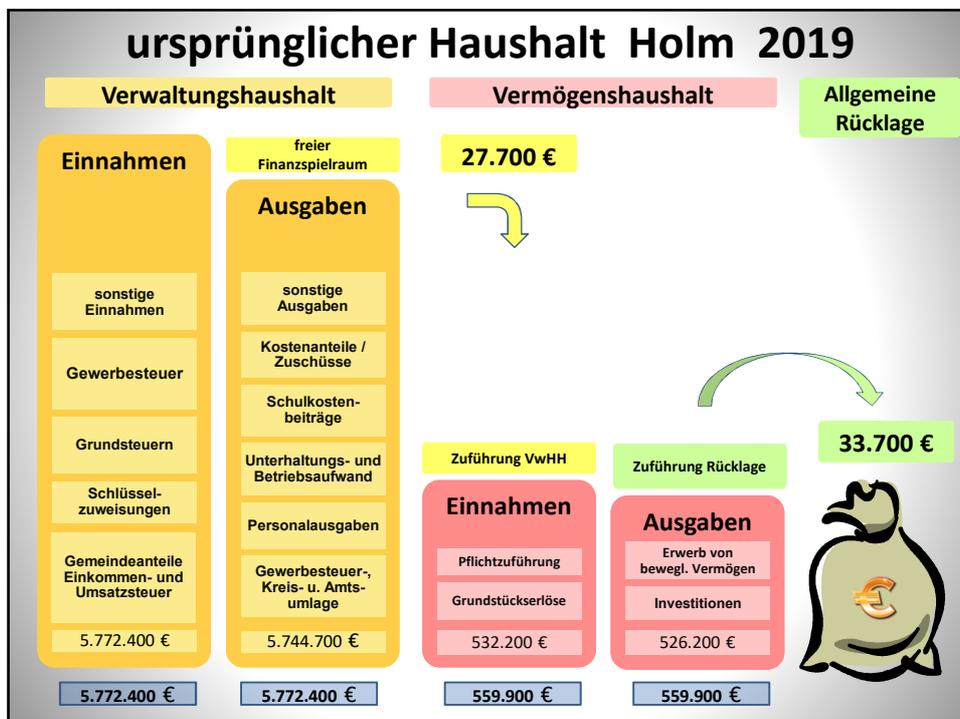


# Nachtragshaushalt 2019

## Gemeinde Holm



## Veränderungen Verwaltungshaushalt

- Mehreinnahmen VwHH = 218.000 €
  - 100.000 € Gewerbesteuer
  - 25.000 € Umsatzsteuer
  - 17.800 € Schlüsselzuweisungen
  - 7.000 € Sonderausgleich nach FAG
  - 15.000 € Erstattung Bauleitplanungskosten
  - 42.000 € Betriebskostenzuschüsse Kiga
  - sowie geringfügige Ansatzveränderungen -

## Veränderungen Verwaltungshaushalt

- Mindereinnahmen VwHH = 68.000 €
  - 60.000 € Einkommensteueranteile
  - 6.000 € Schulkostenbeiträge
  - 2.000 € Verzinsung von Steuernachforderungen

## Veränderungen Verwaltungshaushalt

- **Mehrausgaben VwHH** = **242.300 €**
- 63.400 € Zuschuss DRK-Kiga**
- 31.300 € Zuschuss kirchlicher Kiga**
- 8.600 € Schulverbandsumlage**
- 11.000 € Gewerbesteuerumlage**
- 81.000 € Amtsumlage**
- 20.000 € Gebäudeunterhaltung Sporthalle**
- sowie geringfügige Ansatzveränderungen -

## Veränderungen Verwaltungshaushalt

- **Minderausgaben VwHH** = **118.200 €**
- 72.300 € Kreisumlage**
- 7.000 € Gebäudeunterhaltung Dörpshus**
- 27.000 € Deckungskreis Personalkosten**
- sowie geringfügige Ansatzveränderungen -

## Veränderungen Vermögenshaushalt

- **Mehrausgaben VmHH** = 344.100 €
  - 9.000 € Beschattung Grundschule
  - 90.000 € Planungskosten Grundschule
  - 180.000 € Umbau DRK-Kita
  - 11.800 € Investitionszuschuss Baseball
  - 52.100 € Regenrückhaltebecken
  - 1.200 € Grunderwerbskosten
  
- **Minderausgaben VmHH** = 11.200 €
  - 4.000 € Ausrüstungsgegenstände Feuerwehr
  - 7.200 € Tilgung von Krediten

## Veränderungen Vermögenshaushalt

- **Mehreinnahmen VmHH** = 343.000 €
  - 50.000 € Zuweisung Krippenplätze
  - 291.800 € Darlehen (Finanzierung DRK-Kita / Grundschule)
  - 1.200 € Grundstückserlöse

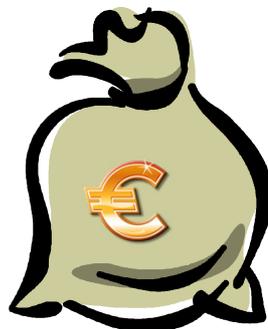
## Zusammenfassung Nachtrag 2019

<b>VwHH</b>	• Mehreinnahmen =	218.000 €	}	25.900 €
	• Minderausgaben =	118.200 €		
	• Mindereinnahmen = -	68.000 €		
	• Mehrausgaben = -	242.300 €		
<b>VmHH</b>	• Mehreinnahmen =	343.000 €	}	10.100 €
	• Minderausgaben =	11.200 €		
	• Mehrausgaben =	- 344.100 €		
<b>Veränderung:</b>				<b>36.000 €</b>

## Allgemeine Rücklage

„Allgemeine Rücklage / Sparbuch“  
für Investitionen

Stand: 1.1.2019  
= 136.733 €



Zuführung 2019  
Plan = 33.700 €  
Nachtrag = 36.000 €  
69.700 €

Stand 31.12.2019  
= 206.433 €

## Nachtragshaushaltssatzung 2019

### Verwaltungshaushalt bisher

Einnahmen	5.772.400 €
Ausgaben	5.772.400 €

### Verwaltungshaushalt neu

Einnahmen	5.922.400 €
Ausgaben	5.922.400 €

### Vermögenshaushalt bisher

Einnahmen	559.900 €
Ausgaben	559.900 €

### Vermögenshaushalt neu

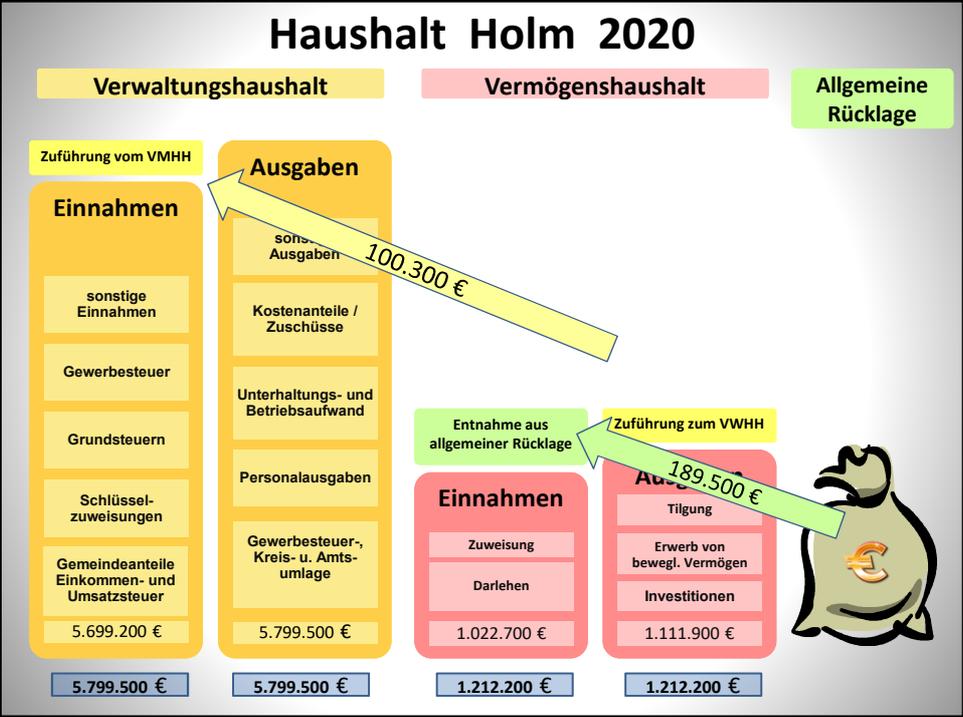
Einnahmen	928.800 €
Ausgaben	928.800 €

Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen auf **291.800 €**

**Beschluss:**  
***„Der FA empfiehlt der GV,  
die vorliegende  
Nachtragshaushaltssatzung  
2019 zu beschließen“***

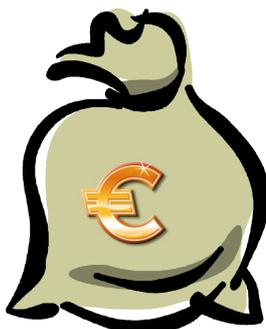
# Haushalt 2020

## Gemeinde Holm

# Allgemeine Rücklage

„Allgemeine Rücklage / Sparbuch“  
für Investitionen



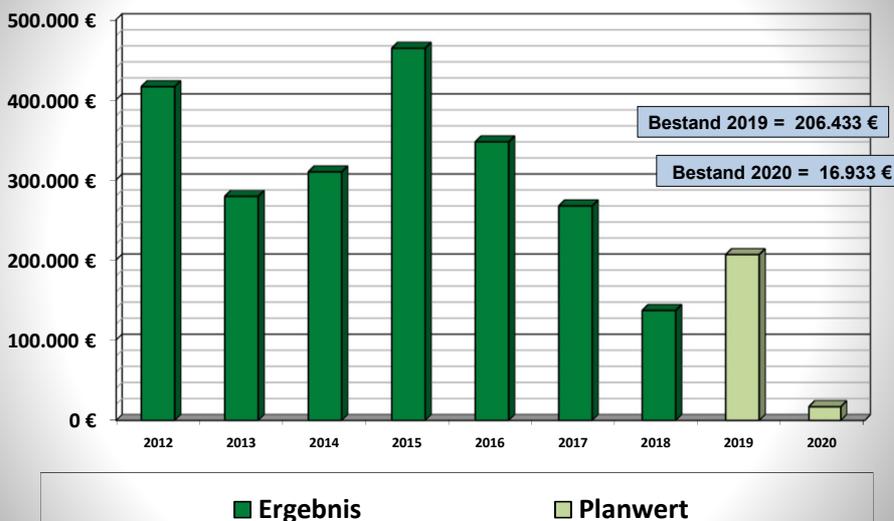
Stand: 1.1.2020  
= **206.433 €**

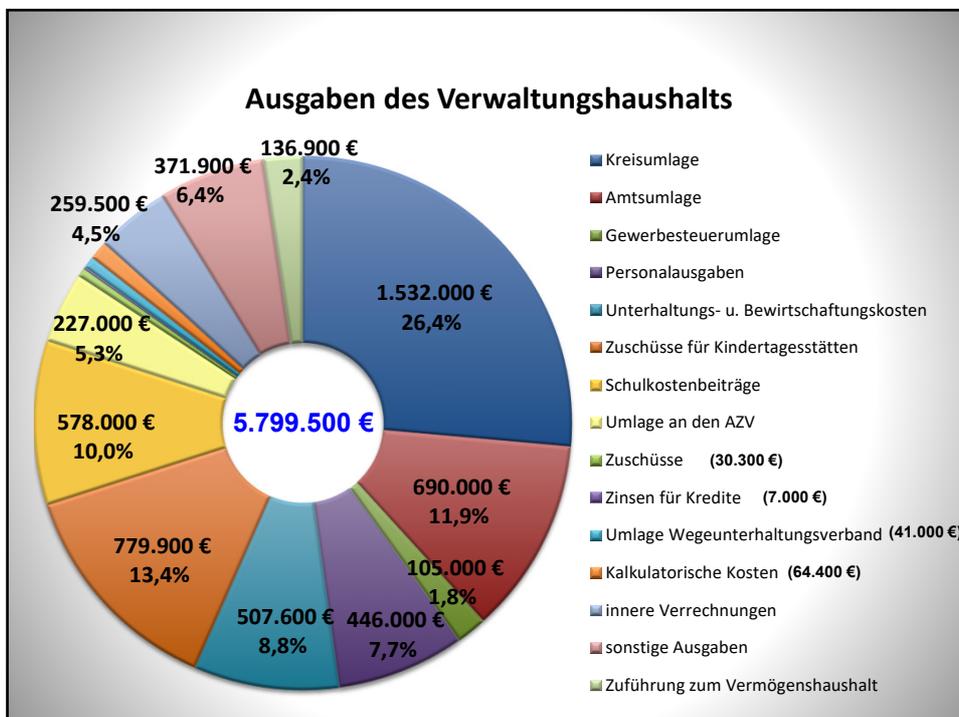
+ Abschluss 2019

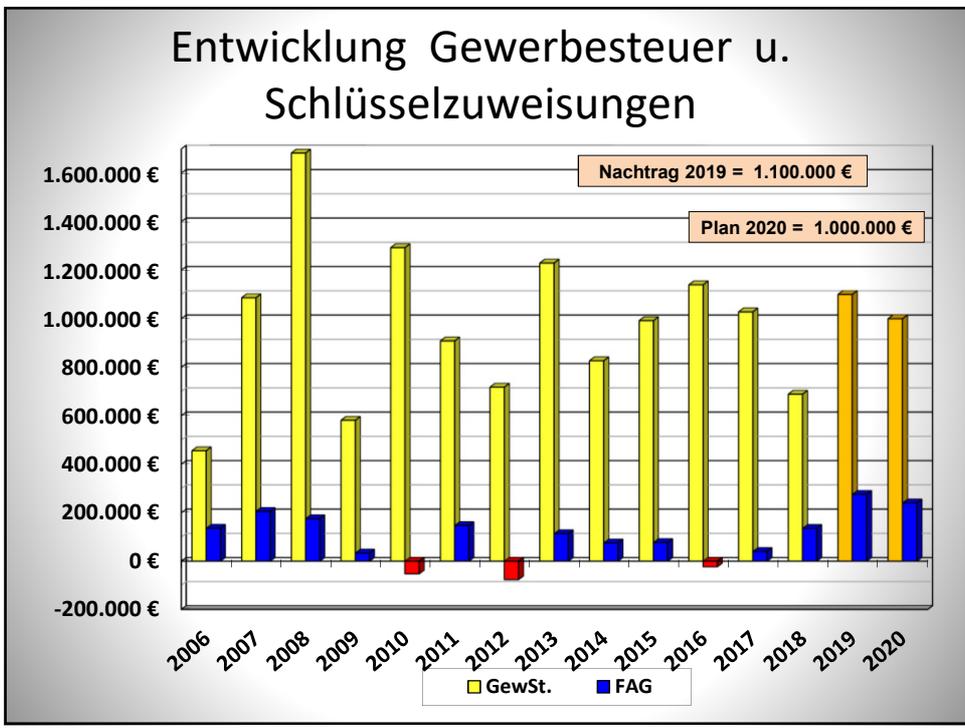
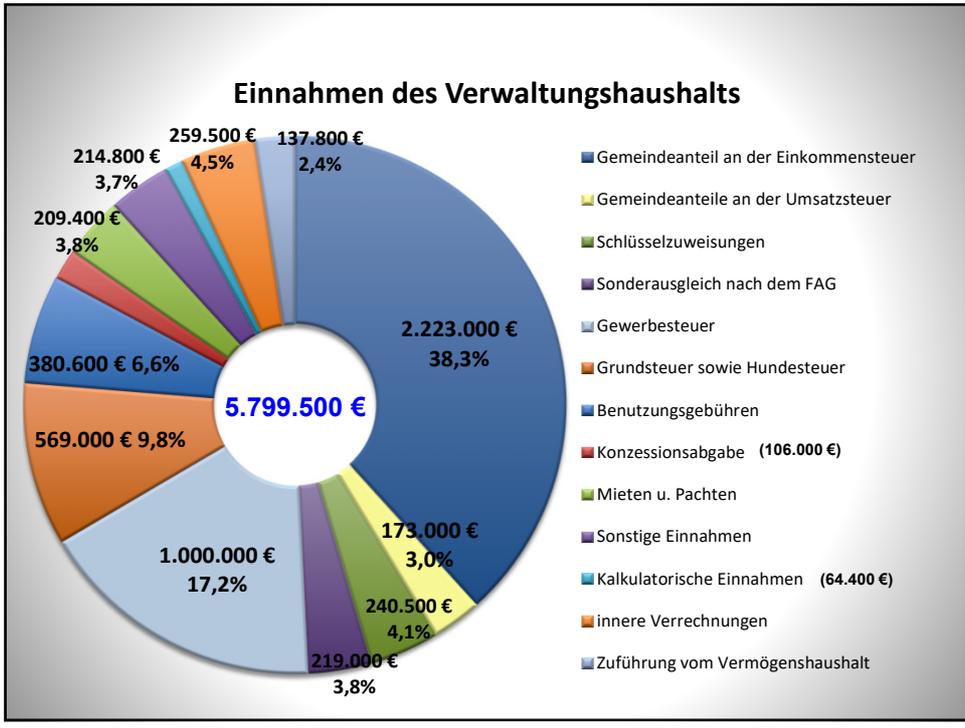
Entnahme 2020  
= **189.500 €**

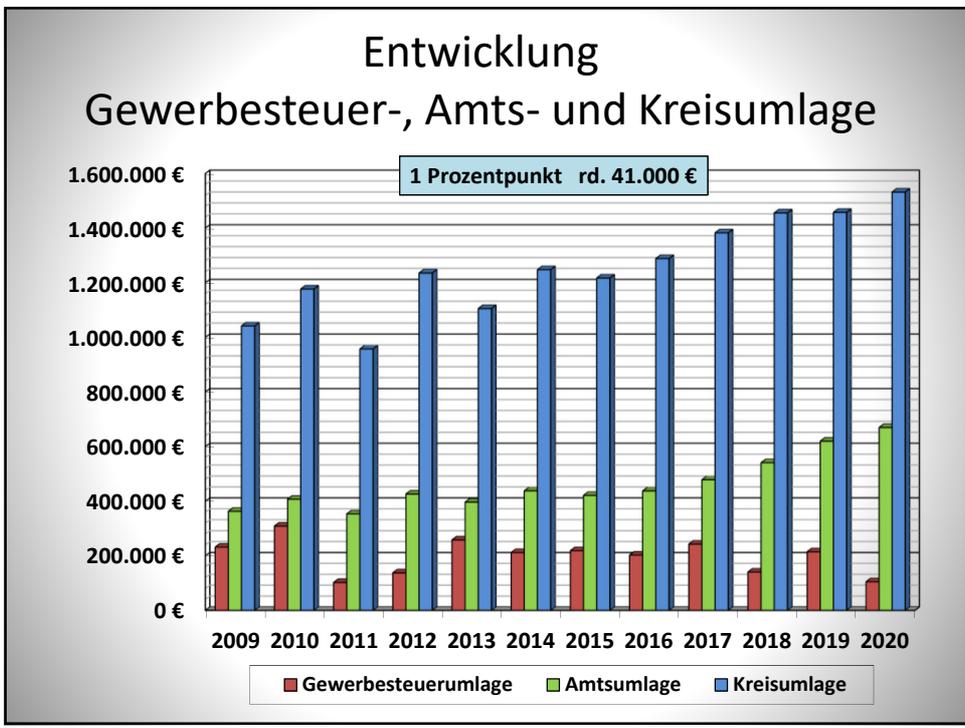
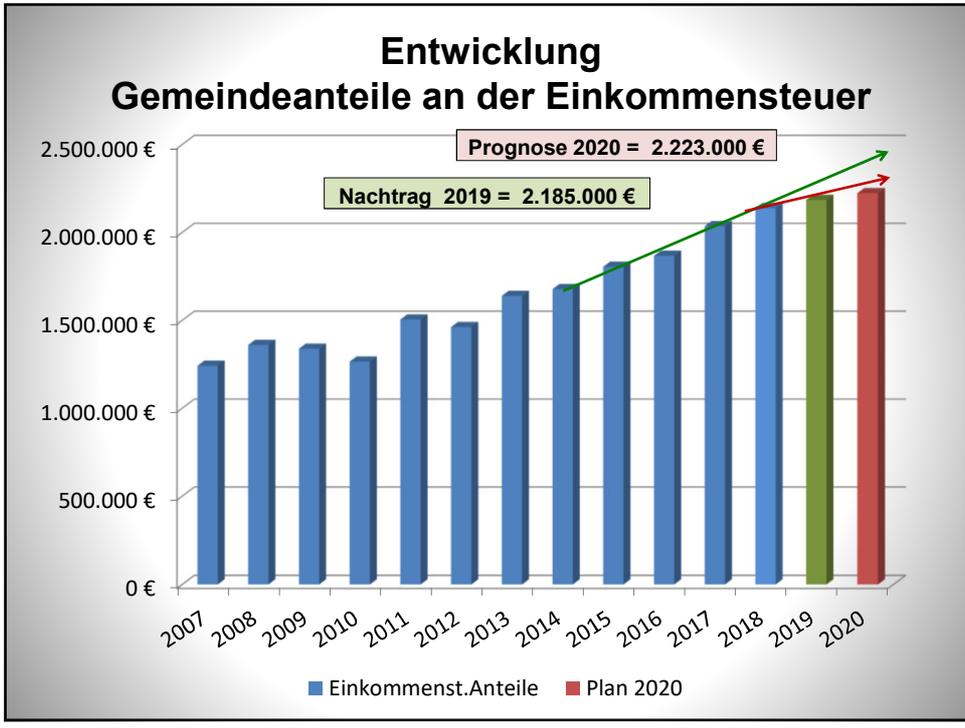
Stand 31.12.2020  
= **16.933 €**

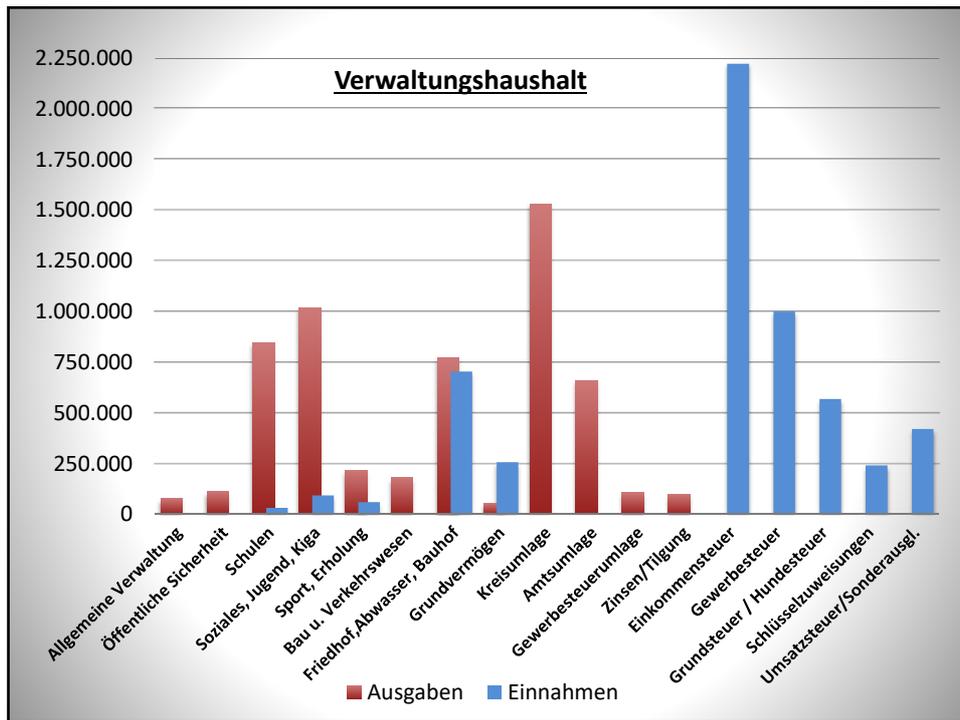
# Rücklagenentwicklung







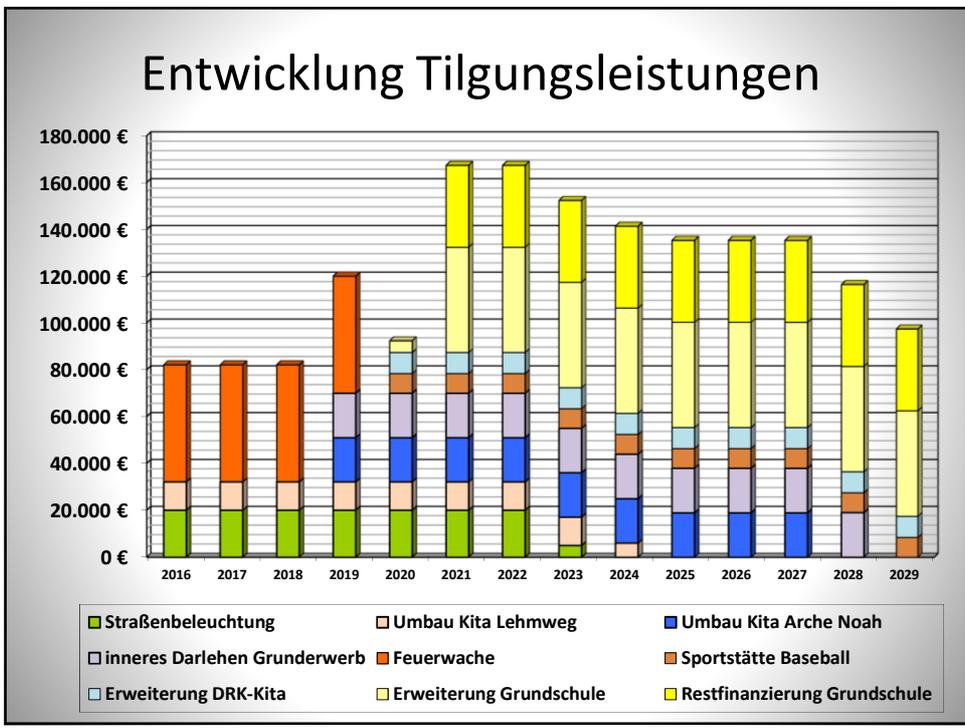
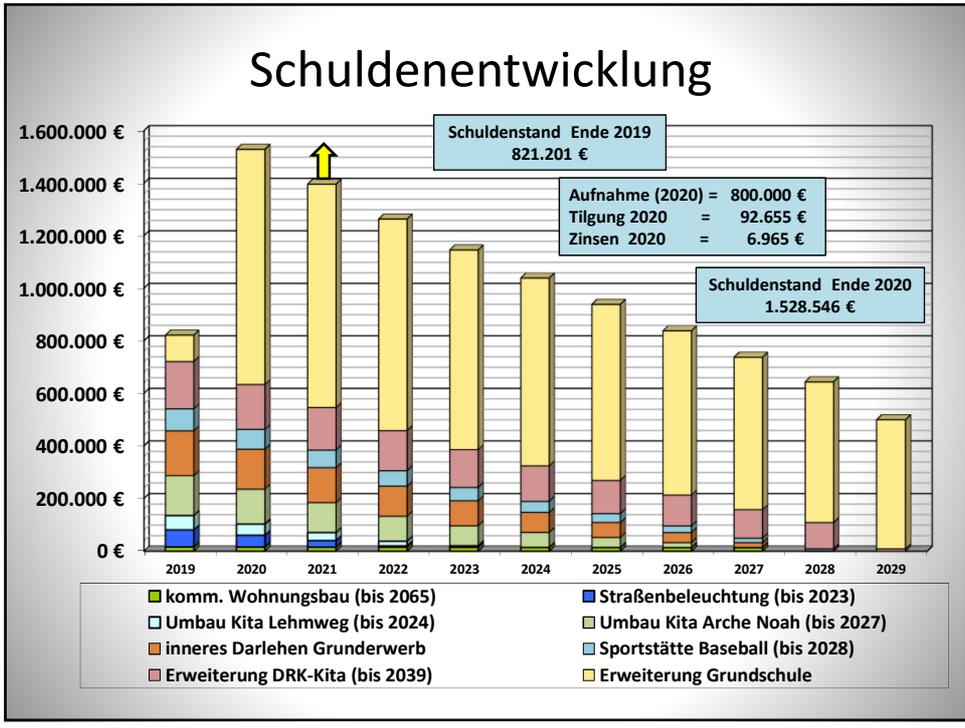




### Zuschüsse Kita's Holm 2020

Die Finanzierung der KiTa's wird zukünftig über die örtlichen Jugendhilfeträger abgewickelt.  
Die Wohngemeinden beteiligen sich mit festgelegten Finanzierungsbeiträgen pro betreutem Kind.

	<u>neues Kita-Gesetz</u>		
	<u>12 Monate</u>	<u>7 Monate</u>	<u>5 Monate</u>
Kita ev. Kirche	226.900 €	132.400 €	
DRK-Kita	475.800 €	277.600 €	
<b>Zwischensumme Zuschüsse</b>	<b>702.700 €</b>	<b>410.000 €</b>	
Mietwert	18.700 €	18.700 €	
Mietwert/Wohngeld	61.200 €	61.200 €	
"Zuschuss"	<b>782.600 €</b>	<b>489.900 €</b>	
Kostenausgleich	<b>65.000 €</b>	<b>45.000 €</b>	
Betriebskostenzuschüsse	<b>-103.000 €</b>	<b>-60.000 €</b>	
Kita-Wohnsitzanteil (5 Monate)			<b>305.000 €</b>
<b>Gesamtaufwendungen Kita</b>	<b>744.600 €</b>	<b>779.900 €</b>	
	bisher	neu	



## Investitionen im VmHH

= 934.300 €



- 38.300 € Ausrüstung für Feuerwehr**
- 15.000 € Ausstattung Grundschule**
- 52.000 € EDV-Ausstattung Grundschule/Digi-Pakt**
- 800.000 € Baukosten Grundschule (tlw.)**
  - 5.000 € Reetdachförderung**
  - 5.000 € Kinderspielgeräte**
  - 10.000 € Regenrückhaltebecken**
  - 5.000 € Erwerb v. bewegl. Vermögen Bauhof**
    - Haus der Gemeinde, Asbestsanierung, Jugendhaus

## **Zusammenfassung**



- Deckungsbedarf im Verwaltungshaushalt
- steigenden Kosten  
(Umlagen, Kiga, Schulen, Energie, Personalkosten ...)
- Haushaltsausgleich durch Rücklagenentnahme
- Rücklagenentnahme = 189.500 €
- Anpassung der Hebesätze sinnvoll

## Haushaltssatzung 2020

### Verwaltungshaushalt

Einnahmen	<b>5.799.500 €</b>
Ausgaben	<b>5.799.500 €</b>

### Vermögenshaushalt

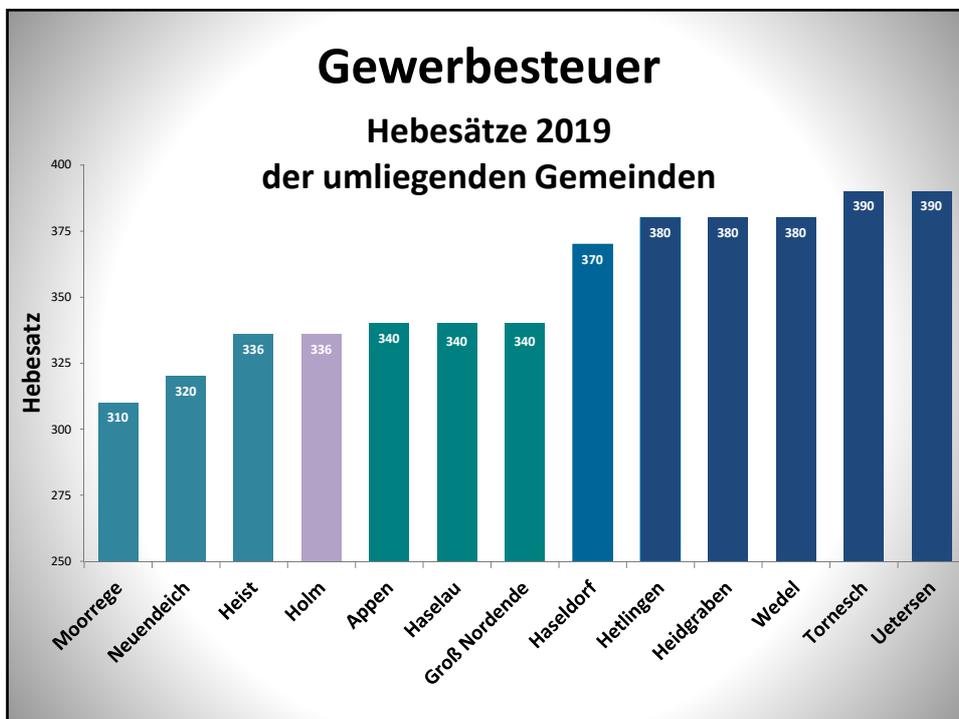
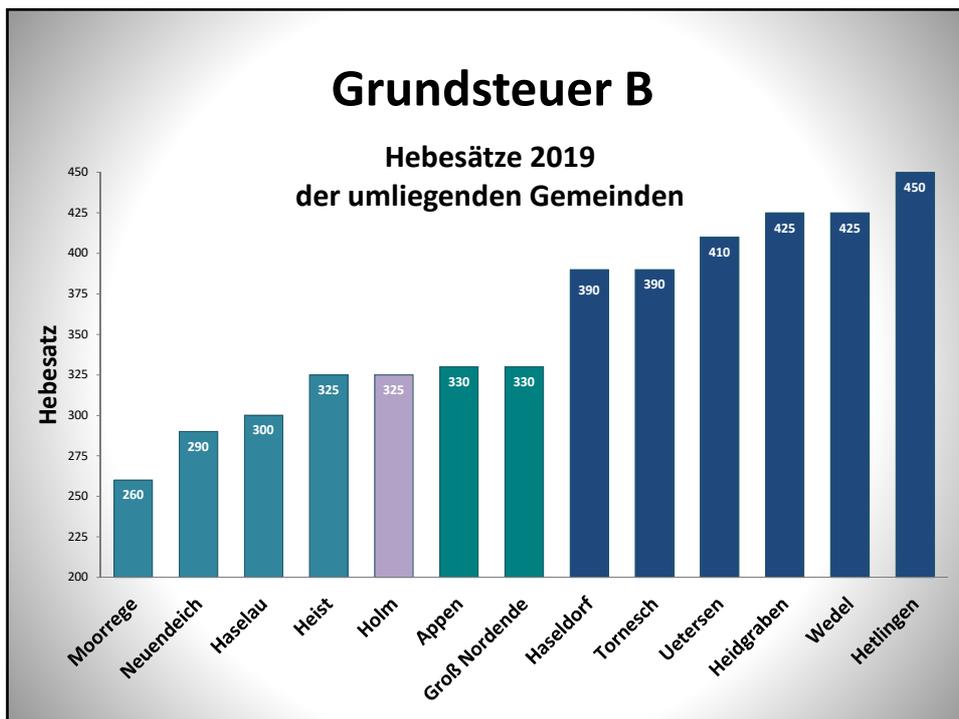
Einnahmen	<b>1.212.200 €</b>
Ausgaben	<b>1.212.200 €</b>

### Realsteuerhebesätze

Grundsteuer A	<b>325 %</b>
Grundsteuer B	<b>325 %</b>
Gewerbesteuer	<b>336 %</b>

Gesamtzahl der Stellen lt. Stellenplan: **7,51 Stellen**  
Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen **800.000 €**

## Vergleich der Realsteuerhebesätze



## Veränderung der Grundsteuer B am Beispiel zweier Einfamilienhäuser

**Baujahr 1970**  
Messbetrag: 78 €



Hebesatz	Betrag	Pro Jahr	Pro Monat
325 %	253 €	-	-
340 %	265 €	12 €	1,00 €
350 %	273 €	20 €	1,67 €

**Baujahr 2000**  
Messbetrag: 112 €



Hebesatz	Betrag	Pro Jahr	Pro Monat
325 %	364 €	-	-
340 %	381 €	17 €	1,42 €
350 %	392 €	28 €	2,33 €

## Vergleich Steueraufkommen Hebesätze Holm

	tatsächliche Steuer- einnahmen			Hebesatz- anpassung	
	Mess- beträge	Hebesatz Holm	Ansatz 2020	Hebesatz + 15	Einnahme
Grundsteuer A	14.000 €	325 %	44.000 €	340 %	46.000 €
Grundsteuer B	158.000 €	325 %	512.000 €	340 %	535.000 €
Gewerbesteuer	298.000 €	336 %	1.000.000 €	350 %	1.041.000 €
			<b>1.556.000 €</b>		<b>1.622.000 €</b>
./.. Gewerbe- steuerumlage	298.000 €	35 %	-105.000 €	35 %	-105.000 €
<i>netto verbleibt</i>			<b>1.451.000 €</b>		<b>1.517.000 €</b>
			<b>Mehreinnahmen / Jahr</b>		<b>66.000 €</b>

## Vergleich Steueraufkommen Hebesätze Holm

<u>tatsächliche Steuer-</u> <u>einnahmen</u>				<u>Hebesatz-</u> <u>anpassung</u>	
	Mess- beträge	Hebesatz Holm	Ansatz 2020	Hebesatz + 25	Einnahme
Grundsteuer A	14.000 €	325 %	44.000 €	350 %	47.000 €
Grundsteuer B	158.000 €	325 %	512.000 €	350 %	551.000 €
Gewerbesteuer	298.000 €	336 %	1.000.000 €	360 %	1.071.000 €
			<b>1.556.000 €</b>		<b>1.669.000 €</b>
<i>./. Gewerbe- steuerumlage</i>	298.000 €	35 %	-105.000 €	35 %	-105.000 €
<i>netto verbleibt</i>			<b>1.451.000 €</b>		<b>1.564.000 €</b>
			<u>Mehreinnahmen / Jahr</u>		<u>113.000 €</u>

**Beschluss:**  
**„Der FA empfiehlt der GV,  
die vorliegende  
Haushaltssatzung 2020  
zu beschließen“**

### Investitionsprogramm der Gemeinde Holm 2019 - 2023

<b>2019</b>		
Haus der Gemeinde	Erwerb von beweglichem Vermögen	1.000 €
Brandschutz	Erwerb von beweglichem Vermögen (Ausrüstungsgegenstände)	42.000 €
Grundschule	Erwerb von beweglichem Vermögen	5.000 €
Grundschule	Baukosten Beschattung	9.000 €
Grundschule	Planungskosten / Erweiterung Grundschule	100.000 €
Heimatspflege	Investitionszuschuss für Reetdacherneuerung	5.000 €
Gesundheit, Sport, Erholung	Investitionszuschuss für Asbestsanierung	1.000 €
Jugendhaus	Erwerb von beweglichem Vermögen	1.000 €
Kinderspielplätze	Erwerb von Spielgeräten	5.000 €
Kindertagesstätte	Planungskosten / Erweiterung DRK-Kindertagesstätte	230.000 €
Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	Erschließungskosten B-Plan 27	150.000 €
Regenrückhaltebecken	Sanierungskosten	52.100 €
Bauhof	Erwerb von beweglichem Vermögen	20.000 €
<b>Summe:</b>		<b><u>621.100 €</u></b>

<b>2020</b>		
Haus der Gemeinde	Erwerb von beweglichem Vermögen	1.000 €
Brandschutz	Erwerb von beweglichem Vermögen (Ausrüstungsgegenstände)	38.300 €
Grundschule	Erwerb von beweglichem Vermögen	15.000 €
Grundschule	EDV-Ausstattung / Digitalpakt	52.000 €
Betreuungsschule	Planungskosten / Erweiterung Grundschule	800.000 €
Heimatspflege	Investitionszuschuss für Reetdacherneuerung	5.000 €
Gesundheit, Sport, Erholung	Investitionszuschuss für Asbestsanierung	1.000 €
Jugendhaus	Erwerb von beweglichem Vermögen	2.000 €
Kinderspielplätze	Erwerb von Spielgeräten	5.000 €
Regenrückhaltebecken	Sanierungskosten	10.000 €
Bauhof	Erwerb von beweglichem Vermögen	5.000 €
<b>Summe</b>		<b><u>934.300 €</u></b>

<b>2021</b>		
Brandschutz	Erwerb von beweglichem Vermögen (Ausrüstungsgegenstände)	10.000 €
Brandschutz	Ersatzbeschaffung Löschgruppenfahrzeug LF 10/6	260.000 €
Grundschule	Erwerb von beweglichem Vermögen	10.000 €
Heimspflege	Investitionszuschuss für Reetdacherneuerung	5.000 €
Gesundheit, Sport, Erholung	Investitionszuschuss für Asbestsanierung	1.000 €
Kinderspielplätze	Erwerb von Spielgeräten	5.000 €
Bauhof	Erwerb Unimog	150.000 €
Bauhof	Erwerb von beweglichem Vermögen	3.000 €
	<b>Summe</b>	<b><u>444.000 €</u></b>

<b>2022</b>		
Brandschutz	Erwerb von beweglichem Vermögen (Ausrüstungsgegenstände)	10.000 €
Brandschutz	Erwerb Einsatzschutzkleidung	50.000 €
Grundschule	Erwerb von beweglichem Vermögen	10.000 €
Heimspflege	Investitionszuschuss für Reetdacherneuerung	5.000 €
Gesundheit, Sport, Erholung	Investitionszuschuss für Asbestsanierung	1.000 €
Kinderspielplätze	Erwerb von Spielgeräten	5.000 €
Bauhof	Erwerb von beweglichem Vermögen	3.000 €
	<b>Summe</b>	<b><u>84.000 €</u></b>

2023		
Brandschutz	Erwerb von beweglichem Vermögen (Ausrüstungsgegenstände)	10.000 €
Grundschule	Erwerb von beweglichem Vermögen	10.000 €
Heimspflege	Investitionszuschuss für Reetdacherneuerung	5.000 €
Gesundheit, Sport, Erholung	Investitionszuschuss für Asbestsanierung	1.000 €
Kinderspielplätze	Erwerb von Spielgeräten	5.000 €
Bauhof	Erwerb von beweglichem Vermögen	3.000 €
	<b>Summe:</b>	<b><u>34.000 €</u></b>

<b>Summe 2019 - 2023</b>
<b>2.117.400 €</b>

**Beschluss:**  
**„Der FA empfiehlt der GV,**  
**das vorliegende**  
**Investitionsprogramm**  
**2019 - 2023**  
**zu beschließen“**