

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Kostenträger 61100 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen

Oststeinbek

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Finanzen		Gryzinski
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Freiwillige Aufgaben	Nein	
Klassifizierung	Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung	
Kategorie	Weisungsaufgabe	
Kurzbeschreibung	Festsetzung und Erhebung der Realsteuern auf der Grundlage von Messbescheiden des Finanzamtes; Festsetzung und Erhebung der Hundesteuer, Ermittlung und Überwachung des Zahlungseinganges des Anteils an der Einkommenssteuer und der Umsatzsteuer sowie der allgemeinen Zuweisungen; Ermittlung und Entrichtung der Kreis-, Finanzausgleichs- und Gewerbesteuerumlage	
Allgemeine Ziele	Finanzierung der gemeindlichen Aufgaben; ausreichende Bereitstellung von Haushaltsmitteln innerhalb der Produktgruppen/Budgets	
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik, Finanzausgleichsgesetz, Abgabenordnung, Grundsteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, Satzungen	

Haushaltsplan 2021



Teilergebnisplan

Kostenträger 61100 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen

Oststeinbek

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	46.555.796,37	51.092.400	39.145.500	37.243.000	35.574.500	33.637.800
	40110000	Grundsteuer A	18.095,05	18.000	19.000	19.000	19.000	19.000
	40120000	Grundsteuer B	1.306.288,38	1.300.000	1.315.000	1.320.000	1.325.000	1.330.000
	40130000	Gewerbesteuer	37.217.662,44	42.000.000	30.000.000	28.000.000	26.000.000	24.000.000
	40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.949.434,00	5.900.300	5.682.900	5.967.000	6.265.400	6.266.400
	40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.513.476,00	1.344.100	1.596.600	1.405.000	1.433.100	1.490.400
	40320000	Hundesteuer	30.472,50	30.000	32.000	32.000	32.000	32.000
	40510000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	520.368,00	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
45	07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.684.918,10	90.000	100.000	90.000	50.000	40.000
	45650000	Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuerersättigungen	458.290,50	90.000	100.000	90.000	50.000	40.000
	10	= Ordentliche Erträge	52.240.720,47	51.182.400	39.245.500	37.333.000	35.624.500	33.677.800
53	15	+ Transferaufwendungen	22.262.073,56	26.433.000	28.971.000	29.780.000	25.188.000	23.697.000
	53410000	Gewerbesteuerumlage	7.929.044,00	5.100.000	3.621.000	3.380.000	3.138.000	2.897.000
	53720001	Allgemeine Kreisumlage			8.800.000	9.000.000	8.000.000	7.700.000
	53720005	Finanzausgleichsumlage			16.550.000	17.400.000	14.050.000	13.100.000
54	16	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.142.274,41		400			
	54310000	Geschäftsaufwendungen			400			
	17	= Ordentliche Aufwendungen	29.407.511,45	26.433.000	28.971.400	29.780.000	25.188.000	23.697.000
	18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	22.833.209,02	24.749.400	10.274.100	7.553.000	10.436.500	9.980.800
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	81.805,50	40.000	100.000	90.000	70.000	40.000
	55920000	Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuerersättigungen	81.805,50	40.000	100.000	90.000	70.000	40.000
	21	= Finanzergebnis	-81.805,50	-40.000	-100.000	-90.000	-70.000	-40.000
	22	= Ordentliches Ergebnis	22.751.403,52	24.709.400	10.174.100	7.463.000	10.366.500	9.940.800
	26	= Jahresergebnis	22.751.403,52	24.709.400	10.174.100	7.463.000	10.366.500	9.940.800
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung d. internen	22.751.403,52	24.709.400	10.174.100	7.463.000	10.366.500	9.940.800
	30	= Ergebnis	22.751.403,52	24.709.400	10.174.100	7.463.000	10.366.500	9.940.800

Erläuterungen

Erläuterung zu 40210000

Gemäß dem Haushaltserlass vom 29.09.2020 wird ein Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in Höhe von 1.359 Mio. € prognostiziert. Dieser wird über einen Umlagenschlüssel auf die Kommunen verteilt.

Erläuterung zu 40220000

Gemäß dem Haushaltserlass vom 29.09.2020 wird ein Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer in Höhe von 234 Mio. € erwartet. Dieser wird über einen Umlagenschlüssel auf die Kommunen verteilt.

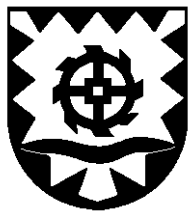
Erläuterung zu 53410000

Der Gewerbesteuerumlagesatz beträgt seit 2020 35 %.

Erläuterung zu 53720001

Die Kreisumlage wird auf Basis der Steuerkraftmeßzahl abzüglich der Finanzausgleichsumlage ermittelt. Für die Ermittlung der Kreisumlage wird der durch den Finanzausschuss des Kreises Stormarn zugrunde gelegter Kreisumlagesatz aus 2020 von zurzeit 30,6 % herangezogen.

Haushaltsplan 2021



Teilergebnisplan

Kostenträger 61100 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen

Oststeinbek

Erläuterung zu 53720005

Die Ermittlung des Finanzausgleiches wird für das Haushaltsjahr 2021 neu geregelt. Hierbei werden die Kreise künftig mit bei der Ermittlung des Nivellierungssatzes berücksichtigt. Dieses wird ab 2022 zu einem sprunghaften Anstieg des Nivellierungssatzes führen. Weitere Erhöhungen und Anpassungen durch die Kommunen werden den Anstieg weiter fossieren. Künftig wird bei den Einwohnern auch der Anteil der unter 18-jährigen mit einer Gewichtung von 0,5 berücksichtigt werden. Im Rahmen eines Vorwegabzuges aus der Verteilungsmasse werden Anteile zur Integration gleistet und Mittel für Infrastrukturmaßnahmen über eine bedarfsinduzierte Einwohnerzahl verteilt.

Haushaltsplan 2021



Kostenträger 61100 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen

Oststeinbek

	Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
in EUR							
1	2	3	4	5	6	7	8
571+ 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
416+ 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0	0	0	0	0	0

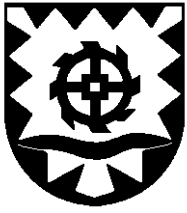
¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10% aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen.

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Kostenträger 61100 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen

Oststeinbek

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs-ermächti-gung	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
in EUR									
1	2	3 laufende Verwaltungstätigkeit	4	5	6	7	8	9	10
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	45.231.811	51.092.400	39.145.500		37.243.000	35.574.500	33.637.800
	60110000	Grundsteuer A	18.087	18.000	19.000		19.000	19.000	19.000
	60120000	Grundsteuer B	1.307.684	1.300.000	1.315.000		1.320.000	1.325.000	1.330.000
	60130000	Gewerbsteuer	35.964.228	42.000.000	30.000.000		28.000.000	26.000.000	24.000.000
	60210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.877.413	5.900.300	5.682.900		5.967.000	6.265.400	6.266.400
	60220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.513.476	1.344.100	1.596.600		1.405.000	1.433.100	1.490.400
	60320000	Hundesteuer	30.555	30.000	32.000		32.000	32.000	32.000
	60510000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	520.368	500.000	500.000		500.000	500.000	500.000
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	399.096	90.000	100.000		90.000	50.000	40.000
	66920000	Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuerers	399.096	90.000	100.000		90.000	50.000	40.000
	09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	45.633.372	51.182.400	39.245.500		37.333.000	35.624.500	33.677.800
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	81.806	40.000	100.000		90.000	70.000	40.000
	75920000	Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuerers	81.806	40.000	100.000		90.000	70.000	40.000
73	14	+ Transferauszahlungen	22.259.230	26.433.000	28.971.000		29.780.000	25.188.000	23.697.000
	73410000	Gewerbsteuerumlage	7.926.200	5.100.000	3.621.000		3.380.000	3.138.000	2.897.000
	73720001	Allgemeine Kreisumlage			8.800.000		9.000.000	8.000.000	7.700.000
	73720005	Finanzausgleichsumlage			16.550.000		17.400.000	14.050.000	13.100.000
74	15	+ Sonstige Auszahlungen			400				
	74310000	Geschäftsauszahlungen			400				
	16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	22.341.035	26.473.000	29.071.400		29.870.000	25.258.000	23.737.000
	17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit Investitionstätigkeit	23.292.337	24.709.400	10.174.100		7.463.000	10.366.500	9.940.800
	36	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	23.292.337	20.709.400	10.174.100		7.463.000	10.366.500	9.940.800

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplänen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

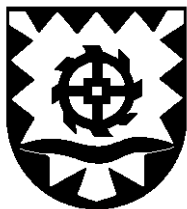
³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Haushaltsplan 2021

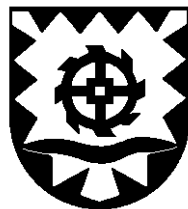


Produktbeschreibung Kostenträger 61200 sonstige allg. Finanzwirtschaft

Oststeinbek

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Finanzen		Gryzinski
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Freiwillige Aufgaben	Nein	
Klassifizierung	Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe	
Kategorie	Funktionsaufgabe	
Kurzbeschreibung	Bewirtschaftung der doppisch zu bildenden Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen, etc.	
Allgemeine Ziele	Optimierung des Schuldnerportfolios, Sicherstellung der Liquidität	
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik, Gremienbeschlüsse	

Haushaltsplan 2021



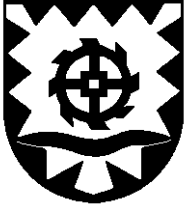
Teilergebnisplan

Kostenträger 61200 sonstige allg. Finanzwirtschaft

Oststeinbek

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
45	07	+ Sonstige ordentliche Erträge	851.302,08	188.000	5.582.000	6.782.000	4.077.000	4.377.000
	45621000	Mahngebühren	3.101,30	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	45821100	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Pensionsrückstellung	740.275,00	70.000	80.000	80.000	75.000	75.000
	45827000	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Finanzausgleichsrückstellung			5.500.000	6.700.000	4.000.000	4.300.000
	10	= Ordentliche Erträge	851.302,08	188.000	5.582.000	6.782.000	4.077.000	4.377.000
50	11	Personalaufwendungen		48.200	45.000	50.000	50.000	50.000
	50510000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen nach beamteten rechtlichen Vorschriften		48.200	45.000	50.000	50.000	50.000
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	394.980,25	30.000	30.000	30.000		
	57110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		30.000	30.000	30.000		
	17	= Ordentliche Aufwendungen	9.993.202,31	9.078.200	75.000	80.000	50.000	50.000
	18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.141.900,23	-8.890.200	5.507.000	6.702.000	4.027.000	4.327.000
	22	= Ordentliches Ergebnis	-9.143.361,42	-8.890.200	5.507.000	6.702.000	4.027.000	4.327.000
	26	= Jahresergebnis	-9.143.361,42	-8.890.200	5.507.000	6.702.000	4.027.000	4.327.000
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung d. internen	-9.143.361,42	-8.890.200	5.507.000	6.702.000	4.027.000	4.327.000
	30	= Ergebnis	-9.143.361,42	-8.890.200	5.507.000	6.702.000	4.027.000	4.327.000

Haushaltsplan 2021



Kostenträger 61200 sonstige allg. Finanzwirtschaft

Oststeinbek

	Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
in EUR							
1	2	3	4	5	6	7	8
571+ 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0	30.000	30.000	30.000	0	0
416+ 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0	30.000	30.000	30.000	0	0

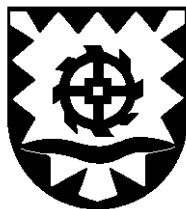
¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10% aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen.

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Kostenträger 61200 sonstige allg. Finanzwirtschaft

Oststeinbek

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
in EUR									
1	2	3 laufende Verwaltungstätigkeit	4	5	6	7	8	9	10
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	-208	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
	65621000	Mahngebühren	-218	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
	09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-205	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
	17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit Investitionstätigkeit	-1.669	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-1.669	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplänen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktruppe "sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile