

**Übersicht über die über und außerplanmäßigen Aufwendungen im Ergebnishaushalt 2018**

<b>Sachkonto nr.</b>	<b>Kostenstelle Code</b>	<b>Kostenträger Code</b>	<b>Betrag</b>	<b>Begründung</b>	<b>Deckung</b>
4211100	10030105	2160101	25.000,00 €	Mehraufwendungen Betrieb der Haupt- und Realschule Hinte	Minderausgaben Größere Instandhaltung Friedhof
<b>Summe:</b>			<b>25.000,00 €</b>		

**Übersicht über die über- und außerplanmäßigen Auszahlungen im Finanzhaushalt -investiver Teil- 2018**

Sachkonto nr.	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnr.	Bezeichnung	Betrag	Begründung	Deckung	Beschluss
0190002	20010102	1110602	10.008	An- und Verkauf von Liegenschaften	43.000,00 €	Merhaufwendungen Kauf von sonstigen unbebauten Grundstücken	Minderausgaben bei den weiteren Käufen von Grund und Boden	
0211002	20020102	1110602	10.008	An- und Verkauf von Liegenschaften	187.600,00 €	Merhaufwendungen Kauf von Grund und Boden bei Wohnbauten	Minderausgaben bei den weiteren Käufen von Grund und Boden	Ratsbeschluss über 145.000 € (dies wurde in Grund und Boden, 30.000 €, und Wohnbauten, 115.000 €, aufgeteilt. 29.11.2018
0212002	20020102	1110602	10.008	An- und Verkauf von Liegenschaften	115.000,00 €	Merhaufwendungen Kauf von Gebäuden und Aufbauten bei Wohnbauten	Minderausgaben bei den weiteren Käufen von Grund und Boden	Ratsbeschluss über 145.000 € (dies wurde in Grund und Boden, 30.000 €, und Wohnbauten, 115.000 €, aufgeteilt. 29.11.2018
0212002	20010406	1110602	10.008	An- und Verkauf von Liegenschaften	111.400,00 €	Merhaufwendungen Kauf von Gebäuden und Aufbauten bei Wohnbauten	Minderausgaben bei den weiteren Käufen von Grund und Boden	
<b>Summe:</b>					<b>457.000,00 €</b>			

# **Anhang zum Jahresabschluss 2018**

# Anhang zum Jahresabschluss 2018

## **Rechtsgrundlagen:**

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 der Gemeinde Hinte wurde unter Beachtung des § 128 Absätze 1 bis 3 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) und der §§ 50 ff der Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO) erstellt.

## **Gliederung des Jahresabschlusses:**

Die Gliederungsvorschriften der KomHKVO fanden uneingeschränkt Beachtung.

## **Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind gegenüber dem Haushaltsvorjahr (Eröffnungsbilanz) unverändert.

## **Sonstige Angaben**

Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können, sind nicht bekannt.

Drohende finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden, bestehen nicht.

Haftungsverhältnisse wie Bürgschaften usw. der Gemeinde Hinte gegenüber Dritten bestehen. Im Haushaltsjahr sind zwei Bürgschaften aufgenommen:

1. i.H.v. 500.000,00 EUR Ausfallbürgschaft für die Immobilienfinanzierung zur Unterbringung von Flüchtlingen für den Hauptschuldner Energie Zukunft Hinte GmbH
2. i.H.v. 900.000,00 EUR Ausfallbürgschaft für die Immobilienfinanzierung zur Unterbringung von Flüchtlingen für den Hauptschuldner Energie Zukunft Hinte GmbH

## I Angaben zu einzelnen Positionen der Bilanz

### Aktiva:

#### 1. Immaterielle Vermögensgegenstände

Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Sie sind in der Anlagenbuchhaltung einzeln nachgewiesen. Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden linear über die wirtschaftliche Nutzungsdauer abgeschrieben. Die vom Innenministerium bekannt gegebene Abschreibungstabelle fand entsprechende Anwendung.

Bestand Schlussbilanz 2017:	589.362,27 €
Bestand Schlussbilanz 2018:	599.911,29 €

#### 1.2 Lizenzen, DV-Software (Kto.0020000, 0025000):

Neben dem regelmäßigen Abschreibungslauf in 2018 in Höhe von 19.533,26 € gab es folgende Vermögenszugänge in den Konten 0020000 und 0025000.

• 8.501,33 €	5. Rate der Software ALKIS
• 5.638,22 €	ORCA Hauptlizenz /Mehrfachlizenz
• 3.241,85 €	Lizenz NSYS Budgetanforderung- und -planung
• 6.612,20 €	Lizenz NSYS Vollstreckung
• 897,08 €	Zeiterfassung Außenstellen
• 1.136,21 €	Lizenerweiterung Kita-Verwaltungsprogramm
• 5.938,11 €	Lizenz smartBUS Professional
• 11.328,80 €	Gebäudemanagement Software

Bestand Schlussbilanz 2017:	57.687,66 €
Bestand Schlussbilanz 2018:	81.448,20 €

#### 1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und –zuschüsse (Kto. 0040101; 0042001; 0048001)

Neben dem regelmäßigen Abschreibungslauf in 2018 in Höhe von 32.666,17 € gab es folgende Vermögenszugänge in den Konten 0042002 und 004802:

Diese teilen sich wie folgt auf:

• 4.590,00 €	Aufsitzrasenmäher, Concordia Suurhusen e. V.
• 1.344,00 €	Mähtraktor, Wandertrupp Loppersum
• 2.361,46 €	Flutlichtanlage, TuS Hinte
• 773,70 €	DISAG RM IV, Schützenverein Hinte

Bestand Schlussbilanz 2017:	375.764,61 €
Bestand Schlussbilanz 2018:	367.350,30 €

### 1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand (Kto. 0050001)

Hier wurde nur der regelmäßige Abschreibungslauf in 2018 in Höhe von 21.842,34 € verbucht.

Bestand Schlussbilanz 2017:	152.896,38 €
Bestand Schlussbilanz 2018:	131.054,04 €

### 1.6 sonstiges immaterielles Vermögen (Kto. 0080001)

Hier wurde der Abschreibungslauf in Höhe von 3.036,61 € verbucht.

Bestand Schlussbilanz 2017:	3.013,62 €
Bestand Schlussbilanz 2018:	20.058,75 €

## 2. Sachvermögen

Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Der Nachweis der Grundstücke, Straßen, Wege und Plätze werden zusätzlich im geographischen Informationssystem geführt.

Bestand Schlussbilanz 2017:	36.459.120,53 €
Bestand Schlussbilanz 2018:	39.394.133,14 €

### 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (Kto. 0110001; 0120001; 0190001)

Abschreibungsläufe wurden in dieser Position nicht durchgeführt.

Im Jahr 2018 hat die Gemeinde Hinte die folgenden Grundstücke neu erworben:

- 26.759,77 €                      Gartenland südlich der Lagerhalle

Die Restliche Summe in Höhe von 45.652,67 € verteilt sich auf die im Jahr 2016 erworbenen Kompensationsflächen (Gemarkung Canhusen). Die Summe bezieht sich auf die Herrichtung der Flächen, weiter Vermessungskosten und die gutachterlichen Berichte.

Alsdann wurde auch eine Fläche in der Gemarkung Suurhusen als Kompensationsfläche benannt die Ausschreibung für die Herrichtung wurde in 2018 gestartet.

Ferner ist hier auch die Ausgleichszahlung an den Pächter Arend Heida in Höhe von 20.000 € berücksichtigt worden. Der Ausgleich ist vertraglich vereinbart, da die Flächen nicht mehr in ihrem vollen Umfang genutzt werden können, da es Ausgleichsflächen sind.

Somit dürfen diese nur schonend genutzt werden, z.B. ist hier keine künstliche Düngung möglich.

Die Summensetzen sich wie folgt zusammen:

• ANL00952	78,38 €
• ANL01864	136,95 €
• ANL01865	9,05 €
• ANL01866	8,17 €
• ANL01868	2.558,17 €
• ANL01869	25.977,48 €
• ANL01870	93,09 €
• ANL01915	4.511,75 €
• ANL01916	<u>12.279,63 €</u>
	45.652,67 €

Im Jahr 2018 hat die Gemeinde Hinte das folgende Grundstück verkauft:

ANL01985            197,10 € Grünfläche Bahnhofstraße

Das Grundstück wurde für 5.140 € an die DW Verbrauchermarkt GbR verkauft.

Bestand Schlussbilanz 2017:	1.838.421,43 €
Bestand Schlussbilanz 2018:	1.910.636,77 €

2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (Kto. 0211003, 0222002, 0232002, 0241003, 0292002)

Die regelmäßigen Abschreibungen beliefen sich bei dieser Bilanzposition auf 266.513,28 €.

Es gab folgende Abgänge:

- 14.819,74 €            Erbpachtgrundstück Birkenweg 18

Zugänge gab es Folgende:

- 4.721,17 €            Erwerb Hinter Kirchgang 7 – Grundstück –
- 15.690,29 €            Erwerb Hinter Kirchgang 7 – Wohngebäude –
- 4.496,34 €            Erwerb Hinter Kirchgang 9 – Grundstück –
- 14.943,14 €            Erwerb Hinter Kirchgang 9 – Wohngebäude –
- 26.102,90 €            Grundstück und Lagerhalle - Grundstück –
- 1,06 €                Grundstück und Lagerhalle – Lagerhalle –
- 39.816,96 €            Grundstück und Wohngebäude Polderstraße 2 – Grundstück –
- 81.769,60 €            Grundstück und Wohngebäude Polderstraße 2 – Wohngebäude –
- 1.997,20 €            Grundstück und Wohngebäude Schwalbenweg 15 – Grundstück –

- 6.637,45 € Grundstück und Wohngebäude Schwalbenweg 15 – Wohngebäude
- 
- 6.622,42 € Umbau Rathaus Einrichtung neues Büro
- 16.097,32 € Restliche Kosten Bau Kita Osterhusen
- 7.818,82 € Entwässerung Kita Hinte

Um das Projekt „Hinter Kirchgang“ anzustoßen wurden weitere Immobilien in diesem Areal erworben.

Die Anlagen im Bereich der Polderstraße sind eingekauft worden um die Planung für den neuen Kindergarten Westerhusen realisieren zu können.

Bereits im Jahr 2018 (19.12.2018) wurde die Immobilie Schwalbenweg 15 erworben. Dazu wurden Anfang des Jahres 2019 (02.01.2019, 09.01.2019) die ersten Zahlungen noch für das Jahr 2018 veranlasst. Die Kaufpreisrichtung wurde laut Kaufvertrag auf den 01.02.2019 vereinbart.

Aufgrund von Platzmangel im neuen Rathaus, wurde im ersten Obergeschoss für den Leiter des Geschäftsbereiches III ein neues Büro eingerichtet. Dies wurde mit Durchbrüchen und neuen Wänden geändert und vergrößert.

Die Unterlagen für die Einrichtung der Krippe beim Kindergarten Loppersum wurde im separaten Ordner dokumentiert.

Bestand Schlussbilanz 2017:	16.398.806,75 €
Bestand Schlussbilanz 2018:	17.643.818,38 €

### 2.3 Infrastrukturvermögen (Kto. 0310003, 0320002, 0350002, 0382002, 039002)

Die regelmäßigen Abschreibungen beliefen sich bei dieser Bilanzposition auf 553.739,13 €.

Es gab keine Abgänge.

Zugänge gab es Folgende:

- ANL01956 1.832,33 € Auszahlung Einbehalt Erstellung Meerkeweg
- ANL02198 99.358,10 € Straßenbeleuchtung Sielweg / Harsweger Ziegelei
- ANL02197 20.755,99 € Kanal- und Pflasterarbeiten Grundschule Hinte
- ANL02186 852.525,87 € Tütelborgerweg Sanierung

Es wurde einmal der ausstehende Einbehalt für die Erstellung Meerkeweg (2015) ausgezahlt.

Ferner wurde die Straßenbeleuchtung des Sielweges bzw. Harsweger Ziegelei nachgeholt, Planung war ursprünglich 2015.

Aufgrund von fehlenden Abläufen für die Regenentwässerung bei der Grundschule Hinte wurde hier im nahen Straßenbereich die Verlegung einer Drainage notwendig.

Die Sanierung des Tütelborgerweges betraf nicht nur die Tragschicht, sondern auch den Unterbau, der ausgekoffert und ersetzt worden ist.

Bestand Schlussbilanz 2017:	11.486.267,18 €
Bestand Schlussbilanz 2018:	11.906.949,25 €

#### 2.4 Bauten auf fremden Grundstücken (Kto.0410001)

Hier wurde nur der regelmäßige Abschreibungslauf in 2018 in Höhe von 3.392,64 € verbucht.

Bestand Schlussbilanz 2017:	8.481,61 €
Bestand Schlussbilanz 2018:	5.088,97 €

#### 2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler (Kto. 0510000)

Im Jahre 2010 wurden der Gemeinde Hinte per Schenkungsvertrag weitere Gemälde des Maler Kramer-Hinte übereignet.

Davon können 40 Bilder durch die Gemeinde Hinte veräußert werden. Diese Bilder wurden entsprechend ihres Verkaufspreises in der Bilanz aktiviert.

In 2017 wurde kein Bild verkauft.

Keine weiteren Kunstgegenstände wurden eingekauft.

Bestand Schlussbilanz 2017:	14.263,68 €
Bestand Schlussbilanz 2018:	14.263,68 €

#### 2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge (Kto. 0610002, 0610003, 0620002, 06300)

Die regelmäßigen Abschreibungen beliefen sich bei dieser Bilanzposition auf 111.984,12 €.

Es gab folgende Abgänge:

		Restwert zum 31.12.2018
• ANL01844	9.500,00 € Verkauf Fahrzeug	
	Hausmeisterdienste Flüchtlinge	7.246,39 €

Zugänge gab es Folgende:

• ANL01991	979,88 €	TSF-W FFW Osterhusen
------------	----------	----------------------

• ANL01938	2.594,20 €	AGT-Pressluftatmer FFW Cirkwehrum
• ANL01939	2.594,20 €	AGT-Pressluftatmer FFW Osterhusen
• ANL01990	9 564,99 €	Husqvarna Rider 316 T AWD
• ANL01992	1.559,00 €	Schwenkkübel
• ANL01993	<u>3.400,00 €</u>	Lehner Poalo 110 E
	20.692,27	

Bestand Schlussbilanz 2017:	1.354.861,24 €
Bestand Schlussbilanz 2018:	1.256.323,00 €

## 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere (Kto. 0710001, 0720002, 0750002)

Die regelmäßigen Abschreibungen beliefen sich bei diesen Bilanzpositionen auf 178.493,70 €. Abgänge gab es keine.

Zugänge gab es Folgende:

Im Jahr 2018 hat die Gemeinde Hinte die folgenden Investitionen getätigt:

• ANL01367	4.686,22 €	Einrichtung Büromöbel Büro Müller
• ANL01894	494,20 €	Ausstattung Sitzungszimmer Mühle
• ANL01900	1.983,49 €	Zaunanlage Spielplatz Groß Midlum
• ANL01940	3.486,94 €	BGA kleine Turnhalle Hinte
• ANL01941	12.654,68 €	Möbel GS Loppersum
• ANL01942	12.685,40 €	Zeiterfassung der Außenstellen
• ANL01950	29.207,36 €	Feuerwehrlinien Feuerwehren der Gemeinde Hinte
• ANL01951	11.368,69 €	Ausstattung Sitzungszimmer Rathaus
• ANL01959	14.239,54 €	Ersatznetz für Kletterpyramide Spielplatz Amselweg
• ANL01960	106,79 €	Mobiles Bürgerbüro
• ANL01962	8.763,16 €	Baumstumpffräse
• ANL01973	1.762,00 €	Bewegungsspiel nach Hengstenberg Bewegung Kita Osterhusen
• ANL01976	2.994,25 €	Spielgeräte Kita Hinte
• ANL01977	2.262,07 €	Kartendrucker Ordnungsamt
• ANL01979	5.507,58 €	Elektro Prüfgeräte Set
• ANL01989	4.469,64 €	Stromerzeuger FW Hinte
• ANL02043	4.627,91 €	Geräte Feuerwehren
• ANL02188	43.088,67 €	Einrichtung Küche Kiga Loppersum
• ANL02189	12.262,57 €	Krippe Loppersum – Teeküche –
• ANL02190	11.537,05 €	Krippe Loppersum – Spiel- und Schlaflandschaft –