

# Protokollanlage 1 zu TOP 9 FA Holm vom 02.06.2022

## Haushalt 2022 Gemeinde Holm



### Drei Komponenten der Doppik



## Abgrenzung von Rechengrößen

- |  |   |
|--|---|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• 6 Einzahlung           <ul style="list-style-type: none"> <li>• tatsächlicher Geldzufluss<br/>(Mehring Liquide Mittel)</li> </ul> </li> <br/> <li>• 7 Auszahlung           <ul style="list-style-type: none"> <li>• tatsächlicher Geldabfluss<br/>(Minderung Liquide Mittel)</li> </ul> </li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 4 Ertrag           <ul style="list-style-type: none"> <li>• Wertezufluss (Mehring<br/>Eigenkapital)</li> </ul> </li> <br/> <li>• 5 Aufwand           <ul style="list-style-type: none"> <li>• Werteverzehr (Minderung<br/>Eigenkapital)</li> </ul> </li> </ul> |
|--|---|

## Buchungsstellen

- |  |   |
|--|---|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Produkt           <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kameral: Abschnitt</li> <br/> <li>• Produkte nach Produktrahmen<br/>z.B. Grundschule<br/>= 211100</li> </ul> </li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Konto           <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kameral: Gruppe</li> <br/> <li>• Konten nach Kontenrahmen<br/>z.B. Entgelte Arbeitnehmer<br/>= 5012xxx</li> </ul> </li> </ul> |
|--|---|

## **Produkte**

- **111300 – Gebäudemanagement:**  
Bewirtschaftung & Unterhaltung aller Gebäude/Außenanlagen
- **126000 – Brandschutz**
- **211100 – Grundschule**
- **365000 – Tageseinrichtungen für Kinder**
- **611000 – Steuern, Zuweisungen, Umlagen**

## **Inhaltliche Hinweise Haushalt 2022**

- einige Werte noch nicht ermittelbar,  
da noch keine Eröffnungsbilanz vorliegt
- Vermögenserfassung und –bewertung zum 1.1.2022
- Werte in den Teilplänen daher teilweise nur vorläufig  
z.B. Abschreibung
- keine Vergleichbarkeit zum Vorjahr

## Haushaltsplanung

**Ziel:**  
Ausgeglichener Haushalt

**Erträge ≥ Aufwendungen**

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 wird

- |  |               |
|--|---------------|
| 1. im <b>Ergebnisplan</b> mit  |               |
| einem Gesamtbetrag der <b>Erträge</b> auf  | 7.111.000 EUR |
| einem Gesamtbetrag der <b>Aufwendungen</b> auf   | 7.162.000 EUR |
| einem Jahresfehlbetrag von   | 51.000 EUR    |
| 2. im <b>Finanzplan</b> mit  |               |
| einem Gesamtbetrag der <b>Einzahlungen</b> aus laufender Verwaltungstätigkeit auf                    | 7.092.400 EUR |
| einem Gesamtbetrag der <b>Auszahlungen</b> aus laufender Verwaltungstätigkeit auf                    | 6.835.700 EUR |
| einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf | 2.664.400 EUR |
| einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf | 2.819.400 EUR |

festgesetzt.

## § 2

Es werden festgesetzt:

- |   |               |
|---|---------------|
| 1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf | 2.600.000 EUR |
| 2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf                                  | 0 EUR         |
| 3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf   | 0 EUR         |
| 4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf                            | 9,63 Stellen  |

## § 3

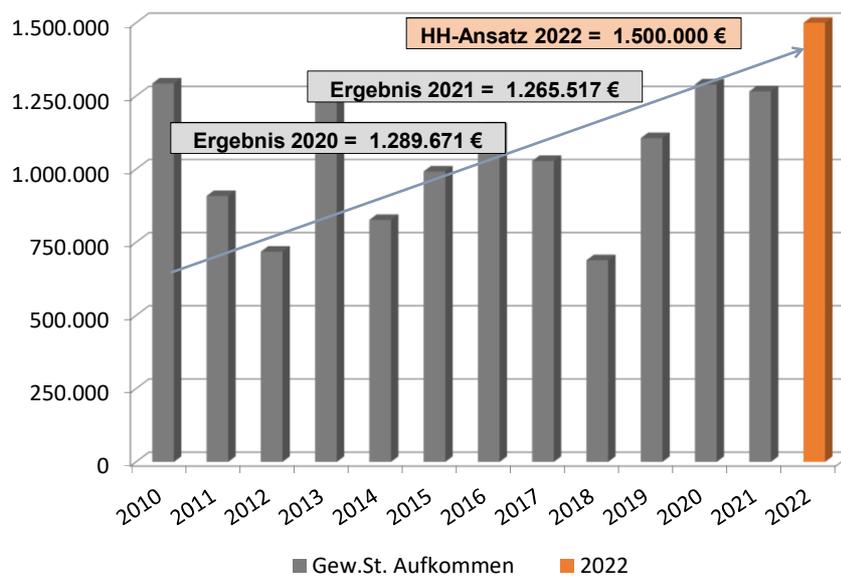
Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

- |   |       |
|---|-------|
| 1. Grundsteuer  |       |
| a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) | 350 % |
| b) für die Grundstücke (Grundsteuer B)                              | 350 % |
| 2. Gewerbesteuer  | 360 % |

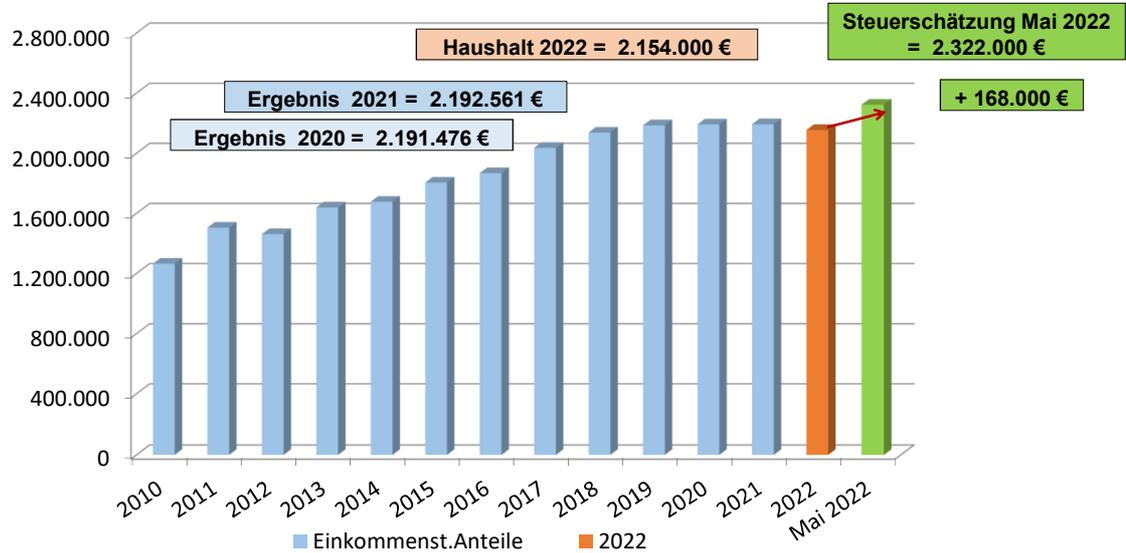
## Finanzlage

Lfd.Nr.		in TEUR
1.	bis Ende 2021 aufgelaufene Defizite	<i>Kamerale Jahresrechnung</i>
2.	einen Jahresüberschuss 2022	0
3.	einen Jahresfehlbetrag 2022	51
4.	erwartete Überschüsse in den Jahren 2023 bis 2025	136
5.	erwartete Defizite in den Jahren 2023 bis 2025	0
6.	zu erwartende aufgelaufene Überschüsse bis Ende 2025 (Summe Lfd.Nr. 1 bis 5)	85*
7.	Eigenkapital Ende 2021	<i>Kamerale Jahresrechnung</i>
8.	Eigenkapital Ende 2025	<i>EÖB liegt noch nicht vor</i>

## Entwicklung Gewerbesteuer



## Entwicklung Gemeindeanteile an der Einkommensteuer



## Übersicht Kitas Holm

Anteil Wohnsitzgemeinde 572.100 €  
(inkl. Tagespflege u.  
auswärtige Kinder)

Einnahme Standortgemeinde 1.060.200 €

Zuschüsse an Kitas 1.280.000 €  
(inkl. Mietwerte 109.800 €)

572.100 €  
+ Anteile Land

Gemeindeanteil	
netto	791.900 €
Mietwerte	-110.700 €
<b>681.200 €</b>	

### Kitas

DRK Kita	839.950 €
Ev. Kita	329.350 €
	<b>1.169.300 €</b>
Mietwerte	110.700 €
	<b>1.280.000 €</b>

## Investitionen

Anlagevermögen Gemeinde	1.000 €
Anlagevermögen Feuerwehr	25.000 €
Anlagevermögen Grundschule	46.000 €
Grundschule "DigitalPakt"	33.000 €
Erweiterung der Grundschule	2.600.000 €
Anlagevermögen Kita	2.000 €
Erweiterung der Straßenbeleuchtung	10.000 €
Ersatzbeschaffung Spielgeräte	5.000 €
Spielgerät aus Regionalbudget AktivRegion	10.000 €
Anlagevermögen Dörpshus	1.500 €
Anlagevermögen Bauhof	10.000 €
Minibagger Bauhof	25.000 €

## Schuldendienst

Bank, Zweck, Laufzeit	Stand 31.12.2021 EUR	Schuldendienst 2022	
		Zinsen	Tilgung
		EUR	EUR
Landesbank Schl.-H. Kiel Umbau KiTa Lehmweg 8 bis 2024	30.166,39	1.287,20	12.066,48
KfW energetische Straßenbeleuchtung bis 2023	25.000,00	17,50	20.000,00
KfW Erweiterung KiTa Arche Noah bis 2027	110.289,56	516,97	18.388,00
Kreis Pinneberg kommunal geförderter Wohnungsbau bis ca. 2065	15.278,57	75,62	310,14
<b>Gesamtsumme:</b>	<b>180.734,52</b>	<b>1.897,29</b>	<b>50.764,62</b>

## Eckpunkte Haushalt 2022



- geringer Jahresfehlbetrag 51.000 €
- vorläufige Abschreibungswerte
- Gewerbesteueransatz 1.500.000 €
- Einkommensteueranteilen 2.154.000 €
  - erwartete Prognose lt. Mai-Steuerschätzung + 168.000 €
- gestiegene Schlüsselzuweisungen 456.000 €
- Investitionsvolumen 2.819.400 €
- Kreditermächtigung f. Erweiterung Grundschule 2.600.000 €
- gemeindliche Hebesätze unverändert