohnung Neubrücker Weg
200600	Festplätze / Märkte
200601	Festplatz
200700	Spielplätze
200701	Spielplatz am Sportplatz
200702	Spielplatz an der Sporthalle
200787	Spielplätze Personalkosten
200800	Sportplätze
200801	Sportplatz Didderse
202000	Gemeindestraßen Didderse
202001	Am Katzenberg
202002	Am Nachtigallental
202003	An der Schule
202004	Birkenweg
202005	Celler Straße

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



Haushaltsvermerke und Budgetvermerke

HAUSHALTSVERMERKE

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

Budgetbildung

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

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

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

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

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

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

Weitere Haushaltsvermerke:

Deckungsring 1

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

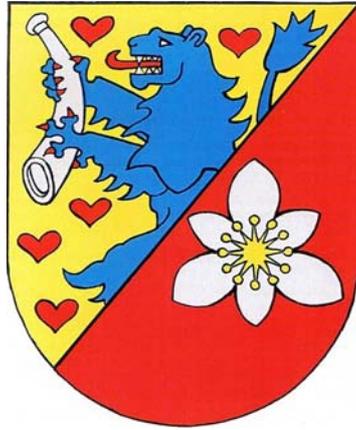
Deckungsring 2

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

Zweckbindungsvermerk

Produkt 61101

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

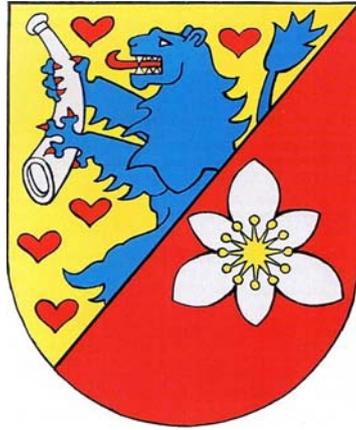


Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

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

Art der Schulden	Stand zu Beginn des Vorjahres (2016) - in Euro-	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts- Jahres 2017 - in Euro-
1	2	3
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit		
Verbindlichkeiten ggü. Gemeindeverbänden		
Verbindlichkeiten ggü. öffentlichen Sonderrechnungen		
Verbindlichkeiten ggü. privaten Unternehmen		
1.3 Liquiditätskrediten		
1.4 sonstigen Geldschulden		
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
4. Transferverbindlichkeiten		
5. Sonstige Verbindlichkeiten		
Schulden insgesamt		



Gesamthaushalt

Gemeinde Didderse

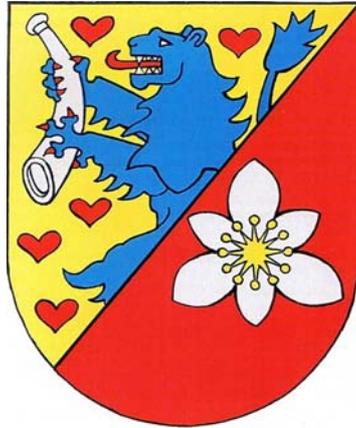
Gesamtergebnishaushalt							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
	Ordentliche Erträge						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.029.015,40	1.037.600,00	1.046.900,00	1.089.400,00	1.126.300,00	1.169.800,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.065,00	37.600,00	30.900,00	25.200,00	25.200,00	25.200,00
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	41.271,20	49.100,00	58.100,00	68.000,00	67.800,00	67.700,00
04	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	778,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
06	+ privatrechtliche Entgelte	22.434,32	21.400,00	21.600,00	21.600,00	21.600,00	21.600,00
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.841,99	15.500,00	19.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	12.840,03	1.900,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
09	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ sonstige ordentliche Erträge	31.540,02	35.500,00	34.400,00	33.100,00	32.800,00	32.500,00
12	= Summe ordentliche Erträge	1.195.785,96	1.199.700,00	1.213.300,00	1.254.700,00	1.291.100,00	1.334.200,00
	Ordentliche Aufwendungen						
13	- Aufwendungen für aktives Personal	-80.057,88	-123.500,00	-131.600,00	-133.100,00	-134.900,00	-136.800,00
14	- Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-80.455,40	-111.400,00	-255.800,00	-116.500,00	-92.300,00	-94.000,00
16	- Abschreibungen	-99.504,73	-126.600,00	-145.400,00	-160.400,00	-160.300,00	-160.300,00
17	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-231,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
18	- Transferaufwendungen	-736.978,76	-772.500,00	-781.700,00	-785.600,00	-788.600,00	-791.600,00
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-39.067,52	-63.200,00	-75.300,00	-41.100,00	-41.100,00	-41.100,00
20	- Überschuss gem. § 15 Abs.5 GemHKVO	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-1.036.295,29	-1.199.700,00	-1.390.300,00	-1.237.200,00	-1.217.700,00	-1.224.300,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Aufwend. ohne Zeile 20)	159.490,67	2.000,00	-177.000,00	17.500,00	73.400,00	109.900,00
23	+ außerordentl. Erträge	66.144,99	390.700,00	207.700,00	0,00	0,00	0,00
24	+ außerordentl. Aufwendungen	-531,59	-27.400,00	-26.200,00	0,00	0,00	0,00
25	- Überschuss gem. § 15 Abs.6 GemHKVO	0,00	-363.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe außerordentl. Aufwendungen / Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO	-531,59	-390.700,00	-26.200,00	0,00	0,00	0,00
27	= außerordentliches Ergebnis (Summe a.ord.Erträge abzgl.a.ord.Aufwend.ohne 25)	65.613,40	363.300,00	181.500,00	0,00	0,00	0,00
28	= Jahresergebnis (Saldo ordtl. u. a.ordtl. Ergebnis +/- Fehlbetrag)	225.104,07	365.300,00	4.500,00	17.500,00	73.400,00	109.900,00
29	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. §2 Abs. 6 GemHKVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gemeinde Didderse

Gesamtfinanzhaushalt							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.026.441,23	1.037.600,00	1.046.900,00	1.089.400,00	1.126.300,00	1.169.800,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.065,00	37.600,00	30.900,00	25.200,00	25.200,00	25.200,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	778,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
05	+ privatrechtliche Entgelte	22.257,40	21.400,00	21.600,00	21.600,00	21.600,00	21.600,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.841,99	15.500,00	19.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	12.853,03	1.900,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
08	+ Einzahlungen aus Veräußerung v. geringw. Vermögensgegenständen						
09	+ sonst. haushaltwirksame Einzahlungen	34.255,77	35.500,00	34.400,00	33.100,00	32.800,00	32.500,00
10	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.154.492,42	1.150.600,00	1.155.200,00	1.186.700,00	1.223.300,00	1.266.500,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11	- Auszahlungen für aktives Personal	-78.106,77	-122.500,00	-129.600,00	-131.100,00	-132.900,00	-134.800,00
12	- Auszahlung für Versorgung						
13	- Auszahl.für Sach- und Dienstleist. u. GWG	-73.366,54	-111.400,00	-255.800,00	-116.500,00	-92.300,00	-94.000,00
14	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-259,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
15	- Transferauszahlungen	-736.978,76	-772.500,00	-781.700,00	-785.600,00	-788.600,00	-791.600,00
16	- Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	-45.148,02	-63.200,00	-75.300,00	-41.100,00	-41.100,00	-41.100,00
17	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-933.859,09	-1.070.100,00	-1.242.900,00	-1.074.800,00	-1.055.400,00	-1.062.000,00
18	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Auszahl.)	220.633,33	80.500,00	-87.700,00	111.900,00	167.900,00	204.500,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		117.000,00	166.600,00			
20	+ Beiträge u. Entgelte f. Investitionstätigkeit	56.566,36	367.700,00	219.600,00			
21	+ Veräußerung von Sachvermögen	102.719,14	619.200,00	329.200,00			
22	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
23	+ Sonstige Investitionstätigkeit		10.000,00				
24	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	159.285,50	1.113.900,00	715.400,00			
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	- Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-30.144,85	-106.200,00	-34.200,00			
26	- Baumaßnahmen	-163.852,24	-618.000,00	-108.000,00	-15.000,00		
27	- Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-11.510,58	-55.100,00	-78.200,00	-24.500,00	-13.500,00	-13.500,00
28	- Erwerb v. Finanzanlagevermögen						
29	- Aktivierbaren Zuwendungen						
30	- Sonstige Investitionstätigkeiten						
31	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-205.507,67	-779.300,00	-220.400,00	-39.500,00	-13.500,00	-13.500,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	-46.222,17	334.600,00	495.000,00	-39.500,00	-13.500,00	-13.500,00
33	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	174.411,16	415.100,00	407.300,00	72.400,00	154.400,00	191.000,00

Gemeinde Didderse

Gesamtfinanzhaushalt							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	+ Einzahlungen: Aufnahme und Rückflüsse von Krediten und Darlehen						
35	- Ausz.: Tilgung und Gewährung von Krediten und Darlehen						
36	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)						
37	= Summe der Salden aus Zeile 33 und 36	174.411,16	415.100,00	407.300,00	72.400,00	154.400,00	191.000,00
38	+ voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des HHjahres		419.000,00	700.000,00	1.107.300,00	1.179.700,00	1.334.100,00
39	= voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHjahres (37 u. 38)	174.411,16	834.100,00	1.107.300,00	1.179.700,00	1.334.100,00	1.525.100,00



Teilhaushalt mit der Darstellung der einzelnen Produkte und Kostenstellen

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.912	-3.800	-3.900	-4.000	-4.100	-4.100
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-252	-300	-300	-300	-300	-400
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-766	-800	-800	-800	-800	-900
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-18	-100	-100	-100	-100	-100
4421101	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Reisekosten	-1.335	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4421301	Aufwendungen f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-9.120	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-1.455	-1.200	-4.200	-1.200	-1.200	-1.200
4429201	Verfügunsgsmittel		-400	-400	-400	-400	-400
4431701	Geschäftsaufwendungen, Repräsentationen/Ehrungen	-631	-800	-800	-800	-800	-800
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten			-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-17.488	-18.100	-22.800	-19.900	-20.000	-20.200
	= Ordentliches Ergebnis	-17.488	-18.100	-22.800	-19.900	-20.000	-20.200

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane

Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen werden nach den tatsächlichen Arbeitsanteilen aller Beschäftigten an den einzelnen Produkten veranschlagt. Durch diese Aufteilung werden die für jedes Produkt tatsächlich entstehenden Aufwendungen konkret dargestellt. Die Aufteilung der Aufwendungen wurde mit der Gemeinde abgesprochen. Seit dem Jahr 2016 werden vermehrt tariflich Beschäftigte statt der geringfügig Beschäftigten eingestellt. Dadurch und durch eine Erhöhung der Gesamtwochenstundenzahl an verschiedenen Stellen erhöhen sich die gesamten Personalaufwendungen im Vergleich zu 2015 entsprechend. Für die Finanzplanjahre wurde mit einer jährlichen Steigerung von 2 % gerechnet.

zu Sachkonto 4421301

Aufwandsentschädigungen für den Bürgermeister und Vertreter.

zu Sachkonto 4429001

Verzehr- und Getränkekosten bei Besprechungen, Sitzungen und dergleichen.
2017 sind zusätzlich 3.000 € für die Schulung im Ratsinformationssystem "Allris" vorgesehen.

zu Sachkonto 4429201

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

zu Sachkonto 4431701

Geburtstage, Goldene Hochzeiten, Jubiläen etc.

zu Sachkonto 4711801

Abschreibungen der Tablets über 5 Jahre (sh. INV 200080).

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane							
Produktbereich 11		Innere Verwaltung					
Produktgruppe 111		Verwaltungssteuerung - und service					
Produkt 11101		Gemeindeorgane					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.912	-3.800	-3.900	-4.000	-4.100	-4.100
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-252	-300	-300	-300	-300	-400
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-766	-800	-800	-800	-800	-900
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-18	-100	-100	-100	-100	-100
7421101	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Reisekosten	-1.605	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7421301	Ausz. f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-9.120	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-1.258	-1.200	-4.200	-1.200	-1.200	-1.200
7429201	Verfügungsmittel		-400	-400	-400	-400	-400
7431701	Geschäftsauszahlungen, Repräsentationen/Ehrungen	-598	-800	-800	-800	-800	-800
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.529	-18.100	-21.200	-18.300	-18.400	-18.600
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.529	-18.100	-21.200	-18.300	-18.400	-18.600
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000			-8.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			-8.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit			-8.000			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-17.529	-18.100	-29.200	-18.300	-18.400	-18.600
	Finanzmittelveränderung	-17.529	-18.100	-29.200	-18.300	-18.400	-18.600

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt 11101 Gemeindeorgane							
Produktbereich	11	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung - und service					
Produkt	11101	Gemeindeorgane					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200080 Tablets Gemeindeorgane			8.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-8.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Mittel für die Beschaffung von Tablets für die Ratsmitglieder. Aufgrund der voraussichtlichen Anschaffungswerte der einzelnen Vermögensgegenstände ist der Gesamtansatz als Sammelposten zu planen. Die Nutzungsdauer liegt bei 5 Jahren.</p>							

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3311001	Verwaltungsgebühren	28	100	100	100	100	100
3582301	Erträge a.d.Auflösung v.Urlaubsrückstellungen	759					
3811001	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		300	300	300	300	300
	= Summe ordentliche Erträge	787	400	400	400	400	400
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.967	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
4080001	Zuführ. zu Urlaubsrückstellungen		-500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4081001	Zuführungen zu Überstundenrückstellungen	-1.951	-500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 150 € netto	-195	-700	-700	-700	-700	-700
4231101	Miete Kopiergerät	-1.724	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-300					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-890					
4261401	Reisekosten für Dienstreisen	-437	-200	-200	-200	-200	-200
4271501	Öffentlichkeitsarbeit		-100	-100	-100	-100	-100
4429301	Mitgliedsbeiträge	-500	-500	-500	-500	-500	-500
4431001	Geschäftsaufwendungen	-1.431	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4431401	Geschäftsaufwendungen, Sachverst., Gerichts- u. ä.		-5.000	-2.500	-100	-100	-100
4431501	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4441301	Versicherungen	-761	-800	-800	-800	-800	-800
4452141	Erstattungen an die Samtgemeinde, Geschäftsausgaben	-6	-300	-300	-300	-300	-300
4711021	Abschr. auf übrige immaterielle Vermögensgegenst.	-49	-100	-100			
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-462	-600	-600	-600	-300	
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-1.068	-1.800	-900	-1.200	-1.400	-1.500
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-11.739	-18.300	-15.900	-13.700	-13.600	-13.400
	= Ordentliches Ergebnis	-10.952	-17.900	-15.500	-13.300	-13.200	-13.000
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	57					
	= Summe Außerordentliche Erträge	57					
5121181	Periodenfremder Aufwand Versicherungen	-28					
5121901	Periodenfremde Bewirtschaftungskosten	-45					
	= Summe Außerordentliche Aufwendungen	-73					
	= Außerordentliches Ergebnis	-17					

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service

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 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

Gemeinde Didderse

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service

und entsprechend zu bilanzieren. Anhebung der Ansätze aufgrund der Ergebnisse bei beiden Rückstellungskonten.

zu Sachkonto 4081001

Auch für am Jahresende bestehende Überstunden sind Rückstellungen zu bilden. Anhebung der Ansätze aufgrund der letzten Ergebnisse.

zu Sachkonto 4222001

Kleingeräte für das Gemeindebüro, 2016 war die Beschaffung verschiedener Lizenzen geplant, die im Einzelfall Kosten unter 150 € netto verursachen.

zu Sachkonto 4429301

Mitgliedsbeiträge für regio + e. V.

zu Sachkonto 4431001

Telefonkosten, Bürobedarf u. ä. für die Verwaltung

zu Sachkonto 4431401

2016 und 2017 waren bzw. sind zusätzliche Beträge für eine Grundbucheintragung sowie einen Rechtsstreit wegen der Erschließung Schmiedegarten und eventueller Anwaltskosten für einen überpflügten Wirtschaftsweg vorgesehen.

zu Sachkonto 4441301

Umlagen an den Kommunalen Schadenausgleich

zu Sachkonto 4452141

für Druckaufträge und Fotokopien

zu Sachkonto 4711021

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

zu Sachkonto 4711701

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

zu Sachkonto 4711801

Geräte mit einem Anschaffungswert zwischen 150 € und 1.000 € netto sind über 5 Jahre abzuschreiben. Geräte unter dieser Wertgrenze werden komplett als Aufwand im jeweiligen Beschaffungsjahr gebucht (Sachkonto 4222001).

2014: Aushangkästen (3.032,74 € = 606 €/a) und Fernsehwagen (418,60 € = 84 €/a), 2015 diverses (1.074,04 €).

Für die Abschreibungen der Sammelposten 2016 wurde vom Ansatz (1.500 € : 5 Jahre = 300 €/a) ausgegangen.

Weiterhin jährliche Steigerungen aufgrund der Haushaltsansätze für die Beschaffung der Sammelposten.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 11106 Zentraler Service							
Produktbereich	11	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung - und service					
Produkt	11106	Zentraler Service					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
6311001	Verwaltungsgebühren	28	100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28	100	100	100	100	100
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.967	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 150 € netto	-287	-700	-700	-700	-700	-700
7231101	Miete Kopiergerät	-1.542	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-1.004					
7261401	Reisekosten für Dienstreisen	-400	-200	-200	-200	-200	-200
7271501	Öffentlichkeitsarbeit		-100	-100	-100	-100	-100
7429301	Mitgliedsbeiträge	-500	-500	-500	-500	-500	-500
7431001	Geschäftsauszahlungen	-1.666	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7431401	Geschäftsauszahlungen, Sachverst.-, Gerichts- u. ä. auszahlungen		-5.000	-2.500	-100	-100	-100
7431501	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7441301	Versicherungen	-761	-800	-800	-800	-800	-800
7452141	Erstattungen an die Samtgemeinde, Geschäftsauszahlungen	-160	-300	-300	-300	-300	-300
7599001	Sonstige Finanzauszahlungen	-73					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.360	-14.800	-12.300	-9.900	-9.900	-9.900
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.332	-14.700	-12.200	-9.800	-9.800	-9.800
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-2.074					
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000	-1.074	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-3.148	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.148	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-11.480	-16.200	-13.700	-11.300	-11.300	-11.300
	Finanzmittelveränderung	-11.480	-16.200	-13.700	-11.300	-11.300	-11.300

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt 11106 Zentraler Service							
Produktbereich	11	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung - und service					
Produkt	11106	Zentraler Service					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200001 Sammelposten Gemeindeverwaltung	672	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-672	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	
<p><i>Erläuterungen:</i> Hier werden Geräte und Ausrüstungsgegenstände gebucht, die im Einzelfall Auszahlungen zwischen 150 € und 1.000 € netto verursachen.</p>							
INV 200029 Aushangkästen	402						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-402						
<p><i>Erläuterungen:</i> 2013 waren Mittel für die Beschaffung von Aushangkästen eingeplant, die als Haushaltsausgabereist nach 2014 übertragen wurden. Die Beschaffung wurde 2014 durchgeführt, 2015 wurde eine Beleuchtung installiert.</p>							
INV 200064 Laptop Gemeindeverwaltung 2015	2.074						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.074						
<p><i>Erläuterungen:</i> Laptop für die Gemeindeverwaltung</p>							

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement							
Produktbereich 11		Innere Verwaltung					
Produktgruppe 111		Verwaltungssteuerung - und service					
Produkt 11111		Gebäude- und Grundstücksmanagement					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3162001	Erträge aus der Auflösung von SOPO für Sammelposten	200	200	200			
3411001	Mieten und Pachten	15.741	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
	= Summe ordentliche Erträge	15.941	18.100	18.100	17.900	17.900	17.900
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.260	-3.200	-3.300	-3.300	-3.400	-3.500
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-2.917	-3.100	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-210	-300	-300	-300	-300	-300
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-639	-700	-700	-700	-700	-700
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-15	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-4.932	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 150 € netto	-34	-500	-500	-500	-500	-500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.187	-6.000	-6.000	-6.300	-6.600	-6.900
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-3.000					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-4.260					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-248	-300	-300	-300	-300	-300
4441001	Schadensfälle	-608	-500	-500	-500	-500	-500
4711111	Abschreibungen auf sonst. Sachanlagevermögen		-600				
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-5.101	-4.700	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-659	-700	-700	-700	-700	-700
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-703	-1.000	-1.300	-1.100	-600	-600
4811501	Aufwendungen aus ILV (Bauhofleistungen)		-1.000				
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-27.774	-27.300	-24.900	-25.000	-24.900	-25.300
	= Ordentliches Ergebnis	-11.833	-9.200	-6.800	-7.100	-7.000	-7.400
5021501	Periodenfremder Ertrag f. Erstattungen v. Gemeinden	2.291					
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	422					
5311001	Erträge aus Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden u. ä.	54.162	390.700	207.700			
	= Summe Außerordentliche Erträge	56.875	390.700	207.700			
5121901	Periodenfremde Bewirtschaftungskosten	-181					
5321001	Aufw. aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		-26.200	-26.200			
	= Summe Außerordentliche Aufwendungen	-181	-26.200	-26.200			
	= Außerordentliches Ergebnis	56.693	364.500	181.500			

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

zu Sachkonto 3162001

Erträge aus der Auflösung der "Sachspende" Fernseher

zu Sachkonto 3411001

Miet- und Pachteinahmen für die Gemeindegrundstücke und -wohnungen, weiterhin Pachtzahlungen für den Textilkontainer am Westfeldweg.

Gemeinde Didderse

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 1111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

zu Sachkonto 3461101

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

zu Sachkonto 3482001

Erstattung anteiliger Bewirtschaftungsaufwendungen für das Feuerwehrhaus von der Samtgemeinde

zu Sachkonto 4222001

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

zu Sachkonto 4241001

Grundsteuern, Schornsteinfeger und Müllgebühren für das Gemeindebüro und die Wohnungen An der Schule

zu Sachkonto 4711111

Abschreibungen der Außenanlagen des Gemeindebüros, der Wohnung und des Sitzungsraums aufgrund der Gebäudebewertung. Ab 2015 Abschreibung der Zuwegung zum Aushangkasten über 25 Jahre (7.000 € : 25 Jahre = 280 €/a). Ab 2017 erfolgt die Planung bei SK 4711301.

zu Sachkonto 4711301

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

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

Abschreibung des Fernsehers (200 €/a einschl. 2017) und der Tische aus 2014 (503 €/a) über jeweils 5 Jahre. Ab 2017 sind die Abschreibungen der Tische enthalten, die 2017 beschafft werden sollen (siehe INV 200043).

zu Sachkonto 4811501

Hier waren die Personalkosten, die für die Betreuung der Liegenschaften der Gemeinde entstanden sind, als interne Leistungsverrechnungen (ILV) geplant. Da diese Personalaufwendungen bereits in diesem Produkt direkt zugeordnet werden, sind ILV nicht mehr notwendig. Der Betrag war gleichzeitig als Ertrag beim Kostenträger Bauhof veranschlagt.

zu Sachkonto 5311001

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

Verkaufspreis aller Baugrundstücke (105 €/m²)

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

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

= Ertrag (rund 41,57 €/m²)

2015 wurde im Gegensatz zur bisherigen Planung nur ein Grundstück verkauft, 2016 wurden 10 Bauplätze mit rund 8.843 m² verkauft, 2017 sollen Flächen von ca. 5.000m² verkauft werden. Eine Teilfläche von ca. 1.500 m² verbleibt dauerhaft im Eigentum der Gemeinde.

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

Gemeinde Didderse

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 1111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

zu Sachkonto 5321001

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

Voraussichtlich erfolgt die Übertragung an den Wasserverband ohne Zahlung eines Kaufpreises. In diesem Fall würde ein außerordentlicher Aufwand entstehen. Die Anschaffungskosten für dieses Grundstück lagen bei 26.184,76 €. Dieser Betrag wurde 2017 nochmals in Ansatz gebracht, da die Übertragung 2016 nicht zustande kam.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement							
Produktbereich		11	Innere Verwaltung				
Produktgruppe		111	Verwaltungssteuerung - und service				
Produkt		11111	Gebäude- und Grundstücksmanagement				
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
6411001	Mieten und Pachten	16.071	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.291					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.361	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.260	-3.200	-3.300	-3.300	-3.400	-3.500
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-2.917	-3.100	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-210	-300	-300	-300	-300	-300
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-639	-700	-700	-700	-700	-700
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-15	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-4.932	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 150 € netto	-34	-500	-500	-500	-500	-500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-1.187	-6.000	-6.000	-6.300	-6.600	-6.900
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-5.127					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-248	-300	-300	-300	-300	-300
7441001	Schadensfälle	-608	-500	-500	-500	-500	-500
7599001	Sonstige Finanzauszahlungen	-181					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.359	-19.300	-17.700	-18.000	-18.400	-18.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-997	-1.400	200	-100	-500	-900
6821001	Einzahlungen aus Veräußerung v. Grundstücken, Gebäuden + unbew. VG	85.842	619.200	329.200			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	85.842	619.200	329.200			
7821001	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	-298	-106.200	-26.200			
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-6.585		-2.500			
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000			-3.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-6.883	-106.200	-31.700			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	78.958	513.000	297.500			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	77.961	511.600	297.700	-100	-500	-900
	Finanzmittelveränderung	77.961	511.600	297.700	-100	-500	-900
Erläuterungen - Teilfinanzhaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement							
zu Sachkonto 6821001							
<p>Hier wird ein Teil der Einzahlungen aus dem Verkauf der Grundstücke aus dem Baugebiet Schmiedegarten veranschlagt. Die Summe setzt sich aus dem Abgang der Grundstückswerte und dem außerordentlichen Ertrag zusammen. Siehe auch die Erläuterungen zu SK 5311001 und zur INV 200041.</p>							

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 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200041 Grunderwerb Schmiedegarten 23 21. + Veräußerung von Sachvermögen 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-31.381 31.679 -298	-228.500 228.500	-121.500 121.500				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Einschl. Nebenkosten hat die Gemeinde für den Erwerb der Flächen Auszahlungen von 481.697,96 € geleistet. Bei einer erworbenen Grundfläche von 19.812 m² ergibt dies einen Grunderwerbspreis von rund 24,31 €/m². 2015 wurde lediglich ein Grundstück mit einer Fläche von 1.303 m² verkauft, 2016 sind 10 Bauplätze (8.843 m² = 215.001,55 €) verkauft worden. 2017 soll noch eine Fläche von rund 5.000 m² (entspricht rund 121.500 €) verkauft werden. Eine Fläche von ca. 1.500 m² wird nicht verkauft, sie bleibt dauerhaft im Eigentum der Gemeinde.</p> <p>Die im Verkaufspreis enthaltenen Erschließungskosten sind bei KTR 5410130 (Gemeindestraßen) geplant.</p>							
INV 200043 Sammelposten Gebäudemanagement 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			3.000 -3.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>2017 sollen weitere drei Tische beschafft werden.</p>							
INV 200062 Pflasterung Zuwegung Aushangkästen 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	6.585 -6.585						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zur besseren Erreichbarkeit der 2014 angebrachten Aushangkästen wurde die Fläche an dieser Stelle gepflastert. Kosten sind i. H. v. 6.584,76 € entstanden. Abschreibungen sind über 25 Jahre eingeplant.</p>							
INV 200066 Grunderwerb für Wohnraumbereitstellung 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		80.000 -80.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Mittel für den Erwerb eines Grundstücks für die Beschaffung von Wohnraum. Eine Umsetzung erfolgt nicht, der Ansatz wird nicht neu veranschlagt und auch nicht als Haushaltsausgaberest nach 2017 übertragen.</p>							
INV 200079 Markisen Gemeindebüro 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			2.500 -2.500				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>An der Südseite des Gemeindebüros sollen zum Schutz vor der Sonneneinstrahlung Markisen angebracht werden. Hierfür wird mit Kosten von 2.500 € gerechnet.</p> <p>Die Markisen sind als Gebäudebestandteil zu werten und daher über die Restnutzungsdauer des Gebäudes (am 01.01.2017 noch 68 Jahre) abzuschreiben.</p>							

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 26201 Musikpflege

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	= Ordentliches Ergebnis	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 26201 Musikpflege

zu Sachkonto 4318101

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

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 26201 Musikpflege							
Produktbereich	25-29	Kultur und Wissenschaft					
Produktgruppe	262	Musikpflege					
Produkt	26201	Musikpflege					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Finanzmittelveränderung	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3421001	Erträge aus Verkauf		100	100	100	100	100
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge	242	300	300	300	300	300
	= Summe ordentliche Erträge	242	400	400	400	400	400
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-996	-3.000	-3.000	-3.100	-3.200	-3.200
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.402	-1.500	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-76	-300	-300	-300	-300	-300
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-196	-600	-600	-600	-700	-700
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-4					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-168	-1.000	-1.500	-1.000	-1.000	-1.000
4211201	Unterhaltung der Grundstücke		-300	-300	-300	-300	-300
4231001	Mieten und Pachten	-200	-200	-200	-200	-200	-200
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-28					
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-2.825	-7.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
4429301	Mitgliedsbeiträge	-100	-100	-100	-100	-100	-100
4452701	Erstattungen an die Gemeinde Schwülper			-3.800			
4458001	Erstattungen an übrige Bereiche	-262	-300	-300	-300	-300	-300
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-100	-100	-100	-100		
4711111	Abschreibungen auf sonst. Sachanlagevermögen		-1.900				
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-2.483	-1.600	-3.200	-3.400	-3.400	-3.400
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-196	-200	-500	-500	-500	-500
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-289	-1.900	-2.700	-2.700	-2.500	-2.500
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-9.824	-21.000	-23.800	-19.800	-19.700	-19.700
	= Ordentliches Ergebnis	-9.583	-20.600	-23.400	-19.400	-19.300	-19.300

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

zu Sachkonto 3421001

Verkauf von Chroniken

zu Sachkonto 3591001

Eintrittsgelder für die alljährliche Theatervorstellung

zu Sachkonto 4211001

2017 zusätzlich für die Beleuchtung der Wappen am Transformatorenhäuschen.

zu Sachkonto 4211201

Unterhaltungsarbeiten an der Streuobstwiese

zu Sachkonto 4231001

Pacht für den Osterfeuerplatz.

zu Sachkonto 4241001

Gemeinde Didderse

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

Die Grundsteuer A für die Streuobstwiese wird bei Produkt 11111 gebucht, daher hier ab 2016 kein Ansatz mehr.

zu Sachkonto 4318101

Zuschüsse an die Junge Gesellschaft und die Jugendfeuerwehr

zu Sachkonto 4429001

Aufwendungen für Laubentsorgung, Dorffest, Kranz Volkstrauertag, Weihnachtsbaum etc.
2016 waren 3.000 € für Planungsleistungen im Rahmen der Dorferneuerung vorgesehen. Die Anteile der Gemeinde Didderse werden allerdings im Rahmen der Erstattung an die Gemeinde Schwülper geleistet, sh. SK 4452701.

zu Sachkonto 4429301

Mitgliedsbeiträge an den Partnerschaftsverein

zu Sachkonto 4452701

Anteile der Gemeinde an den Planungsaufwendungen für das Dorfentwicklungsprogramm, die sich wie folgt errechnen:

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

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

zu Sachkonto 4458001

Erstattung der Auslagen des Kinderkönigs

zu Sachkonto 4711011

Abschreibung der Zuweisung an die Jugendfeuerwehr für das Feuerwehrzelt über 5 Jahre.

zu Sachkonto 4711111

Die bisher hier veranschlagten Abschreibungen sind ab 2017 bei SK 4711301 geplant.

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 Neugestaltung des Kriegerdenkmals (ab 2018) und der Bepflanzung am Parkplatz der Grillhütte sowie das "Schwalbenhaus".

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen der Ortstafeln über eine Nutzungsdauer von 13 Jahren. Die Kosten lagen bei 2.553,09 €. Ab 2017 sind Abschreibungen für den Bücherschrank eingeplant (sh. INV 200082).

zu Sachkonto 4711801

Abschreibungen des Metallgrills und der Festzeltgarnitur für den Grillplatz (136 €/a, zuletzt 2016), des Storchennestes und der Halterung für die Glocke am Grillplatz (152 €/a), der Bänke aus 2016 (1.600 €/a) sowie der Abfalleimer und der Hundekot-tütenspende aus 2017 (900 €/a).

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege							
Produktbereich	25-29	Kultur und Wissenschaft					
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege					
Produkt	28101	Heimat- und Kulturpflege					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
6421001	Einzahlungen aus Verkauf		100	100	100	100	100
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	242	300	300	300	300	300
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	242	400	400	400	400	400
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-996	-3.000	-3.000	-3.100	-3.200	-3.200
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.402	-1.500	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-76	-300	-300	-300	-300	-300
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-196	-600	-600	-600	-700	-700
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-4					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-168	-1.000	-1.500	-1.000	-1.000	-1.000
7211201	Unterhaltung der Grundstücke		-300	-300	-300	-300	-300
7231001	Mieten und Pachten	-200	-200	-200	-200	-200	-200
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-28					
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	-3.432	-7.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
7429301	Mitgliedsbeiträge	-100	-100	-100	-100	-100	-100
7452701	Erstattungen an die Gemeinde Schwülper			-3.800			
7458001	Erstattungen an übrige Bereiche	-412	-300	-300	-300	-300	-300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.514	-15.300	-17.300	-13.100	-13.300	-13.300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.272	-14.900	-16.900	-12.700	-12.900	-12.900
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR			-4.000			
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000		-8.000	-4.500			
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen		-2.500	-2.500			
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen		-12.500	-5.000	-5.000		
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-23.000	-16.000	-5.000		
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-23.000	-16.000	-5.000		
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-7.272	-37.900	-32.900	-17.700	-12.900	-12.900
	Finanzmittelveränderung	-7.272	-37.900	-32.900	-17.700	-12.900	-12.900

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 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200046 Sammelposten Heimatpflege		8.000	4.500				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-8.000	-4.500				
<i>Erläuterungen:</i>							
2016 waren Mittel für die Beschaffung von 8 Bänken vorgesehen, die im Ort aufgestellt werden sollten. 2017 ist ein Ansatz für Müllbehälter, die an den Bänken aufgestellt werden sollen, und weitere Hundekottütenspender eingeplant.							
INV 200047 Bootsanleger		5.000	5.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-5.000	-5.000				
<i>Erläuterungen:</i>							
Mittel für die Herstellung eines Bootsanlegers an der Okerbrücke. Holzbauten sind grundsätzlich mit einer Nutzungsdauer von 25 Jahren abzuschreiben. Da sich das Bauwerk im fließenden Wasser befinden wird, ist mit einer Minderung der Haltbarkeit zu rechnen. Für die Planung wurde daher von einer Nutzungsdauer von 13 Jahren ausgegangen. 2017 erneut eingestellt, da die Umsetzung bisher nicht erfolgte.							
INV 200048 Kriegerdenkmal		5.000		5.000			
29 26. - Baumaßnahmen		-5.000		-5.000			
<i>Erläuterungen:</i>							
Das Kriegerdenkmal soll komplett neu hergestellt werden. Art und Weise der Neugestaltung sind noch nicht abschließend geklärt. Abschreibungen wurden für eine Nutzungsdauer von 25 Jahren vorgesehen. 2018 erneut veranschlagt, da bisher keine Umsetzung erfolgte.							
INV 200054 Schwalbenhaus		2.500	2.500				
29 26. - Baumaßnahmen		-2.500	-2.500				
<i>Erläuterungen:</i>							
Im Naturschutzgebiet soll ein Schwalbenhaus in Holzbauweise errichtet werden. Erste Schätzungen gehen von Kosten i. H. v. 2.500 € aus. Als Nutzungsdauer werden zunächst 25 Jahre angenommen. 2017 nochmals eingeplant, weil eine Umsetzung 2016 nicht erfolgte.							
INV 200058 Bepflanzung Parkplatz Grillplatz		2.500					
29 26. - Baumaßnahmen		-2.500					
<i>Erläuterungen:</i>							
Der Seitenstreifen neben dem Parkplatz an der Grillhütte sollte 2016 bepflanzt werden. Die Abschreibungstabelle des Landes gibt keine Nutzungszeiten für Pflanzen vor, in anderen Fällen wurden 12,5 Jahre angenommen. Dieser Wert kommt für die Berechnung der Abschreibungen auch hier zum Tragen.							
INV 200082 Beschaffung eines Bücherschranks			4.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-4.000				
<i>Erläuterungen:</i>							
Mittel für die Beschaffung eines "Bücherschranks". Der Aufstellort ist noch abzuklären. Für die Berechnung der Abschreibungen wurde von einer Nutzungsdauer von 13 Jahren ausgegangen.							

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 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 31501 Soziale Einrichtungen							
Produktbereich 31-35		Soziale Hilfen					
Produktgruppe 315		Soziale Einrichtungen					
Produkt 31501		Soziale Einrichtungen					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
4318411	Zuschüsse an Seniorengruppen	-300	-300	-300	-300	-300	-300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-300	-300	-300	-300	-300	-300
	= Ordentliches Ergebnis	-300	-300	-300	-300	-300	-300

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 31501 Soziale Einrichtungen							
Produktbereich	31-35	Soziale Hilfen					
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen					
Produkt	31501	Soziale Einrichtungen					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
7318411	Zuschüsse an Seniorengruppen	-300	-300	-300	-300	-300	-300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-300	-300	-300	-300	-300	-300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-300	-300	-300	-300	-300	-300
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-300	-300	-300	-300	-300	-300
	Finanzmittelveränderung	-300	-300	-300	-300	-300	-300

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3141501	Zuweisungen vom Land, beitragsfreies Jahr	20.120	20.600	9.600	9.600	9.600	9.600
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	520	500	500	500	500	500
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	557	300	300	300	300	300
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	26.793	11.000	15.000	11.000	11.000	11.000
	= Summe ordentliche Erträge	47.990	32.500	25.500	21.500	21.500	21.500
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.956	-10.700	-11.200	-11.400	-11.600	-11.900
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-17.048	-12.900	-11.100	-11.100	-11.100	-11.100
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-126	-900	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-383	-2.200	-2.300	-2.300	-2.400	-2.400
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-9	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-7.387	-13.000	-10.000	-3.000	-3.000	-3.000
4211091	Zuführungen zu Rückstellungen Unterhaltung	-100					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 150 € netto	-662	-600	-600	-400	-300	-400
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.233	-8.300	-7.800	-8.000	-8.200	-8.400
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-3.000					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-5.375					
4318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-112.642	-114.600	-123.900	-126.900	-129.900	-132.900
4441001	Schadensfälle	-399	-500	-500	-500	-500	-500
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-9.205	-10.500	-26.000	-10.500	-10.500	-10.500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-5.645	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-827	-1.300	-1.400	-1.600	-1.800	-2.000
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-1.105	-2.600	-2.200	-2.500	-2.800	-2.600
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-300	-300	-300	-300	-300
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-4.037	-4.400	-3.900	-3.700	-3.500	-3.300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-171.139	-188.800	-208.200	-189.200	-192.900	-196.300
	= Ordentliches Ergebnis	-123.148	-156.300	-182.700	-167.700	-171.400	-174.800
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	2.205					
	= Summe Außerordentliche Erträge	2.205					
5121901	Periodenfremde Bewirtschaftungskosten	-227					
	= Summe Außerordentliche Aufwendungen	-227					
	= Außerordentliches Ergebnis	1.978					

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

zu Sachkonto 3141501

Im Kindergartenjahr 2016/17 sind 5 Kinder mit einer Betreuungszeit von 8 Stunden beitragsfrei gestellt, im Vorjahr waren es 10 Kinder. Bei einer monatlichen Finanzhilfepauschale von 160 € je Kind ergibt sich ein Gesamtbetrag von 9.600 € pro Jahr.

Gemeinde Didderse

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus Zuweisungen vom Landkreis aus den Jahren 1995 und 1997 (101 €/a) und von übrigen Bereichen (60 €/a). Zusätzlich Erträge aus Zuweisungen zum Konjunkturpaket II (292 €/a), ab 2013 aus Zuweisungen für die Erneuerung der Beleuchtung im Jahr 2012 (66 €/a), insgesamt 519 €/a.

zu Sachkonto 3482001

Erstattung für die Nichtinanspruchnahme der Samtgemeindekasse für die Zahlungsabwicklung der Kita-Gebühren (1 % des Gebührenaufkommens).

zu Sachkonto 3482131

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

zu Sachkonto 4211001

2015 wurden diverse Renovierungsarbeiten durchgeführt (Malerarbeiten, Trennwand im Bewegungsraum etc.), 2016 waren weitere Mittel für die Verlegung neuen Laminats und der Austausch der Notausgangspodeste vorgesehen.

zu Sachkonto 4318001

Zuschusshöhe aufgrund des Wirtschaftsplans des Kirchenkreisamtes. Die Ansätze verstehen sich einschließlich der Weiterleitung der Zuweisungen für beitragsfreie Kinder, eine jährliche Steigerung von 3.000 € wurde angenommen.

zu Sachkonto 4452901

Für die Unterbringung von einheimischen Kindern in auswärtigen Kindergärten

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen für das Kindergartengebäude nach vorhandenen Anschaffungs- und Herstellungswerten (AHW) aus verschiedenen Jahren (insgesamt 4.372 €/a) und aus dem Konjunkturpaket II (441 €/a). Zusätzlich ab 2015 Abschreibungen für die Erneuerung der Beleuchtungsanlage (703 €/a) sowie den "Schuppen" für die Spielgeräte (34.682,48 € : 90 Jahre = 385 €/a), insgesamt somit 5.901 €/a.

zu Sachkonto 4711701

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

zu Sachkonto 4711801

Abschreibung von Ausstattungsgegenständen mit einem Wert zwischen 150 € und 1.000 € netto. Beschafft wurden Gegenstände im Wert von 1.959,99 € (2012), 257,90 € (2013), 449,82 € (2014) und 877,79 € (2015). Hinzu kommen die Abschreibungen gemäß der Haushaltsansätze ab 2016.

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. Anpassung der Ansätze an die zu erwartenden Ergebnisse.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN							
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder					
Produkt	36501	Tageseinrichtungen für Kinder					
Kostenträger	3650130	Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
6141501	Zuweisungen vom Land (beitragsfreies Jahr)	20.120	20.600	9.600	9.600	9.600	9.600
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	557	300	300	300	300	300
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	26.793	11.000	15.000	11.000	11.000	11.000
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.470	32.000	25.000	21.000	21.000	21.000
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.956	-10.700	-11.200	-11.400	-11.600	-11.900
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-17.048	-12.900	-11.100	-11.100	-11.100	-11.100
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-126	-900	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-383	-2.200	-2.300	-2.300	-2.400	-2.400
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-9	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-7.387	-13.000	-10.000	-3.000	-3.000	-3.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 150 € netto	-682	-600	-600	-400	-300	-400
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-1.233	-8.300	-7.800	-8.000	-8.200	-8.400
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-7.081					
7318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-112.642	-114.600	-123.900	-126.900	-129.900	-132.900
7441001	Schadensfälle	-399	-500	-500	-500	-500	-500
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-10.514	-10.500	-26.000	-10.500	-10.500	-10.500
7599001	Sonstige Finanzauszahlungen	-227					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-159.685	-174.300	-194.500	-175.200	-178.600	-182.200
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-112.215	-142.300	-169.500	-154.200	-157.600	-161.200
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-2.403					
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-4.728	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000	-2.857	-4.000	-3.000	-2.000	-2.000	-2.000
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-11.349					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-21.337	-6.000	-5.000	-4.000	-4.000	-4.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-21.337	-6.000	-5.000	-4.000	-4.000	-4.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-133.551	-148.300	-174.500	-158.200	-161.600	-165.200
	Finanzmittelveränderung	-133.551	-148.300	-174.500	-158.200	-161.600	-165.200

Gemeinde Didderse

Investitionen Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200022 Beleuchtung Kindergarten	1.202						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-1.202						
<i>Erläuterungen:</i>							
2015 erfolgten noch Auszahlungen für die Erneuerung der Beleuchtung im Kindergarten i. H. v. 1.202,10 €. Insgesamt hatte die Maßnahme für den Kindergarten ein Volumen von 24.413,75 €.							
INV 200025 Kindergarten Sammelposten	2.857	4.000	3.000	2.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.857	-4.000	-3.000	-2.000	-2.000	-2.000	
<i>Erläuterungen:</i>							
Mittel für die Beschaffung von Vermögensgegenständen im Werte zwischen 150 € und 1.000 € netto. 2015 wurden Teppiche und Möbel beschafft, 2016 waren zusätzliche Mittel für die Beschaffung von Betten, Regalen etc. und die "Inneneinrichtung" des Schuppens vorgesehen, 2017 für einen weiteren Schrank, eine Turnmatte und zwei zusätzliche Betten.							
INV 200050 Kindergarten - Schuppen für Spielmaterial	12.550						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-1.201						
29 26. - Baumaßnahmen	-11.349						
<i>Erläuterungen:</i>							
2015 sind letzte Auszahlungen für den "Schuppen" zur Unterbringung von Spielmaterial fällig geworden. Insgesamt sind für den Schuppen Auszahlungen i. H. v. 34.682,48 € geleistet worden. Die Ausführung erfolgte in massiver Bauart, daher ist eine Nutzungsdauer von 90 Jahren anzunehmen.							
INV 200052 Einrichtung Kindergarten	2.607						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.607						
<i>Erläuterungen:</i>							
2015 wurde eine Spülmaschine beschafft, die über einen Zeitraum von 9 Jahren abzuschreiben ist.							
INV 200061 Spielgerät Kindergartenspielplatz	2.121	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.121	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
<i>Erläuterungen:</i>							
Mittel für Spielgeräte auf dem Kindergartenspielplatz. Abschreibungen sind jeweils über die Nutzungsdauer von 10 Jahren eingeplant.							

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660102 Jugendtreffs

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3488001	Erstattungen von übrigen Bereichen		1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	= Summe ordentliche Erträge		1.600	1.100	1.100	1.100	1.100
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-211	-700	-700	-700	-700	-700
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-1.200	-1.000	-200	-200	-200
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 150 € netto		-200	-200	-200	-200	-200
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-468	-3.900	-3.000	-3.200	-3.400	-3.600
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-1.000					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-1.976					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-29	-100	-100	-100	-100	-100
4431001	Geschäftsaufwendungen	-547	-500	-500	-500	-500	-500
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4452201	Erstattungen an die Samtgemeinde		-2.600	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung			-600	-600	-600	-600
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-218	-300	-300	-300	-300	-300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-4.449	-10.000	-10.200	-9.600	-9.800	-10.000
	= Ordentliches Ergebnis	-4.449	-8.400	-9.100	-8.500	-8.700	-8.900
5021801	Periodenfremde Erstattungen Bewirtschaftungskosten	1.195					
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	287					
	= Summe Außerordentliche Erträge	1.482					
5121901	Periodenfremde Bewirtschaftungskosten	-38					
	= Summe Außerordentliche Aufwendungen	-38					
	= Außerordentliches Ergebnis	1.444					

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660102 Jugendtreffs

zu Sachkonto 3488001

Nebenkostenabrechnung für den Jugendraum, Erstattung vom SSV Didderse. Anpassung an die Ergebnisse der letzten Jahre (siehe SK 5021801)

zu Sachkonto 4211001

2016 waren Mittel für Elektroreparaturen nochmals eingestellt, da die Maßnahme 2015 nicht umgesetzt wurde. 2017 sind Mittel für einen neuen Fliesenspiegel und Malerarbeiten eingestellt.

zu Sachkonto 4241001

Anpassung an das Ergebnis 2015, eine Reserve für die in Vorjahren deutlich höheren Stromkosten wurde vorgesehen.

zu Sachkonto 4452201

Erstattung von Personalkosten für die Honorarkraft im Jugendtreff, Anpassung an das Ergebnis 2016.

Gemeinde Diddlese

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660102 Jugendtreffs

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen der Küchenzeile, die 2017 beschafft werden soll (INV 200076), über 13 Jahre und der Außensitzmöbel über 9 Jahre (INV 200083).

zu Sachkonto 4711801

Abschreibung des Fernsehgerätes aus dem Jahr 2016 und des geplanten PC's in 2017 über 5 Jahre.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3660102 Jugendtreffs							
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit					
Produkt	36601	Einrichtungen der Jugendarbeit					
Kostenträger	3660102	Jugendtreffs					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6488001	Erstattungen von übrigen Bereichen		1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.195					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.195	1.600	1.100	1.100	1.100	1.100
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-211	-700	-700	-700	-700	-700
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-1.200	-1.000	-200	-200	-200
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 150 € netto		-200	-200	-200	-200	-200
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-468	-3.900	-3.000	-3.200	-3.400	-3.600
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-2.774					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-29	-100	-100	-100	-100	-100
7431001	Geschäftsauszahlungen	-547	-500	-500	-500	-500	-500
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7452201	Erstattungen an die Samtgemeinde		-2.600	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
7599001	Sonstige Finanzauszahlungen	-38					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.068	-9.700	-9.300	-8.700	-8.900	-9.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.872	-8.100	-8.200	-7.600	-7.800	-8.000
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR			-6.000			
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000			-1.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			-7.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit			-7.000			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.872	-8.100	-15.200	-7.600	-7.800	-8.000
	Finanzmittelveränderung	-2.872	-8.100	-15.200	-7.600	-7.800	-8.000

Gemeinde Didderse

Investitionen Kostenträger 3660102 Jugendtreffs

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200015 Sammelposten Jugendclub			1.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-1.000				
<i>Erläuterungen:</i> 2017 sind Mittel für die Beschaffung eines PC's vorgesehen.							
INV 200076 Küchenzeile im Jugendtreff			4.500				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-4.500				
<i>Erläuterungen:</i> Für den Jugendtreff am Sportplatz ist die Beschaffung einer Küchenzeile einschl. neuer Elektrogeräte vorgesehen. Da die Küchengeräte den Großteil der Kosten ausmachen werden, erfolgt die Berechnung der Abschreibungen über eine Nutzungsdauer von 13 Jahren.							
INV 200083 Außensitzmöbel Jugendtreff			1.500				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-1.500				
<i>Erläuterungen:</i> Zur Schaffung einer Sitzmöglichkeit außerhalb des Gebäudes sollen ein Tisch und dazugehörige Bänke aus Holz beschafft werden. Es wird mit Kosten von 1.500 € gerechnet, die Abschreibung erfolgt über 9 Jahre.							

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660130 Spielplätze

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	563	500	500	500	500	500
	= Summe ordentliche Erträge	563	500	500	500	500	500
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-996	-3.000	-3.000	-3.100	-3.200	-3.200
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.402	-1.500	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-76	-300	-300	-300	-300	-300
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-196	-600	-600	-600	-600	-700
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-4					
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-152	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4711111	Abschreibungen auf sonst. Sachanlagevermögen		-600				
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-621		-700	-700	-700	-700
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-636	-2.400	-2.300	-3.600	-3.800	-4.000
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten			-600	-600	-600	-600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-4.083	-10.400	-11.700	-13.100	-13.400	-13.700
	= Ordentliches Ergebnis	-3.520	-9.900	-11.200	-12.600	-12.900	-13.200

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660130 Spielplätze

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus den Zuweisungen des Konjunkturpakets II (563 €/a)

zu Sachkonto 4212001

Reparaturen und Überprüfungen der Spielgeräte

zu Sachkonto 4711111

Abschreibung der Tiefbaumaßnahmen aus den vergangenen Jahren einschl. Konjunkturpaket II werden ab 2017 bei 4711301 geplant.

zu Sachkonto 4711301

Abschreibung der Tiefbaumaßnahmen aus den vergangenen Jahren einschl. Konjunkturpaket II werden ab 2017 bei diesem Sachkonto geplant. Hinzu kommen die Abschreibungen für das Geländer, das an den Trppenstufen am Sportplatzspielplatz angebracht werden muss.

zu Sachkonto 4711701

Abschreibung des Spielgerätes, dass 2011 für den Spielplatz am Kindergarten beschafft wurde (143 €/a) und der Spielgeräte aus dem Konjunkturpaket II (493 €/a).

Hinzu kommen die Abschreibungen für die 2016 eingeplanten Geräte (654 €/a) und die Ansätze aus den Jahren ab 2017 (1.000 €/a bzw. 200 €/a) sowie ab 2018 für die Spielgeräte des Mehrgenerationenspielplatzes (1.100 €/a).

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.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3660130 Spielplätze							
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit					
Produkt	36601	Einrichtungen der Jugendarbeit					
Kostenträger	3660130	Spielplätze					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-996	-3.000	-3.000	-3.100	-3.200	-3.200
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.402	-1.500	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-76	-300	-300	-300	-300	-300
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-196	-600	-600	-600	-600	-700
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-4					
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-152	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.826	-7.400	-8.100	-8.200	-8.300	-8.400
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.826	-7.400	-8.100	-8.200	-8.300	-8.400
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden			-1.500			
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-17.000	-10.000	-13.000	-2.000	-2.000
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-17.000	-11.500	-13.000	-2.000	-2.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-17.000	-11.500	-13.000	-2.000	-2.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.826	-24.400	-19.600	-21.200	-10.300	-10.400
	Finanzmittelveränderung	-2.826	-24.400	-19.600	-21.200	-10.300	-10.400

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 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200016 Mehrgenerationenspielplatz 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		11.000 -11.000		11.000 -11.000			
<i>Erläuterungen:</i> Für die Errichtung eines "Mehrgenerationenspielplatzes" auf dem Spielplatz am Sportplatz werden 2018 erneut Mittel vorgesehen. Die Umsetzung erfolgt voraussichtlich im Rahmen des Dorferneuerungsprogramms. Der Ansatz aus 2016 wird nicht als Haushaltsausgabereist übertragen.							
INV 200055 Spielgeräte Spielplätze 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		6.000 -6.000	10.000 -10.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	
<i>Erläuterungen:</i> Mittel für die Aufstellung von Spielgeräten, die Abschreibung erfolgt über 10 Jahre. 2016 wurde der Ansatz von 2015 nochmals neu eingestellt, eine Übertragung des Ansatzes aus 2015 als Haushaltsausgabereist erfolgte nicht.							
INV 200081 Geländer am Spielplatz Sportplatz 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			1.500 -1.500				
<i>Erläuterungen:</i> An den Treppenstufen am Spielplatz Sportplatz soll ein Geländer angebracht werden. Für die Abschreibungen wurde von einer Ausführung in Metallform ausgegangen, die Nutzungszeit liegt bei 25 Jahren.							

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 42101 Sportförderung

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	421	Förderung des Sports
Produkt	42101	Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3618001	Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen	11.200	600				
	= Summe ordentliche Erträge	11.200	600				
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-275	-300	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-435	-500	-500	-500	-500	-500
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-710	-800	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300
	= Ordentliches Ergebnis	10.490	-200	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 42101 Sportförderung

zu Sachkonto 3618001

Hier waren einschl. 2016 die Zinsen für das Darlehen an den SSV Didderse veranschlagt. Aufgrund einer Vertragsänderung erfolgt keine Veranschlagung mehr.

Die Zinserträge und Rückzahlungen dieses aufgabenbezogenen Darlehens waren nicht bei Produkt 61201 zu veranschlagen, sondern bei diesem Produkt.

zu Sachkonto 4318101

Erhöhung der bisherigen Ansätze um den Betriebskostenzuschuss an den SSV Didderse.

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).

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 42101 Sportförderung

Produktbereich 42 Sportförderung
Produktgruppe 421 Förderung des Sports
Produkt 42101 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
6618001	Zinseinzahlungen von übrigen inländischen Bereich	11.200	600				
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.200	600				
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-275	-300	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-275	-300	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.925	300	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
6888001	Rückflüsse von Ausleihungen an übrige inländische Bereich		10.000				
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		10.000				
	Saldo aus Investitionstätigkeit		10.000				
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	10.925	10.300	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
	Finanzmittelveränderung	10.925	10.300	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800

Erläuterungen - Teilfinanzhaushalt Produkt 42101 Sportförderung

zu Sachkonto 6888001

Rückflüsse des dem SSV Didderse gewährten Darlehens über 40.000 € waren nur in 2016 eingeplant.

Im Jahr 2015 wurden Zinsen i. H. v. 11.200 € fällig (sh. SK 6618001).

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 42401 Sportstätten - Produktübersicht							
Produktbereich	42	Sportförderung					
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder					
Produkt	42401	Sportstätten					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	5.002	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	750	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle	928	100	100	100	100	100
	= Summe ordentliche Erträge	6.680	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-996	-13.600	-10.300	-10.500	-10.700	-10.900
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-11.445	-8.000	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-76	-1.100	-800	-800	-900	-900
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-196	-2.800	-2.100	-2.200	-2.200	-2.300
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-4	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.168	-5.000	-15.500	-30.000	-5.000	-5.000
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 150 € netto	-120	-500	-400	-500	-400	-500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.283	-14.800	-14.400	-15.000	-15.600	-16.200
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-2.688					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-440	-500	-500	-500	-500	-500
4281301	Betriebsstoffe	-8.075					
4441001	Schadensfälle	-1.700	-500	-500	-500	-500	-500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-19.996	-20.800	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-337	-400	-400	-400	-400	-400
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-930	-3.600	-4.000	-4.100	-4.200	-4.400
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-379	-800	-800	-800	-800	-1.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-51.832	-72.800	-78.400	-94.000	-69.900	-71.300
	= Ordentliches Ergebnis	-45.152	-66.700	-72.300	-87.900	-63.800	-65.200
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	373					
	= Summe Außerordentliche Erträge	373					
	= Außerordentliches Ergebnis	373					

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 42401 Sportstätten - Produktübersicht							
Produktbereich	42	Sportförderung					
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder					
Produkt	42401	Sportstätten					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	750	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle	492	100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.242	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-996	-13.600	-10.300	-10.500	-10.700	-10.900
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-11.445	-8.000	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-76	-1.100	-800	-800	-900	-900
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-196	-2.800	-2.100	-2.200	-2.200	-2.300
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-4	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.168	-5.000	-15.500	-30.000	-5.000	-5.000
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 150 € netto	-120	-500	-400	-500	-400	-500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-2.283	-14.800	-14.400	-15.000	-15.600	-16.200
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-2.976					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-440	-500	-500	-500	-500	-500
7281301	Betriebsstoffe	-4.782					
7441001	Schadensfälle	-1.700	-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.185	-47.200	-52.200	-67.700	-43.500	-44.500
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.942	-46.100	-51.100	-66.600	-42.400	-43.400
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-20.859		-4.000			
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-16.000	-6.000	-1.500	-1.500	-1.500
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-14.530	-40.000				
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-35.388	-57.000	-11.000	-2.500	-2.500	-2.500
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-35.388	-57.000	-11.000	-2.500	-2.500	-2.500
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-61.330	-103.100	-62.100	-69.100	-44.900	-45.900
	Finanzmittelveränderung	-61.330	-103.100	-62.100	-69.100	-44.900	-45.900

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200550 Mehrzweck- und Sporthalle

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	5.002	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	750	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle	928	100	100	100	100	100
	= Summe ordentliche Erträge	6.680	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-996	-13.600	-10.300	-10.500	-10.700	-10.900
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-11.445	-8.000	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-76	-1.100	-800	-800	-900	-900
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-196	-2.800	-2.100	-2.200	-2.200	-2.300
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-4	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.132	-5.000	-15.500	-30.000	-5.000	-5.000
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 150 € netto	-120	-500	-400	-500	-400	-500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.197	-12.500	-12.000	-12.500	-13.000	-13.500
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-2.290					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-440	-500	-500	-500	-500	-500
4281301	Betriebsstoffe	-7.895					
4441001	Schadensfälle	-1.700	-500	-500	-500	-500	-500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-18.531	-19.300	-19.500	-19.500	-19.500	-19.500
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-337	-400	-400	-400	-400	-400
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-930	-3.600	-4.000	-4.100	-4.200	-4.400
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-379	-800	-800	-800	-800	-1.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-49.668	-69.000	-74.500	-90.000	-65.800	-67.100
	= Ordentliches Ergebnis	-42.987	-62.900	-68.400	-83.900	-59.700	-61.000
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	347					
	= Summe Außerordentliche Erträge	347					
	= Außerordentliches Ergebnis	347					

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200550 Mehrzweck- und Sporthalle

zu Sachkonto 3161001

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

zu Sachkonto 4012001

Durch die Verschiebung von Tätigkeiten fallen hier ab 2017 geringere Personalaufwendungen an.

zu Sachkonto 4211001

2017 sind zusätzliche Mittel für die Kürzung der Pappeln auf dem Hallenhof (5.500 €) und eine Reparatur des Dachs nach einem Wasserschaden (geschätzt 5.000 €) eingeplant. Versicherungsleistungen für den Wasserschaden sind nicht zu erwarten. 2018 erhöhte Mittel für einen neuen Fußboden, die Verkleidung der Wände, Erneuerung der Beleuchtung im Foyer und die Sanierung der Toiletten.

Gemeinde Didderse

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200550 Mehrzweck- und Sporthalle

zu Sachkonto 4221001

Aufwendungen für die Unterhaltung der 2012 angeschafften Reinigungsmaschine

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: 4.075 € (Neuherstellung Fußboden, Beleuchtungsanlage, Schließanlage, barrierefreier Zugang und Geländer sowie 645 € für den Ausbau des Dachgeschosses (40.000 € : 62 Jahre Restnutzungsdauer am 01.01.2016)), insgesamt 19.418 €.

zu Sachkonto 4711501

Abschreibungen der 2012 beschafften Reinigungsmaschine (3.375,15 €), die Nutzungsdauer beträgt 10 Jahre

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen der Schmutzmatten aus 2012, der in 2013 beschafften Ausstattung für die Umkleiden und der Garderobe.

Schmutzmatten: 637 €/a, Ausstattung Umkleiden: 293 €/a, Garderobe: 231 €/a, "Hotspot": 1.250 €/a, Defibrillatoren: 1.000 €/a

Hinzu kommen die Abschreibungen aus den jährlichen Ansätzen, es wird eine Nutzungsdauer von 10 Jahren angenommen.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 200550 Mehrzweck- und Sporthalle							
Gemeinde	20	Gemeinde Didderse					
Amt	200000	Gemeinde Didderse					
Kostenstelle	200550	Mehrzweck- und Sporthalle					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	750	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle	492	100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.242	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-996	-13.600	-10.300	-10.500	-10.700	-10.900
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-11.445	-8.000	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-76	-1.100	-800	-800	-900	-900
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-196	-2.800	-2.100	-2.200	-2.200	-2.300
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-4	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.132	-5.000	-15.500	-30.000	-5.000	-5.000
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 150 € netto	-120	-500	-400	-500	-400	-500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-2.197	-12.500	-12.000	-12.500	-13.000	-13.500
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-2.453					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-440	-500	-500	-500	-500	-500
7281301	Betriebsstoffe	-4.304					
7441001	Schadensfälle	-1.700	-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.062	-44.900	-49.800	-65.200	-40.900	-41.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.820	-43.800	-48.700	-64.100	-39.800	-40.700
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-20.859		-4.000			
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-16.000	-6.000	-1.500	-1.500	-1.500
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-14.530	-40.000				
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-35.388	-57.000	-11.000	-2.500	-2.500	-2.500
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-35.388	-57.000	-11.000	-2.500	-2.500	-2.500
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-60.208	-100.800	-59.700	-66.600	-42.300	-43.200
	Finanzmittelveränderung	-60.208	-100.800	-59.700	-66.600	-42.300	-43.200

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 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200006 Baumaßnahme Mehrzweck- und Sporthalle	20.859	40.000	4.000				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-20.859		-4.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-40.000					
<i>Erläuterungen:</i>							
2015 wurde eine digitale Schließanlage eingebaut							
2016 war für die Schaffung von Wohnraum der Ausbau des Dachgeschosses vorgesehen. Neben einer Dämmung des Dachs sollten Versorgungsleitungen verlegt sowie zusätzliche Fenstern und Leichtbauwände eingebaut werden. Weiterhin sollte eine Decke eingezogen werden. Es wurde von Kosten i. H. v. 40.000 € ausgegangen. Die Abschreibung dieser Maßnahmen erfolgt über die Restnutzungsdauer des Gebäude (am 01.01.2016 noch 62 Jahre)							
2017 sind Mittel für die Aufstellung eines Geländers und von Pollern im Halleninnenhof vorgesehen. Als Nutzungsdauer werden 25 Jahre angenommen. Weiterhin soll 2017 ein Lamellenvorhang im Regieraum angebracht werden.							
INV 200021 Trennwände Mehrzweckhalle		2.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-2.000					
<i>Erläuterungen:</i>							
Betrag für die Beschaffung mobiler Trennwände. Die Beschaffung wird nicht durchgeführt, daher erfolgen weder eine Neuveranschlagung in 2017 noch die Übertragung eines Haushaltsausgaberestes aus 2016.							
INV 200027 Inventar Mehrzweckhalle		3.000	6.000	1.500	1.500	1.500	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-3.000	-6.000	-1.500	-1.500	-1.500	
<i>Erläuterungen:</i>							
Auszahlungen für die Beschaffung von Ausstattungsgegenständen mit einem Anschaffungswert von über 1.000 € netto. 2016 war ein höherer Ansatz für die Beschaffung einer Garderobe eingeplant. Da die Beschaffung nicht durchgeführt wurde, erfolgt 2017 eine nochmalige Veranschlagung. 2017 kommen noch Mittel für eine Hallenuhr mit Anzeige hinzu.							
INV 200040 Sammelposten Sportstätten		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	
<i>Erläuterungen:</i>							
Mittel für die Beschaffung von Vermögensgegenstände mit einem Wert zwischen 150 € und 1.000 € netto.							
INV 200051 Barrierefreier Eingang Sporthalle	14.530						
29 26. - Baumaßnahmen	-14.530						
<i>Erläuterungen:</i>							
2015 sind Auszahlungen für die barrierefreie Herrichtung des Eingangsbereichs der Sporthalle entstanden. Es wurde eine Rampe erstellt. Die Maßnahme stellte eine Wertverbesserung des Gebäudes dar und wird über die Restnutzungsdauer (am 01.01.2015 noch 62 Jahre) abgeschrieben.							
INV 200067 WLAN-Hotspot in der Sporthalle		5.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-5.000					

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 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>In der kompletten Sporthalle soll der Zugang ins Internet mittels WLAN ermöglicht werden. Um dieses WLAN-Netz einzurichten, ist zunächst eine Funkfeldvermessung vorzunehmen, bevor entsprechende Geräte eingebaut werden können. Erste Schätzungen gehen von Kosten i. H. v. 5.000 € aus.</p> <p>Die AfA-Tabelle sieht für Datenübertragungseinrichtungen eine Nutzungsdauer von 4 Jahren vor, Abschreibungen sind entsprechend eingeplant.</p>							
INV 200070 Beschaffung von Defibrillatoren		6.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-6.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>In der Sporthalle sollten zwei Defibrillatoren angebracht werden. Erste Ermittlungen gingen von Gesamtkosten i. H. v. 6.000 € aus. Die Abschreibung erfolgt über 6 Jahre.</p>							

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200551 Schießstand							
Gemeinde	20	Gemeinde Didderse					
Amt	200000	Gemeinde Didderse					
Kostenstelle	200551	Schießstand					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-36					
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-11	-2.200	-2.300	-2.400	-2.500	-2.600
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-398					
4281301	Betriebsstoffe	-180					
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-1.465	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-2.090	-3.700	-3.800	-3.900	-4.000	-4.100
	= Ordentliches Ergebnis	-2.090	-3.700	-3.800	-3.900	-4.000	-4.100
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	25					
	= Summe Außerordentliche Erträge	25					
	= Außerordentliches Ergebnis	25					
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200551 Schießstand							
zu Sachkonto 4711301							
Abschreibungen für den Schießstand laut Gebäudebewertung							

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 200551 Schießstand							
Gemeinde	20	Gemeinde Didderse					
Amt	200000	Gemeinde Didderse					
Kostenstelle	200551	Schießstand					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-36					
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-11	-2.200	-2.300	-2.400	-2.500	-2.600
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-523					
7281301	Betriebsstoffe	-478					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.048	-2.200	-2.300	-2.400	-2.500	-2.600
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.048	-2.200	-2.300	-2.400	-2.500	-2.600
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.048	-2.200	-2.300	-2.400	-2.500	-2.600
	Finanzmittelveränderung	-1.048	-2.200	-2.300	-2.400	-2.500	-2.600

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200552 Sportheim

Gemeinde	20	Gemeinde Didderse
Amt	200000	Gemeinde Didderse
Kostenstelle	200552	Sportheim

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-75	-100	-100	-100	-100	-100
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-75	-100	-100	-100	-100	-100
	= Ordentliches Ergebnis	-75	-100	-100	-100	-100	-100

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200552 Sportheim

zu Sachkonto 4241001

Grundsteuern

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 200552 Sportheim							
Gemeinde	20	Gemeinde Didderse					
Amt	200000	Gemeinde Didderse					
Kostenstelle	200552	Sportheim					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-75	-100	-100	-100	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-75	-100	-100	-100	-100	-100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-75	-100	-100	-100	-100	-100
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-75	-100	-100	-100	-100	-100
	Finanzmittelveränderung	-75	-100	-100	-100	-100	-100

Gemeinde 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	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
4431091	Zuführung Rückstellungen für Geschäftsaufwendungen	-500					
4431131	Planungskosten Bebauungspläne u.a.	-6.695	-15.000	-10.000	-500	-500	-500
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-7.195	-15.000	-10.000	-500	-500	-500
	= Ordentliches Ergebnis	-7.195	-15.000	-10.000	-500	-500	-500

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 51101 Orts- und Regionalplanung

zu Sachkonto 4431131

2015 sind noch Planungskosten für das Baugebiet Schmiedegarten entstanden, 2016 und 2017 waren bzw. sind Mittel für das Gewerbegebiet an der Kreisstraße 48 in Richtung Kalischacht eingeplant.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 51101 Orts- und Regionalplanung							
Produktbereich	51	Räumlichen Planung und Entwicklung					
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen					
Produkt	51101	Orts- und Regionalplanung					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
7431131	Planungskosten Bebauungspläne u.a.	-11.678	-15.000	-10.000	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.678	-15.000	-10.000	-500	-500	-500
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.678	-15.000	-10.000	-500	-500	-500
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-11.678	-15.000	-10.000	-500	-500	-500
	Finanzmittelveränderung	-11.678	-15.000	-10.000	-500	-500	-500

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-300	-300	-300	-300	-300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen		-300	-300	-300	-300	-300
	= Ordentliches Ergebnis		-300	-300	-300	-300	-300

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege

zu Sachkonto 4211001

Mittel zur Unterhaltung des Ehrenmals

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege							
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen					
Produktgruppe	523	Denkmalschutz und - pflege					
Produkt	52301	Denkmalschutz und -pflege					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-300	-300	-300	-300	-300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-300	-300	-300	-300	-300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-300	-300	-300	-300	-300
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		-300	-300	-300	-300	-300
	Finanzmittelveränderung		-300	-300	-300	-300	-300

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3511001	Konzessionsabgaben	28.418	32.700	31.100	29.800	29.500	29.200
3651001	Erträge aus Gewinnanteilen, Dividenden	400	400	400	400	400	400
	= Summe ordentliche Erträge	28.818	33.100	31.500	30.200	29.900	29.600
	= Ordentliches Ergebnis	28.818	33.100	31.500	30.200	29.900	29.600

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

zu Sachkonto 3511001

2016 wurden vierteljährliche Abschläge i. H. v. 7.775 € eingenommen. Dies ergäbe eine Jahreszahlung von 31.100 €, die 2017 als Haushaltsansatz übernommen wurde.

Insgesamt ist festzustellen, dass die Erträge seit 2010 kontinuierlich gesunken sind. Dies liegt am insgesamt zurückgehenden Verbrauch. Die Ansätze der Finanzplanjahre wurden daher sinkend veranschlagt.

zu Sachkonto 3651001

Dividende der FEAG

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
6511001	Konzessionsabgaben	28.418	32.700	31.100	29.800	29.500	29.200
6651001	Einzahlungen aus Gewinnanteilen, Dividenden	400	400	400	400	400	400
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.818	33.100	31.500	30.200	29.900	29.600
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.818	33.100	31.500	30.200	29.900	29.600
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	28.818	33.100	31.500	30.200	29.900	29.600
	Finanzmittelveränderung	28.818	33.100	31.500	30.200	29.900	29.600

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 53201 Gasversorgung

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3511001	Konzessionsabgaben	1.496	2.300	2.800	2.800	2.800	2.800
	= Summe ordentliche Erträge	1.496	2.300	2.800	2.800	2.800	2.800
	= Ordentliches Ergebnis	1.496	2.300	2.800	2.800	2.800	2.800

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 53201 Gasversorgung

zu Sachkonto 3511001

Der Ansatz beruht auf den Quartalszahlungen 2015 (575 € je Quartal)

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 53201 Gasversorgung							
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung					
Produktgruppe	532	Gasversorgung					
Produkt	53201	Gasversorgung					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
6511001	Konzessionsabgaben	1.496	2.300	2.800	2.800	2.800	2.800
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.496	2.300	2.800	2.800	2.800	2.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.496	2.300	2.800	2.800	2.800	2.800
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	1.496	2.300	2.800	2.800	2.800	2.800
	Finanzmittelveränderung	1.496	2.300	2.800	2.800	2.800	2.800

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3321301	Entgelte (Plakatierungen)	300	300	300	300	300	300
3371001	Erträge aus der Auflös.v.SOPO f.Betr.u.ä.Entgelte	26.835	32.700	39.500	46.300	46.300	46.300
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
	= Summe ordentliche Erträge	27.135	33.200	40.000	46.800	46.800	46.800
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-8.926	-22.600	-27.100	-27.700	-28.200	-28.800
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-10.105	-9.400	-16.700	-16.700	-16.700	-16.700
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-657	-1.800	-2.200	-2.200	-2.200	-2.300
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.757	-4.700	-5.600	-5.700	-5.800	-5.900
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-35	-100	-100	-100	-100	-100
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-7.232	-21.000	-86.000	-8.000	-8.000	-8.000
4231001	Mieten und Pachten	-175	-200	-200	-200	-200	-200
4281301	Betriebsstoffe	-79					
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4453001	Erstattungen an Zweckverbände und dergl.	-90	-500	-500	-500	-500	-500
4453091	Zuführ.zu.Rückst.Erst. an Zweckverbände und dergl.	-900					
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-5.418	-12.100	-12.100	-12.100	-12.100	-12.100
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-31.034	-31.800	-39.400	-47.000	-47.000	-47.000
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-110	-200	-200			
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-66.517	-104.900	-190.600	-120.700	-121.300	-122.100
	= Ordentliches Ergebnis	-39.382	-71.700	-150.600	-73.900	-74.500	-75.300

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

zu Sachkonto 3321301

Plakatierungen werden durch eine Firma überwacht, Anteil an den Plakatierungsgebühren

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.

Ab 2016 sind Erhöhungen vorgesehen, weil mit der Fertigstellung der Regenwasserkanäle im Baugebiet Schmiedegarten zu rechnen ist und die hierfür zu zahlenden Beiträge anschließend aufzulösen sind. Die anteiligen Beiträge für den Straßenkörper werden ab Fertigstellung der Straße eingeplant. Für die Haushaltsplanung wurde dieser Zeitpunkt mit Mitte 2017 angenommen.

zu Sachkonto 4212001

2016 waren zusätzliche Mittel für den Austausch von Verkehrsschildern (10.000 €) vorgesehen. Die Umsetzung erfolgte nur zum Teil, daher ist 2017 nochmals ein erhöhter Betrag eingeplant. Weiterhin ist 2017 die Sanierungsmaßnahme in der Maschstraße geplant, die voraussichtlich Aufwendungen i. H. v. 70.000 € verursachen wird. Hinzu kommen Unterhaltungsmaßnahmen am Wiesenweg und der Austausch verschiedener Straßennamensschilder.

zu Sachkonto 4231001

Gemeinde Didderse

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

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

zu Sachkonto 4453001

Erstattungen an den Wasserverband für Reparaturen an den Straßenentwässerungsanlagen

zu Sachkonto 4711011

Abschreibung der Zuwendung an den Wasserverband Gifhorn für die Straßenentwässerungsanlagen.

Die Abschreibungen aufgrund der derzeit fertiggestellten Anlagen liegen bei 5.418 €/a. Hinzu kommen die Abschreibungen für das Kanalnetz und die Straßenentwässerungsanteile im Baugebiet Schmiedegarten (330.090 € : 50 Jahre = 6.602 €/a).

zu Sachkonto 4711401

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

Ab 2015 sind Abschreibungen für den Ausbau des Neubrücker Weges (1.000 €/a) und des Weges am Friedhof (1.200 €/a), ab Mitte 2017 für die Straße Schmiedegarten (rund 379.200 € : 25 Jahre = 15.168 €/a) eingeplant.

zu Sachkonto 4711801

Abschreibungen eines 2013 für die Hauptstraße beschafften Verkehrsspiegels über 5 Jahre

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
6321301	Benutzungsgebühren (Plakatierungen)	300	300	300	300	300	300
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.300	500	500	500	500	500
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-8.926	-22.600	-27.100	-27.700	-28.200	-28.800
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-10.105	-9.400	-16.700	-16.700	-16.700	-16.700
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-657	-1.800	-2.200	-2.200	-2.200	-2.300
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.757	-4.700	-5.600	-5.700	-5.800	-5.900
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-35	-100	-100	-100	-100	-100
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-7.232	-21.000	-86.000	-8.000	-8.000	-8.000
7231001	Mieten und Pachten		-200	-200	-200	-200	-200
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7453001	Erstattungen an Zweckverbände und dergleichen	-90	-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.801	-60.800	-138.900	-61.600	-62.200	-63.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.501	-60.300	-138.400	-61.100	-61.700	-62.500
6821001	Einzahlungen aus Veräußerung v. Grundstücken, Gebäuden + unbew. VG	13.000					
6891001	Beiträge und ähnliche Entgelte	56.566	367.700	219.600			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	69.566	367.700	219.600			
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-84.685	-260.000				
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	-53.289					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-137.974	-260.000				
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-68.408	107.700	219.600			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-95.909	47.400	81.200	-61.100	-61.700	-62.500
	Finanzmittelveränderung	-95.909	47.400	81.200	-61.100	-61.700	-62.500

Erläuterungen - Teilfinanzhaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

zu Sachkonto 6891001

Anteilige Erschließungskosten am Verkaufspreis der Grundstücke in den einzelnen Baugebieten, siehe auch Produkt 11111

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200049 Erschließung Schmiedegarten	-18.241	-107.700	-219.600				
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigkeit.	56.566	367.700	219.600				
29 26. - Baumaßnahmen	-38.325	-260.000					

Erläuterungen:

Mittel für die Erschließung des neuen Baugebietes Schmiedegarten. Eine konkrete Kostenschätzung durch ein Ing.-Büro hat folgende Kosten ergeben:

Baustraße:	62.471 €
Straßenendausbau:	120.315 €
Beleuchtung und Grünanlagen:	55.778 €
Zuweisungen an den Wasserverband:	229.827 €
Anteile Straßenentwässerung:	100.262 €
Ausbau Roter-Morgen-Weg:	114.354 €
Kosten für Ausgleichsflächen:	26.250 €
Gesamtkosten:	709.257 €

Von diesen Gesamtkosten war 2014 ein Teilbetrag 450.000 € eingeplant, Buchungen erfolgten jedoch nicht. Dieser Betrag wurde als Haushaltsausgaberest nach 2015 übertragen. Der noch fehlende Betrag (rund 260.000 €) wurde 2016 berücksichtigt. Die Kosten für den Straßenbau dürfen nach den Vorschriften des Baugesetzbuches und der Erschließungsbeitrags-satzung der Gemeinde nur zu 90 % auf die zu erschließenden Grundstücke verteilt werden. Die Kosten für die Regenwas-ser- und Schmutzwasserbeseitigung ("Zuweisungen an den Wasserverband") werden in voller Höhe von den Käufern ge-zahlt. Insgesamt ist daher mit Beitragszahlungen i. H. v. 661.313,92 € zu rechnen. Davon ist 2015 ein Betrag von 50.973,36 € eingegangen, die restlichen Zahlungen wurden bzw. werden 2016 und 2017 erwartet (sh. Erläuterungen bei Produkt 11111).

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

INV 200053 Fußweg auf dem Friedhof	40.289						
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	13.000						
29 26. - Baumaßnahmen	-53.289						

Erläuterungen:

Die Trägerschaft des Friedhofs ging 2015 auf die Samtgemeinde über. Die Gemeinde hat sich an der Neugestaltung mit der Erstellung eines Fußweges beteiligt, der nach Fertigstellung an die Samtgemeinde übertragen wurde. Die Gesamtkosten betragen nach derzeitigen Stand 53.289,41 €. Davon wurden 2014 außerplanmäßig 43.000 € bereitgestellt und als Haus-haltsausgaberest nach 2015 übertragen. Die Samtgemeinde hat sich mit 13.000 € beteiligt.

Die Übertragung des Fußweges erfolgt im Rahmen einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung nach § 110 Abs. 5 des Nds. Kommunalverfassungsgesetzes in einer Höhe von 40.289,41 € unentgeltlich. Aufgrund dieser unentgeltlichen Übertragung war der Vermögensabgang in dieser Höhe gegen das Basisreinvermögen zu verrechnen. Über den Restbetrag erfolgte zum Zeitpunkt der Fertigstellung ein "Verkauf" des Vermögensgegenstandes an die Samtgemeinde, so dass der Fußweg in der Bilanz der Gemeinde nicht mehr auszuweisen ist. Durch diese Vertragsgestaltung entstehen der Gemeinde keine Abschrei-bungen im Ergebnishaushalt.

INV 200056 Ausbau Neubrücker Weg	24.854						
29 26. - Baumaßnahmen	-24.854						

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
-----------------	-----------------------------	----------------	----------------	--------------------	--------------------	--------------------	-----------------------------------

Erläuterungen:

Eine Teilfläche des Neubrücker Wegs wurde bis zum Parkplatz der Grillhütte auf einer Strecke von ca. 25 m neu ausgebaut. Abschreibungen sind eingeplant, es wird von einer Nutzungsdauer von 25 Jahren ausgegangen.

INV 200057 Fußweg Gemeindestraße am Friedhof	21.506						
29 26. - Baumaßnahmen	-21.506						

Erläuterungen:

Der Fußweg entlang des Friedhofs wurde erneuert. Hierfür sind Auszahlungen i. H. v. 21.506,03 € entstanden. Die Abschreibung des Weges erfolgt über 25 Jahre. Beiträge sind nicht zu erheben, da die Gemeinde die Straßenausbaubeitragssatzung aufgehoben hat.

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.- u.Zuschüssen	1.120	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
	= Summe ordentliche Erträge	1.120	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-4.977	-5.000	-70.000	-10.000	-10.000	-10.000
4271091	Zuführung zu Rückstellungen f. besond. Verw.- u. Betriebsaufwendungen	-5.600					
4271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke	-965	-6.000	-6.000	-6.200	-6.400	-6.600
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-4.915	-5.200	-6.400	-6.400	-6.400	-6.400
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-304	-400	-400			
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-16.761	-17.100	-83.300	-23.100	-23.300	-23.500
	= Ordentliches Ergebnis	-15.641	-15.900	-82.100	-21.900	-22.100	-22.300
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	2.705					
	= Summe Außerordentliche Erträge	2.705					
	= Außerordentliches Ergebnis	2.705					

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

zu Sachkonto 3161001

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

zu Sachkonto 4212001

2017 sind zusätzliche Mittel für den Austausch von Lampenköpfen eingeplant. Pro Lampenkopf ist mit einem Betrag von rund 600 € zu rechnen. Hinzu kommen Mittel für die normale Unterhaltung (Reparaturen).

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 den Ansatz aus 2017 (1.400 €/a, siehe INV 200002).

zu Sachkonto 4711801

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

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung							
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe	545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung					
Produkt	54501	Straßenbeleuchtung					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
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	-6.977	-5.000	-70.000	-10.000	-10.000	-10.000
7271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke	-5.120	-6.000	-6.000	-6.200	-6.400	-6.600
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.097	-11.500	-76.500	-16.700	-16.900	-17.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.097	-11.400	-76.400	-16.600	-16.800	-17.000
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		-10.000	-35.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-10.000	-35.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-10.000	-35.000			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-12.097	-21.400	-111.400	-16.600	-16.800	-17.000
	Finanzmittelveränderung	-12.097	-21.400	-111.400	-16.600	-16.800	-17.000

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200002 Straßenbeleuchtung		10.000	35.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-10.000	-35.000				

Erläuterungen:

Kosten für die Aufstellung zusätzlicher Straßenlampen. 2016 wurden die geplanten Maßnahmen nicht durchgeführt.

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5470130 Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen		1.800	3.300	6.600	6.600	6.600
	= Summe ordentliche Erträge		1.800	3.300	6.600	6.600	6.600
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.055					
4211101	Unterhaltung der baulichen Anlagen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4231001	Mieten und Pachten	-59	-100	-100	-600	-100	-100
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-577	-1.000	-600	-1.000	-1.000	-1.000
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		-3.800	-5.100	-10.100	-10.100	-10.100
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-1.691	-5.900	-6.800	-12.700	-12.200	-12.200
	= Ordentliches Ergebnis	-1.691	-4.100	-3.500	-6.100	-5.600	-5.600
5131001	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachvermögen		-1.200				
	= Summe Außerordentliche Aufwendungen		-1.200				
	= Außerordentliches Ergebnis		-1.200				

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5470130 Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auflösung der Zuweisung des Landes für die Herstellung der "Kasseler Borde" über 25 Jahre, 2016 und 2017 nur für 6 Monate gerechnet (siehe INV 200065).

zu Sachkonto 4211101

Unterhaltung der Buswartehäuschen in der Gemeinde

zu Sachkonto 4231001

Für die Flächen, auf denen Buswartehäuschen stehen, 2018 zusätzlich für die Wendeschleife

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen der Buswartehäuschen aufgrund der durchgeführten Bewertung (577 €/a). Das 2016 geplante Häuschen an der Celler Straße wird 2018 wieder eingeplant, daher erhöhen sich die Abschreibungen erst ab 2018. Für die Planung wird von einer Nutzungsdauer von 30 Jahren ausgegangen.

zu Sachkonto 4711401

Abschreibungen der "Kasseler Borde" über 25 Jahre (252.500 € : 25 Jahre = 10.100 €/a, 2017 nur für 6 Monate gerechnet). Siehe auch die Erläuterungen zu INV 200065.

zu Sachkonto 5131001

Der 2016 vorgesehene Abriss der Buswarte Halle an der Celler Straße kam nicht zustande und ist auch zunächst nicht vorgesehen. Weitere außerordentlich Aufwendungen über den Restbuchwert zum Zeitpunkt des Abrisses sind daher nicht einzuplanen.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5470130 Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen							
Produktbereich		54	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV				
Produktgruppe		547	ÖPNV				
Produkt		54701	ÖPNV				
Kostenträger		5470130	Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen				
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.055					
7211101	Unterhaltung der baulichen Anlagen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7231001	Mieten und Pachten	-59	-100	-100	-600	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.114	-1.100	-1.100	-1.600	-1.100	-1.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.114	-1.100	-1.100	-1.600	-1.100	-1.100
6811001	Investitionszuweisungen vom Land		90.000	166.600			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		90.000	166.600			
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen		-10.000		-10.000		
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		-190.000	-62.500			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-200.000	-62.500	-10.000		
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-110.000	104.100	-10.000		
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.114	-111.100	103.000	-11.600	-1.100	-1.100
	Finanzmittelveränderung	-1.114	-111.100	103.000	-11.600	-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 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200044 Neubau Buswarte Halle Celler Straße		10.000		10.000			
29 26. - Baumaßnahmen		-10.000		-10.000			

Erläuterungen:

Für die Errichtung eines Buswartehäuschens an der Celler Straße wurden 2016 erneut Mittel eingeplant. Die Maßnahme konnte 2014 und 2015 nicht umgesetzt werden, daher erfolgte 2016 eine Neuveranschlagung. Nach neuesten Überlegungen erfolgt die Umsetzung möglicherweise im Rahmen der Dorferneuerung, daher wurde die Maßnahme auch 2016 nicht umgesetzt. Eine erneute Veranschlagung ist für 2018 erfolgt. Abschreibungen sind entsprechend berücksichtigt.

INV 200065 Baumaßnahmen Bushaltestellen		100.000	-104.100				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		90.000	166.600				
29 26. - Baumaßnahmen		-190.000	-62.500				

Erläuterungen:

Mittel für die Herstellung von "Kasseler Borden" an den Bushaltestellen im Gemeindegebiet. Erste Schätzungen gingen von einem Kostenvolumen von 190.000 € für 6 Haltestellen inkl. Planungskosten aus. Neueste Schätzungen haben ergeben, dass die Kosten voraussichtlich bei 252.500 € liegen werden. Der Ansatz aus 2016 soll als Haushaltsausgaberesult nach 2017 übertragen werden, so dass im Haushaltsplan 2017 noch der Differenzbetrag von 62.500 € zu veranschlagen ist. Die Maßnahmen werden vom Land mit einer Quote von 75 % gefördert, wobei die Planungskosten auf 10 % der Baukosten gedeckelt sind. Zu erwarten sind damit Einzahlungen i. H. v. 166.600 €. Da 2016 keine Einzahlungen eingehen werden, ist der gesamte Betrag 2017 angesetzt. Für die Berechnung der Abschreibungen wird von einer Nutzungsdauer von 25 Jahren ausgegangen.

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5470131 Baumaßnahmen ÖPNV

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung			-300	-300	-300	-300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen			-300	-300	-300	-300
	= Ordentliches Ergebnis			-300	-300	-300	-300

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5470131 Baumaßnahmen ÖPNV

zu Sachkonto 4711701

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

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5470131 Baumaßnahmen ÖPNV							
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe	547	ÖPNV					
Produkt	54701	ÖPNV					
Kostenträger	5470131	Baumaßnahmen ÖPNV					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR			-2.500			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			-2.500			
	Saldo aus Investitionstätigkeit			-2.500			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag			-2.500			
	Finanzmittelveränderung			-2.500			

Gemeinde Didderse

Investitionen Kostenträger 5470131 Baumaßnahmen ÖPNV

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200077 Mitfahrbank			2.500				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-2.500				

Erläuterungen:

Im Ort soll eine "Mitfahrbank" aufgestellt werden. Dabei handelt es sich um Bänke, bei denen die Bürger/innen über ein Schild ihr Ziel angeben können, zu dem sie von anderen Bürger/innen kostenlos mitgenommen werden möchten. Der Standort hierfür muss noch festgelegt werden.

Da die Ausführung der Bank hinsichtlich des Materials noch nicht feststeht, wird für die Berechnung von einer Holzausführung ausgegangen. Die Nutzungsdauer beträgt damit 9 Jahre.

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3483101	Erstattungen durch den Wasserverband	492	400	400	400	400	400
	= Summe ordentliche Erträge	492	400	400	400	400	400
4211201	Unterhaltung der Grundstücke	-1.929	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
4313301	Zuweisungen an Wasser- und Bodenverbände	-3.577	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-104					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-5.609	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100
	= Ordentliches Ergebnis	-5.117	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

zu Sachkonto 3483101

Erstattung Erschwernisbeiträge durch den Wasserverband Gifhorn

zu Sachkonto 4211201

Unterhaltung der Gräben im Gemeindegebiet.

zu Sachkonto 4313301

Beiträge an den Unterhaltungsverband Oker

zu Sachkonto 4711801

Abschreibung des 2011 beschafften Hinweisschildes an der Oker, letztmalig 2015

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen							
Produktbereich 55		Natur- und Landschaftspflege					
Produktgruppe 552		Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen					
Produkt 55201		Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
6483101	Erstattungen durch den Wasserverband	492	400	400	400	400	400
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	492	400	400	400	400	400
7211201	Unterhaltung der Grundstücke	-1.207	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
7313301	Zuweisungen an Wasser- und Bodenverbände	-3.577	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.784	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.292	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.292	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700
	Finanzmittelveränderung	-4.292	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3148101	Zuschüsse der Jagdgenossenschaft	650	600	600	600	600	600
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	800	1.100	1.800	1.800	1.800	1.800
	= Summe ordentliche Erträge	1.450	1.700	2.400	2.400	2.400	2.400
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-791	-2.000	-10.000	-2.000	-2.000	-2.000
4711111	Abschreibungen auf sonst. Sachanlagevermögen		-200	-200	-200	-200	-200
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-8.400	-9.600	-11.800	-11.800	-11.800	-11.800
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-9.191	-11.800	-22.000	-14.000	-14.000	-14.000
	= Ordentliches Ergebnis	-7.741	-10.100	-19.600	-11.600	-11.600	-11.600
5311001	Erträge aus Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden u. ä.	2.327					
	= Summe Außerordentliche Erträge	2.327					
5321001	Aufw. aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	-12					
	= Summe Außerordentliche Aufwendungen	-12					
	= Außerordentliches Ergebnis	2.315					

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Zuweisung des Abwasserverbandes aus dem Jahr 2010 für den Ausbau des Maschfeldweges (20.000 €). Die Zuweisung ist analog der Nutzungsdauer des Wirtschaftsweges über 25 Jahre aufzulösen. Neben den Erträgen aus der Zuweisung für den Maschfeldweg (800 €/a) sind weitere Erträge aus der Zuweisung des Abwasserverbandes für den Ausbau des Rietzer Weges eingeplant. Die Gemeinde hat 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. 2016 wurde mit nur 4 Monaten gerechnet.

zu Sachkonto 4212001

Unterhaltung der Wirtschaftswege im Gemeindegebiet.

zu Sachkonto 4231001

Pacht für Flächen entlang des Wirtschaftsweges zwischen Maschfeldweg und Rietzer Weg, alle 10 Jahre 400 €.

zu Sachkonto 4711111

Abschreibungen für den Glascontainerstellplatz, Nutzungsdauer 25 Jahre

zu Sachkonto 4711401

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

Westfeldweg zwischen Maschstraße und Schützenstraße (2006, 4.599 €/a)

Maschfeldweg (2010, 3.215 €/a)

Verbindungsweg zwischen Maschfeldweg und Rietzer Weg (2014, 586 €/a)

Hinzu kommen ab Ende 2016 Abschreibungen für den Neuausbau des Rietzer Weges (84.291,18 € : 25 Jahre = 3.372 €).

Insgesamt somit 11.772 € ab 2017. Alle anderen Wirtschaftswege sind älter als 25 Jahre und daher abgeschrieben.

zu Sachkonto 5311001

Erträge aus dem Verkauf landwirtschaftlicher Fläche oberhalb des Bilanzwertes.

Gemeinde Didderse

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft							
Produktbereich 55		Natur- und Landschaftspflege					
Produktgruppe 555		Land- und Forstwirtschaft					
Produkt 55501		Land- und Forstwirtschaft					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
6148101	Zuschüsse der Jagdgenossenschaft	650	600	600	600	600	600
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	650	600	600	600	600	600
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-791	-2.000	-10.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-791	-2.000	-10.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-141	-1.400	-9.400	-1.400	-1.400	-1.400
6813001	Investitionszuweisungen v.Zweckverbänden u.dergl.		27.000				
6821001	Einzahlungen aus Veräußerung v. Grundstücken, Gebäuden + unbew. VG	3.878					
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	3.878	27.000				
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		-90.000				
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen		-3.000	-3.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-93.000	-3.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.878	-66.000	-3.000			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	3.737	-67.400	-12.400	-1.400	-1.400	-1.400
	Finanzmittelveränderung	3.737	-67.400	-12.400	-1.400	-1.400	-1.400

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200018 Glascontainerstellplatz		3.000	3.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-3.000	-3.000				

Erläuterungen:

Kosten für die Erstellung eines Glascontainerstellplatzes waren 2014 bis 2016 eingestellt, die Durchführung kam jedoch nicht zustande. Daher sind die Mittel 2017 erneut eingestellt.

INV 200071 Ausbau Rietzer Weg		63.000					
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		27.000					
29 26. - Baumaßnahmen		-90.000					

Erläuterungen:

Der Wirtschaftsweg Rietzer Weg war verschlissen und wurde 2016 neu ausgebaut. Auszahlungen sind i. H. v. 84.291,18 € entstanden, der entsprechende Ansatz wurde im Rahmen des 1. Nachtragshaushaltsplans 2016 bereitgestellt.

Der Abwasserverband hat sich noch 2016 mit einer Zuweisung von 30 % (25.287,35 €) am Neuausbau beteiligt.

Abschreibungen sind insgesamt über einen Zeitraum von 25 Jahren vorzusehen (2016 nur für 4 Monate eingeplant).

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 56101 Umweltschutzmaßnahmen

Produktbereich	56	Umweltschutz
Produktgruppe	561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	56101	Umweltschutzmaßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
4318001	Zuschüsse an übrige Bereiche		-10.000	-5.400			
	= Summe Ordentliche Aufwendungen		-10.000	-5.400			
	= Ordentliches Ergebnis		-10.000	-5.400			

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 56101 Umweltschutzmaßnahmen

zu Sachkonto 4318001

2012 wurde die Gemeinde als "Klimaschutzkommune" ausgezeichnet. Diese Auszeichnung war mit einem Preisgeld i. H. v. 20.000 € verbunden. Ein Teil hiervon sollte als Zuschuss für den Austausch alter Heizungspumpen in Privathaushalten an die Eigentümer der Häuser ausgezahlt werden. Der Rat hat beschlossen, für jeden Austausch einen Zuschuss von 100 € auszu zahlen, begrenzt auf max. 100 Pumpen. Da 2016 noch nicht die entsprechende Anzahl von Anträgen eingegangen ist, erfolgt 2017 eine nochmalige Veranschlagung des noch zur Verfügung stehenden Betrages.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 56101 Umweltschutzmaßnahmen																															
<table style="width: 100%; border: none;"> <tr> <td style="width: 15%;">Produktbereich</td> <td style="width: 15%;">56</td> <td style="width: 15%;">Umweltschutz</td> <td colspan="5"></td> </tr> <tr> <td>Produktgruppe</td> <td>561</td> <td>Umweltschutzmaßnahmen</td> <td colspan="5"></td> </tr> <tr> <td>Produkt</td> <td>56101</td> <td>Umweltschutzmaßnahmen</td> <td colspan="5"></td> </tr> </table>								Produktbereich	56	Umweltschutz						Produktgruppe	561	Umweltschutzmaßnahmen						Produkt	56101	Umweltschutzmaßnahmen					
Produktbereich	56	Umweltschutz																													
Produktgruppe	561	Umweltschutzmaßnahmen																													
Produkt	56101	Umweltschutzmaßnahmen																													
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020																								
7318001	Zuschüsse an übrige Bereiche		-10.000	-5.400																											
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-10.000	-5.400																											
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-10.000	-5.400																											
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		-10.000	-5.400																											
	Finanzmittelveränderung		-10.000	-5.400																											

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730101 Gewinnanteile von Banken und Sparkassen

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3651001	Erträge aus Gewinnanteilen, Dividenden	8	100	100	100	100	100
	= Summe ordentliche Erträge	8	100	100	100	100	100
	= Ordentliches Ergebnis	8	100	100	100	100	100

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730101 Gewinnanteile von Banken und Sparkassen

zu Sachkonto 3651001

Dividende der Volksbank eG Braunschweig Wolfsburg

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730101 Gewinnanteile von Banken und Sparkassen

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
6651001	Einzahlungen aus Gewinnanteilen, Dividenden	8	100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8	100	100	100	100	100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	8	100	100	100	100	100
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	8	100	100	100	100	100
	Finanzmittelveränderung	8	100	100	100	100	100

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730131 Festplätze

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-41	-100	-100	-100	-100	-100
4231001	Mieten und Pachten	-150	-200	-200	-200	-200	-200
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen			-200	-200	-200	-200
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten			-100	-100	-100	-100
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-191	-300	-600	-600	-600	-600
	= Ordentliches Ergebnis	-191	-300	-600	-600	-600	-600

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730131 Festplätze

zu Sachkonto 4711501

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

zu Sachkonto 4711801

Abschreibungen des transportablen Hinweisschildes für den Festplatz, sh. INV 200084.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730131 Festplätze							
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
Produkt	57301	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
Kostenträger	5730131	Festplätze					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-41	-100	-100	-100	-100	-100
7231001	Mieten und Pachten	-150	-200	-200	-200	-200	-200
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-191	-300	-300	-300	-300	-300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-191	-300	-300	-300	-300	-300
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000			-200			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			-200			
	Saldo aus Investitionstätigkeit			-200			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-191	-300	-500	-300	-300	-300
	Finanzmittelveränderung	-191	-300	-500	-300	-300	-300

Gemeinde Didderse

Investitionen 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	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200084 Sammelposten Festplatz			200				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-200				

Erläuterungen:

Für den Festplatz soll 2017 ein transportables Hinweisschild beschafft werden. Die Kosten hierfür werden auf 200 € geschätzt, die Abschreibung erfolgt über 5 Jahre.

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3811501	Erträge aus ILV (Bauhofleistungen)		1.000				
	= Summe ordentliche Erträge		1.000				
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.956	-1.900	-2.000	-2.000	-2.100	-2.100
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.346	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-126	-200	-200	-200	-200	-200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-383	-400	-400	-400	-400	-400
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-9					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-555	-1.500	-1.000	-200	-200	-200
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)	-143					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 150 € netto	-611	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-612	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-300					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	30					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-18	-100	-100	-100	-100	-100
4251001	Haltung von Fahrzeugen	-1.486	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4261201	Dienst- und Schutzkleidung			-1.000	-400	-400	-400
4261401	Reisekosten für Dienstreisen		-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
4281301	Betriebsstoffe	-6					
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-34	-100	-100	-100	-100	-100
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-1.246	-1.600	-1.600	-1.600	-1.100	-300
4711601	Abschreibungen auf Fahrzeuge			-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-568	-600	-600	-600	-600	-500
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-808	-1.800	-2.400	-2.900	-3.400	-3.900
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-10.176	-15.100	-18.800	-17.900	-18.000	-17.600
	= Ordentliches Ergebnis	-10.176	-14.100	-18.800	-17.900	-18.000	-17.600
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	123					
	= Summe Außerordentliche Erträge	123					
	= Außerordentliches Ergebnis	123					

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden

zu Sachkonto 3811501

Interne Leistungsverrechnung für Tätigkeiten, die vom Bauhofmitarbeiter für die Liegenschaftsverwaltung ausgeführt wurden. Dieser Ertrag stellte Aufwand bei Produkt 11111 dar. Da diese Personalaufwendungen diesem Produkt direkt zugeordnet werden, sind ILV nicht mehr notwendig.

zu Sachkonto 4211001

2016 waren zusätzliche Mittel für die Überprüfung und teilweisen Austausch der Stromleitungen eingeplant. 2017 nochmals ein erhöhter Betrag, da nicht alle erforderlichen Arbeiten durchgeführt wurden.

Gemeinde Diddlese

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden

zu Sachkonto 4241001

Müllgebühren und Energiekosten

zu Sachkonto 4251001

Betriebsstoffe, Wartung und Steuern für die Gemeindefahrzeuge

zu Sachkonto 4261201

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

zu Sachkonto 4261401

Reisekosten und Nutzung des Pkw's für den Bauhofmitarbeiter

zu Sachkonto 4711501

Abschreibungen des Einachsschleppers einschl. Zubehör, der 2012 beschafft wurde (ges. Anschaffungswert: 8.692,55 €). Letztmalig 2019 für 7 Monate. Ab 2016 kommen die Abschreibungen für den "Schneekehrer" hinzu (295 €/a).

zu Sachkonto 4711601

Abschreibungen des neuen Bauhoffahrzeuges über die Restnutzungsdauer, siehe INV 200078

zu Sachkonto 4711701

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

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden							
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
Produkt	57303	Bauhof					
Kostenträger	5730330	Bauhof Gemeinden					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.956	-1.900	-2.000	-2.000	-2.100	-2.100
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.346	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-126	-200	-200	-200	-200	-200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-383	-400	-400	-400	-400	-400
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-9					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-432	-1.500	-1.000	-200	-200	-200
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen	-143					
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 150 € netto	-611	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-612	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-287					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-18	-100	-100	-100	-100	-100
7251001	Haltung von Fahrzeugen	-1.466	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7261201	Dienst- und Schutzkleidung			-1.000	-400	-400	-400
7261401	Reisekosten für Dienstreisen		-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.388	-11.000	-11.600	-10.200	-10.300	-10.300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.388	-11.000	-11.600	-10.200	-10.300	-10.300
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-2.100	-20.000			
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000	-778	-3.500	-5.500	-3.500	-3.500	-3.500
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-778	-5.600	-25.500	-3.500	-3.500	-3.500
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-778	-5.600	-25.500	-3.500	-3.500	-3.500
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-8.165	-16.600	-37.100	-13.700	-13.800	-13.800
	Finanzmittelveränderung	-8.165	-16.600	-37.100	-13.700	-13.800	-13.800

Gemeinde Didderse

Investitionen Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200007 Sammelposten Bauhof Didderse	778	3.500	5.500	3.500	3.500	3.500	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-778	-3.500	-5.500	-3.500	-3.500	-3.500	

Erläuterungen:

Hier werden Geräte und Ausrüstungsgegenstände gebucht, die im Einzelfall Kosten zwischen 150 € und 1.000 € netto verursachen. 2017 sind neben dem normalen Ansatz noch Mittel für die Beschaffung von Werkzeugkästen vorgesehen. Die Abschreibung erfolgt über 5 Jahre.

INV 200068 Schneekehrer		2.100					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-2.100					

Erläuterungen:

Mittel für die Beschaffung eines "Schneekehrers", Abschreibung über 7 Jahre

INV 200078 Prischenwagen für den Bauhof			20.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-20.000				

Erläuterungen:

Für den Bauhof soll ein gebrauchter Prischenwagen beschafft werden. Zweijährige Modelle können auf dem Gebrauchtwagenmarkt für ca. 20.000 € erworben werden. Pritschenwagen sind laut Abschreibungstabelle über eine Nutzungsdauer von 10 Jahren abzuschreiben. Geht man von einem zweijährigen Modell aus, beträgt die Restnutzungsdauer also noch 8 Jahre. Über diese Restnutzungsdauer sind die Abschreibungen zu berechnen.

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730430 Photovoltaikanlagen

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3321101	Entgelte für die Lieferung von Strom	5.465	4.800	5.000	5.000	5.000	5.000
	= Summe ordentliche Erträge	5.465	4.800	5.000	5.000	5.000	5.000
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten		-100	-100	-100	-100	-100
4441301	Versicherungen		-400				
4711901	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	-3.742	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-3.742	-4.300	-3.900	-3.900	-3.900	-3.900
	= Ordentliches Ergebnis	1.723	500	1.100	1.100	1.100	1.100

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730430 Photovoltaikanlagen

zu Sachkonto 3321101

Ansatzhöhe aufgrund der Abschläge in 2015

zu Sachkonto 4441301

Die Photovoltaikanlage ist über das Gebäude versichert. Der Ansatz an dieser Stelle kann damit entfallen.

zu Sachkonto 4711901

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

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730430 Photovoltaikanlagen							
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
Produkt	57304	Photovoltaikanlagen					
Kostenträger	5730430	Photovoltaikanlagen					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
6321101	Entgelte für die Lieferung von Strom	5.394	4.800	5.000	5.000	5.000	5.000
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.394	4.800	5.000	5.000	5.000	5.000
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten		-100	-100	-100	-100	-100
7441301	Versicherungen		-400				
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-500	-100	-100	-100	-100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.394	4.300	4.900	4.900	4.900	4.900
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	5.394	4.300	4.900	4.900	4.900	4.900
	Finanzmittelveränderung	5.394	4.300	4.900	4.900	4.900	4.900

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3011001	Grundsteuer A	10.386	9.500	9.800	9.600	9.400	9.200
3012001	Grundsteuer B	167.482	169.000	169.500	170.000	170.500	171.000
3013001	Gewerbesteuer	165.436	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
3021001	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	665.478	698.700	703.200	741.900	779.000	821.900
3022001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	12.098	12.400	15.400	18.900	18.400	18.700
3032001	Hundesteuer	8.135	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
3132101	Zuweisungen der Samtgemeinde	9.295	16.400	20.700	15.000	15.000	15.000
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	6.231	6.200	6.200	6.200	6.000	5.900
3562001	Säumniszuschläge u.ä.	537	100	100	100	100	100
3562301	Stundungszinsen	53	100	100	100	100	100
3565001	Verspätungszuschläge	35					
3591101	Überzahlungen Kleinbetragsbereinigung	0					
3691001	Verzinsung von Steuernachforderungen	326	200	200	200	200	200
	= Summe ordentliche Erträge	1.045.493	1.060.600	1.074.200	1.111.000	1.147.700	1.191.100
4341001	Gewerbesteuerumlage	-26.299	-24.800	-24.500	-24.500	-24.500	-24.500
4372001	Kreisumlage	-386.736					
4372101	Samtgemeindeumlage	-205.650					
4372111	Kreisumlage		-401.900	-396.600	-402.900	-402.900	-402.900
4372211	Samtgemeindeumlage		-215.000	-218.600	-218.600	-218.600	-218.600
4592001	Verzinsung von Steuererstattungen	-231	-400	-400	-400	-400	-400
4721301	Sonstige Abschreibungen Kleinbetragsbereinigung	-7					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-618.923	-642.100	-640.100	-646.400	-646.400	-646.400
	= Ordentliches Ergebnis	426.570	418.500	434.100	464.600	501.300	544.700

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

zu Sachkonto 3021001

Seit 2015 gelten für die Berechnung der Einkommensteueranteile neue Schlüsselzahlen. Die Schlüsselzahl der Gemeinde ist gegenüber der vorherigen Zahl um rund 4,4 % gestiegen, woraus sich bei gleichbleibender Verteilungsmasse eine Steigerung des Gemeindeanteils ergibt. Für das Kalenderjahr 2016 sind Anteile i. H. v. 680.719 € geflossen. Auf Grundlage dieses Betrages wurden die Anteile der kommenden Jahre prognostiziert. Hinzu kommen Nachzahlungen in 2017 für 2016 i. H. v. 2.135 €. Die Steigerungen laut Orientierungsdatenerlass liegen bei 3 % in 2017, 5,5 % in 2018, 5 % in 2019 und 5,5 % in 2020.

zu Sachkonto 3022001

Für die Ansätze wurden die Steigerungsraten des Orientierungsdatenerlasses zugrunde gelegt (+ 24,4 % für 2017, + 23 % für 2018, - 3 % für 2019 und +2 % für 2020). Grundlage für die Berechnung der Ansätze war der Ansatz 2016. Die Steigerungen bzw. Minderung in den Jahren 2017 bis 2019 sind auf Sondereffekte aufgrund gesetzlicher Vorgaben zurückzuführen.

zu Sachkonto 3032001

Die Anzahl der veranlagten Hundesteuerfälle ist im Vergleich zu 2015 wieder gestiegen, der Ansatz kann daher wieder erhöht werden.

zu Sachkonto 3132101

Anteil an den Schlüsselzuweisungen, die Verteilung erfolgt auch 2017 nach der fehlenden Steuerkraftmesszahl (Beschluss des SG-Rates vom 19.12.2016). Ob die Berechnung der Anteile in den Folgejahren auch nach diesem Schlüssel erfolgt, ist bisher

Gemeinde Didderse

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

nicht Beschlusslage.

zu Sachkonto 3161001

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

zu Sachkonto 3691001

Zinsen werden bei Gewerbesteuerfestsetzungen für zurückliegende Jahre festgesetzt. Bei der Rückzahlung zuviel gezahlter Gewerbesteuern erfolgt ggf. eine Auszahlung von Zinsen (siehe Sachkonto 4592001).

zu Sachkonto 4341001

Gewerbesteueraufkommen (siehe Sachkonto 3013001) geteilt durch den Hebesatz für Gewerbesteuer (390 v. H.) x Vervielfältiger (68 v. H.). Der Vervielfältiger bleibt laut aktuellem Orientierungsdatenerlass bis 2020 auf dem gleichen Stand.

zu Sachkonto 4372111

Der Hebesatz für die Kreisumlage für das Haushaltsjahr 2017 wird bei 44,3 % liegen (Kreistagsbeschluss vom 21.12.2016). 2016 lag der Hebesatz noch bei 46,45 %. Der Hebesatz ist auf die Steuerkraftmesszahl der Gemeinde (895.189 €) anzuwenden. Es wird damit gerechnet, dass der Hebesatz 2018 auf 45,0 % steigen wird, die Ansätze ab 2018 fallen entsprechend höher aus. Veranschlagung und Buchung erfolgten einschließlich 2015 bei Sachkonto 4372001 (Veränderung rechtlicher Vorgaben).

zu Sachkonto 4372211

Der Entwurf des Haushaltsplans der Samtgemeinde sieht eine Erhöhung der Samtgemeindeumlage auf 4.200.000 € vor. Aufgrund dieser Erhöhung steigt der Anteil für die Gemeinde vorbehaltlich der Entscheidung des SG-Rates auf 218.504 €. Veranschlagung und Buchung erfolgten einschließlich 2015 bei Sachkonto 4372101 (Veränderung rechtlicher Vorgaben).

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen							
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft					
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen					
Produkt	61101	Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
6011001	Grundsteuer A	10.358	9.500	9.800	9.600	9.400	9.200
6012001	Grundsteuer B	167.830	169.000	169.500	170.000	170.500	171.000
6013001	Gewerbesteuer	162.547	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
6021001	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	665.478	698.700	703.200	741.900	779.000	821.900
6022001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	12.098	12.400	15.400	18.900	18.400	18.700
6032001	Hundesteuer	8.131	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
6132101	Zuweisungen der Samtgemeinde	9.295	16.400	20.700	15.000	15.000	15.000
6562001	Säumniszuschläge	506	100	100	100	100	100
6562301	Stundungszinsen	73	100	100	100	100	100
6565001	Verspätungszuschläge	35					
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	0					
6691001	Verzinsung von Steuernachforderungen	339	200	200	200	200	200
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.036.689	1.054.400	1.068.000	1.104.800	1.141.700	1.185.200
7341001	Gewerbesteuerumlage	-26.299	-24.800	-24.500	-24.500	-24.500	-24.500
7372001	Kreisumlage	-386.736					
7372101	Samtgemeindeumlage	-205.650					
7372111	Kreisumlage		-401.900	-396.600	-402.900	-402.900	-402.900
7372211	Samtgemeindeumlage		-215.000	-218.600	-218.600	-218.600	-218.600
7592001	Verzinsung von Steuererstattungen	-231	-400	-400	-400	-400	-400
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-618.916	-642.100	-640.100	-646.400	-646.400	-646.400
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	417.773	412.300	427.900	458.400	495.300	538.800
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	417.773	412.300	427.900	458.400	495.300	538.800
	Finanzmittelveränderung	417.773	412.300	427.900	458.400	495.300	538.800

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3612101	Zinserträge aus inneren Liquiditätskrediten		100	100	100	100	100
3617001	Zinsertr.a.Geldanlagen von Kreditinstituten	906	500	500	500	500	500
3811401	Erträge aus ILV (Verzinsung des Anlagekapitals)	4.037	4.400	3.900	3.700	3.500	3.300
	= Summe ordentliche Erträge	4.944	5.000	4.500	4.300	4.100	3.900
4521101	Zinsaufwendungen für innere Liquiditätskredite		-100	-100	-100	-100	-100
4621001	Deckungsreserve für Personalaufwendungen		-1.600	-1.700	-1.700	-1.700	-1.800
4911001	Zuführung eines Überschusses des ordentl.Ergebn.		-2.000				
	= Summe Ordentliche Aufwendungen		-3.700	-1.800	-1.800	-1.800	-1.900
	= Ordentliches Ergebnis	4.944	1.300	2.700	2.500	2.300	2.000
5911001	Zuführung eines Überschuss des außerord.Ergebnisse		-363.300				
	= Summe Außerordentliche Aufwendungen		-363.300				
	= Außerordentliches Ergebnis		-363.300				

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

zu Sachkonto 3811401

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

zu Sachkonto 4521101

Mit der Inanspruchnahme Innerer Kassenkredite ist in den kommenden Haushaltsjahren aufgrund der positiven Finanzmittelbestände und der erwarteten Einzahlungen aus den Grundstücksverkäufen grundsätzlich nicht zu rechnen.

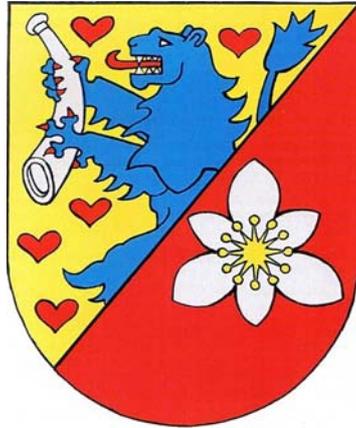
zu Sachkonto 4621001

Gemäß § 18 Absatz 2 TVöD ist bestimmt, dass ab dem 1. Januar 2007 ein Leistungsentgelt eingeführt wird.

In 2008 und 2009 betrug das Volumen (Leistungsstopf) 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. Ab 2016 erhöhter Ansatz aufgrund der vermehrt tariflich eingestellten Beschäftigten.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft							
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft					
Produktgruppe	612	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft					
Produkt	61201	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
6612101	Zinsen aus inneren Liquiditätskrediten		100	100	100	100	100
6617001	Zinseinzahlungen a. Geldanlagen v.Kreditinstituten	906	500	500	500	500	500
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	906	600	600	600	600	600
7512101	Zinsauszahlungen für innere Liquiditätskredite		-100	-100	-100	-100	-100
7621001	Deckungsreserve (DR)		-1.600	-1.700	-1.700	-1.700	-1.800
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-1.700	-1.800	-1.800	-1.800	-1.900
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	906	-1.100	-1.200	-1.200	-1.200	-1.300
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	906	-1.100	-1.200	-1.200	-1.200	-1.300
	Finanzmittelveränderung	906	-1.100	-1.200	-1.200	-1.200	-1.300



Investitionsprogramm 2015 - 2020

(Übersicht)

Gemeinde Didderse

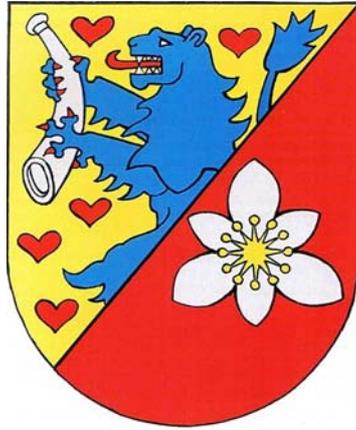
Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200001 Sammelposten Gemeindeverwaltung	672	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-672	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	
INV 200002 Straßenbeleuchtung		10.000	35.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-10.000	-35.000				
INV 200006 Baumaßnahme Mehrzweck- und Sporthalle	20.859	40.000	4.000				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-20.859		-4.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-40.000					
INV 200007 Sammelposten Bauhof Didderse	778	3.500	5.500	3.500	3.500	3.500	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-778	-3.500	-5.500	-3.500	-3.500	-3.500	
INV 200015 Sammelposten Jugendclub			1.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-1.000				
INV 200016 Mehrgenerationenspielplatz		11.000		11.000			
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-11.000		-11.000			
INV 200018 Glascontainerstellplatz		3.000	3.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-3.000	-3.000				
INV 200021 Trennwände Mehrzweckhalle		2.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-2.000					
INV 200022 Beleuchtung Kindergarten	1.202						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-1.202						
INV 200025 Kindergarten Sammelposten	2.857	4.000	3.000	2.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.857	-4.000	-3.000	-2.000	-2.000	-2.000	
INV 200027 Inventar Mehrzweckhalle		3.000	6.000	1.500	1.500	1.500	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-3.000	-6.000	-1.500	-1.500	-1.500	
INV 200029 Aushangkästen	402						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-402						
INV 200040 Sammelposten Sportstätten		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	
INV 200041 Grunderwerb Schmiedegarten	-31.381	-228.500	-121.500				
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	31.679	228.500	121.500				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-298						
INV 200043 Sammelposten Gebäudemanagement			3.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-3.000				
INV 200044 Neubau Buswartehalle Celler Straße		10.000		10.000			
29 26. - Baumaßnahmen		-10.000		-10.000			
INV 200046 Sammelposten Heimatspflege		8.000	4.500				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-8.000	-4.500				
INV 200047 Bootsanleger		5.000	5.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-5.000	-5.000				
INV 200048 Kriegerdenkmal		5.000		5.000			
29 26. - Baumaßnahmen		-5.000		-5.000			
INV 200049 Erschließung Schmiedegarten	-18.241	-107.700	-219.600				

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
22 20. + Beitr. u.Entgelte für Investitionstätigt.	56.566	367.700	219.600				
29 26. - Baumaßnahmen	-38.325	-260.000					
INV 200050 Kindergarten - Schuppen für Spielmaterial	12.550						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-1.201						
29 26. - Baumaßnahmen	-11.349						
INV 200051 Barrierefreier Eingang Sporthalle	14.530						
29 26. - Baumaßnahmen	-14.530						
INV 200052 Einrichtung Kindergarten	2.607						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.607						
INV 200053 Fußweg auf dem Friedhof	40.289						
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	13.000						
29 26. - Baumaßnahmen	-53.289						
INV 200054 Schwalbenhaus		2.500	2.500				
29 26. - Baumaßnahmen		-2.500	-2.500				
INV 200055 Spielgeräte Spielplätze		6.000	10.000	2.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-6.000	-10.000	-2.000	-2.000	-2.000	
INV 200056 Ausbau Neubrücker Weg	24.854						
29 26. - Baumaßnahmen	-24.854						
INV 200057 Fußweg Gemeindestraße am Friedhof	21.506						
29 26. - Baumaßnahmen	-21.506						
INV 200058 Bepflanzung Parkplatz Grillplatz		2.500					
29 26. - Baumaßnahmen		-2.500					
INV 200061 Spielgerät Kindergartenspielplatz	2.121	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.121	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
INV 200062 Pflasterung Zuwegung Aushangkasten	6.585						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-6.585						
INV 200064 Laptop Gemeindeverwaltung 2015	2.074						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.074						
INV 200065 Baumaßnahmen Bushaltestellen		100.000	-104.100				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		90.000	166.600				
29 26. - Baumaßnahmen		-190.000	-62.500				
INV 200066 Grunderwerb für Wohnraumbereitstellung		80.000					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-80.000					
INV 200067 WLAN-Hotspot in der Sporthalle		5.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-5.000					
INV 200068 Schneekehrer		2.100					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-2.100					
INV 200070 Beschaffung von Defibrillatoren		6.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-6.000					
INV 200071 Ausbau Rietzer Weg		63.000					
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		27.000					

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
29 26. - Baumaßnahmen		-90.000					
INV 200076 Küchenzeile im Jugendtreff			4.500				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-4.500				
INV 200077 Mitfahrbank			2.500				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-2.500				
INV 200078 Prischenwagen für den Bauhof			20.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-20.000				
INV 200079 Markisen Gemeindebüro			2.500				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-2.500				
INV 200080 Tablets Gemeindeorgane			8.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-8.000				
INV 200081 Geländer am Spielplatz Sportplatz			1.500				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-1.500				
INV 200082 Beschaffung eines Bücherschranks			4.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-4.000				
INV 200083 Außensitzmöbel Jugendtreff			1.500				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-1.500				
INV 200084 Sammelposten Festplatz			200				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-200				
Gesamtsumme	104.262	39.900	-313.500	39.500	13.500	13.500	



Investitionen mit Erläuterungen

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200001 Sammelposten Gemeindeverwaltung	672	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-672	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	
<p><i>Erläuterungen:</i> Hier werden Geräte und Ausrüstungsgegenstände gebucht, die im Einzelfall Auszahlungen zwischen 150 € und 1.000 € netto verursachen.</p>							
INV 200002 Straßenbeleuchtung		10.000	35.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-10.000	-35.000				
<p><i>Erläuterungen:</i> Kosten für die Aufstellung zusätzlicher Straßenlampen. 2016 wurden die geplanten Maßnahmen nicht durchgeführt.</p>							
INV 200006 Baumaßnahme Mehrzweck- und Sporthalle	20.859	40.000	4.000				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-20.859		-4.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-40.000					
<p><i>Erläuterungen:</i> 2015 wurde eine digitale Schließanlage eingebaut 2016 war für die Schaffung von Wohnraum der Ausbau des Dachgeschosses vorgesehen. Neben einer Dämmung des Dachs sollten Versorgungsleitungen verlegt sowie zusätzliche Fenstern und Leichtbauwände eingebaut werden. Weiterhin sollte eine Decke eingezogen werden. Es wurde von Kosten i. H. v. 40.000 € ausgegangen. Die Abschreibung dieser Maßnahmen erfolgt über die Restnutzungsdauer des Gebäude (am 01.01.2016 noch 62 Jahre) 2017 sind Mittel für die Aufstellung eines Geländers und von Pollern im Halleninnenhof vorgesehen. Als Nutzungsdauer werden 25 Jahre angenommen. Weiterhin soll 2017 ein Lamellenvorhang im Regieraum angebracht werden.</p>							
INV 200007 Sammelposten Bauhof Didderse	778	3.500	5.500	3.500	3.500	3.500	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-778	-3.500	-5.500	-3.500	-3.500	-3.500	
<p><i>Erläuterungen:</i> Hier werden Geräte und Ausrüstungsgegenstände gebucht, die im Einzelfall Kosten zwischen 150 € und 1.000 € netto verursachen. 2017 sind neben dem normalen Ansatz noch Mittel für die Beschaffung von Werkzeugkästen vorgesehen. Die Abschreibung erfolgt über 5 Jahre.</p>							
INV 200015 Sammelposten Jugendclub			1.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-1.000				
<p><i>Erläuterungen:</i> 2017 sind Mittel für die Beschaffung eines PC's vorgesehen.</p>							
INV 200016 Mehrgenerationenspielplatz		11.000		11.000			
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-11.000		-11.000			
<p><i>Erläuterungen:</i> Für die Errichtung eines "Mehrgenerationenspielplatzes" auf dem Spielplatz am Sportplatz werden 2018 erneut Mittel vorgesehen. Die Umsetzung erfolgt voraussichtlich im Rahmen des Dorferneuerungsprogramms. Der Ansatz aus 2016 wird nicht als Haushaltsausgabereist übertragen.</p>							

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200018 Glascontainerstellplatz		3.000	3.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-3.000	-3.000				
<i>Erläuterungen:</i>							
Kosten für die Erstellung eines Glascontainerstellplatzes waren 2014 bis 2016 eingestellt, die Durchführung kam jedoch nicht zustande. Daher sind die Mittel 2017 erneut eingestellt.							
INV 200021 Trennwände Mehrzweckhalle		2.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-2.000					
<i>Erläuterungen:</i>							
Betrag für die Beschaffung mobiler Trennwände. Die Beschaffung wird nicht durchgeführt, daher erfolgen weder eine Neuveranschlagung in 2017 noch die Übertragung eines Haushaltsausgaberestes aus 2016.							
INV 200022 Beleuchtung Kindergarten	1.202						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-1.202						
<i>Erläuterungen:</i>							
2015 erfolgten noch Auszahlungen für die Erneuerung der Beleuchtung im Kindergarten i. H. v. 1.202,10 €. Insgesamt hatte die Maßnahme für den Kindergarten ein Volumen von 24.413,75 €.							
INV 200025 Kindergarten Sammelposten	2.857	4.000	3.000	2.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.857	-4.000	-3.000	-2.000	-2.000	-2.000	
<i>Erläuterungen:</i>							
Mittel für die Beschaffung von Vermögensgegenständen im Werte zwischen 150 € und 1.000 € netto. 2015 wurden Teppiche und Möbel beschafft, 2016 waren zusätzliche Mittel für die Beschaffung von Betten, Regalen etc. und die "Inneneinrichtung" des Schuppens vorgesehen, 2017 für einen weiteren Schrank, eine Turnmatte und zwei zusätzliche Betten.							
INV 200027 Inventar Mehrzweckhalle		3.000	6.000	1.500	1.500	1.500	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-3.000	-6.000	-1.500	-1.500	-1.500	
<i>Erläuterungen:</i>							
Auszahlungen für die Beschaffung von Ausstattungsgegenständen mit einem Anschaffungswert von über 1.000 € netto. 2016 war ein höherer Ansatz für die Beschaffung einer Garderobe eingeplant. Da die Beschaffung nicht durchgeführt wurde, erfolgt 2017 eine nochmalige Veranschlagung. 2017 kommen noch Mittel für eine Hallenuhr mit Anzeige hinzu.							
INV 200029 Aushangkästen	402						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-402						
<i>Erläuterungen:</i>							
2013 waren Mittel für die Beschaffung von Aushangkästen eingeplant, die als Haushaltsausgabereist nach 2014 übertragen wurden. Die Beschaffung wurde 2014 durchgeführt, 2015 wurde eine Beleuchtung installiert.							
INV 200040 Sammelposten Sportstätten		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	
<i>Erläuterungen:</i>							

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
Mittel für die Beschaffung von Vermögensgegenstände mit einem Wert zwischen 150 € und 1.000 € netto.							
INV 200041 Grunderwerb Schmiedegarten 23 21. + Veräußerung von Sachvermögen 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-31.381 31.679 -298	-228.500 228.500	-121.500 121.500				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Einschl. Nebenkosten hat die Gemeinde für den Erwerb der Flächen Auszahlungen von 481.697,96 € geleistet. Bei einer erworbenen Grundfläche von 19.812 m² ergibt dies einen Grunderwerbspreis von rund 24,31 €/m². 2015 wurde lediglich ein Grundstück mit einer Fläche von 1.303 m² verkauft, 2016 sind 10 Bauplätze (8.843 m² = 215.001,55 €) verkauft worden. 2017 soll noch eine Fläche von rund 5.000 m² (entspricht rund 121.500 €) verkauft werden. Eine Fläche von ca. 1.500 m² wird nicht verkauft, sie bleibt dauerhaft im Eigentum der Gemeinde.</p> <p>Die im Verkaufspreis enthaltenen Erschließungskosten sind bei KTR 5410130 (Gemeindestraßen) geplant.</p>							
INV 200043 Sammelposten Gebäudemanagement 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			3.000 -3.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>2017 sollen weitere drei Tische beschafft werden.</p>							
INV 200044 Neubau Buswarte-halle Celler Straße 29 26. - Baumaßnahmen		10.000 -10.000		10.000 -10.000			
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Für die Errichtung eines Buswartehäuschens an der Celler Straße wurden 2016 erneut Mittel eingeplant. Die Maßnahme konnte 2014 und 2015 nicht umgesetzt werden, daher erfolgte 2016 eine Neuveranschlagung. Nach neuesten Überlegungen erfolgt die Umsetzung möglicherweise im Rahmen der Dorferneuerung, daher wurde die Maßnahme auch 2016 nicht umgesetzt. Eine erneute Veranschlagung ist für 2018 erfolgt. Abschreibungen sind entsprechend berücksichtigt.</p>							
INV 200046 Sammelposten Heimatspflege 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		8.000 -8.000	4.500 -4.500				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>2016 waren Mittel für die Beschaffung von 8 Bänken vorgesehen, die im Ort aufgestellt werden sollten. 2017 ist ein Ansatz für Müllbehälter, die an den Bänken aufgestellt werden sollen, und weitere Hundekottütenspender eingeplant.</p>							
INV 200047 Boots-anleger 29 26. - Baumaßnahmen		5.000 -5.000	5.000 -5.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Mittel für die Herstellung eines Bootsanlegers an der Okerbrücke. Holzbauten sind grundsätzlich mit einer Nutzungsdauer von 25 Jahren abzuschreiben. Da sich das Bauwerk im fließenden Wasser befinden wird, ist mit einer Minderung der Haltbarkeit zu rechnen. Für die Planung wurde daher von einer Nutzungsdauer von 13 Jahren ausgegangen.</p> <p>2017 erneut eingestellt, da die Umsetzung bisher nicht erfolgte.</p>							
INV 200048 Kriegerdenkmal 29 26. - Baumaßnahmen		5.000 -5.000		5.000 -5.000			

Gemeinde Didderse

Investitionen																							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen																
<p><i>Erläuterungen:</i> Das Kriegerdenkmal soll komplett neu hergestellt werden. Art und Weise der Neugestaltung sind noch nicht abschließend geklärt. Abschreibungen wurden für eine Nutzungsdauer von 25 Jahren vorgesehen. 2018 erneut veranschlagt, da bisher keine Umsetzung erfolgte.</p>																							
INV 200049 Erschließung Schmiedegarten	-18.241	-107.700	-219.600																				
22 20. + Beitr. u.Entgelte für Investitionstätigt.	56.566	367.700	219.600																				
29 26. - Baumaßnahmen	-38.325	-260.000																					
<p><i>Erläuterungen:</i> Mittel für die Erschließung des neuen Baugebietes Schmiedegarten. Eine konkrete Kostenschätzung durch ein Ing.-Büro hat folgende Kosten ergeben:</p> <table style="width: 100%; border: none;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Baustraße:</td> <td style="text-align: right;">62.471 €</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Straßenendausbau:</td> <td style="text-align: right;">120.315 €</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Beleuchtung und Grünanlagen:</td> <td style="text-align: right;">55.778 €</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Zuweisungen an den Wasserverband:</td> <td style="text-align: right;">229.827 €</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Anteile Straßenentwässerung:</td> <td style="text-align: right;">100.262 €</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Ausbau Roter-Morgen-Weg:</td> <td style="text-align: right;">114.354 €</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Kosten für Ausgleichsflächen:</td> <td style="text-align: right;">26.250 €</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Gesamtkosten:</td> <td style="text-align: right;">709.257 €</td> </tr> </table> <p>Von diesen Gesamtkosten war 2014 ein Teilbetrag 450.000 € eingeplant, Buchungen erfolgten jedoch nicht. Dieser Betrag wurde als Haushaltsausgaberest nach 2015 übertragen. Der noch fehlende Betrag (rund 260.000 €) wurde 2016 berücksichtigt. Die Kosten für den Straßenbau dürfen nach den Vorschriften des Baugesetzbuches und der Erschließungsbeitrags-satzung der Gemeinde nur zu 90 % auf die zu erschließenden Grundstücke verteilt werden. Die Kosten für die Regenwas-ser- und Schmutzwasserbeseitigung ("Zuweisungen an den Wasserverband") werden in voller Höhe von den Käufern ge-zahlt. Insgesamt ist daher mit Beitragszahlungen i. H. v. 661.313,92 € zu rechnen. Davon ist 2015 ein Betrag von 50.973,36 € eingegangen, die restlichen Zahlungen wurden bzw. werden 2016 und 2017 erwartet (sh. Erläuterungen bei Produkt 11111).</p> <p>Die Kosten für den Grunderwerb waren bereits 2013 bei Produkt 11111 veranschlagt worden. Die Einzahlungen aus dem Verkauf (außer der Erschließungskosten, s. o.) sind ebenfalls bei Produkt 11111 veranschlagt.</p>								Baustraße:	62.471 €	Straßenendausbau:	120.315 €	Beleuchtung und Grünanlagen:	55.778 €	Zuweisungen an den Wasserverband:	229.827 €	Anteile Straßenentwässerung:	100.262 €	Ausbau Roter-Morgen-Weg:	114.354 €	Kosten für Ausgleichsflächen:	26.250 €	Gesamtkosten:	709.257 €
Baustraße:	62.471 €																						
Straßenendausbau:	120.315 €																						
Beleuchtung und Grünanlagen:	55.778 €																						
Zuweisungen an den Wasserverband:	229.827 €																						
Anteile Straßenentwässerung:	100.262 €																						
Ausbau Roter-Morgen-Weg:	114.354 €																						
Kosten für Ausgleichsflächen:	26.250 €																						
Gesamtkosten:	709.257 €																						
INV 200050 Kindergarten - Schuppen für Spielmaterial	12.550																						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-1.201																						
29 26. - Baumaßnahmen	-11.349																						
<p><i>Erläuterungen:</i> 2015 sind letzte Auszahlungen für den "Schuppen" zur Unterbringung von Spielmaterial fällig geworden. Insgesamt sind für den Schuppen Auszahlungen i. H. v. 34.682,48 € geleistet worden. Die Ausführung erfolgte in massiver Bauart, daher ist eine Nutzungsdauer von 90 Jahren anzunehmen.</p>																							
INV 200051 Barrierefreier Eingang Sporthalle	14.530																						
29 26. - Baumaßnahmen	-14.530																						
<p><i>Erläuterungen:</i> 2015 sind Auszahlungen für die barrierefreie Herrichtung des Eingangsbereichs der Sporthalle entstanden. Es wurde eine Rampe erstellt. Die Maßnahme stellte eine Wertverbesserung des Gebäudes dar und wird über die Restnutzungsdauer (am 01.01.2015 noch 62 Jahre) abgeschrieben.</p>																							

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200052 Einrichtung Kindergarten	2.607						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.607						
<i>Erläuterungen:</i> 2015 wurde eine Spülmaschine beschafft, die über einen Zeitraum von 9 Jahren abzuschreiben ist.							
INV 200053 Fußweg auf dem Friedhof	40.289						
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	13.000						
29 26. - Baumaßnahmen	-53.289						
<i>Erläuterungen:</i> Die Trägerschaft des Friedhofs ging 2015 auf die Samtgemeinde über. Die Gemeinde hat sich an der Neugestaltung mit der Erstellung eines Fußweges beteiligt, der nach Fertigstellung an die Samtgemeinde übertragen wurde. Die Gesamtkosten betragen nach derzeitigen Stand 53.289,41 €. Davon wurden 2014 außerplanmäßig 43.000 € bereitgestellt und als Haushaltsausgaberesult nach 2015 übertragen. Die Samtgemeinde hat sich mit 13.000 € beteiligt. Die Übertragung des Fußweges erfolgt im Rahmen einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung nach § 110 Abs. 5 des Nds. Kommunalverfassungsgesetzes in einer Höhe von 40.289,41 € unentgeltlich. Aufgrund dieser unentgeltlichen Übertragung war der Vermögensabgang in dieser Höhe gegen das Basisreinerwerb zu verrechnen. Über den Restbetrag erfolgte zum Zeitpunkt der Fertigstellung ein "Verkauf" des Vermögensgegenstandes an die Samtgemeinde, so dass der Fußweg in der Bilanz der Gemeinde nicht mehr auszuweisen ist. Durch diese Vertragsgestaltung entstehen der Gemeinde keine Abschreibungen im Ergebnishaushalt.							
INV 200054 Schwalbenhaus		2.500	2.500				
29 26. - Baumaßnahmen		-2.500	-2.500				
<i>Erläuterungen:</i> Im Naturschutzgebiet soll ein Schwalbenhaus in Holzbauweise errichtet werden. Erste Schätzungen gehen von Kosten i. H. v. 2.500 € aus. Als Nutzungsdauer werden zunächst 25 Jahre angenommen. 2017 nochmals eingeplant, weil eine Umsetzung 2016 nicht erfolgte.							
INV 200055 Spielgeräte Spielplätze		6.000	10.000	2.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-6.000	-10.000	-2.000	-2.000	-2.000	
<i>Erläuterungen:</i> Mittel für die Aufstellung von Spielgeräten, die Abschreibung erfolgt über 10 Jahre. 2016 wurde der Ansatz von 2015 nochmals neu eingestellt, eine Übertragung des Ansatzes aus 2015 als Haushaltsausgaberesult erfolgte nicht.							
INV 200056 Ausbau Neubrücker Weg	24.854						
29 26. - Baumaßnahmen	-24.854						
<i>Erläuterungen:</i> Eine Teilfläche des Neubrücker Wegs wurde bis zum Parkplatz der Grillhütte auf einer Strecke von ca. 25 m neu ausgebaut. Abschreibungen sind eingeplant, es wird von einer Nutzungsdauer von 25 Jahren ausgegangen.							
INV 200057 Fußweg Gemeindestraße am Friedhof	21.506						

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
29 26. - Baumaßnahmen	-21.506						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Der Fußweg entlang des Friedhofs wurde erneuert. Hierfür sind Auszahlungen i. H. v. 21.506,03 € entstanden. Die Abschreibung des Weges erfolgt über 25 Jahre. Beiträge sind nicht zu erheben, da die Gemeinde die Straßenausbaubeitragsatzung aufgehoben hat.</p>							
INV 200058 Bepflanzung Parkplatz Grillplatz		2.500					
29 26. - Baumaßnahmen		-2.500					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Der Seitenstreifen neben dem Parkplatz an der Grillhütte sollte 2016 bepflanzt werden. Die Abschreibungstabelle des Landes gibt keine Nutzungszeiten für Pflanzen vor, in anderen Fällen wurden 12,5 Jahre angenommen. Dieser Wert kommt für die Berechnung der Abschreibungen auch hier zum Tragen.</p>							
INV 200061 Spielgerät Kindertartenspielplatz	2.121	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.121	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Mittel für Spielgeräte auf dem Kindertartenspielplatz. Abschreibungen sind jeweils über die Nutzungsdauer von 10 Jahren eingeplant.</p>							
INV 200062 Pflasterung Zuwegung Aushangkasten	6.585						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-6.585						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zur besseren Erreichbarkeit der 2014 angebrachten Aushangkästen wurde die Fläche an dieser Stelle gepflastert. Kosten sind i. H. v. 6.584,76 € entstanden. Abschreibungen sind über 25 Jahre eingeplant.</p>							
INV 200064 Laptop Gemeindeverwaltung 2015	2.074						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.074						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Laptop für die Gemeindeverwaltung</p>							
INV 200065 Baumaßnahmen Bushaltestellen		100.000	-104.100				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		90.000	166.600				
29 26. - Baumaßnahmen		-190.000	-62.500				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Mittel für die Herstellung von "Kasseler Borden" an den Bushaltestellen im Gemeindegebiet. Erste Schätzungen gingen von einem Kostenvolumen von 190.000 € für 6 Haltestellen inkl. Planungskosten aus. Neueste Schätzungen haben ergeben, dass die Kosten voraussichtlich bei 252.500 € liegen werden. Der Ansatz aus 2016 soll als Haushaltsausgaberest nach 2017 übertragen werden, so dass im Haushaltsplan 2017 noch der Differenzbetrag von 62.500 € zu veranschlagen ist. Die Maßnahmen werden vom Land mit einer Quote von 75 % gefördert, wobei die Planungskosten auf 10 % der Baukosten gedeckelt sind. Zu erwarten sind damit Einzahlungen i. H. v. 166.600 €. Da 2016 keine Einzahlungen eingehen werden, ist der gesamt Betrag 2017 angesetzt. Für die Berechnung der Abschreibungen wird von einer Nutzungsdauer von 25 Jahren ausgegangen.</p>							

Gemeinde Didderse

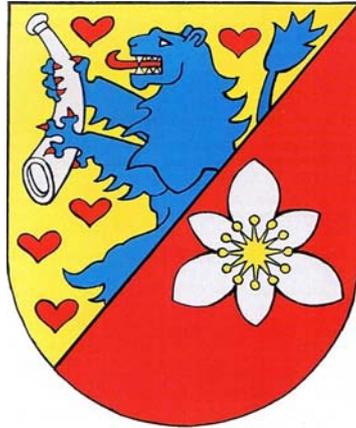
Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200066 Grunderwerb für Wohnraumbereitstellung 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		80.000					
<p><i>Erläuterungen:</i> Mittel für den Erwerb eines Grundstücks für die Beschaffung von Wohnraum. Eine Umsetzung erfolgt nicht, der Ansatz wird nicht neu veranschlagt und auch nicht als Haushaltsausgaberesult nach 2017 übertragen.</p>							
INV 200067 WLAN-Hotspot in der Sporthalle 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		5.000					
<p><i>Erläuterungen:</i> In der kompletten Sporthalle soll der Zugang ins Internet mittels WLAN ermöglicht werden. Um dieses WLAN-Netz einzurichten, ist zunächst eine Funkfeldvermessung vorzunehmen, bevor entsprechende Geräte eingebaut werden können. Erste Schätzungen gehen von Kosten i. H. v. 5.000 € aus. Die AfA-Tabelle sieht für Datenübertragungseinrichtungen eine Nutzungsdauer von 4 Jahren vor, Abschreibungen sind entsprechend eingeplant.</p>							
INV 200068 Schneekehrer 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		2.100					
<p><i>Erläuterungen:</i> Mittel für die Beschaffung eines "Schneekehrers", Abschreibung über 7 Jahre</p>							
INV 200070 Beschaffung von Defibrillatoren 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		6.000					
<p><i>Erläuterungen:</i> In der Sporthalle sollten zwei Defibrillatoren angebracht werden. Erste Ermittlungen gingen von Gesamtkosten i. H. v. 6.000 € aus. Die Abschreibung erfolgt über 6 Jahre.</p>							
INV 200071 Ausbau Rietzer Weg 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 29 26. - Baumaßnahmen		63.000					
<p><i>Erläuterungen:</i> Der Wirtschaftsweg Rietzer Weg war verschlissen und wurde 2016 neu ausgebaut. Auszahlungen sind i. H. v. 84.291,18 € entstanden, der entsprechende Ansatz wurde im Rahmen des 1. Nachtragshaushaltsplans 2016 bereitgestellt. Der Abwasserverband hat sich noch 2016 mit einer Zuweisung von 30 % (25.287,35 €) am Neuausbau beteiligt. Abschreibungen sind insgesamt über einen Zeitraum von 25 Jahren vorzusehen (2016 nur für 4 Monate eingeplant).</p>							
INV 200076 Küchenzeile im Jugendtreff 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			4.500				
<p><i>Erläuterungen:</i> Für den Jugendtreff am Sportplatz ist die Beschaffung einer Küchenzeile einschl. neuer Elektrogeräte vorgesehen. Da die Küchengeräte den Großteil der Kosten ausmachen werden, erfolgt die Berechnung der Abschreibungen über eine Nutzungsdauer von 13 Jahren.</p>							

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200077 Mitfahrbank 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			2.500				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Im Ort soll eine "Mitfahrbank" aufgestellt werden. Dabei handelt es sich um Bänke, bei denen die Bürger/innen über ein Schild ihr Ziel angeben können, zu dem sie von anderen Bürger/innen kostenlos mitgenommen werden möchten. Der Standort hierfür muss noch festgelegt werden.</p> <p>Da die Ausführung der Bank hinsichtlich des Materials noch nicht feststeht, wird für die Berechnung von einer Holzausführung ausgegangen. Die Nutzungsdauer beträgt damit 9 Jahre.</p>							
INV 200078 Prischenwagen für den Bauhof 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			20.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Für den Bauhof soll ein gebrauchter Prischenwagen beschafft werden. Zweijährige Modelle können auf dem Gebrauchtwagenmarkt für ca. 20.000 € erworben werden. Pritschenwagen sind laut Abschreibungstabelle über eine Nutzungsdauer von 10 Jahren abzuschreiben. Geht man von einem zweijährigen Modell aus, beträgt die Restnutzungsdauer also noch 8 Jahre. Über diese Restnutzungsdauer sind die Abschreibungen zu berechnen.</p>							
INV 200079 Markisen Gemeindebüro 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			2.500				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>An der Südseite des Gemeindebüros sollen zum Schutz vor der Sonneneinstrahlung Markisen angebracht werden. Hierfür wird mit Kosten von 2.500 € gerechnet.</p> <p>Die Markisen sind als Gebäudebestandteil zu werten und daher über die Restnutzungsdauer des Gebäudes (am 01.01.2017 noch 68 Jahre) abzuschreiben.</p>							
INV 200080 Tablets Gemeindeorgane 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			8.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Mittel für die Beschaffung von Tablets für die Ratsmitglieder. Aufgrund der voraussichtlichen Anschaffungswerte der einzelnen Vermögensgegenstände ist der Gesamtansatz als Sammelposten zu planen. Die Nutzungsdauer liegt bei 5 Jahren.</p>							
INV 200081 Geländer am Spielplatz Sportplatz 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			1.500				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>An den Treppenstufen am Spielplatz Sportplatz soll ein Geländer angebracht werden. Für die Abschreibungen wurde von einer Ausführung in Metallform ausgegangen, die Nutzungszeit liegt bei 25 Jahren.</p>							
INV 200082 Beschaffung eines Bücherschranks 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			4.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Mittel für die Beschaffung eines "Bücherschranks". Der Aufstellort ist noch abzuklären. Für die Berechnung der Abschrei-</p>							

Gemeinde Didderse

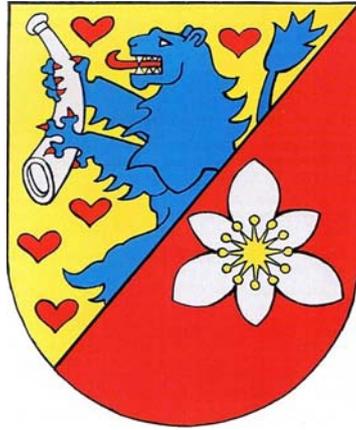
Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
bungen wurde von einer Nutzungsdauer von 13 Jahren ausgegangen.							
INV 200083 Außensitzmöbel Jugendtreff 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			1.500				
<i>Erläuterungen:</i> Zur Schaffung einer Sitzmöglichkeit außerhalb des Gebäudes sollen ein Tisch und dazugehörige Bänke aus Holz beschafft werden. Es wird mit Kosten von 1.500 € gerechnet, die Abschreibung erfolgt über 9 Jahre.							
INV 200084 Sammelposten Festplatz 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			200				
<i>Erläuterungen:</i> Für den Festplatz soll 2017 ein transportables Hinweisschild beschafft werden. Die Kosten hierfür werden auf 200 € geschätzt, die Abschreibung erfolgt über 5 Jahre.							
Gesamtsumme	104.262	39.900	-313.500	39.500	13.500	13.500	



Nachweis der Investitionsfinanzierung

Nachweis der Investitionsfinanzierung nach dem Finanzhaushalt für das Haushaltsjahr 2017
und Berechnung des vorgesehenen Gesamtbetrages der Kreditaufnahmen für Investitionen und
Investitionsfördermaßnahmen

I. A	Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit	-87.700 €
I. B	Überschuss aus lfd. Verw.-tätigkeit Jahresabschluss 2016, davon	87.700 €
II.	abzüglich Auszahlungen für die Tilgung	0 €
III.	Saldo aus I. und II.	0 €
IV.	Im Finanzhaushalt veranschlagte Einzahlungen für Investitionstätigkeit	715.400 €
	bestehend aus:	
	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	166.600 €
	Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	219.600 €
	Veräußerung von Sachvermögen	329.200 €
	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0 €
	Einzahlungen aus sonstiger Investitionstätigkeit	0 €
V.	Im Finanzhaushalt veranschlagte Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	220.400 €
VI.	Saldo der Investitionstätigkeit (Minusbetrag = nicht durch investive Einzahlungen gedeckte Investitionen)	495.000 €
VII.	Überschuss (+) / Fehlbedarf (-), Summe aus III. und VI.	495.000 €
VIII.	Finanzmittelbestand am 01.01.2017 (700.000 € abzgl. 87.700 € (sh. I. B))	612.300 €
IX.	Bedarf für die Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0 €
X.	Investitionsfinanzierung sichergestellt, wenn 0 €	0 €



Stellenplan

Stellenplan 2017 der Gemeinde Didderse

Teil A: Beamte

Lfd.Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Bes.-Gr.	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2017 insgesamt	insgesamt	Zahl der Stellen im Vorjahr		Vermerke, Erläuterungen
					davon am 30.06.2016 tatsächlich besetzt mit Beamten	30.06.2016 nicht besetzt mit Beschäftigten	
1	2	3	4	5	6	7	8
<u>Beamte auf Zeit</u>							
	<u>Laufbahngruppe 2</u>						
	<u>Laufbahngruppe 1</u>						
	Insgesamt						

Teil B: Beschäftigte

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe, Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushalts- jahr 2017	insgesamt	Zahl der Stellen im Vorjahr		Vermerke, Erläuterungen
					davon am 30.06.2016 tatsächlich besetzt	30.06.2016 nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Tariflich Beschäftigte	E 8	0,31	0,31	0,31	0,00	
2	Tariflich Beschäftigte	E 5	1,54	1,54	1,54	0,00	
3	Tariflich Beschäftigte	E 4	0,00	0,00	0,00	0,00	
	insgesamt		1,85	1,85	1,85	0,00	

Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit

I. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Kräfte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	vorgesehen im Haushaltsjahr 2017	beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2016	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1	Auszubildende	Ausbildungsvergütung	0	0	
	Insgesamt		0	0	

Stellenübersichten 2017 der Gemeinde Didderse

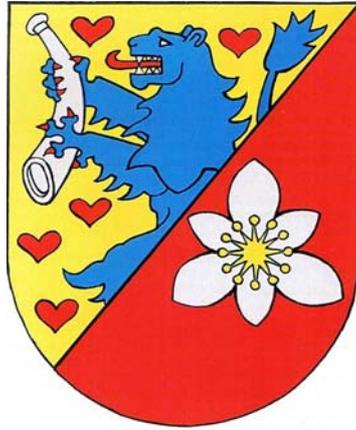
Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

I. 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. Beschäftigte

Glieder.- Nr.	Teilhaushalte, Produktbereiche,	Entgeltgruppen							Erläuterungen
		E 8	E 6	E 5	E 4	E 3	E 2	gesamt	
1	Hauptverwaltung	0,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,31	
2	Bauhof	0,00	0,00	1,54	0,00	0,00	0,00	1,54	
..	Insgesamt	0,31	0,00	1,54	0,00	0,00	0,00	1,85	



Daten der Haushaltswirtschaft

Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für das Haushaltsjahr 2017

Allgemeine Angaben:

Kommune: Gemeinde Didderse

Einwohnerzahl 31.12.2015: 1.311

Ergebnisplan und -planung

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Gesamterträge:	1.444.700	1.590.400	1.421.000	1.254.700	1.291.100	1.334.200
Gesamtaufwendungen:	1.102.200	1.225.100	1.416.500	1.237.200	1.217.700	1.224.300
Gesamtergebnis:	342.500	365.300	4.500	17.500	73.400	109.900

Schuldenlage und -entwicklung:

	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Liquiditätskreditstand* zum 31.12.	0	0	0	0	0	0
investiver Kreditbestand zum 31.12.	0	0	0	0	0	0
Kreditaufnahme im lfd. Jahr (ohne Umschuldung)	0	0	0	0	0	0
Tilgung im lfd. Jahr: (ohne Umschuldung)	0	0	0	0	0	0
Neuverschuldung im lfd. Jahr:	0	0	0	0	0	0

* lt. Meldung für die Kassenstatistik; in Folgejahren zzgl. Zeile 37 im Finanzhaushalt

Bilanz:

	Letzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12._____	vorletzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12._____
Nettoposition gesamt*:	-	-
Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss*:	-	-
Jahresergebnis*:	-	-

* Quelle: Bilanz, Zeilen 1, 1.1.2 und 1.3

Die erste Schlussbilanz wurde zum 31.12.2011 erstellt. Rechnungsprüfung und Entlastung stehen noch aus.

Ergänzende Informationen:

	2012	2011	2010
erhaltene Bedarfszuweisungen*	-	-	-

* Einzahlungen

	Haushaltsjahr	Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklasse 2015
Hebesatz Grundsteuer A	390 v. H.	370 v. H.
Hebesatz Grundsteuer B	390 v. H.	364 v. H.
Hebesatz Gewerbesteuer	390 v. H.	356 v. H.

	Wert aus dem Jahr 2015	Durchschnittswert aus dem Jahr 2015
Steuereinnahmekraft je Einwohner*	759,70	721,53
	zum 31.12.2015	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe zum 31.12.2015
Investive Verschuldung je Einwohner*, **	0	151

* 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	Ergebnis	Erläuterungen
Steuerquote: = Steuererträge und ähnliche Abgaben * 100 / ordentliche Erträge	86,29	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.
Verlustausgleichsquote: = Verlustausgleichszahlungen an kommunale Unternehmen * 100 / ordentliche Aufwendungen	-	Die Verlustausgleichsquote gibt an, welchen Anteil Verlustausgleichszahlungen an Unternehmen der Kommune an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen.
Personalintensität: = Personalaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	9,47	Die „Personalintensität“ gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Mittel jetzt und voraussichtlich auch in der Zukunft für Personalausgaben gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen.

Abschreibungsintensität: = Jahresabschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen * 100 / ordentliche Aufwendungen	10,46	Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung Vermögens belastet wird.
Transferaufwandsquote: = Transferaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	56,23	Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den gesamten ordentlichen Aufwendungen her.
Zinslastquote: = Zinsaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	0,04	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 Liquiditätskreditquote * 100 / ordentliche Erträge	-	Die Liquiditätskreditquote gibt an, in welchem Verhältnis die Höhe der Liquiditätskredite und die ordentlichen Erträge zueinander stehen. Je höher die Kennzahl ist, desto größer ist das Risiko einer möglichen Zahlungsunfähigkeit der Gemeinde.
Reinvestitionsquote: = Bruttoinvestitionen * 100 / Abschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen	340,44	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 Abschreibungen verbraucht werden. Im Ergebnis müssen die Abschreibungen gedeckt werden, bzw. darf die Nettosition nicht sinken.
Verschuldungsgrad: = Schulden inkl. Rückstellungen / Bilanzsumme	-	Der Verschuldungsgrad zeigt die Relation von Nettosition zur Bilanzsumme an und gibt damit Auskunft über die Finanzierungsstruktur. Durch die Aufnahme von Krediten bzw. die Bildung von Rückstellungen erhöht sich der Verschuldungsgrad. Grundsätzlich gilt je höher der Verschuldungsgrad, desto abhängiger ist die Kommune von Gläubigern.