

Erläuterungen zu den größten Abweichungen gegenüber den Planansätzen

| Ordentliche Erträge | Planansatz | gebucht | Abweichung | |
|--|---------------------|---------------------|------------------|---|
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 24.291.600 € | 25.210.927 € | 919.327 € | |
| Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land, Landkreis und übrige Bereiche für Oberschulen (Produkt 216.10) | 607.400 € | 708.954 € | 101.554 € | Vor allem die Zahlung von höhern Schulsachkosten haben zum Mehrertrag geführt. |
| Zuweisungen für laufende Zwecke und Personalzuweisungen vom Bund, Land, Landkreis und übrige Bereiche für Tageseinrichtungen für Kinder (Produkt 365.00) | 1.454.000 € | 1.706.247 € | 252.247 € | Erhöhten Personalzuweisungen vom Land (483 T€) und Bund (19 T€) standen Mindererträge bei der Zuw. für das 3. beitragsfreie KITA-Jahr (-175 T€) und Personalzuweisungen vom Landkreis (-80 T€) gegenüber. |
| Zuweisung für laufende Zwecke vom Landkreis für die Alfsee GmbH (575.00) | 0 € | 114.000 € | 114.000 € | Der Zuschuss war als durchlaufender Posten im Haushalt nicht veranschlagt, wurde im Rahmen der Jahresabschlussbuchung aber als Ertrag im Ergebnishaushalt gebucht. Dem Mehrertrag steht daher Aufwand in gleicher Höhe gegenüber. |
| Schlüsselzuweisungen (611.10) | 6.683.500 € | 7.286.360 € | 602.860 € | Aufgrund des letztlich deutlich erhöhten Grundbetrages hat die Samtgemeinde eine erhöhte Schlüsselzuweisung für 2018 erhalten. Diesem Mehrertrag steht Mehraufwand bei der auf die Zuweisung zu zahlende Kreisumlage gegenüber. |

| | | | | |
|--|------------------|------------------|-------------------|---|
| Sonstige ordentliche Erträge | 492.000 € | 218.089 € | -273.911 € | |
| Mindererträge aus der Auflösung von Rückstellungen bei den Produkten Zentrale Dienste (111.40), Brandschutz (126.10), Grundschulen (211.10) und Baubetriebshof (573.20). | 292.500 € | 0 € | -292.500 € | Da die vorgesehenen Unterhaltungsmaßnahmen, für die in Vorjahren Rückstellungen gebildet wurden, nicht durchgeführt wurden, konnten die Rückstellungen nicht aufgelöst werden. Dieser Mindereinnahme stehen aber Minderaufwendungen entsprechend gegenüber. |
| Konzessionsabgabe Strom | 139.000 € | 160.511 € | 21.511 € | Der Anteil an der Stromkonzessionsabgabe lag in 2018 aufgrund von Nachzahlungen für Vorjahre deutlich über dem Ansatz. |

| Ordentliche Aufwendungen | Planansatz | gebucht | Abweichung | |
|---|--------------------|--------------------|-------------------|--|
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 5.096.742 € | 4.330.132 € | -766.610 € | |
| Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen. | 1.269.542 € | 796.812 € | -472.730 € | Bei fast allen Produkten wurden die Ansätze für den Unterhaltungsaufwand der Grundstücke und Gebäude unterschritten. Dem Minderaufwand stehen die o.g. Mindererträge aus der Auflösung von Rückstellungen gegenüber. Ferner wurden in diesem Bereich Haushaltsreste in Höhe von 294 T€ gebildet. |
| Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude | 1.682.700 € | 1.499.804 € | -182.896 € | Auch bei der Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude wurden bei fast allen Produkten Einsparungen erzielt. |

| | | | | |
|--|-----------|-----------|------------|--|
| Sächliche Aufwendungen für besondere Maßnahmen | 478.600 € | 333.551 € | -145.049 € | Unter diesem Sachkonto werden besondere Projekte und Aufwendungen, die anderen Sachkonten nicht zugeordnet werden können, bei vielen Produkten gebucht. Größere Einsparungen konnten bei den Produkten im Schulsektor (44 T€) und bei den Kindergärten (69 T€) erzielt werden. |
| EDV-Kosten (Systembetreuung) | 357.500 € | 392.151 € | 34.651 € | Der EDV-Bereich nimmt inzwischen in allen Produktbereichen einen immer größeren Anteil ein. Die Ansätze reichten bei einigen Produkten nicht aus, um die Aufwendungen zu decken, so dass sich insgesamt eine Überschreitung bei diesem Sachkonto ergeben hat. |

| | | | | |
|---|--------------------|--------------------|-------------------|--|
| Transferaufwendungen | 8.777.800 € | 8.187.821 € | -589.979 € | |
| Unter den Transferaufwendungen werden neben Zuweisungen und Zuschüssen auch Zahlungen im Bereich Wohngeld, Tageseinrichtungen/Tagespflege für Kinder, die Entschuldungsumlage und die Kreisumlage gebucht. Die größten Abweichungen von den Planansätzen sind bei den folgenden Produkten zu finden: | | | | |
| Heimat- und Kurturpflege (Produkt 281.10) | 23.200 € | 6.637 € | -16.563 € | Die eingeplanten Zuschüsse entsprechend der Kulturförderrichtlinie wurden nur zu einem geringen Teil abgerufen. |
| Wohngeld (346.10) | 640.000 € | 586.964 € | -53.036 € | Den Einsparungen für Miet- und Lastenzuschüsse stehen entsprechende Mindererträge bei den Erstattungen vom Land gegenüber. |

| | | | | |
|---|-------------|-------------|------------|--|
| Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen/Tagespflege (361.00) | 936.900 € | 810.301 € | -126.599 € | Die Einsparungen wurden bei den Zahlungen von Pflegegeld in der Tagespflege und bei der Übernahme der Kindergartenbeiträge erzielt. Auch hier stehen den Einsparungen Mindererträge aus Erstattungen für diese Aufwendungen gegenüber. |
| Tageseinrichtungen für Kinder (365.00) | 3.791.800 € | 3.109.854 € | -681.946 € | Hier handelt es sich um die Defizitabdeckungen für die nicht in kommunaler Trägerschaft geführten Kindergärten, die deutlich unter den Planungen geblieben sind. |
| Sportverwaltung und -förderung (421.10) | 60.000 € | 0 € | -60.000 € | Der Zuschuss für die Sanierung der Sportanlage mit Umkleidehaus in Alfhausen wurde 2018 noch nicht ausgezahlt, da die Maßnahme nicht durchgeführt wurde. Für den Zuschuss wurde daher ein entsprechender Haushaltsrest gebildet. |
| ÖPNV (547.10) | 110.000 € | 27.865 € | -82.135 € | Der eingeplante Zuschuss für den Spezial-ÖPNV zum Niedersachsenpark ist 2018 noch nicht zum Tragen gekommen. Auch hier wurde für den Zuschuss ein entsprechender Haushaltsrest gebildet. |
| Tourismus (575.00) | 30.000 € | 142.145 € | 112.145 € | Der Ansatz wurde durch den weitergeleiteten Zuschuss des Landkreises für die Alfsee GmbH (114 T€) überschritten. |

| | | | | |
|---|-------------|-------------|-----------|--|
| Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen (611.10) | 2.886.100 € | 3.242.704 € | 356.604 € | Durch die erhöhte Schlüsselzuweisung war eine entsprechend höhere Kreisumlage zu zahlen. |
|---|-------------|-------------|-----------|--|

| | | | | |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|--|
| sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.532.563 € | 1.374.504 € | -158.060 € | |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|--|

Unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen werden unter anderem Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit, Mitgliedsbeiträge, Bürobedarf, Post- und Fernmeldegebühren, Reisekosten oder Sachverständigen-/Planungskosten bei allen Produkten gebucht. Die größten Abweichungen von den Planansätzen sind bei den folgenden Produkten entstanden:

| | | | | |
|---------------------------------------|-----------|-----------|-----------|--|
| Zentrale Dienste (Produkt 111.40) | 228.800 € | 209.315 € | -19.485 € | Die Einsparungen wurden vor allem im Bereich der Versicherungen erzielt. |
| Brandschutz (126.10) | 103.800 € | 85.022 € | -18.778 € | Da der eingeplante Feuerwehrbedarfsplan noch nicht erstellt wurde, wurden die dafür eingeplanten Mittel nicht verbraucht. Hierzu wurde allerdings ein entsprechender Haushaltsrest gebildet. |
| Grundschulen (211.10) | 96.463 € | 121.881 € | 25.418 € | Bei den Grundschulen ist der Mehraufwand in diesem Bereich bei den Kosten für die Inanspruchnahme von Diensten Dritter entstanden. Dabei handelt es sich fast ausschließlich um Kosten für den Einsatz von Bussen für Fahrten zum Schwimmunterricht und zu Lernstandorten. Die Mittel waren beim Produkt 243.00 (sonstige schulische Aufgaben) eingeplant und wurden durch die direkte Zuordnung zu den einzelnen Grundschulen dort entsprechend eingespart. |
| sonstige schulische Aufgaben (243.00) | 217.500 € | 193.120 € | -24.380 € | siehe Grundschulen |

| | | | | |
|-------------------------------|-----------|-----------|-----------|---|
| Gemeindeentwicklung (511.10) | 191.800 € | 137.063 € | -54.737 € | Die Mittel wurden im Bereich der Planungskosten eingespart. |
| Wirtschaftsförderung (571.00) | 145.600 € | 102.350 € | -43.250 € | Die Einsparung ergibt sich überwiegend aus einem geringeren Erstattungsbetrag an den Niedersachsenpark. |