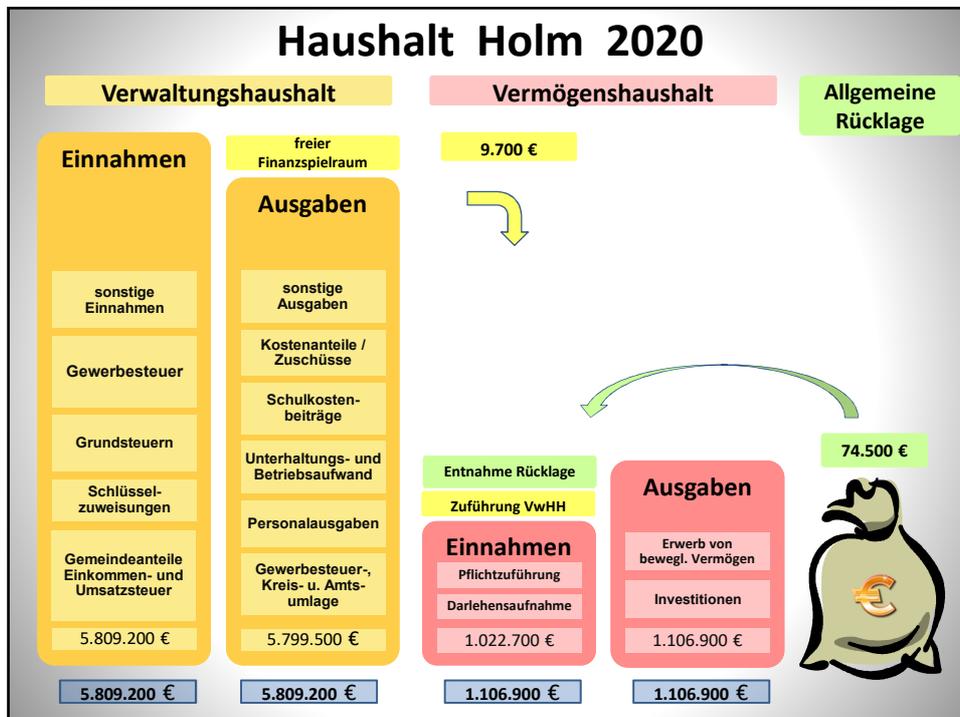


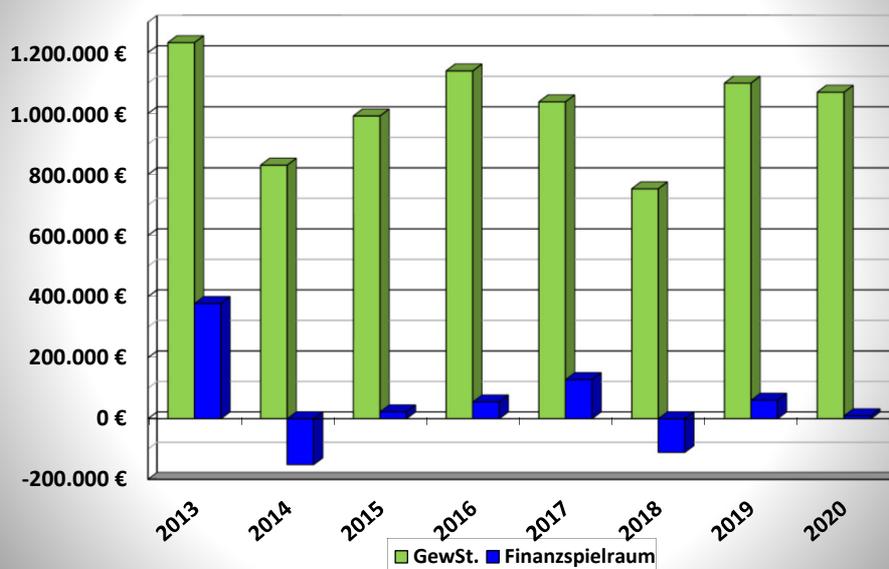
# Haushaltskonsolidierung Gemeinde Holm



## Entwicklung freier Finanzspielraum

- 2013 = 377.813 €
- 2014 = - 151.253 €
- 2015 = 22.681 €
- 2016 = 55.126 €
- 2017 = 128.355 €
- 2018 = - 111.038 €
- Plan 2019 = 60.800 €
- Plan 2020 = 9.700 €

## Entwicklung Gewerbesteuer u. freier Finanzspielraum



## Allgemeine Rücklage

„Allgemeine Rücklage / Sparbuch“  
für Investitionen

Planstand: 1.1.2020  
= **206.433 €**

+ Abschluss 2019



Entnahme 2020  
= **-74.500 €**

Stand 31.12.2020  
= **131.933 €**

### anstehende „Projekte“ mit finanziellen Auswirkungen

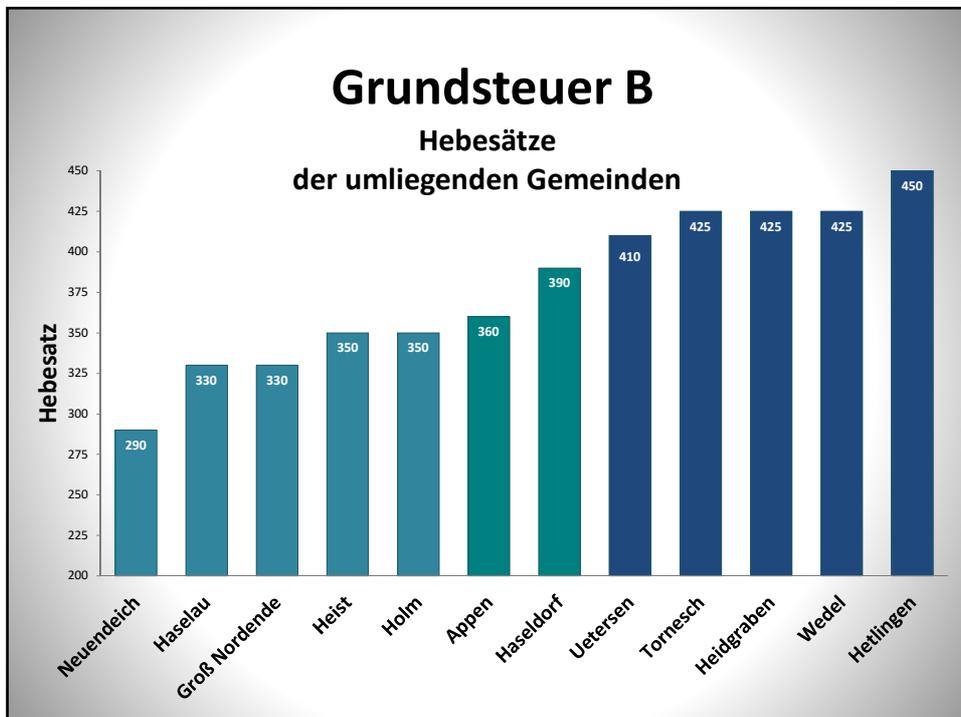
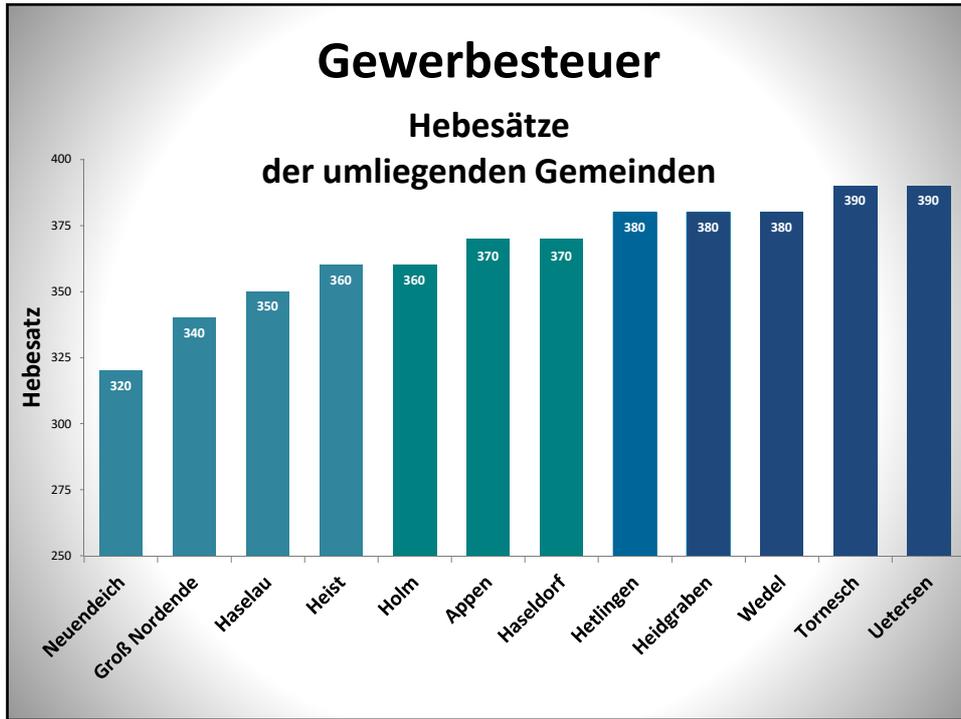
- Neubau Gemeinschaftsschule Moorrege (23,3 Mio.€)  
steigende Schulverbandsumlage      rd. 150.000 €
  - Neubau/Miete Amtshaus  
steigende Amtsumlage      rd. 70.000 €
  - Erweiterung Grundschule Holm (2,5 Mio.€)  
zusätzliche Tilgung/Zinsen      rd. 80.000 €
- Mehrbelastungen für Folgejahre      rd. 300.000 €**  
- je nach Baufortschritt ab 2021 (tlw.) /2022 -

- **mögliche positive Effekte**  
geringere Schulkostenbeiträge  
verbesserte Darlehenskonditionen  
Kosteneinsparungen
- **mögliche Risiken**  
steigende Kosten  
konjunkturelle Entwicklung

„Konsolidierungsmaßnahmen“

- Hebesätze
- Hundesteuer
- Mieten/Pachten
- Nutzungsgebühren
- Friedhof
- freiwillige Leistungen

.....



## Veränderung der Grundsteuer B

### Beispiel Einfamilienhaus

Messbetrag: 112 €



Hebesatz	Betrag	pro Jahr	pro Monat
350 %	392 €	-	-
380 %	425 €	33 €	2,75 €
400 %	448 €	56 €	4,66 €
425 %	476 €	84 €	7,00 €

## Varianten für Hebesatzentwicklungen

• <u>Gewerbesteuer</u>	<b>360%</b>	<b>1.100.000 €</b>		
Anpassung	380%	1.160.000 €	400%	1.220.000 €
		+ 60.000 €		+ 120.000 €
• <u>Grundsteuer B</u>	<b>350%</b>	<b>550.000 €</b>		
Anpassung	400%	630.000 €	425%	670.000 €
		+ 80.000 €		+ 120.000 €
• <u>Grundsteuer A</u>	<b>350%</b>	<b>46.000 €</b>		
Anpassung	400%	52.000 €	425%	56.000 €
		+ 6.000 €		+ 10.000 €
• <u>Hundesteuer</u>	<b>40 €</b>	<b>13.000 €</b>		
Anpassung	80 €	26.000 €	120 €	39.000 €
		+ 13.000 €		+ 26.000 €

## zusätzliche Kompensationsmöglichkeiten

- Darlehenstilgungen

2023 Darlehen LED-Beleuchtung	rd. 20.000 €
2024 Darlehen DRK-Kita	rd. 12.000 €
  - Senkung Kreisumlage

1 %-Punkt Kreisumlagesenkung	rd. 40.000 €
------------------------------	--------------
  - Beteiligung SH-Netz AG

Garantiedividende	rd. 40.000 €
-------------------	--------------
- Finanzausgleichsreform/Schlüsselzuweisungen,  
Fehlbetragszuweisungen, Mieten/Pachten,  
Nutzungsgebühren, freiwillige Leistungen . . . .

## Zusammenfassung

steigende gemeindliche Aufwendungen  
geringer freier Finanzspielraum  
Kompensationsmöglichkeiten vorhanden  
notwendige Konsolidierungen fortführen