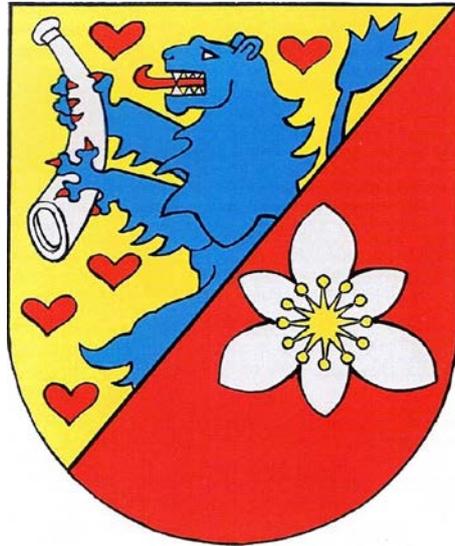


Gemeinde Didderse



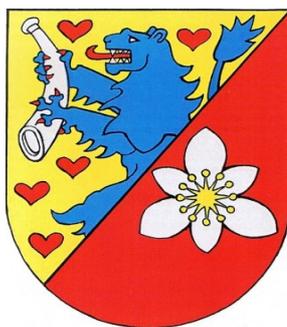
Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

Haushaltsjahr

2018



Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. Haushaltssatzung 2018	1
2. Vorbericht	3
3. Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen (Übersicht nach § 1 Absatz 2 Nr. 11 GemHKVO)	21
4. Übersicht über die gebildeten Kostenstellen	25
5. Haushaltsvermerke und Budgetvermerke	29
6. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	33
7. Gesamthaushalt	37
Gesamtergebnishaushalt	39
Gesamtfinanzhaushalt	40
10. Teilhaushalt mit der Darstellung der einzelnen Produkte und Kostenstellen	43
12. Investitionsprogramm 2016 - 2021 Übersicht	141
13. Investitionen mit Erläuterungen	145
14. Nachweis der Investitionsfinanzierung	155
14. Stellenplan	159
15. Daten der Haushaltswirtschaft	163

HAUSHALTSSATZUNG der Gemeinde Didderse für das Haushaltsjahr 2018

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Didderse in der Sitzung am 22. Februar 2018 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2018 wird

1. im **Ergebnishaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	1.477.200 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	1.367.300 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge	160.300 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf	0 Euro

2. im **Finanzhaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.408.600 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.212.300 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	664.800 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	214.900 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit festgesetzt.	0 Euro

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	2.073.400 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	1.427.200 Euro

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2018 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 228.000 Euro festgesetzt.

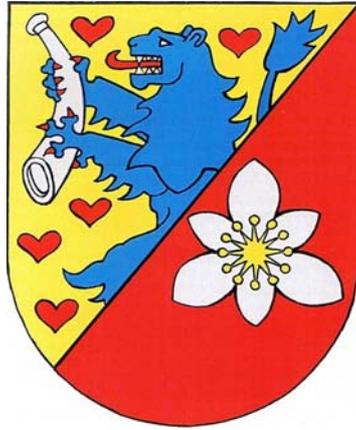
§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2018 wie folgt festgesetzt:

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

Didderse, 22. Februar 2018





Vorbericht

Inhaltsverzeichnis

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

1 Allgemeines

1.1 Gesetzliche Grundlagen

Neues Kommunales Rechnungswesen (NKR)

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

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

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

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

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

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

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

Der Jahresabschluss 2012 wurde mit Datum vom 20.09.2017 erstellt und dem Fachbereich Rechnungsprüfung am 27.10.2017 zur Prüfung vorgelegt. Der Jahresabschluss 2012 weist einen Überschuss von 137.401,86 € im ordentlichen und 142.332,03 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

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

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

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

2 Übersicht über die Haushaltslage

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

Bei den im Vorbericht aufgezeichneten Ergebnissen aus 2016 handelt es sich ausnahmslos um vorläufige Ergebnisse. Änderungen sind im Rahmen des Jahresabschlusses noch möglich.

Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2016	Plan 2017	Plan 2018
Summe ordentliche Erträge	1.219.763	1.213.300	1.477.200
Summe ordentliche Aufwendungen	1.094.873	1.390.300	1.367.300
Ordentliches Ergebnis	124.890	-177.000	109.900
Außerordentliche Erträge	350.904	207.700	160.300
Außerordentliche Aufwendungen	780	26.200	0
Außerordentliches Ergebnis	350.124	181.500	160.300
Jahresergebnis	475.015	4.500	270.200

Im Ergebnishaushalt liegt ein Haushaltsvolumen von 1.637.500 € an Erträgen und 1.367.300 € an Aufwendungen vor.

Nach § 110 Abs. 4 des Nds. Kommunalverfassungsgesetzes soll der Haushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen entspricht.

Daneben sind die Liquidität der Kommune sowie die Finanzierung ihrer Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sicherzustellen. Der Haushaltsplan 2018 der Gemeinde Didderse ist ausgeglichen, er weist einen Überschuss in Höhe von 270.200 € aus.

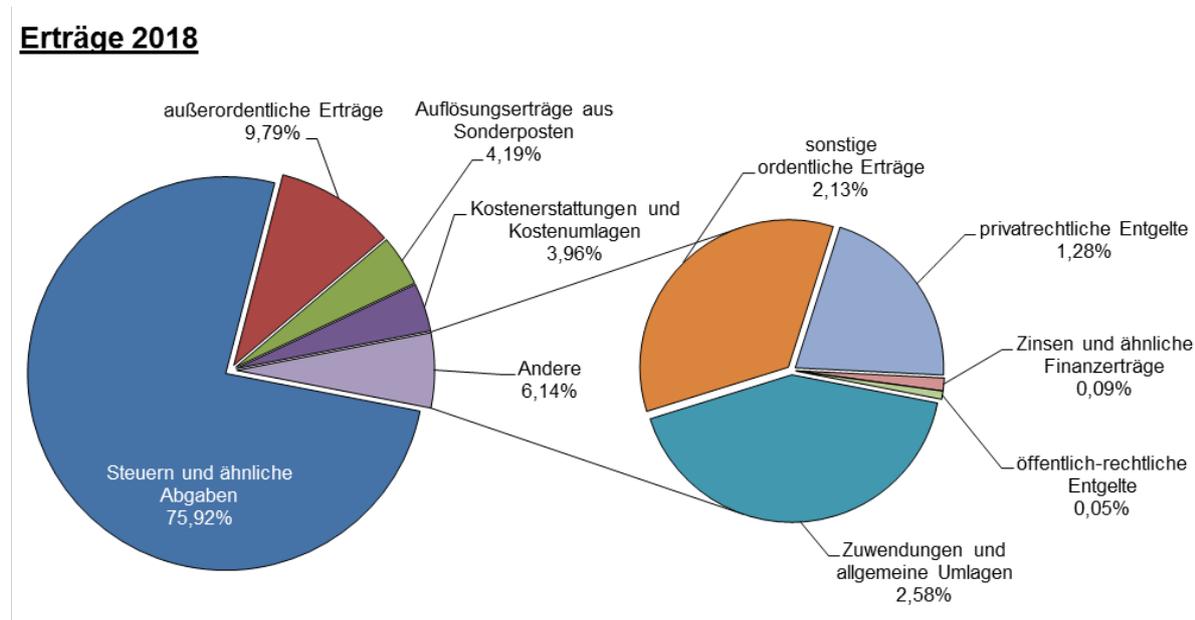
3 Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 1.637.500 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht

	Plan 2018	in %
Steuern und ähnliche Abgaben	1.243.200	75,92
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.300	2,58
Auflösungserträge aus Sonderposten	68.600	4,19
öffentlich-rechtliche Entgelte	5.900	0,36
privatrechtliche Entgelte	16.000	0,98
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64.900	3,96
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.400	0,09
sonstige ordentliche Erträge	34.900	2,13
Ordentliche Erträge	1.477.200	90,21
außerordentliche Erträge	160.300	9,79
Summe der Erträge	1.637.500	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten in 2018 ergibt folgendes Bild:



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

Ertragsarten in mittelfristiger Planung

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Steuern und ähnliche Abgaben	1.065.762	1.046.900	1.243.200	1.290.100	1.345.100	1.403.300
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.479	30.900	42.300	35.600	35.600	35.600
Auflösungserträge aus Sonderposten	40.811	58.100	68.600	81.700	95.900	97.100
öffentlich-rechtliche Entgelte	1.048	1.100	900	900	900	900
privatrechtliche Entgelte	21.103	21.600	21.000	21.000	21.000	21.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.074	19.000	64.900	14.900	14.900	14.900
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.442	1.300	1.400	2.900	1.400	1.400
sonstige ordentliche Erträge	35.045	34.400	34.900	34.700	34.500	34.300
Ordentliche Erträge	1.219.763	1.213.300	1.477.200	1.481.800	1.549.300	1.608.500
außerordentliche Erträge	350.904	207.700	160.300	0	0	0
Summe der Erträge	1.570.667	1.421.000	1.637.500	1.481.800	1.549.300	1.608.500

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

Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

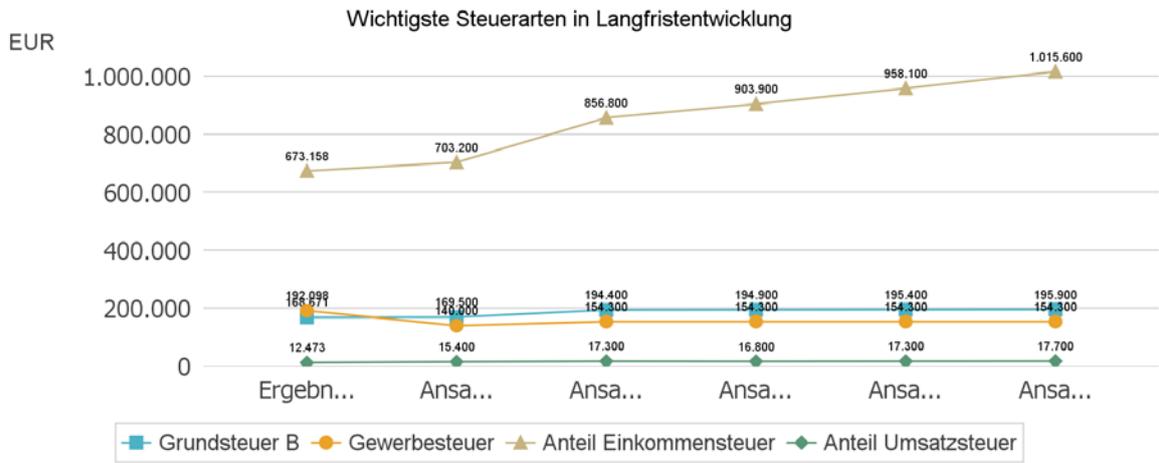
	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Grundsteuer A	9.992	9.800	11.400	11.200	11.000	10.800
Grundsteuer B	168.671	169.500	194.400	194.900	195.400	195.900
Gewerbesteuer	192.098	140.000	154.300	154.300	154.300	154.300
Anteil Einkommensteuer	673.158	703.200	856.800	903.900	958.100	1.015.600
Anteil Umsatzsteuer	12.473	15.400	17.300	16.800	17.300	17.700
Vergnügungssteuer	290	0	0	0	0	0
Hundesteuer	9.080	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000

Die Steigerungen bei den Einkommensteueranteilen wurden anhand des Orientierungsdatenerlasses vom Land prognostiziert. Ob die Steigerungen in der prognostizierten Höhe (5,5 % in 2019 und jeweils 6 % in den Folgejahren) tatsächlich eintreffen, bleibt abzuwarten.

Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

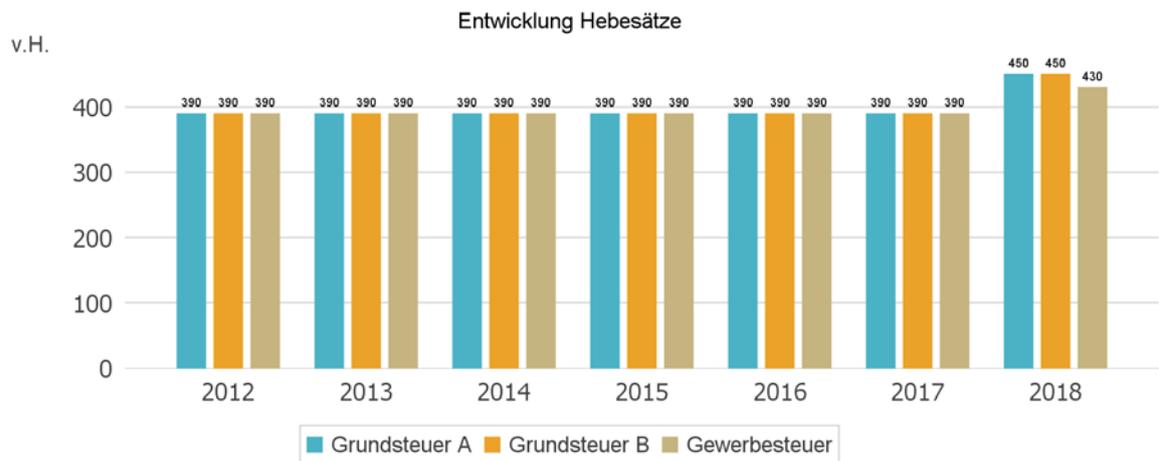
Die nachfolgende Grafik zeigt die ertragsstärksten Steuerarten in der langfristigen Entwick-

lung:



Entwicklung der Hebesätze

Die Entwicklung der Hebesätze nahm folgenden Verlauf:



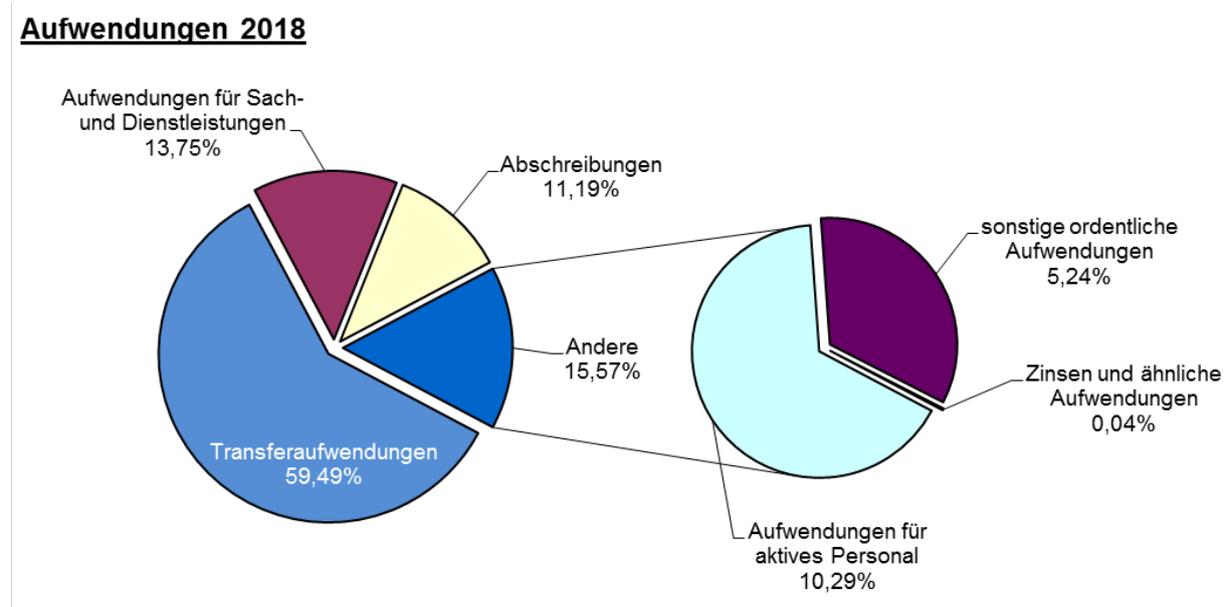
4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 1.367.300 Euro. Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten

	Plan 2018	in %
Aufwendungen für aktives Personal	140.700	10,29
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	188.000	13,75
Abschreibungen	153.000	11,19
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	500	0,04
Transferaufwendungen	813.400	59,49
sonstige ordentliche Aufwendungen	71.700	5,24
= Summe ordentliche Aufwendungen	1.367.300	100,00

Außerordentliche Aufwendungen ergeben sich nicht. Die Zusammensetzung nach den einzelnen Aufwandsarten in 2018 ergibt folgendes Bild:



Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen (ordentliche und außerordentliche Aufwendungen) auf 1.416.500 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um - 49.200 Euro auf 1.367.300 Euro. Die Veränderungen bei den einzelnen Aufwandsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Plan 2017	Plan 2018	Abw. abs.
Aufwendungen für aktives Personal	131.600	140.700	9.100
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	255.800	188.000	-67.800
Abschreibungen	145.400	153.000	7.600
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	500	500	0
Transferaufwendungen	781.700	813.400	31.700
sonstige ordentliche Aufwendungen	75.300	71.700	-3.600
= Summe ordentliche Aufwendungen	1.390.300	1.367.300	-23.000
Außerordentliche Aufwendungen	26.200	0	-26.200
= Aufwendungen Gesamt	1.416.500	1.367.300	-49.200

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

Aufwandsarten in der mittelfristigen Planung

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Aufwendungen für aktives Personal	118.137	131.600	140.700	136.700	138.600	140.600
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.341	255.800	188.000	132.900	114.400	100.900
Abschreibungen	104.181	145.400	153.000	173.800	198.100	205.400
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	120	500	500	500	500	500
Transferaufwendungen	741.909	781.700	813.400	825.900	840.100	854.500
sonstige ordentliche Aufwendungen	56.185	75.300	71.700	57.700	57.700	57.700
= Summe ordentliche Aufwendungen	1.094.873	1.390.300	1.367.300	1.327.500	1.349.400	1.359.600
Außerordentliche Aufwendungen	780	26.200	0	0	0	0
= Aufwendungen Gesamt	1.095.653	1.416.500	1.367.300	1.327.500	1.349.400	1.359.600

4.1 Sach- und Dienstleistungsaufwand

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

Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen	52.123	239.300	154.400	113.800	95.200	81.600
Unterhaltung und Beschaffung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge	2.847	5.700	23.500	11.500	11.500	11.500
Mieten und Pachten, Leasing	2.720	2.300	1.200	700	700	700
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	16.651	8.500	8.900	6.900	7.000	7.100
Summe Sach- und Dienstleistungsaufwendungen	74.341	255.800	188.000	132.900	114.400	100.900

2017 waren erhöhte Ansätze für Unterhaltungsmaßnahmen an den Gemeindestraßen (+ 78.000 € gegenüber 2018) geplant. Für die Straßenbeleuchtung waren bzw. sind ebenfalls 2017 (+60.000 € gegenüber 2019) und 2018 (+ 50.000 € gegenüber 2019) vorgesehen. Die Ansätze bei der Unterhaltung und Beschaffung beweglichen Vermögens erhöht sich ab 2018, da die Beschaffung von Sammelposten aufgrund der Änderung gesetzlicher Vorschriften künftig wegfällt.

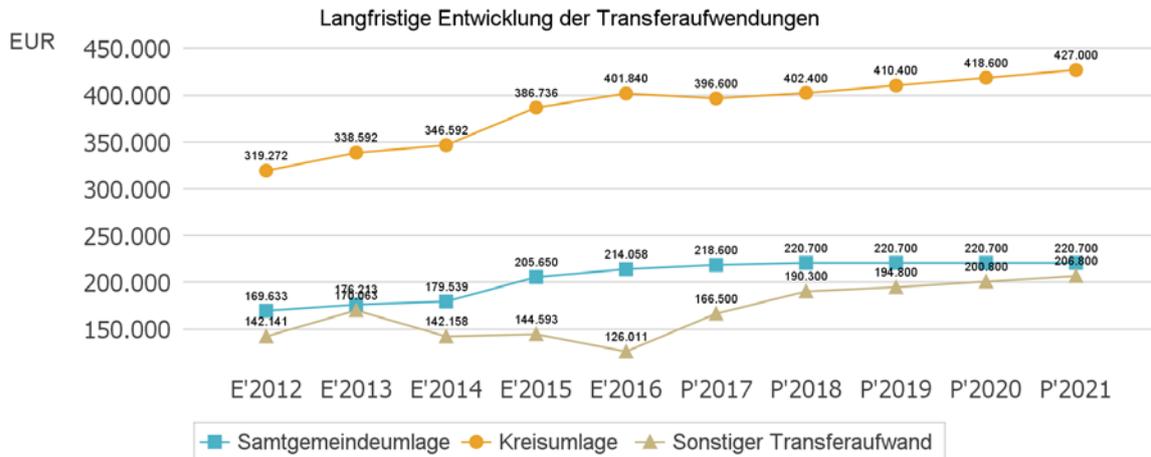
4.2 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen setzen sich **im Wesentlichen** aus der Samtgemeindeumlage, der Kreisumlage und den Zuweisungen an den Betriebsträger der Kindertagesstätten (151.600 €) zusammen.

Transferaufwand in der mittelfristigen Betrachtung

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Samtgemeindeumlage	214.058	218.600	220.700	220.700	220.700	220.700
Kreisumlage	401.840	396.600	402.400	410.400	418.600	427.000
Sonstiger Transferaufwand	126.011	166.500	190.300	194.800	200.800	206.800
Transferaufwendungen gesamt	741.909	781.700	813.400	825.900	840.100	854.500

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



2016 erfolgten Erstattungen des Betriebsträgers der Kindertagesstätte aus Vorjahren, so dass der sonstige Transferaufwand entsprechend geringer ausfällt. Die Steigerung beim sonstigen Transferaufwand von 2017 nach 2018 ist auf erhöhten Zuschussbedarf des Kindertagesstättenbereichs zurückzuführen.

4.3 Abschreibungen

Die Entwicklung der Abschreibungen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet.

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	104.179	145.400	153.000	173.800	198.100	205.400
Abschreibungen auf Finanzanlagen	2	0	0	0	0	0
Abschreibungen gesamt	104.181	145.400	153.000	173.800	198.100	205.400

In den Finanzplanjahren werden die Abschreibungen kontinuierlich steigen. Dies liegt insbesondere an folgenden Investitionen, die entsprechende Abschreibungen nach sich ziehen:

- Erneuerung des Kriegerdenkmals,
- Maßnahmen an den Bushaltestellen und
- Bau einer Dorfbegegnungsstätte

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

4.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Bei der Gemeinde sind nach wie vor keine Kreditschulden zu verzeichnen. Die Ansätze bei den Zinsen verändern sich in den Finanzplanjahren daher nicht.

4.5 Sonstige allgemeine Aufwendungen

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

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.185	75.300	71.700	57.700	57.700	57.700

Der erhöhte Ansatz 2018 gegenüber 2019 bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind insbesondere auf Mehraufwendungen bei den Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfungen und Erstattungen an die Gemeinde Schwülper für die Dorferneuerung zurückzuführen.

5 Ergebnis

Aus den oben dargestellten Erträgen und Aufwendungen ergibt sich folgendes Ergebnis, was nachfolgend im Vergleich zur Planung des Vorjahres abgebildet wird:

Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

	Plan 2017	Plan 2018	Abw. abs.
Ordentliches Ergebnis	-177.000	109.900	286.900
Außerordentliches Ergebnis	181.500	160.300	-21.200
Jahresergebnis	4.500	270.200	265.700

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

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Ordentliches Ergebnis	124.890	-177.000	109.900	154.300	199.900	248.900
Außerordentliches Ergebnis	350.124	181.500	160.300	0	0	0
Jahresergebnis	475.015	4.500	270.200	154.300	199.900	248.900

6 Finanzplan

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

	Ergebnis 2016	Plan 2017	Plan 2018
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.166.684	1.155.200	1.408.600
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	973.367	1.242.900	1.212.300
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	193.317	-87.700	196.300
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	875.262	715.400	664.800
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	254.868	220.400	214.900
Saldo aus Investitionstätigkeit	620.395	495.000	449.900
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	813.712	407.300	646.200
Änderung Finanzmittelbestand	813.712	407.300	646.200

6.1 Investitionstätigkeit

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

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Zuwendungen für Investitionen	0	166.600	259.800	0	0	0
Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	341.798	219.600	150.900	441.000	500.000	0
Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	533.464	329.200	254.100	0	0	0
Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	40.000	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	875.262	715.400	664.800	481.000	500.000	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.057	34.200	2.500	45.000	0	0
Baumaßnahmen	222.676	108.000	192.400	1.250.000	325.000	0
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	24.135	78.200	20.000	41.000	7.500	7.500
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	254.868	220.400	214.900	1.336.000	332.500	7.500
Saldo aus Investitionstätigkeit	620.395	495.000	449.900	-855.000	167.500	-7.500

Die Investitionen der Gemeinde im Haushaltsjahr 2018 (214.900 €) sind bereits zu 100 % aus investiven Einzahlungen (664.800 €) gedeckt. Positiv ist anzumerken, dass der Überschuss aus Verwaltungstätigkeit auch in den Finanzplanjahren zumindest zum Teil eine Finanzierung der Investitionen ermöglicht. Kreditaufnahmen sind nach derzeitigem Stand nicht notwendig.

Wesentliche Investitionen 2018

Nachfolgend werden die im Haushaltsjahr 2018 geplanten Investitionen mit einem Haushaltsansatz ab 3.000 € dargestellt:

Glascontainerstellplatz	3.000 €
Inventar Mehrzweckhalle	6.000 €
Bootsanleger	5.000 €
Kriegerdenkmal	50.000 €
Erschließung Schmiedegarten	10.000 €
Baumaßnahmen Bushaltestellen	49.400 €
Dorfbegegnungsstätte	75.000 €
Beschaffung Anhänger Bauhof	6.000 €

6.2 Finanzierungstätigkeit

Die Ein- und Auszahlungen liegen in allen Jahren bei 0 €. Die Gemeinde hat nach wie vor keine Kreditschulden zu verzeichnen, Tilgungsleistungen sind daher nicht zu erbringen.

7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

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

Bilanz - Entwicklung von Aktiva, Nettosition und Schulden

Die Bilanz in Kurzform aus dem Jahresabschluss 2012 zeigt die Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) bis 2012 sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Größen Nettosition ohne Sonderposten und Schulden. Die Jahresabschlüsse der Jahre 2013 bis 2016 werden sukzessive nachgeholt.

- in € -							
AKTIVA				PASSIVA			
		01.01.2012	31.12.2012			01.01.2012	31.12.2012
1.	Immaterielles Vermögen	211.632,79	206.208,79	1.	Nettoposition	4.443.710,41	4.784.558,56
2.	Sachvermögen	3.682.220,05	3.589.843,86	1.1	Basis-Reinvermögen	3.392.466,35	3.392.466,35
3.	Finanzvermögen	76.535,86	70.191,72	1.2	Rücklagen	0,00	158.312,56
4.	Liquide Mittel	532.269,68	947.830,41	1.3	Jahresergebnis	158.312,56	279.733,89
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	523,67	500,00	1.4	Sonderposten	892.931,50	954.045,76
				2.	Schulden	30.272,36	25.925,89
				2.1	Geldschulden davon	0,00	0,00
				2.1.1	Liquiditätskredite	0,00	0,00
				2.1.2	Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)	0,00	0,00
				2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
				2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	20.364,74	25.447,36
				2.4	Transferverbindlichkeiten	8.340,00	0,00
				2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	1.567,62	478,53
				3.	Rückstellungen	29.199,28	4.090,33
				4.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Bilanzsumme	4.503.182,05	4.814.574,78		Bilanzsumme	4.503.182,05	4.814.574,78

8 Sonstige allgemeine Entwicklungen

8.1 Entstehung der Gemeinde Didderse

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

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

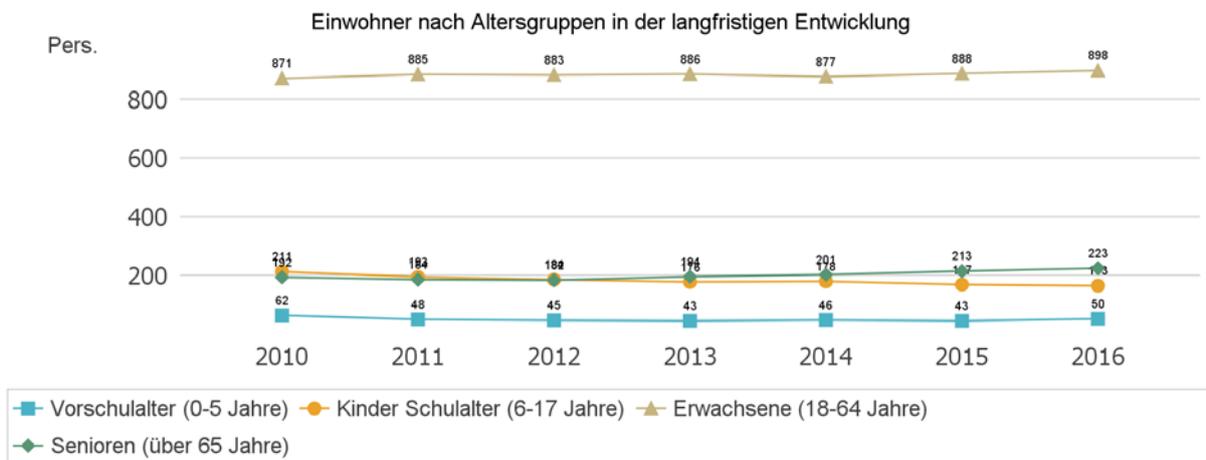
8.2 Bevölkerung

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

Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

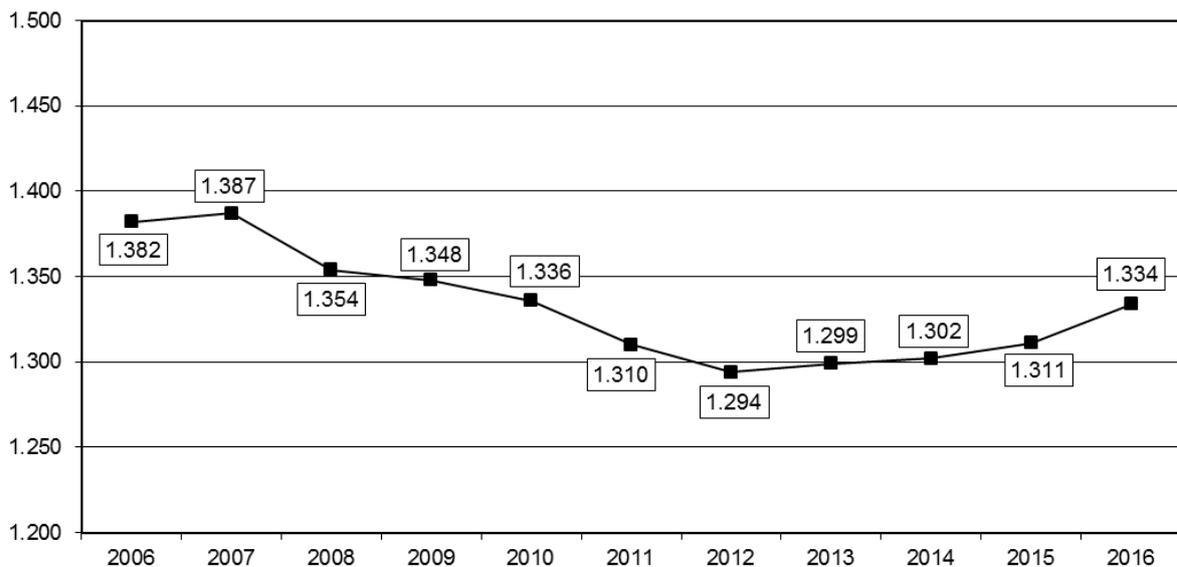
	E' 2012	E' 2013	E' 2014	E' 2015	E' 2016
Einwohner	1.294	1.299	1.302	1.311	1.334
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	45	43	46	43	50
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	15	18	27	21	32
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	30	25	19	22	18
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	184	176	178	167	163
Senioren (über 65 Jahre)	182	194	201	213	223

Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen



Einwohnerentwicklung Gemeinde Didderse

Zahlen jeweils zum 31.12.



9 Überblick über die finanzielle Situation der Gemeinde Didderse

Der Haushalt ist nach den Grundsätzen der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit aufgestellt worden. Die Gemeinde Didderse ist seit 2006 schuldenfrei. Die Aufnahme neuer Kredite ist trotz der vorgesehenen Investitionen weder im Haushaltsjahr 2018 noch in den Finanzplanjahren vorgesehen.

Die Steuerkraftmesszahl ist gegenüber 2017 um rund 3,8 % von 895.189 € auf 929.182 € gestiegen. Aufgrund dieses Anstiegs fällt die Kreisumlage trotz eines geringeren Hebesatzes (43,3 v. H. statt 44,3 v. H. in 2017) um rund 5.800 € höher aus. Für die Finanzplanjahre wurde mit einem jährlichen Anstieg von 2 % gerechnet. Die Samtgemeindeumlage wird wie bereits 2017 bei einem Gesamtbetrag von 4.200.000 € liegen. Für die Gemeinde Didderse ergibt sich eine geringfügige Erhöhung von rund 1.900 €.

Bei den Einkommensteueranteilen gelten seit dem 01.01.2018 neue Schlüsselzahlen. Die Schlüsselzahl der Gemeinde ist um knapp 13,5 % gestiegen. Aufgrund der erwarteten Gesamtmasse an Einkommensteueranteilen ergibt sich im Vergleich zu 2017 eine Erhöhung der Anteile. Sah der Haushaltsplan 2017 noch Erträge in Höhe von 741.900 € für das Jahr 2018 vor, werden im Haushaltsplan 2018 bereits 903.300 € veranschlagt. In den Finanzplanjahren wurden Steigerungen nach den Prognosen des Orientierungsdatenerlasses angenommen (siehe hierzu auch die Erläuterungen bei Produkt 61101).

Der Gemeinderat hat im Rahmen des Haushaltsbeschlusses eine Erhöhung der Hebesätze aller Steuerarten beschlossen. Diese liegen jetzt bei 450 v. H. für die Grundsteuern A und B bzw. 430 v. H für die Gewerbesteuer und damit weiterhin deutlich über dem Landesdurchschnitt vergleichbarer Gemeinden. Die Ansätze wurden entsprechend angepasst.

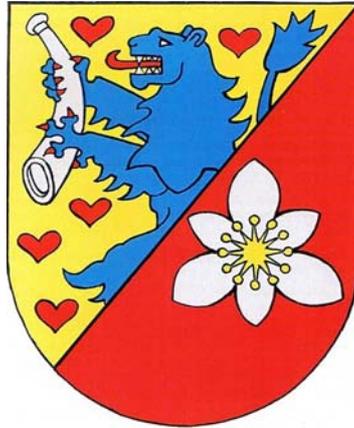
Die Gesamterträge des ordentlichen Ergebnishaushalts steigen gegenüber 2017 hauptsächlich aufgrund der Steigerungen bei den Steuern um 263.900 €, die ordentlichen Aufwendungen liegen dagegen um 23.000 € unter dem Gesamtansatz von 2017. Dies liegt vor allem an den erheblich niedrigeren Ansätzen bei den Sach- und Dienstleistungen. Der ordentliche Ergebnishaushalt schließt voraussichtlich mit einem Überschuss von 109.900 €. Auch in den Finanzplanjahren werden im ordentlichen Ergebnishaushalt Überschüsse erwartet.

Im außerordentlichen Ergebnishaushalt wird ein Überschuss von 160.300 € erwartet, der durch den Verkauf der letzten Grundstücke im Baugebiet Schmiedegarten erzielt wird. In den Finanzplanjahren wird weder mit außerordentlichen Erträgen noch entsprechenden Aufwendungen gerechnet.

Die Vorgabe des § 110 NKomVG, wonach der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein soll, wird somit erfüllt.

Der Finanzhaushalt schließt mit einem Überschuss von voraussichtlich 646.200 € ab. Einschließlich des zu Jahresbeginn vorhandenen Finanzmittelbestandes von 1.150.000 € wird der Stand der Liquidität am Jahresende bei 1.796.200 € liegen. Kreditaufnahmen sind in den kommenden Jahren nicht zu befürchten.

Aller Voraussicht nach wird die Gemeinde Didderse trotz der geplanten Investitionen weiterhin schuldenfrei bleiben. Insgesamt ist die finanzielle Situation der 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.



Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen

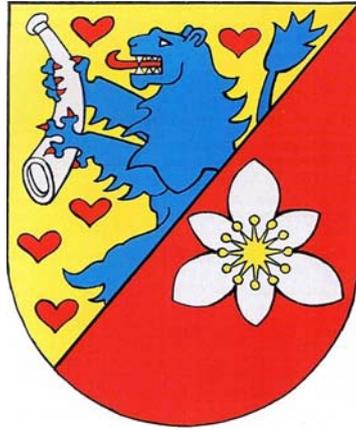
(Übersicht nach § 1 Abs. 2 Nr. 11 GemHKVO)

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

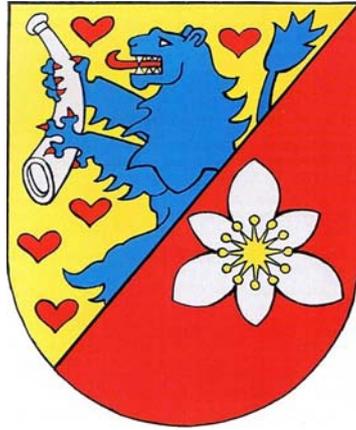


Übersicht über die gebildeten Kostenstellen

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
200560	Dorfbegegnungsstätte
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

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

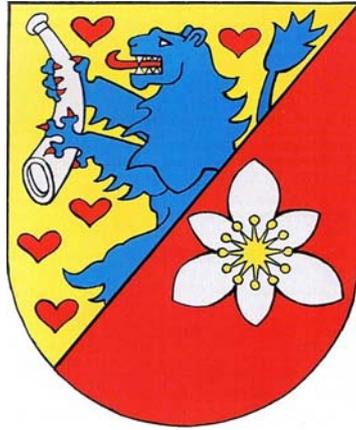
Deckungsring 2

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.

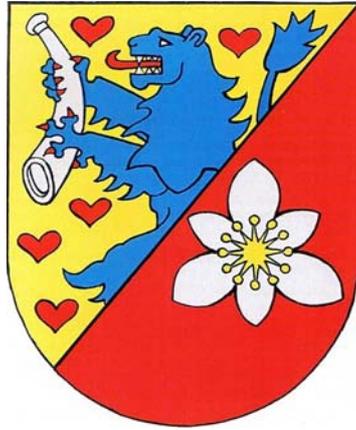


Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

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

Art der Schulden	Stand zu Beginn des Vorjahres (2017) - in Euro-	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts- Jahres 2018 - 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

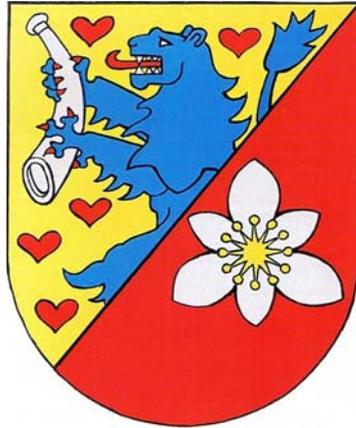
Gesamtergebnishaushalt							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
	Ordentliche Erträge						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.065.762,49	1.046.900,00	1.243.200,00	1.290.100,00	1.345.100,00	1.403.300,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.479,00	30.900,00	42.300,00	35.600,00	35.600,00	35.600,00
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	40.811,00	58.100,00	68.600,00	81.700,00	95.900,00	97.100,00
04	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	1.048,00	1.100,00	900,00	900,00	900,00	900,00
06	+ privatrechtliche Entgelte	21.102,60	21.600,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.073,65	19.000,00	64.900,00	14.900,00	14.900,00	14.900,00
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.441,81	1.300,00	1.400,00	2.900,00	1.400,00	1.400,00
09	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ sonstige ordentliche Erträge	35.044,51	34.400,00	34.900,00	34.700,00	34.500,00	34.300,00
12	= Summe ordentliche Erträge	1.219.763,06	1.213.300,00	1.477.200,00	1.481.800,00	1.549.300,00	1.608.500,00
	Ordentliche Aufwendungen						
13	- Personalaufwendungen	-118.136,62	-131.600,00	-140.700,00	-136.700,00	-138.600,00	-140.600,00
14	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-74.566,42	-255.800,00	-188.000,00	-132.900,00	-114.400,00	-100.900,00
16	- Abschreibungen	-104.180,73	-145.400,00	-153.000,00	-173.800,00	-198.100,00	-205.400,00
17	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-120,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
18	- Transferaufwendungen	-741.909,04	-781.700,00	-813.400,00	-825.900,00	-840.100,00	-854.500,00
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-55.959,81	-75.300,00	-71.700,00	-57.700,00	-57.700,00	-57.700,00
20	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-1.094.872,62	-1.390.300,00	-1.367.300,00	-1.327.500,00	-1.349.400,00	-1.359.600,00
21	= Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Aufwendungen)	124.890,44	-177.000,00	109.900,00	154.300,00	199.900,00	248.900,00
22	+ außerordentl. Erträge	350.904,13	207.700,00	160.300,00	0,00	0,00	0,00
23	+ außerordentl. Aufwendungen	-780,04	-26.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	= außerordentliches Ergebnis (Summe a.ord.Erträge abzgl.a.ord.Aufwend.)	350.124,09	181.500,00	160.300,00	0,00	0,00	0,00
25	= Jahresergebnis (Saldo ordtl. u. a.ordtl. Ergebnis +/- Fehlbetrag)	475.014,53	4.500,00	270.200,00	154.300,00	199.900,00	248.900,00
26	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gemeinde Didderse

Gesamtfinanzhaushalt							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.049.446,55	1.046.900,00	1.243.200,00	1.290.100,00	1.345.100,00	1.403.300,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.479,00	30.900,00	42.300,00	35.600,00	35.600,00	35.600,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	1.048,00	1.100,00	900,00	900,00	900,00	900,00
05	+ privatrechtliche Entgelte	21.883,46	21.600,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.073,65	19.000,00	64.900,00	14.900,00	14.900,00	14.900,00
07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.461,38	1.300,00	1.400,00	2.900,00	1.400,00	1.400,00
08	+ Einzahlungen aus Veräußerung v. geringw. Vermögensgegenständen						
09	+ sonst. haushaltwirksame Einzahlungen	38.292,31	34.400,00	34.900,00	34.700,00	34.500,00	34.300,00
10	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.166.684,35	1.155.200,00	1.408.600,00	1.400.100,00	1.453.400,00	1.511.400,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11	- Personalauszahlungen	-115.991,02	-129.600,00	-138.700,00	-134.700,00	-136.600,00	-138.600,00
12	- Versorgungsauszahlungen						
13	- Auszahl.für Sach- und Dienstleist. u. GWG	-69.285,20	-255.800,00	-188.000,00	-132.900,00	-114.400,00	-100.900,00
14	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-120,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
15	- Transferauszahlungen	-741.909,04	-781.700,00	-813.400,00	-825.900,00	-840.100,00	-854.500,00
16	- Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	-46.061,97	-75.300,00	-71.700,00	-57.700,00	-57.700,00	-57.700,00
17	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-973.367,23	-1.242.900,00	-1.212.300,00	-1.151.700,00	-1.149.300,00	-1.152.200,00
18	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Auszahl.)	193.317,12	-87.700,00	196.300,00	248.400,00	304.100,00	359.200,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		166.600,00	259.800,00			
20	+ Beiträge u. Entgelte f. Investitionstätigkeit	341.798,03	219.600,00	150.900,00	441.000,00	500.000,00	
21	+ Veräußerung von Sachvermögen	533.464,32	329.200,00	254.100,00			
22	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
23	+ Sonstige Investitionstätigkeit				40.000,00		
24	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	875.262,35	715.400,00	664.800,00	481.000,00	500.000,00	
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	- Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-8.057,24	-34.200,00	-2.500,00	-45.000,00		
26	- Baumaßnahmen	-222.675,76	-108.000,00	-192.400,00	-1.250.000,00	-325.000,00	
27	- Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-24.134,76	-78.200,00	-20.000,00	-41.000,00	-7.500,00	-7.500,00
28	- Erwerb v. Finanzanlagevermögen						
29	- Aktivierbaren Zuwendungen						
30	- Sonstige Investitionstätigkeiten						
31	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-254.867,76	-220.400,00	-214.900,00	-1.336.000,00	-332.500,00	-7.500,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	620.394,59	495.000,00	449.900,00	-855.000,00	167.500,00	-7.500,00
33	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	813.711,71	407.300,00	646.200,00	-606.600,00	471.600,00	351.700,00

Gemeinde Didderse

Gesamtfinanzhaushalt							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
	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	= Finanzmittelveränderung (Saldo der Zeilen 33 und 36)	813.711,71	407.300,00	646.200,00	-606.600,00	471.600,00	351.700,00
38	+ voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Anfang des HHjahres		700.000,00	1.150.000,00	1.796.200,00	1.189.600,00	1.661.200,00
39	= voraussichtlicher Stand der Liquidität am Ende des HHjahres (37 u. 38)	813.711,71	1.107.300,00	1.796.200,00	1.189.600,00	1.661.200,00	2.012.900,00



**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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
4012001	Entgeltete Arbeitnehmer	-3.992	-3.900	-4.000	-4.000	-4.100	-4.200
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-257	-300	-300	-300	-300	-300
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-782	-800	-800	-800	-800	-900
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-18	-100	-100	-100	-100	-100
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto			-3.000			
4261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte	-360		-300			
4271141	Repräsentation/Ehrungen ab 2018			-800	-800	-800	-800
4411001	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen bis 2017	-225					
4411101	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen ab 2018			-900	-900	-900	-900
4421101	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Reisekosten	-1.375	-1.500	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
4421301	Aufwendungen f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-9.120	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-1.636	-4.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
4429201	Verfüungsmittel	-346	-400	-400	-400	-400	-400
4431701	Geschäftsaufwendungen, Repräsentationen/Ehrungen	-945	-800				
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung			-900	-900	-900	-700
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten		-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-19.056	-22.800	-26.200	-22.900	-23.000	-23.000
	= Ordentliches Ergebnis	-19.056	-22.800	-26.200	-22.900	-23.000	-23.000

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 2017 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 2016 entsprechend. Für die Finanzplanjahre wurde mit einer jährlichen Steigerung von 2 % gerechnet.

zu Sachkonto 4222001

2018 sollen noch 5 Tablets für die Bürgervertreter/innen beschafft werden. Bei einem Einzelpreis von unter 1.000 € netto ist ab 2018 eine Aufwandsbuchung vorzunehmen, die Sammelposten entfallen ab 2018. Sh. die Erläuterungen zu INV 200080.

zu Sachkonto 4261101

Fortbildung für Ratsmitglieder im Programm "Allris".

zu Sachkonto 4271141

Geburtstage, Goldene Hochzeiten, Jubiläen etc. (bis 2017 bei SK 4431701)

zu Sachkonto 4421101

Ab 2018 höher aufgrund der Erhöhung der Sitzungsgelder.

Gemeinde Diddlese

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane

zu Sachkonto 4421301

Aufwandsentschädigungen für den Bürgermeister und Vertreter.

zu Sachkonto 4429001

Verzehr- und Getränkekosten bei Besprechungen, Sitzungen und dergleichen.

2017 waren 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

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

zu Sachkonto 4711701

Abschreibung des 2017 beschafften Tablets mit einem Anschaffungswert von > 1.000 € netto und des für 2018 geplanten Notebooks, sh. INV 200087.

zu Sachkonto 4711801

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

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane							
Produktbereich		11	Innere Verwaltung				
Produktgruppe		111	Verwaltungssteuerung - und service				
Produkt		11101	Gemeindeorgane				
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.992	-3.900	-4.000	-4.000	-4.100	-4.200
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-257	-300	-300	-300	-300	-300
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-782	-800	-800	-800	-800	-900
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-18	-100	-100	-100	-100	-100
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto			-3.000			
7261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte	-360		-300			
7271141	Repräsentation/Ehrungen			-800	-800	-800	-800
7411001	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen bis 2017	-225					
7411101	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen ab 2018			-900	-900	-900	-900
7421101	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Reisekosten	-1.000	-1.500	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
7421301	Ausz. f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-8.620	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-2.399	-4.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
7429201	Verfügungsmittel	-346	-400	-400	-400	-400	-400
7431701	Geschäftsauszahlungen, Repräsentationen/Ehrungen	-999	-800				
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.997	-21.200	-23.700	-20.400	-20.500	-20.700
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.997	-21.200	-23.700	-20.400	-20.500	-20.700
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR			-2.000			
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000		-8.000				
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-8.000	-2.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-8.000	-2.000			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-18.997	-29.200	-25.700	-20.400	-20.500	-20.700
	Finanzmittelveränderung	-18.997	-29.200	-25.700	-20.400	-20.500	-20.700

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt 11101 Gemeindeorgane							
Produktbereich	11	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung - und service					
Produkt	11101	Gemeindeorgane					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200080 Tablets Gemeindeorgane - SaPo 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 war der Gesamtansatz als Sammelposten zu planen. Die Nutzungsdauer liegt bei 5 Jahren. 2018 sollen weitere 5 Tablets für die Bürgervertreter/innen beschafft werden. Aufgrund einer Änderung der KomHKVO sind Vermögensgegenstände mit einem Wert zwischen 150 € und 1.000 € netto ab 2018 nicht mehr als Sammelposten, sondern als Aufwand im Ergebnishaushalt bei SK 4222001 zu planen und zu buchen.</p>							
INV 200087 EDV-Ausstattunge Gemeindeorgane 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			2.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>2017 wurde ein Tablet beschafft, das aufgrund des angenommenen Anschaffungspreises als Sammelposten geplant war, aufgrund der tatsächlichen Kosten allerdings als Betriebs- und Geschäftsausstattung zu buchen war. 2018 soll noch ein Notebook beschafft werden. Die Abschreibung ist über einen Zeitraum von 4 Jahren vorzunehmen.</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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
3311001	Verwaltungsgebühren	28	100	100	100	100	100
3582601	Erträge a.d.Auflösung v.Überstundenrückstellungen	1.537					
3811001	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		300	300	300	300	300
	= Summe ordentliche Erträge	1.565	400	400	400	400	400
4012001	Entgelte Arbeitnehmer			-2.400	-2.400	-2.500	-2.500
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-2.053	-2.100	-700	-700	-700	-700
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer			-200	-200	-200	-200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer			-500	-500	-500	-500
4080001	Zuführ. zu Urlaubsrückstellungen	-2.296	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4081001	Zuführungen zu Überstundenrückstellungen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-293					
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens			-500	-500	-500	-500
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-341	-700	-2.500	-700	-700	-700
4231101	Miete Kopiergerät	-1.736	-1.600				
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen			-1.000	-1.100	-1.200	-1.300
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-600					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-186					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-25					
4261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte			-1.400			
4261401	Reisekosten für Dienstreisen	-22	-200	-200	-200	-200	-200
4271501	Öffentlichkeitsarbeit		-100	-100	-100	-100	-100
4429301	Mitgliedsbeiträge	-500	-500	-500	-500	-500	-500
4431001	Geschäftsaufwendungen	-1.213	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4431091	Zuführung Rückstellungen für Geschäftsaufwendungen	-2.500					
4431401	Geschäftsaufwendungen, Sachverst., Gerichts- u. ä.	-2.531	-2.500	-3.000	-100	-100	-100
4431501	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung		-2.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
4441301	Versicherungen	-736	-800	-800	-800	-800	-800
4452141	Erstattungen an die Samtgemeinde, Geschäftsausgaben	-170	-300	-300	-300	-300	-300
4711021	Abschr. auf übrige immaterielle Vermögensgegenst.	-49	-100				
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-554	-600	-600	-400		
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-1.000	-900	-1.300	-500	-300	-300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-16.803	-15.900	-29.500	-22.500	-22.100	-22.200
	= Ordentliches Ergebnis	-15.239	-15.500	-29.100	-22.100	-21.700	-21.800
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	300					
	= Summe Außerordentliche Erträge	300					
5121901	Periodenfremde Bewirtschaftungskosten	-53					
	= Summe Außerordentliche Aufwendungen	-53					
	= Außerordentliches Ergebnis	247					

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service

zu Sachkonto 3311001

Gemeinde Didderse

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 und entsprechend zu bilanzieren.

zu Sachkonto 4081001

Auch für am Jahresende bestehende Überstunden sind Rückstellungen zu bilden.

zu Sachkonto 4221001

Mittel für die Wartung und evtl. Reparaturen des Kopierers.

zu Sachkonto 4222001

Kleingeräte für das Gemeindebüro, die im Einzelfall Kosten unter 1.000 € netto verursachen.
201 ist die Beschaffung von 3 Office-Lizenzen, einer Kaffeemaschine und eines Hängeregistraturwagens geplant.

zu Sachkonto 4231101

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

zu Sachkonto 4261101

Für Schulungen einer Beschäftigten im Verwaltungs- und Kommunalrecht.

zu Sachkonto 4429301

Mitgliedsbeiträge für regio + e. V.

zu Sachkonto 4431001

Telefonkosten, Bürobedarf u. ä. für die Verwaltung

zu Sachkonto 4431401

2016 bis 2018 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 4431501

Gebühren für die Prüfung der noch nachzuholenden Jahresabschlüsse. Es ist vorgesehen, pro Jahr zwei Jahresabschlüsse zur Prüfung zu geben. Die Ansätze orientieren sich an den Gebühren für die Prüfung des Jahresabschlusses 2011.

zu Sachkonto 4441301

Umlagen an den Kommunalen Schadenausgleich

zu Sachkonto 4452141

für Druckaufträge und Fotokopien

zu Sachkonto 4711021

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

Gemeinde Didderse

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

Abschreibungen der einschl. 2017 beschafften Sammelposten. Sammelposten entfallen ab 2018, Geräte mit einem Wert bis zu 1.000 € netto sind dann als Aufwand bei SK 4222001 zu buchen. Die vorhandenen Sammelposten sind bis zum Ende ihrer Nutzungsdauer über 5 Jahre abzuschreiben, zuletzt 2021.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 11106 Zentraler Service							
Produktbereich	11	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung - und service					
Produkt	11106	Zentraler Service					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
6311001	Verwaltungsgebühren	28	100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28	100	100	100	100	100
7012001	Entgelte Arbeitnehmer			-2.400	-2.400	-2.500	-2.500
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-2.053	-2.100	-700	-700	-700	-700
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer			-200	-200	-200	-200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer			-500	-500	-500	-500
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-293					
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens			-500	-500	-500	-500
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-280	-700	-2.500	-700	-700	-700
7231101	Miete Kopiergerät	-1.724	-1.600				
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.			-1.000	-1.100	-1.200	-1.300
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-766					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-25					
7261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte			-1.400			
7261401	Reisekosten für Dienstreisen	-59	-200	-200	-200	-200	-200
7271501	Öffentlichkeitsarbeit		-100	-100	-100	-100	-100
7429301	Mitgliedsbeiträge	-500	-500	-500	-500	-500	-500
7431001	Geschäftsauszahlungen	-1.213	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7431401	Geschäftsauszahlungen, Sachverst.-, Gerichts- u. ä. auszahlungen	-2.531	-2.500	-3.000	-100	-100	-100
7431501	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung		-2.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
7441301	Versicherungen	-736	-800	-800	-800	-800	-800
7452141	Erstattungen an die Samtgemeinde, Geschäftsauszahlungen	-6	-300	-300	-300	-300	-300
7599001	Sonstige Finanzauszahlungen	-53					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.237	-12.300	-25.600	-19.600	-19.800	-19.900
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.209	-12.200	-25.500	-19.500	-19.700	-19.800
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000		-1.500				
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-1.500				
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-1.500				
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-10.209	-13.700	-25.500	-19.500	-19.700	-19.800
	Finanzmittelveränderung	-10.209	-13.700	-25.500	-19.500	-19.700	-19.800

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt 11106 Zentraler Service

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200001 Sammelposten Gemeindeverwaltung		1.500					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-1.500					

Erläuterungen:

Hier wurden einschließlich 2017 Geräte und Ausrüstungsgegenstände gebucht, die im Einzelfall Auszahlungen zwischen 150 € und 1.000 € netto verursachten. Aufgrund einer Änderung der KomHKVO entfallen Sammelposten ab 2018, die im o. g. Wert beschafften Vermögensgegenstände sind als Aufwand bei SK 4222001 zu planen und zu buchen.

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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
3162001	Erträge aus der Auflösung von SOPO für Sammelposten	200	200				
3411001	Mieten und Pachten	15.246	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	15.446	18.100	17.900	17.900	17.900	17.900
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.326	-3.300	-5.700	-5.800	-5.900	-6.000
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-2.714	-1.400				
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-215	-300	-500	-500	-500	-500
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-652	-700	-1.100	-1.100	-1.100	-1.200
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-15	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.574	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-500	-500	-500	-500	-500
4231091	Zuführung zu Rückstellungen Mieten und Pachten	-400					
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.271	-6.000	-6.300	-6.600	-6.900	-7.200
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-1.450					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-1.671					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-252	-300	-300	-300	-300	-300
4431001	Geschäftsaufwendungen	-123					
4441001	Schadensfälle	-4.240	-500	-500	-500	-500	-500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-5.123	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-661	-700	-700	-700	-700	-700
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-704	-1.300	-1.100	-600	-600	-600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-24.390	-24.900	-26.600	-26.500	-26.900	-27.400
	= Ordentliches Ergebnis	-8.944	-6.800	-8.700	-8.600	-9.000	-9.500
5021201	Periodenfremde Mieterträge	13					
5021501	Periodenfremder Ertrag f. Erstattungen v. Gemeinden	2.348					
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	2.822					
5311001	Erträge aus Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden u. ä.	336.649	207.700	160.300			
	= Summe Außerordentliche Erträge	341.833	207.700	160.300			
5121901	Periodenfremde Bewirtschaftungskosten	-211					
5321001	Aufw. aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		-26.200				
	= Summe Außerordentliche Aufwendungen	-211	-26.200				
	= Außerordentliches Ergebnis	341.623	181.500	160.300			

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

zu Sachkonto 3162001

Erträge aus der Auflösung der "Sachspende" Fernseher, letztmals 2017.

zu Sachkonto 3411001

Miet- und Pachteinahmen für die Gemeindegrundstücke und -wohnungen, weiterhin Pachtzahlungen für den Textilcon-

Gemeinde Didderse

tainer am Westfeldweg.

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, Müllgebühren, Energiekosten für das Gemeindebüro und die Wohnungen An der Schule.

zu Sachkonto 4711301

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

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 sollten (siehe INV 200043).

zu Sachkonto 5311001

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

Verkaufspreis aller Baugrundstücke (105 €/m²)

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

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

= Ertrag (rund 41,57 €/m²)

2016 wurden 9 Bauplätze mit einer Fläche von 8.083 m², 2017 4 Bauplätze mit einer Fläche von 3.390 m² verkauft. Für 2018 ist der Verkauf der restlichen Flächen von 3.858 m² (4 Bauplätze) vorgesehen.

Im Finanzhaushalt sind bei diesem Produkt die Einzahlungen aus Buchwert und Ertrag im Sachkonto 6821001 enthalten.

Erläuterungen hierzu finden sich im Teilfinanzhaushalt (nächste Seite).

zu Sachkonto 5321001

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

Die Übertragung an den Wasserverband erfolgte ohne Zahlung eines Kaufpreises. In diesem Fall ist ein außerordentlicher Aufwand entstanden. Die Anschaffungskosten für dieses Grundstück lagen bei 26.184,76 €.

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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
6411001	Mieten und Pachten	15.245	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	2.361					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.607	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.326	-3.300	-5.700	-5.800	-5.900	-6.000
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-2.714	-1.400				
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-215	-300	-500	-500	-500	-500
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-652	-700	-1.100	-1.100	-1.100	-1.200
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-15	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.574	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-500	-500	-500	-500	-500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-1.271	-6.000	-6.300	-6.600	-6.900	-7.200
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-3.673					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-252	-300	-300	-300	-300	-300
7431001	Geschäftsauszahlungen	-123					
7441001	Schadensfälle	-4.240	-500	-500	-500	-500	-500
7599001	Sonstige Finanzauszahlungen	-211					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.265	-17.700	-19.600	-20.000	-20.400	-20.900
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-659	200	-1.700	-2.100	-2.500	-3.000
6821001	Einzahlungen aus Veräußerung v. Grundstücken, Gebäuden + unbew. VG	533.464	329.200	254.100			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	533.464	329.200	254.100			
7821001	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	-15	-26.200				
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden		-2.500				
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000		-3.000				
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-15	-31.700				
	Saldo aus Investitionstätigkeit	533.449	297.500	254.100			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	532.791	297.700	252.400	-2.100	-2.500	-3.000
	Finanzmittelveränderung	532.791	297.700	252.400	-2.100	-2.500	-3.000

Erläuterungen - Teilfinanzhaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

zu Sachkonto 6821001

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.

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200041 Grunderwerb Schmiedegarten	-196.800	-121.500	-93.800				
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	196.815	121.500	93.800				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-15						

Erläuterungen:

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 war ein Verkauf von rund 5.000 m² (entspricht rund 121.500 €) eingeplant, umgesetzt wurde lediglich der Verkauf von 3.390 m² zzgl. des Regenrückhaltebeckens. 2018 soll die restliche Fläche von 3.858 m² verkauft werden, was einem Betrag von 93.802,52 € entspricht.

Die im Verkaufspreis enthaltenen Erschließungskosten sind bei KTR 5410130 (Gemeindestraßen) geplant.

INV 200043 Sammelposten Gebäudemanagement		3.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-3.000					

Erläuterungen:

2017 sollten weitere drei Tische beschafft werden.

INV 200079 Markisen Gemeindebüro		2.500					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-2.500					

Erläuterungen:

An der Südseite des Gemeindebüros sollten zum Schutz vor der Sonneneinstrahlung Markisen angebracht werden. Hierfür wurde mit Kosten von 2.500 € gerechnet.

Die Markisen sind als Gebäudebestandteil zu werten und daher über die Restnutzungsdauer des Gebäudes (am 01.01.2017 noch 68 Jahre) abzuschreiben.

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 26201 Musikpflege

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen				8.800	17.600	17.600
3421001	Erträge aus Verkauf	68	100	100	100	100	100
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge	195	300	300	300	300	300
	= Summe ordentliche Erträge	263	400	400	9.200	18.000	18.000
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.912	-3.000	-3.100	-3.200	-3.200	-3.300
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.491	-2.200	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-197	-300	-300	-300	-300	-300
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-582	-600	-600	-600	-700	-700
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-11					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-136	-1.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4211201	Unterhaltung der Grundstücke		-300	-300	-300	-300	-300
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-163		-1.500			
4231001	Mieten und Pachten	-200	-200	-200	-200	-200	-200
4281401	Waren	-59					
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-500	-1.000	-2.500	-1.000	-1.000	-1.000
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-2.560	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
4429301	Mitgliedsbeiträge	-100	-100	-100	-100	-100	-100
4431501	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung	-17					
4452701	Erstattungen an die Gemeinde Schwülper		-3.800	-10.000			
4458001	Erstattungen an übrige Bereiche	-316	-300	-300	-300	-300	-300
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-100	-100	-100			
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-2.488	-3.200	-3.300	-17.500	-31.500	-31.500
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen			-200	-200	-200	-200
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-197	-500	-500	-500	-500	-500
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-1.581	-2.700	-2.400	-2.200	-2.200	-900
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-13.611	-23.800	-31.900	-32.900	-47.000	-45.800
	= Ordentliches Ergebnis	-13.348	-23.400	-31.500	-23.700	-29.000	-27.800

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auslösung der Zuweisung vom Land für die Umgestaltung des Kriegerdenkmals, siehe INV 200048.

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.

Gemeinde Didderse

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

zu Sachkonto 4211201

Unterhaltungsarbeiten an der Streuobstwiese

zu Sachkonto 4222001

2018 sind Mittel für die Beschaffung weiterer Hundestationen geplant.

zu Sachkonto 4231001

Pacht für den Osterfeuerplatz.

zu Sachkonto 4318101

Zuschüsse an die Junge Gesellschaft und die Jugendfeuerwehr, 2018 erhält die Junge Gesellschaft einen zusätzlichen Zuschuss für das Jubiläum.

zu Sachkonto 4429001

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

zu Sachkonto 4429301

Mitgliedsbeiträge an den Partnerschaftsverein

zu Sachkonto 4452701

Anteile der Gemeinde an den Planungsaufwendungen für das Dorferwicklungsprogramm, 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 werden komplett bei der Gemeinde Schwülper eingeplant.

2018 sind nochmals Erstattungen für allgemeine Planungskosten eingestellt.

zu Sachkonto 4458001

Erstattung der Auslagen des Kinderkönigs

zu Sachkonto 4711011

Abschreibung der Zuweisung an die Jugendfeuerwehr für das Feuerwehrzelt über 5 Jahre, letztmals 2018.

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, und der Bepflanzung am Parkplatz der Grillhütte, das Maibaumgestell sowie das "Schwalbenhaus".

Ab 2019 sind Abschreibungen aus der Neugestaltung des Kriegerdenkmals eingeplant (sh. INV 200048).

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

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege							
Produktbereich	25-29	Kultur und Wissenschaft					
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege					
Produkt	28101	Heimat- und Kulturpflege					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
6421001	Einzahlungen aus Verkauf	68	100	100	100	100	100
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	195	300	300	300	300	300
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	263	400	400	400	400	400
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.912	-3.000	-3.100	-3.200	-3.200	-3.300
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.491	-2.200	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-197	-300	-300	-300	-300	-300
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-582	-600	-600	-600	-700	-700
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-11					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-136	-1.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7211201	Unterhaltung der Grundstücke		-300	-300	-300	-300	-300
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-163		-1.500			
7231001	Mieten und Pachten	-200	-200	-200	-200	-200	-200
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-500	-1.000	-2.500	-1.000	-1.000	-1.000
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-2.560	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
7429301	Mitgliedsbeiträge	-100	-100	-100	-100	-100	-100
7431501	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung	-17					
7452701	Erstattungen an die Gemeinde Schwülper		-3.800	-10.000			
7458001	Erstattungen an übrige Bereiche	-316	-300	-300	-300	-300	-300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.185	-17.300	-25.400	-12.500	-12.600	-12.700
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.922	-16.900	-25.000	-12.100	-12.200	-12.300
6891001	Beiträge und ähnliche Entgelte				441.000		
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit				441.000		
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden			-2.500			
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-4.000				
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000	-6.469	-4.500				
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen		-2.500				
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	-1.472	-5.000	-55.000	-650.000		
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-7.941	-16.000	-57.500	-650.000		
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.941	-16.000	-57.500	-209.000		
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-16.863	-32.900	-82.500	-221.100	-12.200	-12.300
	Finanzmittelveränderung	-16.863	-32.900	-82.500	-221.100	-12.200	-12.300

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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200046 Sammelposten Heimatpflege	6.469	4.500					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-6.469	-4.500					
<i>Erläuterungen:</i> 2016 wurden insgesamt 9 Bänke beschafft, die im Ort aufgestellt wurden. 2017 war ein Ansatz für Müllbehälter, die an den Bänken aufgestellt werden sollen, und weitere Hundekottütenspende eingepflanzt.							
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. 2018 erneut eingestellt, da die Umsetzung bisher nicht erfolgte.							
INV 200048 Kriegerdenkmal			50.000	209.000			
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigkeit.				441.000			
29 26. - Baumaßnahmen			-50.000	-650.000			
<i>Erläuterungen:</i> Mittel für die Umgestaltung des Kriegerdenkmals und der umliegenden Flächen im Rahmen des Dorferneuerungsprogramms. Neben der Umgestaltung sind auch die Verlagerung der Bushaltestelle und Arbeiten an der Hillerser Straße vorgesehen. Es wird mit einer Zuweisung für die Maßnahmen mit 63 % gerechnet. Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten wurden für eine Nutzungsdauer von 25 Jahren vorgesehen (2019 für 6 Monate).							
INV 200054 Schwalbenhaus		2.500					
29 26. - Baumaßnahmen		-2.500					
<i>Erläuterungen:</i> Im Naturschutzgebiet sollte ein Schwalbenhaus in Holzbauweise errichtet werden. Erste Schätzungen gingen von Kosten i. H. v. 2.500 € aus. Als Nutzungsdauer werden zunächst 25 Jahre angenommen.							
INV 200058 Bepflanzung Parkplatz Grillplatz	1.472						
29 26. - Baumaßnahmen	-1.472						
<i>Erläuterungen:</i> Der Seitenstreifen neben dem Parkplatz an der Grillhütte wurden 2016 bepflanzt. 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>							

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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen
Mittel für die Beschaffung eines "Bücherschranks". Der Aufstellort war zum Zeitpunkt der Planung noch abzuklären. Für die Berechnung der Abschreibungen wurde von einer Nutzungsdauer von 13 Jahren ausgegangen.							
INV 200085 Maibaumgestell			2.500				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-2.500				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>2017 wurde ein Maibaumgestell beschafft. 2018 sind weitere Mittel vorgesehen, die noch benötigt werden.</p>							

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 31501 Soziale Einrichtungen							
Produktbereich 31-35		Soziale Hilfen					
Produktgruppe 315		Soziale Einrichtungen					
Produkt 31501		Soziale Einrichtungen					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
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 Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder - Produktübersicht							
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder					
Produkt	36501	Tageseinrichtungen für Kinder					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
3141501	Zuweisungen vom Land, beitragsfreies Jahr	17.000	9.600	18.200	15.000	15.000	15.000
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	521	500	500	500	500	500
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	667	300	300	300	300	300
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	18.915	15.000	10.800	10.800	10.800	10.800
	= Summe ordentliche Erträge	37.103	25.500	29.900	26.700	26.700	26.700
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-9.799	-11.200	-15.900	-16.400	-16.600	-17.000
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-12.993	-11.100	-15.000	-9.000	-9.000	-9.000
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-661	-1.000	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.995	-2.300	-3.000	-3.200	-3.200	-3.200
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-37	-100	-300	-300	-300	-300
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-7.241	-10.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-59	-600	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.962	-7.800	-8.000	-8.200	-8.400	-8.600
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-2.700					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-1.856					
4318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-85.242	-123.900	-151.600	-157.600	-163.600	-169.600
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4452791	Zuführung Rückstellungen für Erstattungen an Gemeinde	-7.192					
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-13.397	-26.000	-15.500	-15.500	-15.500	-15.500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-5.901	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-1.157	-1.400	-1.800	-3.200	-4.600	-5.000
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-1.281	-2.200	-1.500	-1.400	-800	-600
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-300	-300	-300	-300	-300
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-3.949	-3.900	-3.800	-3.600	-3.400	-3.200
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-157.422	-208.200	-229.500	-231.500	-238.500	-245.100
	= Ordentliches Ergebnis	-120.319	-182.700	-199.600	-204.800	-211.800	-218.400
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	3.100					
	= Summe Außerordentliche Erträge	3.100					
5121901	Periodenfremde Bewirtschaftungskosten	-263					
	= Summe Außerordentliche Aufwendungen	-263					
	= Außerordentliches Ergebnis	2.837					

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder - Produktübersicht							
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder					
Produkt	36501	Tageseinrichtungen für Kinder					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
6141501	Zuweisungen vom Land (beitragsfreies Jahr)	17.000	9.600	18.200	15.000	15.000	15.000
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	667	300	300	300	300	300
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	18.915	15.000	10.800	10.800	10.800	10.800
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.582	25.000	29.400	26.200	26.200	26.200
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-9.844	-11.200	-15.900	-16.400	-16.600	-17.000
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-12.993	-11.100	-15.000	-9.000	-9.000	-9.000
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-661	-1.000	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.995	-2.300	-3.000	-3.200	-3.200	-3.200
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-37	-100	-300	-300	-300	-300
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-7.113	-10.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-59	-600	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-1.962	-7.800	-8.000	-8.200	-8.400	-8.600
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-4.738					
7318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-85.242	-123.900	-151.600	-157.600	-163.600	-169.600
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-13.397	-26.000	-15.500	-15.500	-15.500	-15.500
7599001	Sonstige Finanzauszahlungen	-263					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-138.304	-194.500	-216.200	-217.100	-223.500	-230.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-101.722	-169.500	-186.800	-190.900	-197.300	-203.900
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-2.000	-4.000	-24.000	-4.000	-4.000
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000	-878	-3.000				
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-878	-5.000	-4.000	-24.000	-4.000	-4.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-878	-5.000	-4.000	-24.000	-4.000	-4.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-102.600	-174.500	-190.800	-214.900	-201.300	-207.900
	Finanzmittelveränderung	-102.600	-174.500	-190.800	-214.900	-201.300	-207.900

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
3141501	Zuweisungen vom Land, beitragsfreies Jahr	17.000	9.600	18.200	15.000	15.000	15.000
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	521	500	500	500	500	500
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	667	300	200	200	200	200
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	18.915	15.000	10.300	10.300	10.300	10.300
	= Summe ordentliche Erträge	37.103	25.500	29.300	26.100	26.100	26.100
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-9.799	-11.200	-7.900	-8.200	-8.300	-8.500
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-12.993	-11.100	-10.500	-4.500	-4.500	-4.500
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-661	-1.000	-700	-700	-700	-700
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.995	-2.300	-1.500	-1.600	-1.600	-1.600
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-37	-100	-200	-200	-200	-200
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-7.241	-10.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-59	-600	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.962	-7.800	-4.000	-4.100	-4.200	-4.300
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-2.700					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-1.856					
4318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-85.242	-123.900	-84.900	-87.900	-90.900	-93.900
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4452791	Zuführung Rückstellungen für Erstattungen an Gemeinde	-7.192					
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-13.397	-26.000	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-5.901	-5.900	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-1.157	-1.400	-1.800	-2.200	-2.600	-3.000
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-1.281	-2.200	-1.500	-1.400	-800	-600
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-300	-200	-200	-200	-200
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-3.949	-3.900	-1.900	-1.800	-1.700	-1.600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-157.422	-208.200	-135.600	-133.300	-136.200	-139.600
	= Ordentliches Ergebnis	-120.319	-182.700	-106.300	-107.200	-110.100	-113.500
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	3.100					
	= Summe Außerordentliche Erträge	3.100					
5121901	Periodenfremde Bewirtschaftungskosten	-263					
	= Summe Außerordentliche Aufwendungen	-263					
	= Außerordentliches Ergebnis	2.837					

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

zu Sachkonto 3141501

Im Kindergartenjahr 2017/18 sind 2 Kinder mit einer Betreuungszeit von unter 8 Stunden und 8 Kinder mit einer Betreuungszeit von über 8 Stunden beitragsfrei gestellt. Bei einer monatlichen Finanzhilfepauschale von 120 € bzw. 160 € je Kind ergibt sich ein Gesamtbetrag von 18.200 €. Ab 2019 wurde mit rund 8 Kindern (= 1/3 der Plätze) beitragsfreier Kinder gerechnet.

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 rund 520 €/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 4019001

2018 soll eine Kraft, die ihr Freiwilliges Soziales Jahr ableistet, eingesetzt werden. Die Aufwendungen werden auf 6.000 € geschätzt.

zu Sachkonto 4211001

2016 wurden diverse Kleinreparaturen durchgeführt (Notausgangspodeste, Bodenbelagsarbeiten etc.).

zu Sachkonto 4222001

Erhöhung des Ansatzes aufgrund des Wegfalls der Sammelposten mit einem Wert von 150 € - 1.000 € netto.

zu Sachkonto 4318001

Zuschusshöhe aufgrund des Wirtschaftsplans des Kirchenkreisamtes.

Ab 2018 erfolgt eine Aufteilung der Zuweisungen auf die Kostenträger KINDERGARTEN und KRIPPE, aufgrund fehlender konkreter Berechnungen für die einzelne Einrichtung wird von einer hälftigen Teilung der Zuweisungen ausgegangen. Der reine Zuweisungsbetrag liegt 2018 bei 133.370 €, der Anteil für den Kindergarten also bei 66.685 €. Hinzu kommen die Beträge aus der Weiterleitung der Zuweisungen für beitragsfreie Kinder vom Land i. H. v. 18.200 €. Die Gesamtsumme für 2018 liegt für die Einrichtung Kindergarten also bei 84.885 €. In den Folgejahren sind Steigerungen von je 3.000 € eingeplant.

zu Sachkonto 4452901

Für die Unterbringung von einheimischen Kindern in auswärtigen Kindergärten

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen für das Kindergartengebäude nach vorhandenen Anschaffungs- und Herstellungswerten (AHW) aus verschiedenen Jahren (insgesamt 4.372 €/a) und aus dem Konjunkturpaket II (441 €/a).

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

Ab 2018 erfolgt eine Aufteilung der Ansätze zwischen KINDERGARTEN und KRIPPE.

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 449,82 € (2014), 2.857,18 € (2015) und 877,79 € (2016). Hinzu kommen die Abschreibungen gemäß Haushaltsansatz 2017 (600 €/a).

Gemeinde Didderse

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

zu Sachkonto 4811001

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

zu Sachkonto 4811401

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

Gemeinde 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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
6141501	Zuweisungen vom Land (beitragsfreies Jahr)	17.000	9.600	18.200	15.000	15.000	15.000
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	667	300	200	200	200	200
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	18.915	15.000	10.300	10.300	10.300	10.300
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.582	25.000	28.800	25.600	25.600	25.600
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-9.844	-11.200	-7.900	-8.200	-8.300	-8.500
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-12.993	-11.100	-10.500	-4.500	-4.500	-4.500
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-661	-1.000	-700	-700	-700	-700
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.995	-2.300	-1.500	-1.600	-1.600	-1.600
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-37	-100	-200	-200	-200	-200
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-7.113	-10.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-59	-600	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-1.962	-7.800	-4.000	-4.100	-4.200	-4.300
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-4.738					
7318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-85.242	-123.900	-84.900	-87.900	-90.900	-93.900
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-13.397	-26.000	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500
7599001	Sonstige Finanzauszahlungen	-263					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-138.304	-194.500	-127.200	-124.700	-127.900	-131.200
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-101.722	-169.500	-98.400	-99.100	-102.300	-105.600
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-2.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000	-878	-3.000				
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-878	-5.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-878	-5.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-102.600	-174.500	-102.400	-103.100	-106.300	-109.600
	Finanzmittelveränderung	-102.600	-174.500	-102.400	-103.100	-106.300	-109.600

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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200025 Kindergarten Sammelposten	878	3.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-878	-3.000					
<i>Erläuterungen:</i>							
Mittel für die Beschaffung von Vermögensgegenständen im Werte zwischen 150 € und 1.000 € netto. 2016 wurden Betten und ein PC beschafft. 2017 waren Mittel für einen weiteren Schrank, eine Turnmatte und zwei zusätzliche Betten vorgesehen.							
INV 200061 Spielgerät Kindergartenspielplatz		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
<i>Erläuterungen:</i>							
Mittel für Spielgeräte auf dem Kindergartenspielplatz. Abschreibungen sind jeweils über die Nutzungsdauer von 10 Jahren eingeplant.							
INV 200088 Ausstattungsgegenstände Kindergarten			2.000	2.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
<i>Erläuterungen:</i>							
Mittel für Ausstattungsgegenstände mit einem Einzelwert von über 1.000 € netto. Die Abschreibung wird analog der Spielgeräte mit 10 Jahren angenommen.							

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden			100	100	100	100
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse			500	500	500	500
	= Summe ordentliche Erträge			600	600	600	600
4012001	Entgelte Arbeitnehmer			-8.000	-8.200	-8.300	-8.500
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte			-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer			-700	-700	-700	-700
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer			-1.500	-1.600	-1.600	-1.600
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer			-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen			-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto			-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen			-4.000	-4.100	-4.200	-4.300
4318001	Zuschüsse an übrige Bereiche			-66.700	-69.700	-72.700	-75.700
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse			-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude			-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung				-1.000	-2.000	-2.000
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			-100	-100	-100	-100
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals			-1.900	-1.800	-1.700	-1.600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen			-93.900	-98.200	-102.300	-105.500
	= Ordentliches Ergebnis			-93.300	-97.600	-101.700	-104.900

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

zu Sachkonto 3482001

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

zu Sachkonto 4318001

Zuweisungen an den Träger der Krippe zzgl. einer Steigerung von jährlich 3.000 €. Siehe hierzu auch die Erläuterungen beim Kostenträger Kindergarten auf den Vorseiten.

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen des Klettergerüsts, der Spielebene und des Wickeltisches über 10 Jahre (sh. INV 200089, 2019 mit 6 Monaten gerechnet).

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE							
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder					
Produkt	36501	Tageseinrichtungen für Kinder					
Kostenträger	3650131	Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden			100	100	100	100
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.			500	500	500	500
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			600	600	600	600
7012001	Entgelte Arbeitnehmer			-8.000	-8.200	-8.300	-8.500
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte			-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer			-700	-700	-700	-700
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer			-1.500	-1.600	-1.600	-1.600
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer			-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen			-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto			-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.			-4.000	-4.100	-4.200	-4.300
7318001	Zuschüsse an übrige Bereiche			-66.700	-69.700	-72.700	-75.700
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse			-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			-89.000	-92.400	-95.600	-98.900
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-88.400	-91.800	-95.000	-98.300
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR				-20.000		
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit				-20.000		
	Saldo aus Investitionstätigkeit				-20.000		
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag			-88.400	-111.800	-95.000	-98.300
	Finanzmittelveränderung			-88.400	-111.800	-95.000	-98.300

Gemeinde Didderse

Investitionen Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200089 Spielgeräte Krippe				20.000			
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen				-20.000			

Erläuterungen:

Für die neu eingerichtete Krippengruppe sollen 2019 ein Klettergerüst, eine Spielebene und ein Wickeltisch für den Waschraum beschafft werden. Gerechnet wird mit Kosten von 20.000 €, Abschreibungen erfolgen über 10 Jahre (2019 nur für 6 Monate gerechnet).

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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3488001	Erstattungen von übrigen Bereichen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	= Summe ordentliche Erträge		1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-621	-700	-700	-700	-700	-700
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-529	-1.000	-200	-200	-200	-200
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-581	-200	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-457	-3.000	-2.500	-2.700	-2.900	-3.100
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-1.500					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-549					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-29	-100	-100	-100	-100	-100
4431001	Geschäftsaufwendungen	-564	-500	-500	-500	-500	-500
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-3.198	-3.300	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		-600	-400	-400	-400	-400
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-317	-300	-400	-400	-400	-300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-8.345	-10.200	-11.400	-11.600	-11.800	-11.900
	= Ordentliches Ergebnis	-8.345	-9.100	-10.300	-10.500	-10.700	-10.800
5021801	Periodenfremde Erstattungen Bewirtschaftungskosten	1.035					
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	1.000					
	= Summe Außerordentliche Erträge	2.035					
	= Außerordentliches Ergebnis	2.035					

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

2017 waren Mittel für einen neuen Fliesenspiegel und Malerarbeiten eingestellt.

zu Sachkonto 4241001

Anpassung an das Ergebnis 2017.

zu Sachkonto 4452201

Erstattung von Personalkosten für die Honorarkraft im Jugendtreff. Die Ansätze ab 2018 sind aufgrund der Personalaufwendungen für die zweite Betreuungskraft erhöht. Die Ansätze beruhen auf der Abrechnung für 2017.

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen der Küchenzeile, die 2017 beschafft werden sollte (INV 200076), über 13 Jahre.

zu Sachkonto 4711801

Gemeinde Didderse

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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6488001	Erstattungen von übrigen Bereichen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.035					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.035	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-621	-700	-700	-700	-700	-700
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-529	-1.000	-200	-200	-200	-200
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-581	-200	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-457	-3.000	-2.500	-2.700	-2.900	-3.100
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-1.871					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-29	-100	-100	-100	-100	-100
7431001	Geschäftsauszahlungen	-564	-500	-500	-500	-500	-500
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-3.198	-3.300	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.851	-9.300	-10.600	-10.800	-11.000	-11.200
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.816	-8.200	-9.500	-9.700	-9.900	-10.100
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-6.000				
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000	-499	-1.000				
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-499	-7.000				
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-499	-7.000				
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-7.315	-15.200	-9.500	-9.700	-9.900	-10.100
	Finanzmittelveränderung	-7.315	-15.200	-9.500	-9.700	-9.900	-10.100

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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200015 Sammelposten Jugendclub	499	1.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-499	-1.000					
<p><i>Erläuterungen:</i> 2017 waren Mittel für die Beschaffung eines PC's vorgesehen.</p>							
INV 200076 Küchenzeile im Jugendtreff		4.500					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-4.500					
<p><i>Erläuterungen:</i> Für den Jugendtreff am Sportplatz sollte 2017 eine Küchenzeile einschl. neuer Elektrogeräte beschafft werden. Da die Küchengeräte den Großteil der Kosten ausmachen werden, erfolgte die Berechnung der Abschreibungen über eine Nutzungsdauer von 13 Jahren.</p>							
INV 200083 Außensitzmöbel Jugendtreff		1.500					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-1.500					
<p><i>Erläuterungen:</i> Zur Schaffung einer Sitzmöglichkeit außerhalb des Gebäudes sollten ein Tisch und dazugehörige Bänke aus Holz beschafft werden. Es wurde mit Kosten von 1.500 € gerechnet, die Abschreibung erfolgt über 9 Jahre.</p>							

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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	563	500	500	500	500	100
	= Summe ordentliche Erträge	563	500	500	500	500	100
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.912	-3.000	-3.100	-3.200	-3.200	-3.300
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.491	-2.200	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-198	-300	-300	-300	-300	-300
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-582	-600	-600	-600	-700	-700
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-11					
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-599	-2.000	-4.000	-2.000	-2.000	-2.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-532	-700	-700	-700	-700	-700
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-933	-2.300	-2.800	-3.900	-3.900	-3.400
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-584	-600	-600	-600	-600	
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-7.841	-11.700	-13.600	-12.800	-12.900	-11.900
	= Ordentliches Ergebnis	-7.278	-11.200	-13.100	-12.300	-12.400	-11.800

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660130 Spielplätze

zu Sachkonto 3161001

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

zu Sachkonto 4212001

Reparaturen und Überprüfungen der Spielgeräte, 2018 zusätzlich Mittel für die Verlegung von Rollrasen.

zu Sachkonto 4711301

Abschreibung der Tiefbaumaßnahmen aus den vergangenen Jahren einschl. Konjunkturpaket II. Hinzu kommen die Abschreibungen für das Geländer, das an den Treppenstufen am Sportplatzspielplatz angebracht werden musste.

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, letztmals 2020).

Hinzu kommen die Abschreibungen für die 2016 und 2017 beschafften Geräte (797 €/a bzw. 1.371 €/a). Ab 2019 kommen Abschreibungen für die Spielgeräte des Mehrgenerationenspielplatzes (1.100 €/a) hinzu.

zu Sachkonto 4711801

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

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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.912	-3.000	-3.100	-3.200	-3.200	-3.300
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.491	-2.200	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-198	-300	-300	-300	-300	-300
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-582	-600	-600	-600	-700	-700
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-11					
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-599	-2.000	-4.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.792	-8.100	-9.500	-7.600	-7.700	-7.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.792	-8.100	-9.500	-7.600	-7.700	-7.800
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden		-1.500				
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-7.973	-10.000	-2.000	-13.000	-2.000	-2.000
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000	-2.919					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-10.892	-11.500	-2.000	-13.000	-2.000	-2.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.892	-11.500	-2.000	-13.000	-2.000	-2.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-16.685	-19.600	-11.500	-20.600	-9.700	-9.800
	Finanzmittelveränderung	-16.685	-19.600	-11.500	-20.600	-9.700	-9.800

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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200016 Mehrgenerationenspielplatz 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen				11.000			
				-11.000			
<i>Erläuterungen:</i>							
Für die Errichtung eines "Mehrgenerationenspielplatzes" auf dem Spielplatz am Sportplatz werden 2019 erneut Mittel vorgesehen. Die Umsetzung erfolgt voraussichtlich im Rahmen des Dorferneuerungsprogramms.							
INV 200055 Spielgeräte Spielplätze 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	7.973	10.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
	-7.973	-10.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
<i>Erläuterungen:</i>							
Mittel für die Aufstellung von Spielgeräten, die Abschreibung erfolgt über 10 Jahre.							
INV 200074 Sammelposten Spielplätze 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	2.919						
	-2.919						
<i>Erläuterungen:</i>							
Spielgeräte, deren Einzelwert zwischen 150 € und 1.000 € netto liegen, sind als Sammelposten zu buchen und über einen Zeitraum von 5 Jahren abzuschreiben.							
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 sollte 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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
3618001	Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen				1.500		
	= Summe ordentliche Erträge				1.500		
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-275	-6.800	-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	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300
	= Ordentliches Ergebnis	-710	-7.300	-7.300	-5.800	-7.300	-7.300

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 42101 Sportförderung

zu Sachkonto 3618001

Zinsen für das Darlehen, welches dem SSV Didderse gewährt wurde. Die Zinsen werden mit dem Kaufpreis verrechnet. Siehe auch die Erläuterungen zu SK 6888001 und zur INV 200091 bei Produkt 42401.

zu Sachkonto 4318101

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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
6618001	Zinseinzahlungen von übrigen inländischen Bereich				1.500		
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				1.500		
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-275	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-275	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-275	-6.800	-6.800	-5.300	-6.800	-6.800
6888001	Rückflüsse von Ausleihungen an übrige inländische Bereich				40.000		
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit				40.000		
	Saldo aus Investitionstätigkeit				40.000		
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-275	-6.800	-6.800	34.700	-6.800	-6.800
	Finanzmittelveränderung	-275	-6.800	-6.800	34.700	-6.800	-6.800

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 42401 Sportstätten - Produktübersicht							
Produktbereich	42	Sportförderung					
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder					
Produkt	42401	Sportstätten					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	5.003	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.020	1.000	800	800	800	800
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3488001	Erstattungen von übrigen Bereichen			100	100	100	100
	= Summe ordentliche Erträge	6.023	6.100	6.000	6.000	6.000	6.000
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-6.228	-10.300	-8.400	-8.600	-8.700	-8.900
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-8.425	-7.300	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-446	-800	-700	-700	-700	-700
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.362	-2.100	-1.700	-1.800	-1.800	-1.800
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-23	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-6.028	-15.500	-30.000	-40.000	-20.000	-5.000
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-24	-400	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.023	-14.400	-17.000	-17.600	-18.200	-18.800
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-2.950					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-447	-500	-500	-500	-500	-500
4281301	Betriebsstoffe	-8.865					
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-20.240	-21.000	-20.400	-20.400	-20.400	-20.400
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-338	-400	-400	-400	-400	-400
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-929	-4.000	-2.900	-3.000	-3.100	-3.200
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-472	-800	-400	-400	-400	-200
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-58.800	-78.400	-92.000	-103.000	-83.800	-69.500
	= Ordentliches Ergebnis	-52.777	-72.300	-86.000	-97.000	-77.800	-63.500
5021121	Periodenfr.Ertr.sonst.priv.Leistungs.(Schadensf.)	394					
	= Summe Außerordentliche Erträge	394					
	= Außerordentliches Ergebnis	394					

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 42401 Sportstätten - Produktübersicht							
Produktbereich	42	Sportförderung					
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder					
Produkt	42401	Sportstätten					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.020	1.000	800	800	800	800
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle	436	100	100	100	100	100
6488001	Erstattungen von übrigen Bereichen			100	100	100	100
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	394					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.850	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-6.333	-10.300	-8.400	-8.600	-8.700	-8.900
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-8.425	-7.300	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-446	-800	-700	-700	-700	-700
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.362	-2.100	-1.700	-1.800	-1.800	-1.800
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-23	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-6.028	-15.500	-30.000	-40.000	-20.000	-5.000
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-24	-400	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-1.895	-14.400	-17.000	-17.600	-18.200	-18.800
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-2.555					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-447	-500	-500	-500	-500	-500
7281301	Betriebsstoffe	-7.659					
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-35.196	-52.200	-67.900	-78.800	-59.500	-45.300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-33.346	-51.100	-66.900	-77.800	-58.500	-44.300
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-7.803	-4.000		-45.000		
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-6.000	-6.000	-1.500	-1.500	-1.500
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000	-465	-1.000				
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-1.339					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-9.607	-11.000	-6.000	-46.500	-1.500	-1.500
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.607	-11.000	-6.000	-46.500	-1.500	-1.500
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-42.953	-62.100	-72.900	-124.300	-60.000	-45.800
	Finanzmittelveränderung	-42.953	-62.100	-72.900	-124.300	-60.000	-45.800

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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	5.003	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.020	1.000	800	800	800	800
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3488001	Erstattungen von übrigen Bereichen			100	100	100	100
	= Summe ordentliche Erträge	6.023	6.100	6.000	6.000	6.000	6.000
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-6.228	-10.300	-8.400	-8.600	-8.700	-8.900
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-8.425	-7.300	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-446	-800	-700	-700	-700	-700
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.362	-2.100	-1.700	-1.800	-1.800	-1.800
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-23	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-6.028	-15.500	-30.000	-40.000	-20.000	-5.000
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-24	-400	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.938	-12.000	-14.500	-15.000	-15.500	-16.000
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-2.650					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-447	-500	-500	-500	-500	-500
4281301	Betriebsstoffe	-7.979					
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-18.776	-19.500	-18.900	-18.900	-18.900	-18.900
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-338	-400	-400	-400	-400	-400
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-929	-4.000	-2.900	-3.000	-3.100	-3.200
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-379	-800	-400	-400	-400	-200
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-55.971	-74.500	-88.000	-98.900	-79.600	-65.200
	= Ordentliches Ergebnis	-49.948	-68.400	-82.000	-92.900	-73.600	-59.200
5021121	Periodenfr.Ertr.sonst.priv.Leistungs.(Schadensf.)	394					
	= Summe Außerordentliche Erträge	394					
	= Außerordentliches Ergebnis	394					

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200550 Mehrzweck- und Sporthalle

zu Sachkonto 3161001

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

zu Sachkonto 3488001

Erstattungen für die Wiederbeschaffung verlorener Transponder für die Schließanlage.

zu Sachkonto 4012001

Durch die Verschiebung von Tätigkeiten fallen hier ab 2018 geringere Personalaufwendungen an.

zu Sachkonto 4211001

2017 waren zusätzliche Mittel für die Kürzung der Pappeln auf dem Hallenhof (5.500 €) und eine Reparatur des Dachs nach

Gemeinde Didderse

einem Wasserschaden (geschätzt 5.000 €) eingeplant. Versicherungsleistungen für den Wasserschaden waren nicht zu erwarten.

In den Folgejahren sind folgende Unterhaltungsmaßnahmen vorgesehen:

2018: Sanierung der Toiletten

2019: Sanierung des Foyers

2020: Wärmedämmung

zu Sachkonto 4221001

Aufwendungen für die Unterhaltung der 2012 angeschafften Reinigungsmaschine

zu Sachkonto 4241001

Anpassung des Ansatzes an das Ergebnis 2016, zusätzlich 1.300 €/a für den Betrieb des WLAN-Hotspots.

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen für die Sporthalle aufgrund der Gebäudebewertung und der nachträglichen Anschaffungs- und Herstellungswerte ab 2011.

Abschreibungen laut Gebäudebewertung: 14.698 €

Abschreibungen durch nachträgliche AHW: 4.197 €/a (Neuherstellung Fußboden, Beleuchtungsanlage, Schließanlage, barrierefreier Zugang, Geländer sowie die Anzeigetafel). Die ursprünglich eingeplanten Abschreibungen des Dachausbaus entfallen, da die Maßnahme nicht durchgeführt wurde.

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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.020	1.000	800	800	800	800
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle	436	100	100	100	100	100
6488001	Erstattungen von übrigen Bereichen			100	100	100	100
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	394					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.850	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-6.333	-10.300	-8.400	-8.600	-8.700	-8.900
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-8.425	-7.300	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-446	-800	-700	-700	-700	-700
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.362	-2.100	-1.700	-1.800	-1.800	-1.800
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-23	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-6.028	-15.500	-30.000	-40.000	-20.000	-5.000
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-24	-400	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-1.809	-12.000	-14.500	-15.000	-15.500	-16.000
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-2.290					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-447	-500	-500	-500	-500	-500
7281301	Betriebsstoffe	-6.893					
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-34.080	-49.800	-65.400	-76.200	-56.800	-42.500
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.230	-48.700	-64.400	-75.200	-55.800	-41.500
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-7.803	-4.000				
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-6.000	-6.000	-1.500	-1.500	-1.500
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000		-1.000				
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-1.339					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-9.142	-11.000	-6.000	-1.500	-1.500	-1.500
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.142	-11.000	-6.000	-1.500	-1.500	-1.500
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-41.372	-59.700	-70.400	-76.700	-57.300	-43.000
	Finanzmittelveränderung	-41.372	-59.700	-70.400	-76.700	-57.300	-43.000

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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200006 Baumaßnahme Mehrzweck- und Sporthalle	7.803	4.000					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-7.803	-4.000					
<i>Erläuterungen:</i>							
2016 wurde eine digitale Schließanlage eingebaut							
2017 waren Mittel für die Aufstellung eines Geländers und von Pollern im Halleninnenhof vorgesehen. Als Nutzungsdauer werden 25 Jahre angenommen. Weiterhin sollte 2017 ein Lamellenvorhang im Regieraum angebracht werden.							
INV 200027 Inventar Mehrzweckhalle		6.000	6.000	1.500	1.500	1.500	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-6.000	-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.							
2017 war ein höherer Ansatz für die Beschaffung einer Garderobe und einer Hallenuhr mit Anzeige eingeplant. Da die Beschaffung der Garderobe nicht durchgeführt wurde, erfolgt 2018 eine nochmalige Veranschlagung.							
INV 200040 Sammelposten Sportstätten		1.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-1.000					
<i>Erläuterungen:</i>							
Mittel für die Beschaffung von Vermögensgegenstände mit einem Wert zwischen 150 € und 1.000 € netto.							
INV 200067 WLAN-Hotspot in der Sporthalle	1.339						
29 26. - Baumaßnahmen	-1.339						
<i>Erläuterungen:</i>							
In der kompletten Sporthalle soll der Zugang ins Internet mittels WLAN ermöglicht werden. Um dieses WLAN-Netz einzurichten, war zunächst eine Funkfeldvermessung vorzunehmen, bevor entsprechende Geräte eingebaut werden konnten.							
Erste Schätzungen gingen von Kosten i. H. v. 5.000 € aus. Die 2016 nicht verbrauchten Mittel (3.661,25 €) wurden als Haushaltsausgaberesult nach 2017 übertragen.							
Die AfA-Tabelle sieht für Datenübertragungseinrichtungen eine Nutzungsdauer von 4 Jahren vor, Abschreibungen sind entsprechend eingeplant.							

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200551 Schießstand

Gemeinde	20	Gemeinde Didderse
Amt	200000	Gemeinde Didderse
Kostenstelle	200551	Schießstand

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-11	-2.300	-2.400	-2.500	-2.600	-2.700
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-300					
4281301	Betriebsstoffe	-887					
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-1.464	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-2.661	-3.800	-3.900	-4.000	-4.100	-4.200
	= Ordentliches Ergebnis	-2.661	-3.800	-3.900	-4.000	-4.100	-4.200

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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-11	-2.300	-2.400	-2.500	-2.600	-2.700
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-265					
7281301	Betriebsstoffe	-766					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.041	-2.300	-2.400	-2.500	-2.600	-2.700
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.041	-2.300	-2.400	-2.500	-2.600	-2.700
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.041	-2.300	-2.400	-2.500	-2.600	-2.700
	Finanzmittelveränderung	-1.041	-2.300	-2.400	-2.500	-2.600	-2.700

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200552 Sportheim

Gemeinde	20	Gemeinde Didderse
Amt	200000	Gemeinde Didderse
Kostenstelle	200552	Sportheim

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
4431131	Planungskosten Bebauungspläne u.a.	-3.032	-10.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-3.032	-10.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	= Ordentliches Ergebnis	-3.032	-10.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	500					
	= Summe Außerordentliche Erträge	500					
	= Außerordentliches Ergebnis	500					

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 51101 Orts- und Regionalplanung

zu Sachkonto 4431131

2016 sind erste Aufwendungen für das Gewerbegebiet an der Kreisstraße 48 in Richtung Kalischacht entstanden, 2017 waren hierfür weitere Mittel 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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
7431131	Planungskosten Bebauungspläne u.a.	-3.048	-10.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.048	-10.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.048	-10.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.048	-10.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Finanzmittelveränderung	-3.048	-10.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
3511001	Konzessionsabgaben	29.644	31.100	31.200	31.000	30.800	30.600
3651001	Erträge aus Gewinnanteilen, Dividenden	521	400	500	500	500	500
	= Summe ordentliche Erträge	30.166	31.500	31.700	31.500	31.300	31.100
	= Ordentliches Ergebnis	30.166	31.500	31.700	31.500	31.300	31.100
5029001	Sonstige periodenfremde Erträge	638					
	= Summe Außerordentliche Erträge	638					
	= Außerordentliches Ergebnis	638					

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

zu Sachkonto 3511001

2017 wurden vierteljährliche Abschläge i. H. v. 7.800 € eingenommen. Dies ergäbe eine Jahreszahlung von 31.200 €, die 2018 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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
6511001	Konzessionsabgaben	29.644	31.100	31.200	31.000	30.800	30.600
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	638					
6651001	Einzahlungen aus Gewinnanteilen, Dividenden	521	400	500	500	500	500
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.804	31.500	31.700	31.500	31.300	31.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.804	31.500	31.700	31.500	31.300	31.100
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	30.804	31.500	31.700	31.500	31.300	31.100
	Finanzmittelveränderung	30.804	31.500	31.700	31.500	31.300	31.100

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 53201 Gasversorgung

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
3511001	Konzessionsabgaben	3.328	2.800	3.200	3.200	3.200	3.200
	= Summe ordentliche Erträge	3.328	2.800	3.200	3.200	3.200	3.200
	= Ordentliches Ergebnis	3.328	2.800	3.200	3.200	3.200	3.200
5029001	Sonstige periodenfremde Erträge	223					
	= Summe Außerordentliche Erträge	223					
	= Außerordentliches Ergebnis	223					

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 53201 Gasversorgung

zu Sachkonto 3511001

Der Ansatz beruht auf den Quartalszahlungen 2017 (800 € je Quartal).

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 53201 Gasversorgung							
Produktbereich 53		Ver- und Entsorgung					
Produktgruppe 532		Gasversorgung					
Produkt 53201		Gasversorgung					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
6511001	Konzessionsabgaben	3.328	2.800	3.200	3.200	3.200	3.200
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	223					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.551	2.800	3.200	3.200	3.200	3.200
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.551	2.800	3.200	3.200	3.200	3.200
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	3.551	2.800	3.200	3.200	3.200	3.200
	Finanzmittelveränderung	3.551	2.800	3.200	3.200	3.200	3.200

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
3321301	Entgelte (Plakatierungen) bis 2017	300	300				
3461701	Entgelte (Plakatierungen) ab 2018			-300	-300	-300	-300
3371001	Erträge aus der Auflös.v.SOPO f.Beitr.u.ä.Entgelte	26.120	39.500	49.100	49.100	49.100	49.100
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
	= Summe ordentliche Erträge	26.420	40.000	49.000	49.000	49.000	49.000
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-27.565	-27.100	-30.100	-30.700	-31.300	-31.900
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-9.916	-16.700	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.846	-2.200	-2.400	-2.400	-2.500	-2.500
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-5.487	-5.600	-6.100	-6.200	-6.300	-6.400
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-100	-100	-200	-200	-200	-200
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-7.416	-86.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
4231001	Mieten und Pachten	-175	-200	-200	-200	-200	-200
4281301	Betriebsstoffe	-4					
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4453001	Erstattungen an Zweckverbände und dergl.	-90	-500	-500	-500	-500	-500
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-5.422	-12.100	-9.600	-9.600	-9.600	-9.600
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-31.445	-39.400	-50.700	-50.700	-50.700	-50.700
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-109	-200				
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-89.574	-190.600	-118.800	-119.500	-120.300	-121.000
	= Ordentliches Ergebnis	-63.154	-150.600	-69.800	-70.500	-71.300	-72.000
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	900					
	= Summe Außerordentliche Erträge	900					
	= Außerordentliches Ergebnis	900					

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

zu Sachkonto 3321301

Plakatierungen werden durch eine Firma überwacht, Anteil an den Plakatierungsgebühren.
Ab 2018 sind diese Beträge bei SK 3461701 veranschlagt.

zu Sachkonto 3371001

Die für die Herstellung der Gemeindestraßen festgesetzten Erschließungsbeiträge werden über die Nutzungsdauer der Straßenkörper bzw. Straßenentwässerungsanteile ertragswirksam aufgelöst. Zur Ermittlung der Beitragssummen wurden die Rechnungsergebnisse der Haushaltspläne ab 1974 zugrunde gelegt. Weiterhin wurden die Erschließungsanteile aus den in Eigenregie verkauften Grundstücken herausgerechnet und erhaltene Zuweisungen von Land, Landkreis und Samtgemeinde ermittelt. Von den erzielten Summen sind 25 % für die Kosten des Grunderwerbs abzuziehen, dieser Anteil darf nicht ertragswirksam aufgelöst werden.
Seit Mitte 2017 sind Erträge aus den Einzahlungen für das Baugebiet Schmiedegarten enthalten.

zu Sachkonto 4212001

2017 war die Sanierungsmaßnahme in der Maschstraße geplant, die voraussichtlich Aufwendungen i. H. v. 70.000 € verursachen sollte. Hinzu kamen 2017 Unterhaltungsmaßnahmen am Wiesenweg und der Austausch verschiedener Straßennamensschilder.

Gemeinde Didderse

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

zu Sachkonto 4231001

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

zu Sachkonto 4453001

Erstattungen an den Wasserverband für Reparaturen an den Straßenentwässerungsanlagen

zu Sachkonto 4711011

Abschreibung der Zuwendung an den Wasserverband Gifhorn für die Straßenentwässerungsanlagen.

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

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

zu Sachkonto 4711401

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

Ab Mitte 2017 sind Abschreibungen für die Straße Schmiedegarten (rund 480.300 € : 25 Jahre = 19.212 €/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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
6321301	Benutzungsgebühren (Plakatierungen) bis 2017	300	300				
6461701	Benutzungsgebühren (Plakatierungen) ab 2018			-300	-300	-300	-300
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	300	500	-100	-100	-100	-100
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-27.565	-27.100	-30.100	-30.700	-31.300	-31.900
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-9.916	-16.700	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.846	-2.200	-2.400	-2.400	-2.500	-2.500
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-5.487	-5.600	-6.100	-6.200	-6.300	-6.400
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-100	-100	-200	-200	-200	-200
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-4.342	-86.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
7231001	Mieten und Pachten	-350	-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	-50.695	-138.900	-58.500	-59.200	-60.000	-60.700
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-50.395	-138.400	-58.600	-59.300	-60.100	-60.800
6891001	Beiträge und ähnliche Entgelte	316.511	219.600	150.900			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	316.511	219.600	150.900			
7821201	Auszahlungen für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	-239					
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-130.734		-10.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-130.972		-10.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	185.538	219.600	140.900			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	135.143	81.200	82.300	-59.300	-60.100	-60.800
	Finanzmittelveränderung	135.143	81.200	82.300	-59.300	-60.100	-60.800

Erläuterungen - Teilfinanzhaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

zu Sachkonto 6891001

Anteilige Erschließungskosten am Verkaufspreis der Grundstücke im Baugebiet Schmiedegarten, siehe auch Produkt 11111.

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200049 Erschließung Schmiedegarten	-185.777	-219.600	-140.900				
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigt.	316.511	219.600	150.900				
29 26. - Baumaßnahmen	-130.734		-10.000				

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, 2018 sind nochmals 10.000 € veranschlagt. Die Kosten für den Straßenbau dürfen nach den Vorschriften des Baugesetzbuches und der Erschließungsbeitragssatzung der Gemeinde nur zu 90 % auf die zu erschließenden Grundstücke verteilt werden. Die Kosten für die Regenwasser- und Schmutzwasserbeseitigung ("Zuweisungen an den Wasserverband") werden in voller Höhe von den Käufern gezahlt. Insgesamt ist daher mit Beitragszahlungen i. H. v. 661.313,92 € zu rechnen. Davon ist 2015 ein Betrag von 50.973,36 € eingegangen, 2016 wurden 316.511 € eingezahlt. Die restlichen Zahlungen wurden 2017 erwartet, allerdings war ein kompletter Verkauf in 2017 nicht möglich. Die restlichen Grundstücke sollen nunmehr 2018 verkauft werden (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 200072 Grunderwerb Straßenfläche Schmiedegarten	239						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-239						

Erläuterungen:

Im Rahmen der Erschließung des Baugebietes Schmiedegarten wurde festgestellt, dass ein Flurstück der Gemeindestraße an der Ecke Roter-Morgen-Weg und Schützenstraße noch im Eigentum des Landkreises Gifhorn stand. Das Grundstück wurde dem Landkreis Gifhorn abgekauft.

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.- u.Zuschüssen	1.121	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3487001	Erstattungen von privaten Unternehmen			50.000			
	= Summe ordentliche Erträge	1.121	1.200	51.200	1.200	1.200	1.200
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-2.950	-70.000	-60.000	-10.000	-10.000	-10.000
4271091	Zuführung zu Rückstellungen f. besond. Verw.- u. Betriebsaufwendungen	-5.900					
4271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke		-6.000	-5.000	-5.100	-5.200	-5.300
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-4.914	-6.400	-6.400	-6.400	-6.400	-6.400
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-304	-400				
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-14.068	-83.300	-71.900	-22.000	-22.100	-22.200
	= Ordentliches Ergebnis	-12.947	-82.100	-20.700	-20.800	-20.900	-21.000
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	967					
	= Summe Außerordentliche Erträge	967					
5121901	Periodenfremde Bewirtschaftungskosten	-254					
	= Summe Außerordentliche Aufwendungen	-254					
	= Außerordentliches Ergebnis	713					

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

zu Sachkonto 3161001

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

zu Sachkonto 3487001

Die vor Jahren mit der Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED beauftragte Firma tauscht sämtliche Lampenköpfe in der Gemeinde kostenlos aus. Dieser Vorgang wird durch die Veranschlagung und auch spätere Buchung der notwendigen Aufwendungen hierfür bei SK 4212001 dargestellt. Bei Sachkonto 3487001 werden die Erträge aus der "Erstattung" dieser Aufwendungen ausgewiesen.

zu Sachkonto 4212001

2017 waren zusätzliche Mittel für den Austausch von Lampenköpfen eingeplant. Der Austausch wird 2018 kostenlos von der Firma vorgenommen, die vor Jahren die Umstellung auf LED vorgenommen hat. Zur Darstellung dieses Vorgangs werden die Aufwendungen und Erträge dargestellt, siehe auch die Erläuterungen zu SK 3487001. Weiterhin sind jährlich 10.000 € für die üblichen Reparaturen eingestellt.

zu Sachkonto 4271111

Anpassung der Ansätze an die Ergebnisse aus 2015 (4.633 €) und 2016 (4.564 €) zzgl. einer Reserve für Kostensteigerungen.

zu Sachkonto 4711401

Abschreibungen für die neue Straßenbeleuchtung, die in den Jahren 2008 und 2010 hergestellt wurde. Insgesamt sind Kosten

Gemeinde Didderse

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 ($233.309,65 \text{ €} - 153.468,16 \text{ €} = 79.841,49 \text{ €} : 25 \text{ Jahre} = 3.193,66 \text{ €/a}$). 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 ($1.521,84 \text{ €} : 5 \text{ Jahre} = \text{gerundet } 304 \text{ €/a}$), letztmals 2017.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung							
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe	545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung					
Produkt	54501	Straßenbeleuchtung					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6487001	Erstattungen von privaten Unternehmen			50.000			
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		100	50.100	100	100	100
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-2.950	-70.000	-60.000	-10.000	-10.000	-10.000
7271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke	-4.633	-6.000	-5.000	-5.100	-5.200	-5.300
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7599001	Sonstige Finanzauszahlungen	-254					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.837	-76.500	-65.500	-15.600	-15.700	-15.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.837	-76.400	-15.400	-15.500	-15.600	-15.700
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		-35.000				
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-35.000				
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-35.000				
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-7.837	-111.400	-15.400	-15.500	-15.600	-15.700
	Finanzmittelveränderung	-7.837	-111.400	-15.400	-15.500	-15.600	-15.700

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200002 Straßenbeleuchtung		35.000					
29 26. - Baumaßnahmen		-35.000					

Erläuterungen:

Kosten für die Aufstellung zusätzlicher Straßenlampen. Da 2017 eine Umsetzung nicht möglich war, erfolgt eine Übertragung der Mittel als Haushaltsausgaberesultat nach 2018.

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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen		3.300	4.400	8.900	8.900	8.900
	= Summe ordentliche Erträge		3.300	4.400	8.900	8.900	8.900
4211101	Unterhaltung der baulichen Anlagen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4231001	Mieten und Pachten	-59	-100	-600	-100	-100	-100
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-579	-600	-600	-600	-600	-600
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		-5.100	-6.000	-11.900	-11.900	-11.900
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-638	-6.800	-8.200	-13.600	-13.600	-13.600
	= Ordentliches Ergebnis	-638	-3.500	-3.800	-4.700	-4.700	-4.700

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5470130 Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auflösung der Zuweisung des Landes für die Herstellung der Bushaltestellen über 25 Jahre, 2018 nur für 6 Monate gerechnet (222.700 € : 25 Jahre = 8.908 €/a, 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 (alle 5 Jahre).

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen der Buswartehäuschen aufgrund der durchgeführten Bewertung.

zu Sachkonto 4711401

Abschreibungen der Bushaltestellen über 25 Jahre (297.000 € : 25 Jahre = 11.880 €/a, 2018 nur für 6 Monate gerechnet).
Siehe auch die Erläuterungen zu INV 200065.

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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
7211101	Unterhaltung der baulichen Anlagen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7231001	Mieten und Pachten	-59	-100	-600	-100	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-59	-1.100	-1.600	-1.100	-1.100	-1.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-59	-1.100	-1.600	-1.100	-1.100	-1.100
6811001	Investitionszuweisungen vom Land		166.600	222.700			
6813001	Investitionszuweisungen v.Zweckverbänden u.dergl.			37.100			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		166.600	259.800			
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-4.840	-62.500	-49.400			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-4.840	-62.500	-49.400			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.840	104.100	210.400			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.899	103.000	208.800	-1.100	-1.100	-1.100
	Finanzmittelveränderung	-4.899	103.000	208.800	-1.100	-1.100	-1.100

Gemeinde Didderse

Investitionen Kostenträger 5470130 Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200065 Baumaßnahmen Bushaltestellen	4.840	-104.100	-210.400				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		166.600	259.800				
29 26. - Baumaßnahmen	-4.840	-62.500	-49.400				

Erläuterungen:

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

Die aktuellen Schätzungen gehen von einem Kostenvolumen von 297.000 € inkl. Planungskosten aus. Die aus dem Haushaltsjahr 2016 nach 2017 übertragenen Haushaltsreste (185.160 €) und der Haushaltsansatz 2017 (62.500 €) werden in kompletter Höhe nach 2018 übertragen. 2018 erfolgt eine Veranschlagung des fehlenden Betrages (49.400 €) und der Zuweisungen. Die Maßnahmen werden vom Land mit einer Quote von 75 % gefördert, was einem Betrag von 222.750 € entspricht. Weiterhin wird mit einer Förderung vom Zweckverband Großraum Braunschweig i. H. v. 37.125 € gerechnet, so dass der Eigenanteil bei ebenfalls 37.125 € liegen wird.

Für die Berechnung der Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten 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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung		-300		-300	-300	-300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen		-300		-300	-300	-300
	= Ordentliches Ergebnis		-300		-300	-300	-300

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5470131 Baumaßnahmen ÖPNV

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen der "Mitfahrbank" über 9 Jahre (2.500 € : 9 Jahre = 278 €/a, sh. INV 200077).

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5470131 Baumaßnahmen ÖPNV

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-2.500		-2.500		
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-2.500		-2.500		
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-2.500		-2.500		
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		-2.500		-2.500		
	Finanzmittelveränderung		-2.500		-2.500		

Gemeinde Didderse

Investitionen Kostenträger 5470131 Baumaßnahmen ÖPNV

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200077 Mitfahrbank		2.500		2.500			
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-2.500		-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. Die Umsetzung war 2017 nicht möglich, daher erfolgt eine nochmalige Veranschlagung im Finanzplanjahr 2019.

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

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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
3483101	Erstattungen durch den Wasserverband	492	400	400	400	400	400
	= Summe ordentliche Erträge	492	400	400	400	400	400
4211201	Unterhaltung der Grundstücke	-2.411	-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
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-5.988	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100
	= Ordentliches Ergebnis	-5.497	-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

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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
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	-2.411	-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	-5.988	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.497	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-5.497	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700
	Finanzmittelveränderung	-5.497	-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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
3148101	Zuschüsse der Jagdgenossenschaft		600	600	600	600	600
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	1.053	1.800	1.800	1.800	1.800	-1.800
	= Summe ordentliche Erträge	1.053	2.400	2.400	2.400	2.400	-1.200
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-1.152	-10.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4711111	Abschreibungen auf sonst. Sachanlagevermögen		-200	-200	-200	-200	-200
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-9.243	-11.800	-11.800	-11.800	-11.800	-11.800
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-10.395	-22.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
	= Ordentliches Ergebnis	-9.342	-19.600	-11.600	-11.600	-11.600	-15.200

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft

zu Sachkonto 3161001

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

zu Sachkonto 4212001

Unterhaltung der Wirtschaftswege im Gemeindegebiet.

zu Sachkonto 4711111

Abschreibungen für den Glascontainerstellplatz, Nutzungsdauer 25 Jahre

zu Sachkonto 4711401

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

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

Maschfeldweg (2010, 3.215 €/a)

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

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

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

Gemeinde 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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
6148101	Zuschüsse der Jagdgenossenschaft		600	600	600	600	600
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		600	600	600	600	600
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-1.152	-10.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.152	-10.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.152	-9.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
6891001	Beiträge und ähnliche Entgelte	25.287					
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	25.287					
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-84.291					
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen		-3.000	-3.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-84.291	-3.000	-3.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-59.004	-3.000	-3.000			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-60.156	-12.400	-4.400	-1.400	-1.400	-1.400
	Finanzmittelveränderung	-60.156	-12.400	-4.400	-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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200018 Glascontainerstellplatz		3.000	3.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-3.000	-3.000				

Erläuterungen:

Kosten für die Erstellung eines Glascontainerstellplatzes. Die Durchführung erfolgte 2017 nicht, daher sind die Mittel 2018 erneut eingestellt.

INV 200071 Ausbau Rietzer Weg	59.004						
22 20. + Beitr. u.Entgelte für Investitionstätigt.	25.287						
29 26. - Baumaßnahmen	-84.291						

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.

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 56101 Umweltschutzmaßnahmen

Produktbereich	56	Umweltschutz
Produktgruppe	561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	56101	Umweltschutzmaßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
4318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-4.600	-5.400				
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-4.600	-5.400				
	= Ordentliches Ergebnis	-4.600	-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. Ab 2018 erfolgt keine Veranschlagung mehr.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 56101 Umweltschutzmaßnahmen							
Produktbereich	56	Umweltschutz					
Produktgruppe	561	Umweltschutzmaßnahmen					
Produkt	56101	Umweltschutzmaßnahmen					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
7318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-4.600	-5.400				
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.600	-5.400				
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.600	-5.400				
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.600	-5.400				
	Finanzmittelveränderung	-4.600	-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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-41	-100	-100	-100	-100	-100
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto			-200			
4231001	Mieten und Pachten	-150	-200	-200	-200	-200	-200
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-100					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch			-100	-100	-100	-100
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-79	-200	-200	-200	-200	-200
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten		-100				
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-370	-600	-800	-600	-600	-600
	= Ordentliches Ergebnis	-370	-600	-800	-600	-600	-600

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730131 Festplätze

zu Sachkonto 4222001

Mittel für ein transportables Hinweisschild.

zu Sachkonto 4711501

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

zu Sachkonto 4711801

Die Abschreibungen des transportablen Hinweisschildes für den Festplatz fallen nicht an, da die Beschaffung 2017 nicht durchgeführt wurde (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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-41	-100	-100	-100	-100	-100
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto			-200			
7231001	Mieten und Pachten	-150	-200	-200	-200	-200	-200
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch			-100	-100	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-191	-300	-600	-400	-400	-400
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-191	-300	-600	-400	-400	-400
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-2.478					
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000		-200				
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.478	-200				
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.478	-200				
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.669	-500	-600	-400	-400	-400
	Finanzmittelveränderung	-2.669	-500	-600	-400	-400	-400

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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200075 Stromverteiler Festplatz	2.478						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.478						
<p><i>Erläuterungen:</i> Für den Festplatz ist ein Stromverteiler beschafft worden. Die Nutzungsdauer liegt laut Abschreibungstabelle bei 13 Jahren.</p>							
INV 200084 Sammelposten Festplatz		200					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-200					
<p><i>Erläuterungen:</i> Für den Festplatz sollte 2017 ein transportables Hinweisschild beschafft werden, die Beschaffung wurde jedoch nicht durchgeführt.</p>							

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.996	-2.000	-4.400	-4.400	-4.500	-4.600
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.405	-1.400				
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-129	-200	-400	-400	-400	-400
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-391	-400	-800	-800	-900	-900
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-9					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-824	-1.000	-200	-200	-200	-200
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-704	-1.500	-8.500	-3.500	-3.500	-3.500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-684	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-200					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-18	-100	-100	-100	-100	-100
4251001	Haltung von Fahrzeugen	-975	-1.500	-2.000	-1.500	-1.500	-1.500
4261201	Dienst- und Schutzkleidung	-41	-1.000	-800	-400	-400	-400
4261401	Reisekosten für Dienstreisen	-1.400	-1.200	-300	-300	-300	-300
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-34	-100	-100	-100	-100	-100
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-1.540	-1.600	-2.000	-1.800	-1.000	-1.000
4711601	Abschreibungen auf Fahrzeuge		-2.500	-3.800	-3.800	-3.800	-3.300
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-568	-600	-600	-600	-500	
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-623	-2.400	-600	-500	-300	-200
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-11.540	-18.800	-25.900	-19.700	-18.800	-17.800
	= Ordentliches Ergebnis	-11.540	-18.800	-25.900	-19.700	-18.800	-17.800
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	14					
	= Summe Außerordentliche Erträge	14					
	= Außerordentliches Ergebnis	14					

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden

zu Sachkonto 4211001

2017 waren zusätzliche Mittel für die Überprüfung und teilweisen Austausch der Stromleitungen eingeplant.

zu Sachkonto 4222001

Aufgrund einer rechtlichen Änderungen sind ab 2018 bewegliche Vermögensgegenstände bis zu einem Wert von 1.000 € netto direkt als Aufwand zu planen und zu buchen. Die Sammelposten entfallen ab 2018, sh. INV 200007.

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

zu Sachkonto 4241001

Müllgebühren und Energiekosten

zu Sachkonto 4251001

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

Gemeinde Didderse

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden

zu Sachkonto 4261201

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

zu Sachkonto 4261401

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

zu Sachkonto 4711501

Abschreibungen des Einachsschleppers einschl. Zubehör, der 2012 beschafft wurde (ges. Anschaffungswert: 8.692,55 €). Letztmalig 2019 für 7 Monate. Seit 2016 kommen die Abschreibungen für den "Schneekehrer" hinzu (295 €/a), ab 2018 für den Anhänger (sh. INV 200093, 2018 nur für 6 Monate gerechnet).

zu Sachkonto 4711601

Abschreibungen des Aufsitzmähers aus 2014 (1.000 €/a, letztmals 2021) und des neuen Bauhoffahrzeuges (2.778 €/a), 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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.996	-2.000	-4.400	-4.400	-4.500	-4.600
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.405	-1.400				
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-129	-200	-400	-400	-400	-400
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-391	-400	-800	-800	-900	-900
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-9					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-766	-1.000	-200	-200	-200	-200
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-704	-1.500	-8.500	-3.500	-3.500	-3.500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-684	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-286					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-18	-100	-100	-100	-100	-100
7251001	Haltung von Fahrzeugen	-995	-1.500	-2.000	-1.500	-1.500	-1.500
7261201	Dienst- und Schutzkleidung	-41	-1.000	-800	-400	-400	-400
7261401	Reisekosten für Dienstreisen	-1.377	-1.200	-300	-300	-300	-300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.800	-11.600	-18.800	-12.900	-13.100	-13.200
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.800	-11.600	-18.800	-12.900	-13.100	-13.200
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-2.060	-20.000	-6.000			
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000	-394	-5.500				
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.454	-25.500	-6.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.454	-25.500	-6.000			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-11.254	-37.100	-24.800	-12.900	-13.100	-13.200
	Finanzmittelveränderung	-11.254	-37.100	-24.800	-12.900	-13.100	-13.200

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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200007 Sammelposten Bauhof Didderse	394	5.500					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-394	-5.500					

Erläuterungen:

Hier wurden einschl. 2017 Geräte und Ausrüstungsgegenstände gebucht, die im Einzelfall Kosten zwischen 150 € und 1.000 € netto verursachten. Ab 2018 sind diese Gegenstände direkt als Aufwand bei SK 4222001 zu buchen. Die bis 2017 beschafften Gegenstände sind weiterhin über 5 Jahre abzuschreiben.

INV 200068 Schneekehrer	2.060						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.060						

Erläuterungen:

2016 wurde ein "Schneekehrer" beschafft, die Abschreibung erfolgt über 7 Jahre.

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

Erläuterungen:

Für den Bauhof wurde 2017 ein gebrauchter Pritschenwagen beschafft. Die Kosten hierfür beliefen sich auf 25.000 €. Pritschenwagen sind laut Abschreibungstabelle über eine Nutzungsdauer von 10 Jahren abzuschreiben. Da das Fahrzeug zum Zeitpunkt der Beschaffung ein Jahr alt war, verbleibt eine Restnutzungsdauer von 9 Jahren, über die das Fahrzeug abzuschreiben ist.

INV 200093 Anhänger für Prische			6.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-6.000				

Erläuterungen:

Für die vorhandene Prische soll ein Anhänger beschafft werden. Erste Schätzungen gehen von einem Anschaffungswert von 6.000 € aus. Abschreibungen sind über 9 Jahre (= 667 €/a) vorzusehen.

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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
3321101	Entgelte für die Lieferung von Strom bis 2017	5.489	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	= Summe ordentliche Erträge	5.489	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-59	-100	-1.200	-100	-100	-100
4711901	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	-3.743	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-3.802	-3.900	-5.000	-3.900	-3.900	-3.900
	= Ordentliches Ergebnis	1.687	1.100		1.100	1.100	1.100

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730430 Photovoltaikanlagen

zu Sachkonto 4429001

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

zu Sachkonto 4711901

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

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730430 Photovoltaikanlagen							
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
Produkt	57304	Photovoltaikanlagen					
Kostenträger	5730430	Photovoltaikanlagen					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
6321101	Entgelte für die Lieferung von Strom bis 2017	5.834	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.834	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-59	-100	-1.200	-100	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-59	-100	-1.200	-100	-100	-100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.775	4.900	3.800	4.900	4.900	4.900
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	5.775	4.900	3.800	4.900	4.900	4.900
	Finanzmittelveränderung	5.775	4.900	3.800	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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
3011001	Grundsteuer A	9.992	9.800	11.400	11.200	11.000	10.800
3012001	Grundsteuer B	168.671	169.500	194.400	194.900	195.400	195.900
3013001	Gewerbsteuer	192.098	140.000	154.300	154.300	154.300	154.300
3021001	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	673.158	703.200	856.800	903.900	958.100	1.015.600
3022001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	12.473	15.400	17.300	16.800	17.300	17.700
3031001	Vergnügungssteuer	290					
3032001	Hundesteuer	9.080	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
3132101	Zuweisungen der Samtgemeinde	16.479	20.700	23.500	20.000	20.000	20.000
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	6.230	6.200	6.200	6.000	5.900	5.600
3562001	Säumniszuschläge u.ä.	270	100	100	100	100	100
3562301	Stundungszinsen	71	100	100	100	100	100
3591101	Überzahlungen Kleinbetragsbereinigung	0					
3691001	Verzinsung von Steuernachforderungen	389	200	200	200	200	200
	= Summe ordentliche Erträge	1.089.202	1.074.200	1.273.300	1.316.500	1.371.400	1.429.300
4341001	Gewerbsteuerumlage	-30.517	-24.500	-24.500	-24.500	-24.500	-24.500
4372111	Kreisumlage	-401.840	-396.600	-402.400	-410.400	-418.600	-427.000
4372211	Samtgemeindeumlage	-214.058	-218.600	-220.700	-220.700	-220.700	-220.700
4592001	Verzinsung von Steuererstattungen	-120	-400	-400	-400	-400	-400
4721301	Sonstige Abschreibungen Kleinbetragsbereinigung	-2					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-646.537	-640.100	-648.000	-656.000	-664.200	-672.600
	= Ordentliches Ergebnis	442.665	434.100	625.300	660.500	707.200	756.700

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

zu Sachkonten 3011001, 3012001 und 3013001

Im Rahmen des Beschlusses der Haushaltssatzung 2018 hat der Rat die Hebesätze im Vergleich zu den Vorjahren angehoben. Die Hebesätze liegen jetzt bei 450 v. H. für die Grundsteuern A und B sowie bei 430 v. H. für die Gewerbesteuer (bisher lagen alle Hebesätze bei 390 v. H.).

zu Sachkonto 3021001

Ab 2018 gelten für die Berechnung der Einkommensteueranteile neue Schlüsselzahlen. Vorbehaltlich des Inkrafttretens der vom Land noch zu erlassenden Verordnung hierzu ist die Schlüsselzahl der Gemeinde gegenüber der vorherigen Zahl um knapp 13,5 % gestiegen, woraus sich bei gleichbleibender Verteilungsmasse eine Steigerung des Gemeindeanteils ergibt. Der Ansatz 2018 beruht auf der Anwendung der neuen Schlüsselzahl auf die im nächsten Jahr insgesamt für alle Gemeinden erwarteten Einkommensteueranteile. Von diesem Betrag aus wurden die mit Orientierungsdatenerlass prognostizierten Steigerungen für die Finanzplanung berechnet. Diese Steigerungsraten liegen für 2019 bei 5,5 %, für 2020 und 2021 bei 6 %. 2017 hat die Gemeinde ohne die Nachzahlung für 2016 Einkommensteueranteile i. H. v. 731.203 € erhalten.

zu Sachkonto 3022001

Ab 2018 gelten neue Schlüsselzahlen für die Berechnung der Umsatzsteueranteile. Die Schlüsselzahl der Gemeinde Didderse ist um rund 13 % gesunken. Da 2018 mit einer erheblich höheren Verteilungsmasse gerechnet wird, ergibt sich trotz der niedrigeren Schlüsselzahl ein Anteil von 17.378 € und damit eine Steigerung gegenüber 2017 um rund 1.800 € (das Ergebnis 2017 lag bei 15.514 €).

Für die Ansätze ab 2019 wurden die Steigerungsraten des Orientierungsdatenerlasses zugrunde gelegt (- 2,5 % für 2019 und +2,5 % für 2020 und 2021). Die Minderung im Jahr 2019 ist auf Sondereffekte aufgrund gesetzlicher Vorgaben zurückzuführen.

Gemeinde Didderse

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

zu Sachkonto 3132101

Anteil an den Schlüsselzuweisungen. Dem Samtgemeinderat wurde vorgeschlagen, die Verteilung auch 2017 nach der fehlenden Steuerkraftmesszahl vorzunehmen. Der Beschluss hierüber erfolgt am 18.12.2017.

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 2021 auf dem gleichen Stand.

zu Sachkonto 4372111

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Haushaltsentwurfs der Gemeinde hatte der Kreistag noch nicht über den Hebesatz für die Kreisumlage des Haushaltsjahres 2018 entschieden. Für den Entwurf wurde von einem Hebesatz von 43,3 v. H. ausgegangen. 2017 lag der Hebesatz noch bei 44,3 %. Der Hebesatz ist auf die Steuerkraftmesszahl der Gemeinde (929.182 €) anzuwenden. Für die Finanzplanjahre wurde eine jährliche Steigerung von 2 % angenommen.

zu Sachkonto 4372211

Der Entwurf des Haushaltsplans 2018 der Samtgemeinde wie schon im Vorjahr eine Samtgemeindeumlage i. H. v. 4.200.000 € vor. Der Anteil für die Gemeinde liegt damit vorbehaltlich der Entscheidung des SG-Rates bei 218.466 €. Da die maßgebenden Einwohnerzahlen (30.06.2017) zum Entwurfszeitpunkt noch nicht feststanden und sich daher noch eine Verschiebung der Anteile ergeben kann, wurde eine Reserve von rund 1 % eingerechnet. Es wurde zunächst mit Einwohnerzahlen zum 30.06.2016 gerechnet.

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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
6011001	Grundsteuer A	9.992	9.800	11.400	11.200	11.000	10.800
6012001	Grundsteuer B	168.671	169.500	194.400	194.900	195.400	195.900
6013001	Gewerbesteuer	175.912	140.000	154.300	154.300	154.300	154.300
6021001	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	673.158	703.200	856.800	903.900	958.100	1.015.600
6022001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	12.473	15.400	17.300	16.800	17.300	17.700
6031001	Vergnügungssteuer	290					
6032001	Hundesteuer	8.950	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
6132101	Zuweisungen der Samtgemeinde	16.479	20.700	23.500	20.000	20.000	20.000
6562001	Säumniszuschläge	165	100	100	100	100	100
6562301	Stundungszinsen	309	100	100	100	100	100
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	0					
6691001	Verzinsung von Steuernachforderungen	409	200	200	200	200	200
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.066.808	1.068.000	1.267.100	1.310.500	1.365.500	1.423.700
7341001	Gewerbesteuerumlage	-30.517	-24.500	-24.500	-24.500	-24.500	-24.500
7372111	Kreisumlage	-401.840	-396.600	-402.400	-410.400	-418.600	-427.000
7372211	Samtgemeindeumlage	-214.058	-218.600	-220.700	-220.700	-220.700	-220.700
7592001	Verzinsung von Steuererstattungen	-120	-400	-400	-400	-400	-400
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-646.535	-640.100	-648.000	-656.000	-664.200	-672.600
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	420.273	427.900	619.100	654.500	701.300	751.100
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	420.273	427.900	619.100	654.500	701.300	751.100
	Finanzmittelveränderung	420.273	427.900	619.100	654.500	701.300	751.100

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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
3612101	Zinserträge aus inneren Liquiditätskrediten		100	100	100	100	100
3617001	Zinsertr.a.Geldanlagen von Kreditinstituten	1.524	500	500	500	500	500
3811401	Erträge aus ILV (Verzinsung des Anlagekapitals)	3.949	3.900	3.800	3.600	3.400	3.200
	= Summe ordentliche Erträge	5.473	4.500	4.400	4.200	4.000	3.800
4521101	Zinsaufwendungen für innere Liquiditätskredite		-100	-100	-100	-100	-100
4621001	Deckungsreserve für Personalaufwendungen		-1.700	-2.000	-2.000	-2.100	-2.100
	= Summe Ordentliche Aufwendungen		-1.800	-2.100	-2.100	-2.200	-2.200
	= Ordentliches Ergebnis	5.473	2.700	2.300	2.100	1.800	1.600

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.

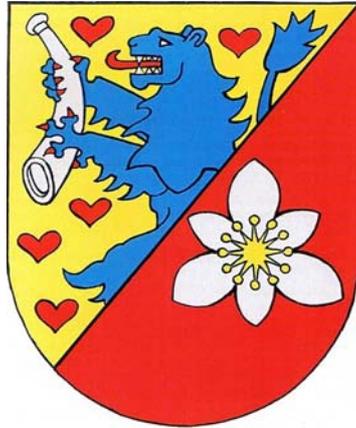
zu Sachkonto 4621001

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.

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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
6612101	Zinsen aus inneren Liquiditätskrediten		100	100	100	100	100
6617001	Zinseinzahlungen a. Geldanlagen v.Kreditinstituten	1.524	500	500	500	500	500
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.524	600	600	600	600	600
7512101	Zinsauszahlungen für innere Liquiditätskredite		-100	-100	-100	-100	-100
7621001	Deckungsreserve (DR)		-1.700	-2.000	-2.000	-2.100	-2.100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-1.800	-2.100	-2.100	-2.200	-2.200
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.524	-1.200	-1.500	-1.500	-1.600	-1.600
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	1.524	-1.200	-1.500	-1.500	-1.600	-1.600
	Finanzmittelveränderung	1.524	-1.200	-1.500	-1.500	-1.600	-1.600



Investitionsprogramm 2016 - 2021

(Übersicht)

Gemeinde Didderse

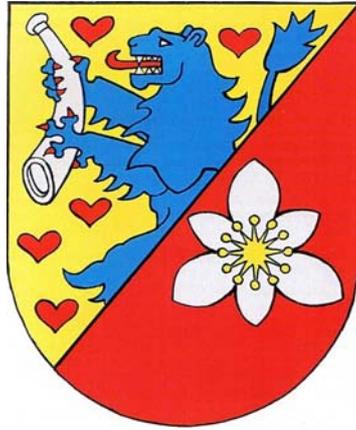
Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200001 Sammelposten Gemeindeverwaltung		1.500					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-1.500					
INV 200002 Straßenbeleuchtung		35.000					
29 26. - Baumaßnahmen		-35.000					
INV 200006 Baumaßnahme Mehrzweck- und Sporthalle	7.803	4.000					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-7.803	-4.000					
INV 200007 Sammelposten Bauhof Didderse	394	5.500					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-394	-5.500					
INV 200015 Sammelposten Jugendclub	499	1.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-499	-1.000					
INV 200016 Mehrgenerationenspielplatz				11.000			
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen				-11.000			
INV 200018 Glascontainerstellplatz		3.000	3.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-3.000	-3.000				
INV 200025 Kindergarten Sammelposten	878	3.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-878	-3.000					
INV 200027 Inventar Mehrzweckhalle		6.000	6.000	1.500	1.500	1.500	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-6.000	-6.000	-1.500	-1.500	-1.500	
INV 200040 Sammelposten Sportstätten	465	1.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-465	-1.000					
INV 200041 Grunderwerb Schmiedegarten	-196.800	-121.500	-93.800				
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	196.815	121.500	93.800				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-15						
INV 200043 Sammelposten Gebäudemanagement		3.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-3.000					
INV 200046 Sammelposten Heimatspflege	6.469	4.500					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-6.469	-4.500					
INV 200047 Bootsanleger		5.000	5.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-5.000	-5.000				
INV 200048 Kriegerdenkmal			50.000	209.000			
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigkt.				441.000			
29 26. - Baumaßnahmen			-50.000	-650.000			
INV 200049 Erschließung Schmiedegarten	-185.777	-219.600	-140.900				
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigkt.	316.511	219.600	150.900				
29 26. - Baumaßnahmen	-130.734		-10.000				
INV 200054 Schwalbenhaus		2.500					
29 26. - Baumaßnahmen		-2.500					
INV 200055 Spielgeräte Spielplätze	7.973	10.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-7.973	-10.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
INV 200058 Bepflanzung Parkplatz Grillplatz	1.472						
29 26. - Baumaßnahmen	-1.472						

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200061 Spielgerät Kindergartenspielplatz		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
INV 200065 Baumaßnahmen Bushaltestellen	4.840	-104.100	-210.400				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		166.600	259.800				
29 26. - Baumaßnahmen	-4.840	-62.500	-49.400				
INV 200067 WLAN-Hotspot in der Sporthalle	1.339						
29 26. - Baumaßnahmen	-1.339						
INV 200068 Schneekehrer	2.060						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.060						
INV 200071 Ausbau Rietzer Weg	59.004						
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigkeit.	25.287						
29 26. - Baumaßnahmen	-84.291						
INV 200072 Grunderwerb Straßenfläche Schmiedegarten	239						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-239						
INV 200074 Sammelposten Spielplätze	2.919						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.919						
INV 200075 Stromverteiler Festplatz	2.478						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.478						
INV 200076 Küchenzeile im Jugendtreff		4.500					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-4.500					
INV 200077 Mitfahrbank		2.500		2.500			
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-2.500		-2.500			
INV 200078 Pritschenwagen 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 - SaPo		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					
INV 200085 Maibaumgestell			2.500				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-2.500				
INV 200087 EDV-Ausstattung Gemeindeorgane			2.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-2.000				

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200088 Ausstattungsgegenstände Kindergarten			2.000	2.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
INV 200089 Spielgeräte Krippe				20.000			
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen				-20.000			
INV 200091 Grunderwerb Sportplatz				45.000			
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden				-45.000			
INV 200092 Dorfbegegnungsstätte			75.000	600.000	-175.000		
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigkt.					500.000		
29 26. - Baumaßnahmen			-75.000	-600.000	-325.000		
INV 200093 Anhänger für Prische			6.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-6.000				
Gesamtsumme	-283.745	-313.500	-289.600	895.000	-167.500	7.500	



Investitionen mit Erläuterungen

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200001 Sammelposten Gemeindeverwaltung		1.500					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-1.500					
<i>Erläuterungen:</i>							
Hier wurden einschließlich 2017 Geräte und Ausrüstungsgegenstände gebucht, die im Einzelfall Auszahlungen zwischen 150 € und 1.000 € netto verursachten. Aufgrund einer Änderung der KomHKVO entfallen Sammelposten ab 2018, die im o. g. Wert beschafften Vermögensgegenstände sind als Aufwand bei SK 4222001 zu planen und zu buchen.							
INV 200002 Straßenbeleuchtung		35.000					
29 26. - Baumaßnahmen		-35.000					
<i>Erläuterungen:</i>							
Kosten für die Aufstellung zusätzlicher Straßenlampen. Da 2017 eine Umsetzung nicht möglich war, erfolgt eine Übertragung der Mittel als Haushaltsausgaberesult nach 2018.							
INV 200006 Baumaßnahme Mehrzweck- und Sporthalle	7.803	4.000					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-7.803	-4.000					
<i>Erläuterungen:</i>							
2016 wurde eine digitale Schließanlage eingebaut 2017 waren Mittel für die Aufstellung eines Geländers und von Pollern im Halleninnenhof vorgesehen. Als Nutzungsdauer werden 25 Jahre angenommen. Weiterhin sollte 2017 ein Lamellenvorhang im Regieraum angebracht werden.							
INV 200007 Sammelposten Bauhof Didderse	394	5.500					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-394	-5.500					
<i>Erläuterungen:</i>							
Hier wurden einschl. 2017 Geräte und Ausrüstungsgegenstände gebucht, die im Einzelfall Kosten zwischen 150 € und 1.000 € netto verursachten. Ab 2018 sind diese Gegenstände direkt als Aufwand bei SK 4222001 zu buchen. Die bis 2017 beschafften Gegenstände sind weiterhin über 5 Jahre abzuschreiben.							
INV 200015 Sammelposten Jugendclub	499	1.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-499	-1.000					
<i>Erläuterungen:</i>							
2017 waren Mittel für die Beschaffung eines PC's vorgesehen.							
INV 200016 Mehrgenerationenspielplatz				11.000			
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen				-11.000			
<i>Erläuterungen:</i>							
Für die Errichtung eines "Mehrgenerationenspielplatzes" auf dem Spielplatz am Sportplatz werden 2019 erneut Mittel vorgesehen. Die Umsetzung erfolgt voraussichtlich im Rahmen des Dorferneuerungsprogramms.							
INV 200018 Glascontainerstellplatz		3.000	3.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-3.000	-3.000				
<i>Erläuterungen:</i>							
Kosten für die Erstellung eines Glascontainerstellplatzes. Die Durchführung erfolgte 2017 nicht, daher sind die Mittel 2018							

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen
erneut eingestellt.							
INV 200025 Kindergarten Sammelposten	878	3.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-878	-3.000					
<i>Erläuterungen:</i> Mittel für die Beschaffung von Vermögensgegenständen im Werte zwischen 150 € und 1.000 € netto. 2016 wurden Betten und ein PC beschafft. 2017 waren Mittel für einen weiteren Schrank, eine Turnmatte und zwei zusätzliche Betten vorgesehen.							
INV 200027 Inventar Mehrzweckhalle		6.000	6.000	1.500	1.500	1.500	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-6.000	-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. 2017 war ein höherer Ansatz für die Beschaffung einer Garderobe und einer Hallenuhr mit Anzeige eingeplant. Da die Beschaffung der Garderobe nicht durchgeführt wurde, erfolgt 2018 eine nochmalige Veranschlagung.							
INV 200040 Sammelposten Sportstätten	465	1.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-465	-1.000					
<i>Erläuterungen:</i> Mittel für die Beschaffung von Vermögensgegenstände mit einem Wert zwischen 150 € und 1.000 € netto.							
INV 200041 Grunderwerb Schmiedegarten	-196.800	-121.500	-93.800				
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	196.815	121.500	93.800				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-15						
<i>Erläuterungen:</i> Einschl. Nebenkosten hat die Gemeinde für den Erwerb der Flächen Auszahlungen von 481.697,96 € geleistet. Bei einer erworbenen Grundfläche von 19.812 m ² ergibt dies einen Grunderwerbspreis von rund 24,31 €/m ² . 2015 wurde lediglich ein Grundstück mit einer Fläche von 1.303 m ² verkauft, 2016 sind 10 Bauplätze (8.843 m ² = 215.001,55 €) verkauft worden. 2017 war ein Verkauf von rund 5.000 m ² (entspricht rund 121.500 €) eingeplant, umgesetzt wurde lediglich der Verkauf von 3.390 m ² zzgl. des Regenrückhaltebeckens. 2018 soll die restliche Fläche von 3.858 m ² verkauft werden, was einem Betrag von 93.802,52 € entspricht. Die im Verkaufspreis enthaltenen Erschließungskosten sind bei KTR 5410130 (Gemeindestraßen) geplant.							
INV 200043 Sammelposten Gebäudemanagement		3.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-3.000					
<i>Erläuterungen:</i> 2017 sollten weitere drei Tische beschafft werden.							
INV 200046 Sammelposten Heimspflege	6.469	4.500					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-6.469	-4.500					
<i>Erläuterungen:</i> 2016 wurden insgesamt 9 Bänke beschafft, die im Ort aufgestellt wurden. 2017 war ein Ansatz für Müllbehälter, die an den							

Gemeinde Didderse

Investitionen																							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen																
Bänken aufgestellt werden sollen, und weitere Hundekottütenspender eingeplant.																							
INV 200047 Bootsanleger		5.000	5.000																				
29 26. - Baumaßnahmen		-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. 2018 erneut eingestellt, da die Umsetzung bisher nicht erfolgte.</p>																							
INV 200048 Kriegerdenkmal			50.000	209.000																			
22 20. + Beitr. u.Entgelte für Investitionstätigkt.				441.000																			
29 26. - Baumaßnahmen			-50.000	-650.000																			
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Mittel für die Umgestaltung des Kriegerdenkmals und der umliegenden Flächen im Rahmen des Dorferneuerungsprogramms. Neben der Umgestaltung sind auch die Verlagerung der Bushaltestelle und Arbeiten an der Hillerser Straße vorgesehen. Es wird mit einer Zuweisung für die Maßnahmen mit 63 % gerechnet. Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten wurden für eine Nutzungsdauer von 25 Jahren vorgesehen (2019 für 6 Monate).</p>																							
INV 200049 Erschließung Schmiedegarten	-185.777	-219.600	-140.900																				
22 20. + Beitr. u.Entgelte für Investitionstätigkt.	316.511	219.600	150.900																				
29 26. - Baumaßnahmen	-130.734		-10.000																				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>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; padding-left: 20px;">62.471 €</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Straßenendausbau:</td> <td style="text-align: right; padding-left: 20px;">120.315 €</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Beleuchtung und Grünanlagen:</td> <td style="text-align: right; padding-left: 20px;">55.778 €</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Zuweisungen an den Wasserverband:</td> <td style="text-align: right; padding-left: 20px;">229.827 €</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Anteile Straßenentwässerung:</td> <td style="text-align: right; padding-left: 20px;">100.262 €</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Ausbau Roter-Morgen-Weg:</td> <td style="text-align: right; padding-left: 20px;">114.354 €</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Kosten für Ausgleichsflächen:</td> <td style="text-align: right; padding-left: 20px;">26.250 €</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Gesamtkosten:</td> <td style="text-align: right; padding-left: 20px;">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, 2018 sind nochmals 10.000 € veranschlagt. Die Kosten für den Straßenbau dürfen nach den Vorschriften des Baugesetzbuches und der Erschließungsbeitragssatzung der Gemeinde nur zu 90 % auf die zu erschließenden Grundstücke verteilt werden. Die Kosten für die Regenwasser- und Schmutzwasserbeseitigung ("Zuweisungen an den Wasserverband") werden in voller Höhe von den Käufern gezahlt. Insgesamt ist daher mit Beitragszahlungen i. H. v. 661.313,92 € zu rechnen. Davon ist 2015 ein Betrag von 50.973,36 € eingegangen, 2016 wurden 316.511 € eingezahlt. Die restlichen Zahlungen wurden 2017 erwartet, allerdings war ein kompletter Verkauf in 2017 nicht möglich. Die restlichen Grundstücke sollen nunmehr 2018 verkauft werden (sh. Erläuterungen bei Produkt 11111).</p> <p>Die Kosten für den Grunderwerb waren bereits 2013 bei Produkt 11111 veranschlagt worden. Die Einzahlungen aus</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 €																						

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen
dem Verkauf (außer der Erschließungskosten, s. o.) sind ebenfalls bei Produkt 11111 veranschlagt.							
INV 200054 Schwalbenhaus		2.500					
29 26. - Baumaßnahmen		-2.500					
<i>Erläuterungen:</i> Im Naturschutzgebiet sollte ein Schwalbenhaus in Holzbauweise errichtet werden. Erste Schätzungen gingen von Kosten i. H. v. 2.500 € aus. Als Nutzungsdauer werden zunächst 25 Jahre angenommen.							
INV 200055 Spielgeräte Spielplätze	7.973	10.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-7.973	-10.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
<i>Erläuterungen:</i> Mittel für die Aufstellung von Spielgeräten, die Abschreibung erfolgt über 10 Jahre.							
INV 200058 Bepflanzung Parkplatz Grillplatz	1.472						
29 26. - Baumaßnahmen	-1.472						
<i>Erläuterungen:</i> Der Seitenstreifen neben dem Parkplatz an der Grillhütte wurden 2016 bepflanzte. 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 200061 Spielgerät Kindertartenspielplatz		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
<i>Erläuterungen:</i> Mittel für Spielgeräte auf dem Kindertartenspielplatz. Abschreibungen sind jeweils über die Nutzungsdauer von 10 Jahren eingeplant.							
INV 200065 Baumaßnahmen Bushaltestellen	4.840	-104.100	-210.400				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		166.600	259.800				
29 26. - Baumaßnahmen	-4.840	-62.500	-49.400				
<i>Erläuterungen:</i> Mittel für die Herstellung von "Kasseler Borden" an den Bushaltestellen im Gemeindegebiet. Die aktuellen Schätzungen gehen von einem Kostenvolumen von 297.000 € inkl. Planungskosten aus. Die aus dem Haushaltsjahr 2016 nach 2017 übertragenen Haushaltsreste (185.160 €) und der Haushaltsansatz 2017 (62.500 €) werden in kompletter Höhe nach 2018 übertragen. 2018 erfolgt eine Veranschlagung des fehlenden Betrages (49.400 €) und der Zuweisungen. Die Maßnahmen werden vom Land mit einer Quote von 75 % gefördert, was einem Betrag von 222.750 € entspricht. Weiterhin wird mit einer Förderung vom Zweckverband Großraum Braunschweig i. H. v. 37.125 € gerechnet, so dass der Eigenanteil bei ebenfalls 37.125 € liegen wird. Für die Berechnung der Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten wird von einer Nutzungsdauer von 25 Jahren ausgegangen.							
INV 200067 WLAN-Hotspot in der Sporthalle	1.339						
29 26. - Baumaßnahmen	-1.339						

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p><i>Erläuterungen:</i> In der kompletten Sporthalle soll der Zugang ins Internet mittels WLAN ermöglicht werden. Um dieses WLAN-Netz einzu- richten, war zunächst eine Funkfeldvermessung vorzunehmen, bevor entsprechende Geräte eingebaut werden konnten. Erste Schätzungen gingen von Kosten i. H. v. 5.000 € aus. Die 2016 nicht verbrauchten Mittel (3.661,25 €) wurden als Haus- haltsausgaberes nach 2017 übertragen. Die AfA-Tabelle sieht für Datenübertragungseinrichtungen eine Nutzungsdauer von 4 Jahren vor, Abschreibungen sind entsprechend eingeplant.</p>							
INV 200068 Schneekehler	2.060						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.060						
<p><i>Erläuterungen:</i> 2016 wurde ein "Schneekehler" beschafft, die Abschreibung erfolgt über 7 Jahre.</p>							
INV 200071 Ausbau Rietzer Weg	59.004						
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigkt.	25.287						
29 26. - Baumaßnahmen	-84.291						
<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.</p>							
INV 200072 Grunderwerb Straßenfläche Schmiedegarten	239						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-239						
<p><i>Erläuterungen:</i> Im Rahmen der Erschließung des Baugebietes Schmiedegarten wurde festgestellt, dass ein Flurstück der Gemeindestraße an der Ecke Roter-Morgen-Weg und Schützenstraße noch im Eigentum des Landkreises Gifhorn stand. Das Grundstück wurde dem Landkreis Gifhorn abgekauft.</p>							
INV 200074 Sammelposten Spielplätze	2.919						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.919						
<p><i>Erläuterungen:</i> Spielgeräte, deren Einzelwert zwischen 150 € und 1.000 € netto liegen, sind als Sammelposten zu buchen und über einen Zeitraum von 5 Jahren abzuschreiben.</p>							
INV 200075 Stromverteiler Festplatz	2.478						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.478						
<p><i>Erläuterungen:</i> Für den Festplatz ist ein Stromverteiler beschafft worden. Die Nutzungsdauer liegt laut Abschreibungstabelle bei 13 Jahren.</p>							
INV 200076 Küchenzeile im Jugendtreff		4.500					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-4.500					

Gemeinde Didderse

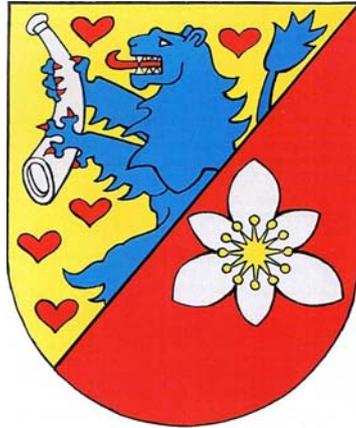
Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p><i>Erläuterungen:</i> Für den Jugendtreff am Sportplatz sollte 2017 eine Küchenzeile einschl. neuer Elektrogeräte beschafft werden. Da die Küchengeräte den Großteil der Kosten ausmachen werden, erfolgte die Berechnung der Abschreibungen über eine Nutzungsdauer von 13 Jahren.</p>							
INV 200077 Mitfahrbank		2.500		2.500			
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-2.500		-2.500			
<p><i>Erläuterungen:</i> Im Ort soll eine "Mitfahrbank" aufgestellt werden. Dabei handelt es sich um Bänke, bei denen die Bürger/innen über ein Schild ihr Ziel angeben können, zu dem sie von anderen Bürger/innen kostenlos mitgenommen werden möchten. Der Standort hierfür muss noch festgelegt werden. Die Umsetzung war 2017 nicht möglich, daher erfolgt eine nochmalige Veranschlagung im Finanzplanjahr 2019. Da die Ausführung der Bank hinsichtlich des Materials noch nicht feststeht, wird für die Berechnung von einer Holzaustrführung ausgegangen. Die Nutzungsdauer beträgt damit 9 Jahre.</p>							
INV 200078 Pritschenwagen für den Bauhof		20.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-20.000					
<p><i>Erläuterungen:</i> Für den Bauhof wurde 2017 ein gebrauchter Pritschenwagen beschafft. Die Kosten hierfür beliefen sich auf 25.000 €. Pritschenwagen sind laut Abschreibungstabelle über eine Nutzungsdauer von 10 Jahren abzuschreiben. Da das Fahrzeug zum Zeitpunkt der Beschaffung ein Jahr alt war, verbleibt eine Restnutzungsdauer von 9 Jahren, über die das Fahrzeug abzuschreiben ist.</p>							
INV 200079 Markisen Gemeindebüro		2.500					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-2.500					
<p><i>Erläuterungen:</i> An der Südseite des Gemeindebüros sollten zum Schutz vor der Sonneneinstrahlung Markisen angebracht werden. Hierfür wurde mit Kosten von 2.500 € gerechnet. 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 - SaPo		8.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-8.000					
<p><i>Erläuterungen:</i> Mittel für die Beschaffung von Tablets für die Ratsmitglieder. Aufgrund der voraussichtlichen Anschaffungswerte der einzelnen Vermögensgegenstände war der Gesamtansatz als Sammelposten zu planen. Die Nutzungsdauer liegt bei 5 Jahren. 2018 sollen weitere 5 Tablets für die Bürgervertreter/innen beschafft werden. Aufgrund einer Änderung der KomHKVO sind Vermögensgegenstände mit einem Wert zwischen 150 € und 1.000 € netto ab 2018 nicht mehr als Sammelposten, sondern als Aufwand im Ergebnishaushalt bei SK 4222001 zu planen und zu buchen.</p>							
INV 200081 Geländer am Spielplatz Sportplatz		1.500					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-1.500					
<p><i>Erläuterungen:</i></p>							

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen
An den Treppenstufen am Spielplatz Sportplatz sollte ein Geländer angebracht werden. Für die Abschreibungen wurde von einer Ausführung in Metallform ausgegangen, die Nutzungszeit liegt bei 25 Jahren.							
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 war zum Zeitpunkt der Planung noch abzuklären. Für die Berechnung der Abschreibungen wurde von einer Nutzungsdauer von 13 Jahren ausgegangen.							
INV 200083 Außensitzmöbel Jugendtreff		1.500					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-1.500					
<i>Erläuterungen:</i> Zur Schaffung einer Sitzmöglichkeit außerhalb des Gebäudes sollten ein Tisch und dazugehörige Bänke aus Holz beschafft werden. Es wurde mit Kosten von 1.500 € gerechnet, die Abschreibung erfolgt über 9 Jahre.							
INV 200084 Sammelposten Festplatz		200					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-200					
<i>Erläuterungen:</i> Für den Festplatz sollte 2017 ein transportables Hinweisschild beschafft werden, die Beschaffung wurde jedoch nicht durchgeführt.							
INV 200085 Maibaumgestell			2.500				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-2.500				
<i>Erläuterungen:</i> 2017 wurde ein Maibaumgestell beschafft. 2018 sind weitere Mittel vorgesehen, die noch benötigt werden.							
INV 200087 EDV-Ausstattung Gemeindeorgane			2.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-2.000				
<i>Erläuterungen:</i> 2017 wurde ein Tablet beschafft, das aufgrund des angenommenen Anschaffungspreises als Sammelposten geplant war, aufgrund der tatsächlichen Kosten allerdings als Betriebs- und Geschäftsausstattung zu buchen war. 2018 soll noch ein Notebook beschafft werden. Die Abschreibung ist über einen Zeitraum von 4 Jahren vorzunehmen.							
INV 200088 Ausstattungsgegenstände Kindergarten			2.000	2.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
<i>Erläuterungen:</i> Mittel für Ausstattungsgegenstände mit einem Einzelwert von über 1.000 € netto. Die Abschreibung wird analog der Spielgeräte mit 10 Jahren angenommen.							
INV 200089 Spielgeräte Krippe				20.000			

Gemeinde Didderse

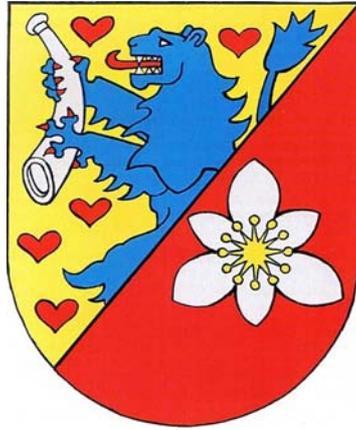
Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen				-20.000			
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Für die neu eingerichtete Krippengruppe sollen 2019 ein Klettergerüst, eine Spielebene und ein Wickeltisch für den Waschraum beschafft werden. Gerechnet wird mit Kosten von 20.000 €, Abschreibungen erfolgen über 10 Jahre (2019 nur für 6 Monate gerechnet).</p>							
INV 200091 Grunderwerb Sportplatz				45.000			
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden				-45.000			
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Die Gemeinde erwirbt gemäß 2. Änderungsvertrag zum Darlehensvertrag das Sportplatzgrundstück gegen Verrechnung des noch nicht zurückgezahlten Darlehens einschl. der insgesamt fällig werdenden Zinsen. Die Darlehenshöhe beläuft sich auf 40.000 €, die Zinsen betragen 1.500 €. Der "Kaufpreis" liegt also bei 41.500 €. Hinzu kommen die Nebenkosten (Notar, Grunderwerbsteuer etc.), die hier grob auf 3.500 € geschätzt wurden.</p> <p>An dieser Stelle werden die Gesamtauszahlungen i. H. v. 44.900 € dargestellt, die zur Verrechnung notwendigen Einzahlungen sind in Höhe des Darlehens und der Zinsen beim Produkt 42101 (Sportförderung) veranschlagt. Siehe auch die dortigen Erläuterungen.</p>							
INV 200092 Dorfbegegnungsstätte			75.000	600.000	-175.000		
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigkeit.					500.000		
29 26. - Baumaßnahmen			-75.000	-600.000	-325.000		
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Mittel für den Bau einer Dorfbegegnungsstätte.</p> <p>Derzeit ist geplant, die Dorfbegegnungsstätte am Sportplatz zu errichten. Erste grobe Schätzungen gehen von einem Investitionsvolumen von rund 1 Mio. € aus. 2018 sind erste Planungskosten von 75.000 € vorgesehen, die Baukosten sind auf die Jahre 2019 und 2020 verteilt. Es wird davon ausgegangen, dass die Maßnahme im Rahmen des Dorferneuerungsprogramms gefördert wird. Der Höchstbetrag der Förderhöhe liegt bei 500.000 € je Maßnahme, so dass der eigentliche Fördersatz von 63 % für die Gemeinde in diesem Falle nicht erreicht wird. Mit der Einzahlung wird nach Fertigstellung der Maßnahme im Jahre 2020 gerechnet.</p> <p>Die Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten wurden für die Haushaltsplanung grob geschätzt und ab Mitte 2020 eingeplant.</p>							
INV 200093 Anhänger für Prische			6.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-6.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Für die vorhandene Prische soll ein Anhänger beschafft werden. Erste Schätzungen gehen von einem Anschaffungswert von 6.000 € aus. Abschreibungen sind über 9 Jahre (= 667 €/a) vorzusehen.</p>							
Gesamtsumme	-283.745	-313.500	-289.600	895.000	-167.500	7.500	



Nachweis der Investitionsfinanzierung

Nachweis der Investitionsfinanzierung nach dem Finanzhaushalt für das Haushaltsjahr 2018
und Berechnung des vorgesehenen Gesamtbetrages der Kreditaufnahmen für Investitionen und
Investitionsfördermaßnahmen

I. A	Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit	196.300 €
II.	abzüglich Auszahlungen für die Tilgung	0 €
III.	Saldo aus I. und II.	196.300 €
IV.	Im Finanzhaushalt veranschlagte Einzahlungen für Investitionstätigkeit	664.800 €
	bestehend aus:	
	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	259.800 €
	Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	150.900 €
	Veräußerung von Sachvermögen	254.100 €
	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0 €
	Einzahlungen aus sonstiger Investitionstätigkeit	0 €
V.	Im Finanzhaushalt veranschlagte Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	214.900 €
VI.	Saldo der Investitionstätigkeit (Minusbetrag = nicht durch investive Einzahlungen gedeckte Investitionen)	449.900 €
VII.	Überschuss (+) / Fehlbedarf (-), Summe aus III. und VI.	646.200 €
VIII.	Finanzmittelbestand am 01.01.2018	1.150.000 €
IX.	Bedarf für die Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0 €
X.	Investitionsfinanzierung sichergestellt, wenn 0 €	0 €



Stellenplan

Stellenplan 2018 der Gemeinde Didderse

Teil A: Beamtinnen und Beamte

Lfd.Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Bes.-Gr.	Zahl der Planstellen im Haushaltsjahr 2018 insgesamt	insgesamt	Zahl der Planstellen im Vorjahr davon am 30.06.2017		nicht besetzt	Vermerke, Erläuterungen
					tatsächlich besetzt mit Beamtinnen/ Beamten	tatsächlich besetzt mit Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmern		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Beamtinnen/ Beamte auf Zeit							
	Laufbahngruppe 2							
	Laufbahngruppe 1							
	Insgesamt							

Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe, Sondertarif	Zahl der anderen Stellen im Haushaltsjahr 2018	insgesamt	Zahl der anderen Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2017		Vermerke, Erläuterungen
					tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Tariflich Beschäftigte	E 8	0,31	0,31	0,31	0,00	
2	Tariflich Beschäftigte	E 7	0,31	0,00	0,00	0,00	tarifl. Eingruppierung Frau Kummrow
2	Tariflich Beschäftigte	E 5	1,54	1,54	1,54	0,00	
	insgesamt		2,16	1,85	1,85	0,00	

Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildung und informatorisch beschäftigte Kräfte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	vorgesehen im Haushaltsjahr 2018	beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2017	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1	Auszubildende/r VwFA	Ausbildungsentgelt	0	0	
	Insgesamt		0	0	

Stellenübersichten 2018 der Gemeinde Didderse

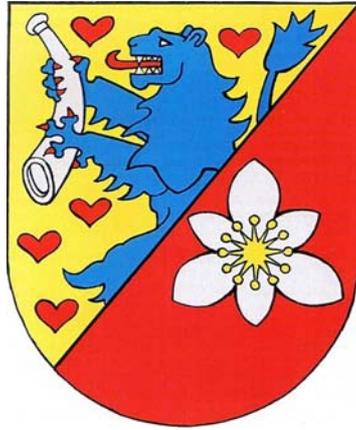
Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

I. Beamtinnen und Beamte

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

II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Glieder.- Nr.	Teilhaushalte, Produktbereiche, Organisationseinheiten	Entgeltgruppen							Erläuterungen
		E 8	E 7	E 5	E 4	E 3	E 2	gesamt	
1	Hauptverwaltung	0,31	0,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,62	
2	Bauhof	0,00	0,00	1,54	0,00	0,00	0,00	1,54	
..	Insgesamt	0,31	0,31	1,54	0,00	0,00	0,00	2,16	



Daten der Haushaltswirtschaft

Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für das Haushaltsjahr 2018

Allgemeine Angaben:

Kommune: Gemeinde Didderse
Einwohnerzahl 31.12.2016: 1.334

Ergebnisplan und -planung

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Gesamterträge*	1.570.667	1.421.000	1.637.500	1.481.800	1.549.300	1.608.500
Gesamtaufwendungen*	1.095.653	1.416.500	1.367.300	1.327.500	1.349.400	1.359.600
Gesamtergebnis*	475.014	4.500	270.200	154.300	199.900	248.900

*Ordentlich und außerordentlich

Entwicklung der Fehlbeträge (-)

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Ordentliches Ergebnis						
Deckung						
a) Überschuss außerord. Ergebnis						
b) Überschussrücklagen						
c) Vortrag in der Bilanz						
Außerordentliches Ergebnis						
Deckung						
a) Überschuss ordentliches Ergebnis						
b) Überschussrücklagen						
c) Vortrag in der Bilanz						

Schuldenlage und -entwicklung:

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
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 vierteljährliche Kassenstatistik

Bilanz:

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

*1 vom Rechnungsprüfungsamt geprüfte Bilanz

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

Ergänzende Informationen:

	2017	2016	2015
erhaltene Bedarfszuweisungen*	-	-	-

* Einzahlungen

	Haushaltsjahr	Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklasse
Hebesatz Grundsteuer A	450 v. H.	374 v. H.
Hebesatz Grundsteuer B	450 v. H.	368 v. H.
Hebesatz Gewerbesteuer	430 v. H.	360 v. H.

	Durchschnittswert der letzten drei Jahre 2014 bis 2016	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe 2014 - 2016
Steuereinnahmekraft je Einwohner*	751,75	807,94
	zum 31.12.2017	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe zum 31.12.2016
Investive Verschuldung je Einwohner*, **	0	154

* 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	2016	2017	2018	Erläuterungen
Steuerquote: = Steuererträge und ähnliche Abgaben * 100 / ordentliche Erträge	87,37	86,29	84,16	Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde im Haushaltsjahr "selbst" finanzieren kann. Die Kennzahl gibt dabei eine Tendenz an, inwieweit die Kommune in der Zukunft in der Lage ist, ihre Aufgaben aus eigener Kraft zu erfüllen.

Allgemeine Umlagequote: = Umlagen * 100 / ordentliche Erträge	-	-	-	Die allgemeine Umlagequote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ durch Umlagen finanzieren kann. Im Übrigen gilt die gleiche Aussage wie bei der Steuerquote.
Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen = Verlustausgleichszahlungen an kommunale Unternehmen * 100 / ordentliche Aufwendungen	-	-	-	Die Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen gibt an, welchen Anteil Zuschusszahlungen an Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen der Kommune an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Bei der Interpretation der Kennzahl ist der Umfang der Ausgliederungen zu berücksichtigen.
Personalintensität: = Personalaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	6,25			Die „Personalintensität“ gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Mittel jetzt und voraussichtlich auch in der Zukunft für Personalausgaben gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen.
Abschreibungsintensität: = Jahresabschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen * 100 / ordentliche Aufwendungen	9,16	10,46	11,19	Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung Vermögens belastet wird.
Zinslastquote: = Zinsaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	0,01	0,04	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 Liquiditätskredite * 100 / ordentliche Erträge	-	-	-	Die Liquiditätskreditquote gibt an, in welchem Verhältnis die Höhe der Liquiditätskredite und die ordentlichen Erträge zueinander stehen. Je höher die Kennzahl ist, desto größer ist das Risiko einer möglichen Zahlungsunfähigkeit der Gemeinde.

Reinvestitionsquote: = Bruttoinvestitionen * 100 / Abschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen	244,64	151,58	140,46	Die Kennzahl gibt an, ob die Investitionen im Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen. Um eine dauerhafte Aufgabenerfüllung in gleicher Qualität zu gewährleisten, wird z. T. eine Quote von 100 % für erstrebenswert gehalten. Bei einer Quote unter 100 % werden geringere Neuinvestitionen getätigt, als durch Abschreiben verbraucht werden. Im Ergebnis müssen die Abschreibungen gedeckt werden und das Eigenkapital darf nicht sinken.
Fremdkapitalquote = Schulden inkl. Rückstellungen / Bilanzsumme	-	-	-	Die Fremdkapitalquote zeigt die Relation von Verschuldung zur Bilanzsumme an und gibt damit Auskunft über die Finanzierungsstruktur. Durch die Aufnahme von Krediten, den Ausweis von Verbindlichkeiten oder die Bildung von Rückstellungen erhöht sich die Fremdkapitalquote. Grundsätzlich gilt je höher die Fremdkapitalquote, desto abhängiger ist die Kommune von Gläubigern.
Transferaufwandsquote: = Transferaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	67,76	56,23	59,49	Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den gesamten ordentlichen Aufwendungen her.