

Vorbericht zum I. Nachtragshaushaltplan 2024

Inhalt

1. Vorwort.....	1
2. Einwohnerzahlen.....	2
3. Größe des Gemeindegebietes und Bevölkerung (Einwohner/km ²)	2
4. Bevölkerung zum 31.12.2023	3
5. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme auf Grundlage der Planzahlen	4
6. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen.....	4
7. Übersicht über die Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen	5
8. Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen	6
9. Übersicht über Steuereinnahmen und wichtigsten Finanzzuweisungen sowie Umlagen.	7
10. Entwicklung der Gewerbesteuer und der Gewerbesteuerumlage	8
11. Entwicklung der Gewerbesteuer, der Kreis- und Finanzausgleichsumlage	8
12. Gewerbebetriebe und deren Steueraufkommen	9
13. Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten.....	9
14. Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährleistungsverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	10
15. Übersicht über die Gesamtverschuldung der Gemeinde jeweils zum 31. Dezember	11
16. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen.....	12
17. Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13
18. Übersicht über die Auszahlungen / Ausgaben für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	14
19. Sperrvermerke.....	15

1. Vorwort

Die Haushaltswirtschaft der Gemeinde Oststeinbek wird nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung (Doppik) mit der Finanzsoftware Newsystem von Axians-Infoma geführt.

2. Einwohnerzahlen

Stichtag	Einwohner		Stichtag	Einwohner		Stichtag	Einwohner
17.05.1939	1.622		Volkszählung	7.724		31.03.2008	8.069
13.09.1950	3.286		31.03.1988	7.779		31.03.2009	8.246
06.06.1961	3.443		31.03.1989	7.840		31.03.2010	8.469
27.05.1970	4.041		31.03.1990	7.990		31.03.2011	8.630
31.03.1971	4.242		31.03.1991	8.033		31.03.2012	8.667
31.03.1972	4.859		31.03.1992	8.043		31.03.2013	8.663
31.03.1973	5.200		31.03.1993	8.122		31.03.2014	8.766
31.03.1974	5.545		31.03.1994	8.105		31.03.2015	8.862
31.03.1975	5.928		31.03.1995	8.159		31.03.2016	8.918
31.03.1976	6.302		31.03.1996	8.149		31.03.2017	8.949
31.03.1977	6.615		31.03.1997	8.101		31.03.2018	8.944
31.03.1978	7.012		31.03.1998	8.053		31.03.2019	8.885
31.03.1979	7.135		31.03.1999	8.038		31.03.2020	8.902
31.03.1980	7.144		31.03.2000	8.041		31.03.2021	8.894
31.03.1981	7.299		31.03.2001	7.910		31.03.2022	8.920
31.03.1982	7.568		31.03.2002	7.925		31.03.2023	9.001
31.03.1983	7.729		31.03.2003	7.858		31.03.2024	9.113
31.03.1984	7.777		31.03.2004	7.820			
31.03.1985	8.071		31.03.2005	7.836			
31.03.1986	8.226		31.03.2006	7.762			
31.03.1987	8.331		31.03.2007	7.893			

3. Größe des Gemeindegebietes und Bevölkerung (Einwohner/km²)

Gebietsfläche der Gemeinde		bis 1973	ab 1974		
gesamt		11,18 km²	11,31 km²		
davon Oststeinbek		5,83 km²	5,96 km²		
Havighorst		5,45 km²	5,35 km²		
Jahr	Einwohner je km²	Jahr	Einwohner je km²	Jahr	Einwohner je km²
1939	145	1990	706	2009	729
1950	294	1991	710	2010	749
1961	308	1992	711	2011	763
1970	361	1993	718	2012	766
1975	527	1994	716	2013	766
1976	557	1995	721	2014	775
1977	585	1996	720	2015	784
1978	620	1997	716	2016	789
1979	634	1998	713	2017	791
1980	631	1999	711	2018	791
1981	641	2000	711	2019	786
1982	662	2001	699	2020	787
1983	683	2002	699	2021	786
1984	688	2003	695	2022	789
1985	714	2004	691	2023	796
1986	727	2005	693	2024	806
1987	737	2006	686		
1988	693	2007	698		
1989	697	2008	713		

4. Bevölkerung zum 31.12.2023

Bevölkerungsstand (Amtliche Bevölkerungsfortschreibung)

Bevölkerungsstand insgesamt 8 990 100 %

am 31.12.2023	Zeitreihe	Vergleichsdaten (mit Karte)	Statistik-Informationen
---------------	-----------	-----------------------------	-------------------------

Bevölkerungsstand nach Geschlecht

weiblich 4 627 51,5 %
männlich 4 363 48,5 %

am 31.12.2023	Zeitreihe	Vergleichsdaten (mit Karte)	Statistik-Informationen
---------------	-----------	-----------------------------	-------------------------

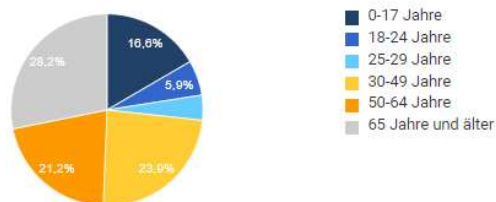
Bevölkerungsstand nach Nationalität

deutsch 7 991 88,9 %
ausländisch 999 11,1 %

am 31.12.2023	Zeitreihe	Vergleichsdaten (mit Karte)	Statistik-Informationen
---------------	-----------	-----------------------------	-------------------------

Bevölkerungsstand nach Altersgruppen

0-17 Jahre 1 494 16,6 %
18-24 Jahre 530 5,9 %
25-29 Jahre 379 4,2 %
30-49 Jahre 2 150 23,9 %
50-64 Jahre 1 906 21,2 %
65 Jahre und älter 2 531 28,2 %



am 31.12.2023	Zeitreihe	Vergleichsdaten (mit Karte)	Statistik-Informationen
---------------	-----------	-----------------------------	-------------------------

Durchschnittsalter der Bevölkerung

47,6

am 31.12.2023	Zeitreihe	Vergleichsdaten (mit Karte)	Statistik-Informationen
---------------	-----------	-----------------------------	-------------------------

5. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme auf Grundlage der Planzahlen

Haushaltsjahre	Allgemeine Rücklage am 31.12. in TEUR	Sonder-rücklage am 31.12. in TEUR	Ausgleichs-rücklage am 31.12. in TEUR	vor-ge-tragener Jahres-ge-lbetrug in TEUR	Jahres-überschuss / Jahres-ge-lbetrug in TEUR	Eigenkapital ¹ am 31.12. in TEUR	Bilanzsumme am 31.12. in TEUR	Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme ² in %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2021	36.702,81	0,00	15.715,96	0,00	5.724,11	58.142,88	103.018,09	56,44%
2022	36.709,85	0,00	21.437,32	0,00	597,38	58.744,55	122.650,37	47,90%
2023	36.795,11	0,00	21.942,86	0,00	-2.901,83	55.836,14	107.936,91	51,73%
Haushaltsjahr*	24.530,07	0,00	31.306,51	0,00	36,60	55.873,18	101.936,91	54,81%
2025*	24.530,07	0,00	31.343,11	0,00	-1.177,50	54.695,68	97.386,91	56,16%
2026*	24.530,07	0,00	30.165,61	0,00	262,80	54.958,48	91.166,91	60,28%
2027*	24.530,07	0,00	30.428,41	0,00	-2.985,80	51.972,68	87.761,91	59,22%
¹ Summe der Spalten 2,3,4,5 und 6								
² (Spalte 7 / Spalte 8) x 100								
³ bei Abschreibung von geschätzten 1 Mio. €								
* HHP-Planung 2024								

Anlage 3

§ 1 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO-Doppik

Mit Feststellung des Jahresabschlusses 2023 wird die Ergebnissrücklage zur Ausgleichsrücklage (§ 25 GemHVO-Doppik). Die Feststellung der jeweiligen Beträge erfolgt in diesem Zusammenhang nach den gesetzlichen Bestimmungen.

6. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen ² in TEUR				
	2025	2026	2027	2028	2029ff
1	2	3	4	5	6
2021	-	-	-	-	-
2022	-	-	-	-	-
2023	-	-	-	-	-
Haushaltsjahr	-	-	-	-	-
Summe ³	-	-	-	-	-
Nachrichtlich: In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (Ohne Umschuldungskredite)					
¹ In der Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und mindestens die drei vorangehenden Jahres aufzuführen; soweit aus früheren Jahren Verpflichtungsermächtigungen in dem Haushaltsjahr folgenden Jahren zahlungswirksam werden, sind diese Jahre zusätzlich aufzuführen					
² In der Spalte 2 ist das dem Haushaltsjahr folgende Jahr, in der Spalte 3 bis 5 die sich anschließenden Jahre einzusetzen; die Spalte 6 erfasst die Angaben zu den Jahren, auf die sich die Finanzplanung noch nicht erstreckt.					
³ Bei Nachtragshaushaltsplänen sollten in einer weiteren Zeile "Nachtrag + / - ..." die Änderungen deutlich gemacht werden.					

Anlage 4

§ 1 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO-Doppik

7. Übersicht über die Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen ¹

		Vorvorjahr				Vorjahr				Haushaltsjahr			
Teilhaushalt	Produktbereich Produktgruppe	VVJ Erträge	VVJ Aufwendungen	VVJ Personal- aufwendungen	VVJ Jahresergebnis	VJ Erträge	VJ Aufwendungen	VJ Personal- aufwendungen	VJ Jahresergebnis	HHJ Erträge	HHJ Aufwendungen	HHJ Personal- aufwendungen	HHJ Jahresergebnis
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	Zentrale Verwaltung	-579.200	6.408.040	3.066.520	5.831.540	-709.900	7.608.435	3.293.000	6.896.035	872.200	-7.030.016	-3.456.100	-6.157.516
11	Innere Verwaltung	-438.600	5.008.596	2.724.300	4.572.696	-570.300	6.108.406	2.861.900	5.535.606	730.300	-5.551.294	-3.070.800	-4.820.694
12	Sicherheit und Ordnung	-140.600	1.399.444	342.220	1.258.844	-139.600	1.500.028	431.100	1.360.428	141.900	-1.478.722	-385.300	-1.336.822
2	Schule und Kultur	-82.300	2.186.819	377.900	2.211.319	-64.600	2.584.887	365.100	2.699.287	176.700	-3.977.999	-532.700	-3.975.799
21-24	Schulträgeraufgaben	-33.200	1.700.793	184.400	1.774.393	-39.400	2.124.773	208.400	2.264.373	139.100	-3.504.793	-374.300	-3.540.193
25-29	Kultur und Wissenschaft	-49.100	486.025	193.500	436.925	-25.200	460.114	156.700	434.914	37.600	-473.207	-158.400	-435.607
3	Soziales und Jugend	-6.424.900	11.814.087	3.013.101	5.389.187	-6.965.100	12.918.635	3.497.178	5.953.535	8.186.700	-14.285.444	-4.004.720	-6.098.744
31-35	Soziale Hilfen	-1.510.100	2.480.387	398.600	970.287	-1.780.200	3.085.839	411.278	1.305.639	1.975.100	-3.013.195	-366.420	-1.038.095
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-4.914.800	9.333.699	2.614.501	4.418.899	-5.184.900	9.832.796	3.085.900	4.647.896	6.211.600	-11.272.249	-3.638.300	-5.060.649
4	Gesundheit und Sport	-96.400	651.472	50.300	555.072	-81.400	896.831	52.600	815.431	91.300	-870.809	-56.200	-779.509
41	Gesundheitsdienste												
42	Sportförderung	-96.400	651.472	50.300	555.072	-81.400	896.831	52.600	815.431	91.300	-870.809	-56.200	-779.509
5	Gestaltung der Umwelt	-1.010.800	3.692.792	987.000	2.614.492	-1.320.300	4.518.658	1.015.900	3.066.558	988.200	-4.381.193	-1.057.400	-3.261.193
51	Räumliche Planung und Entwicklung	-60.000	336.300	137.400	276.300	-49.600	346.505	124.600	296.905	30.000	-420.367	-132.600	-390.367
52	Bauen und Wohnen		20.300		20.300		15.000		15.000		-1.000		-1.000
53	Ver- und Entsorgung	-424.900	313.497		-178.903	-521.000	454.790		-198.010	435.000	-654.792		-87.992
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-310.700	911.235	92.800	600.535	-445.000	1.114.156	98.500	669.156	301.400	-974.454	-104.800	-673.054
55	Natur- und Landschaftspflege	-76.700	692.982	109.400	616.282	-58.900	734.104	102.300	675.204	66.000	-788.465	-107.300	-722.465
56	Umweltschutz	-54.000	178.705	65.800	124.705	-177.700	376.800	73.900	199.100	91.300	-219.822	-78.500	-128.522
57	Wirtschaft und Tourismus	-84.500	1.239.774	581.600	1.155.274	-68.100	1.477.302	616.600	1.409.202	64.500	-1.322.294	-634.200	-1.257.794
6	Zentrale Finanzleistungen	-53.819.500	34.531.900	83.300	-19.257.600	-51.779.800	34.497.400	43.200	-17.262.400	34.002.600	-15.922.500	-42.500	18.082.100
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	-53.819.500	34.531.900	83.300	-19.257.600	-51.779.800	34.497.400	43.200	-17.262.400	34.002.600	-15.922.500	-42.500	18.082.100

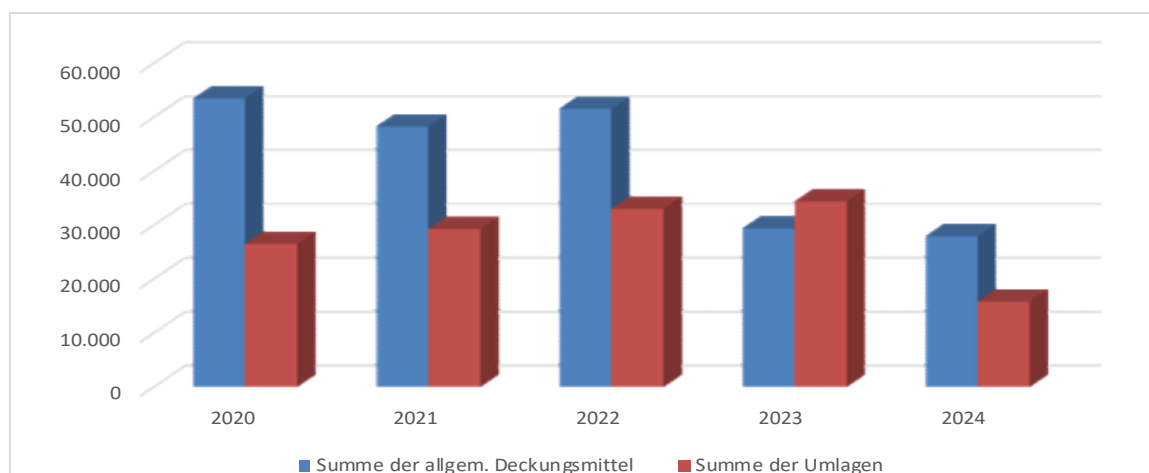
8. Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen

		Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen																	
		Ifd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			Ifd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			Ifd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit		
Teilhaushalt	Produktbereich	VVJ Ifd.Verw.tät. Einzahlungen	VVJ Ifd.Verw.tät. Auszahlungen	VVJ Ifd.Verw.tät. Saldo	VVJ Invest.tät. Einzahlungen	VVJ Invest.tät. Auszahlungen	VVJ Invest.tät. Saldo	VJ Ifd.Verw.tät. Einzahlungen	VJ Ifd.Verw.tät. Auszahlungen	VJ Ifd.Verw.tät. Saldo	VJ Invest.tät. Einzahlungen	VJ Invest.tät. Auszahlungen	VJ Invest.tät. Saldo	HHJ Ifd.Verw.tät. Einzahlungen	HHJ Ifd.Verw.tät. Auszahlungen	HHJ Ifd.Verw.tät. Saldo	HHJ Invest.tät. Einzahlungen	HHJ Invest.tät. Auszahlungen	HHJ Invest.tät. Saldo
1	Zentrale Verwaltung	601.200,00	-5.983.999,60	-5.382.799,60	1.200,00	-1.559.753,77	-1.558.553,77	687.700,00	-6.409.945,12	-5.722.245,12	72.000,00	-1.773.500,00	-1.701.500,00	792.700,00	5.972.870,91	5.180.170,91	311.900,00	2.567.290,30	2.255.390,30
11	Innere Verwaltung	483.000,00	-4.800.650,54	-4.317.650,54	1.200,00	-481.700,20	-480.500,20	570.500,00	-5.222.425,12	-4.651.925,12	72.000,00	-1.148.500,00	-1.076.500,00	679.700,00	4.911.320,91	4.231.620,91	158.900,00	200.190,30	41.290,30
12	Sicherheit und Ordnung	118.200,00	-1.183.349,06	-1.065.149,06		-1.078.053,57	-1.078.053,57	117.200,00	-1.187.520,00	-1.070.320,00		-625.000,00	-625.000,00	113.000,00	1.061.550,00	948.550,00	153.000,00	2.367.100,00	2.214.100,00
2	Schule und Kultur	68.800,00	-2.224.322,40	-2.155.522,40		-10.220.323,20	-10.220.323,20	51.100,00	-2.569.330,26	-2.518.230,26		-12.078.800,00	-12.078.800,00	163.600,00	3.568.700,00	3.405.100,00		5.697.000,00	5.697.000,00
21-24	Schulträgeraufgaben	23.100,00	-1.753.213,14	-1.730.113,14		-10.214.323,20	-10.214.323,20	29.300,00	-2.146.400,00	-2.117.100,00		-12.067.500,00	-12.067.500,00	129.300,00	3.143.000,00	3.013.700,00		5.689.500,00	5.689.500,00
25-29	Kultur und Wissenschaft	45.700,00	-471.109,26	-425.409,26		-6.000,00	-6.000,00	21.800,00	-422.930,26	-401.130,26		-11.300,00	-11.300,00	34.300,00	425.700,00	391.400,00		7.500,00	7.500,00
3	Soziales und Jugend	6.390.500,00	-11.505.712,95	-5.115.212,95		-509.391,21	-509.391,21	6.930.600,00	-12.336.450,00	-5.405.850,00		-439.900,00	-439.900,00	8.151.900,00	13.416.188,79	5.264.288,79		456.300,00	456.300,00
31-35	Soziale Hilfen	1.502.500,00	-2.348.413,60	-845.913,60		-68.381,21	-68.381,21	1.772.600,00	-2.816.650,00	-1.044.050,00		-55.000,00	-55.000,00	1.967.600,00	2.713.788,79	746.188,79		355.900,00	355.900,00
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	4.888.000,00	-9.157.299,35	-4.269.299,35		-441.010,00	-441.010,00	5.158.000,00	-9.519.800,00	-4.361.800,00		-384.900,00	-384.900,00	6.184.300,00	10.702.400,00	4.518.100,00		100.400,00	100.400,00
4	Gesundheit und Sport	95.000,00	-564.272,35	-469.272,35		-82.500,00	-82.500,00	80.000,00	-691.243,00	-611.243,00		-6.500,00	-6.500,00	90.000,00	601.200,00	511.200,00		23.500,00	23.500,00
42	Sportförderung	95.000,00	-564.272,35	-469.272,35		-82.500,00	-82.500,00	80.000,00	-691.243,00	-611.243,00		-6.500,00	-6.500,00	90.000,00	601.200,00	511.200,00		23.500,00	23.500,00
5	Gestaltung der Umwelt	914.100,00	-3.463.502,03	-2.549.402,03	1.193.000,00	-1.714.766,01	-521.766,01	1.326.700,00	-3.512.631,62	-2.185.931,62		-3.764.700,00	-3.764.700,00	995.200,00	3.386.850,00	2.391.650,00	6.800,00	134.400,00	127.600,00
51	Räumliche Planung und Entwicklung	60.000,00	-336.300,00	-276.300,00				49.600,00	-297.504,88	-247.904,88				30.000,00	385.400,00	355.400,00		5.500,00	5.500,00
52	Bauen und Wohnen		-20.300,00	-20.300,00					-15.000,00	-15.000,00					1.000,00	1.000,00			
53	Ver- und Entsorgung	492.400,00	-313.496,94	178.903,06				652.800,00	-438.877,61	213.922,39		-1.853.000,00	-1.853.000,00	566.800,00	540.000,00	-26.800,00			
54	Verkehrsmitteln und -anlagen, ÖPNV	182.400,00	-790.134,82	-607.734,82	120.000,00	-1.210.592,26	-1.090.592,26	323.800,00	-717.527,83	-393.727,83		-1.474.000,00	-1.474.000,00	180.700,00	638.700,00	458.000,00	3.300,00	14.500,00	11.200,00
55	Natur- und Landschaftspflege	55.800,00	-653.581,60	-597.781,60	1.058.000,00	-99.900,00	958.100,00	54.700,00	-518.150,00	-463.450,00		-19.956,00	-19.956,00	62.300,00	618.400,00	556.100,00		13.300,00	13.300,00
56	Umweltschutz	54.000,00	-178.704,60	-124.704,60				177.700,00	-376.300,00	-198.600,00		-2.500,00	-2.500,00	91.300,00	159.800,00	68.500,00			
57	Wirtschaft und Tourismus	69.500,00	-1.170.984,07	-1.101.484,07	15.000,00	-404.273,75	-389.273,75	68.100,00	-1.149.271,30	-1.081.171,30		-415.244,00	-415.244,00	64.100,00	1.043.550,00	979.450,00	3.500,00	101.100,00	97.600,00
6	Zentrale Finanzleistungen	53.739.800,00	-34.347.600,00	19.392.200,00				29.346.800,00	-34.460.600,00	-5.113.800,00				27.853.700,00	15.890.000,00	-11.963.700,00			
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	53.739.800,00	-34.347.600,00	19.392.200,00				29.346.800,00	-34.460.600,00	-5.113.800,00				27.853.700,00	15.890.000,00	-11.963.700,00			
Gesamtsumme Teilhaushalt		1.571.300,00	-4.572.736,00	-3.001.436,00		-10.288.704,41	-10.288.704,41	1.823.700,00	-5.385.980,26	-3.562.280,26		-12.133.800,00	-12.133.800,00	2.131.200,00	6.282.488,79	4.151.288,79		6.052.900,00	6.052.900,00
Gesamtsumme Produktbereich		61.809.400,00	-58.089.409,33	3.719.990,67	1.194.200,00	-14.086.734,19	-12.892.534,19	38.422.900,00	-59.980.200,00	-21.557.300,00	72.000,00	-18.063.400,00	-17.991.400,00	38.047.100,00	42.835.809,70	4.788.709,70	318.700,00	8.878.490,30	8.559.790,30
Gesamtsumme Produktgruppe		60.238.100,00	-53.516.673,33	6.721.426,67	1.194.200,00	-3.798.029,78	-2.603.829,78	36.599.200,00	-54.594.219,74	-17.995.019,74	72.000,00	-5.929.600,00	-5.857.600,00	35.915.900,00	36.553.320,91	637.420,91	318.700,00	2.825.590,30	2.506.890,30

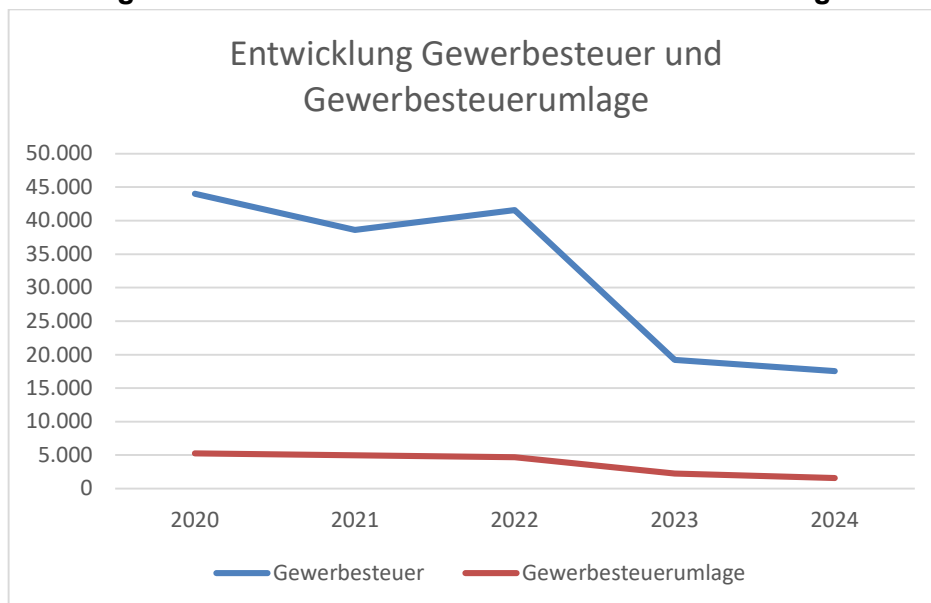
9. Übersicht über Steuereinnahmen und wichtigsten Finanzaufweisungen sowie Umlagen

	Ergebnis Vorjahr -3	Ergebnis Vorjahr -2	Ergebnis Vorjahr -1	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres
	2020	2021	2022	2023	2024
Grundsteuer A	19	19	17	17	24
Grundsteuer B	1.320	1.326	1.328	1.300	1.693
Gewerbesteuer	44.034	38.632	41.597	19.200	17.543
Gemeindeanteil a.d. Einkommensteuer	5.711	5.797	6.284	6.514	6.357
Gemeindeanteil a.d. Umsatzsteuer	1.641	1.637	1.385	1.465	1.494
Vergnügungssteuer	0	0	0	0	0
Hundesteuer	32	32	33	32	60
Zweitwohnungssteuer	0	0	0	0	0
andere Steuer	0	0	0	0	0
allgemeine Schlüsselzuweisungen	0	0	0	0	0
Sonderschlüsselzuweisungen	0	0	0	0	0
Schlüsselzuweisungen nach § 15 FAG	0	0	0	0	0
Ausgleichsleistungen n.d. Familienleistungsausgleich (§ 31 a FAG)	574	500	644	647	660
sonstige allgemeine Finanzaufweisung	177	389	324	275	176
Summe der allgem. Deckungsmittel	53.508	48.332	51.612	29.450	28.007
Veränderung Vorjahr (in %)		-9,67	6,79	-42,94	-4,90

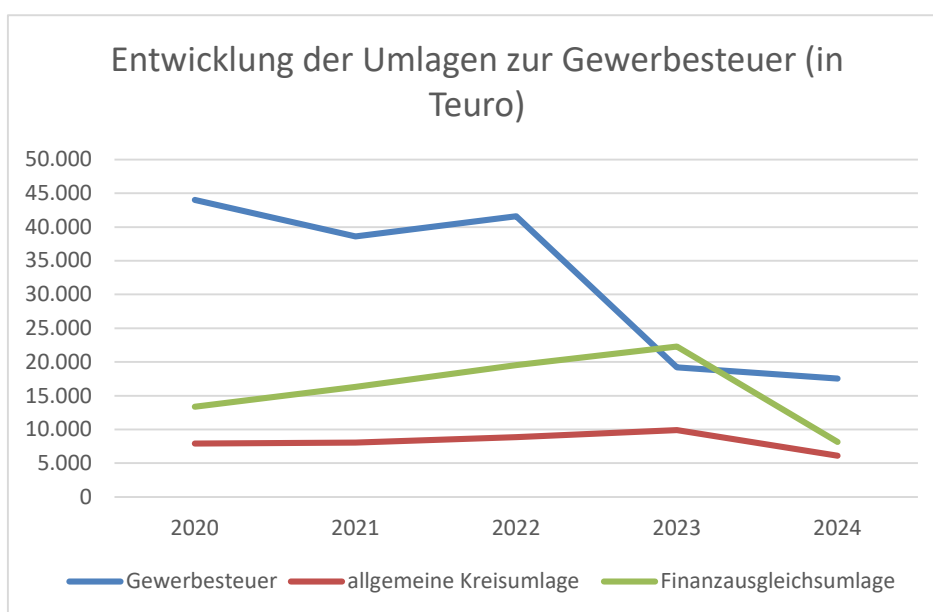
Gewerbesteuerumlage	5.277	4.974	4.678	2.240	1.580
allgemeine Kreisumlage	7.901	8.051	8.847	9.900	6.150
zusätzliche Kreisumlage	0	0	0	0	0
Finanzausgleichumlage	13.388	16.295	19.549	22.300	8.150
Summe der Umlagen	26.566	29.320	33.074	34.440	15.880
Veränderung Vorjahr (in %)		10,37	12,80	4,13	-53,89



10. Entwicklung der Gewerbesteuer und der Gewerbesteuerumlage



11. Entwicklung der Gewerbesteuer, der Kreis- und Finanzausgleichsumlage



12. Gewerbebetriebe und deren Steueraufkommen

Aufgliederung des Gewerbesteueraufkommens

Optionen: Gemeinde: 01, Abgabenart Gewerbesteuer: 2000, Zu Grunde liegendes V-Jahr: 2024, Veranlagungsart: Vorauszahlung

Von den insgesamt 915 Gewerbebetrieben
(Stand per 09.09.24 lt. Gewerbeamt)
zahlten 2024

559 Gewerbebetriebe (	61,09 %)	keine Gewerbesteuer	
48 Gewerbebetriebe (	5,25 %)	bis	1.000 EUR
151 Gewerbebetriebe (	16,50 %)	von 1.001 EUR bis	10.000 EUR
132 Gewerbebetriebe (	14,43 %)	von 10.001 EUR bis	100.000 EUR
25 Gewerbebetriebe (	2,73 %)	über	100.000 EUR

915 Gewerbebetriebe (100,00 %)

Gewerbsteuer jährlich

17.388.402,00 EUR

13. Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten

Haushaltsjahre	Stand 01.01.	+ Kreditauf- nahme	- Tilgung	Stand am 31.12.	Stand am 31.12.	nachrichtlich Restkrediter- mächtigung
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR /Ew.	TEUR
1	2	3	4	5	5	6
Ist - 2021	1.811,41	0,00	380,00	1.431,41	0,16	0
Ist - 2022	1.431,41	15.000,00	567,50	15.863,91	1,78	0
Soll - 2023	15.863,91	0,00	755,00	15.108,91	1,70	0
Soll im Haushaltsjahr	15.108,91	0,00	755,00	14.353,91	1,61	0
Soll - 2025	14.353,91	0,00	666,43	13.687,48	1,54	0
Soll - 2026	13.687,48	0,00	375,00	13.312,48	1,50	0
Soll - 2027	13.312,48	0,00	375,00	12.937,48	1,46	0
¹ Restkreditermächtigung, die in das Folgejahr übertragen wird.						

Anlage 12

§ 6 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO-Doppik

14. Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährleistungsverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen

	Datum der Übernahme	Zweck	Ursprungshöhe - in TEUR -	Voraussichtliche Höhe zu Beginn des Haushaltsjahres - in TEUR -	voraussichtliches Datum des Auslaufens der Bürgschaft
1	2	3	4	5	6
I. Bürgschaften ²					
Summe			0	0	
II. Verpflichtungen					
Summe					
¹ Bei Bürgschaften an Gesellschaften, an denen die Gemeinde mit mehr als 50 % beteiligt ist, sollte auch der Begünstigte angegeben werden. ² Bürgschaften unter 50.000 EUR im Einzelfall können in einer Summe zusammengefasst und ohne Angabe des Begünstigten aufgenommen werden.					

Anlage 13

§ 6 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO-Doppik

15. Übersicht über die Gesamtverschuldung der Gemeinde jeweils zum 31. Dezember

Haus- halts- jahre	Kredite nach § 95 g GO	Kassen- kredite nach § 95 i GO	Eigen- betriebe und andere Sonder- vermöge n ²	Kommu- nalunter- nehmen (> 50 %) ³	andere Anstalten ⁴	Zweck- verbände (> 50 %) ⁵	Gesell- schaften ⁶	Gesamt I (Summe Spalte 2 bis 8)		Kommu- nalunter- nehmen (20% - 50%) ⁷	Zweck- verbände (20% - 50%) ⁸	andere Gesell- schaften ⁹	Gesamt II (Summe Spalten 2 bis 8 und 11 bis 13)		kreditähnliche Rechtsge- schäfte ¹⁰		Bürgershaf- ten		Treu- handver- mögen ¹¹	Stiftun- gen ¹²
	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	€/ Ew.	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	€/ Ew.	Mio. €	€/ Ew.	Mio. €	€/ Ew.	Mio. €	Mio. €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
2021	1,43	0	0	0	0	0	0	1,431	161	0	0	0	1,431	161	0	0	0	0	0	0
2022	15,86	0	0	0	0	0	0	15,86	1778	0	0	0	15,86	1.778	0	0	0	0	0	0
2023	15,11	0	0	0	0	0	0	15,11	1.694	0	0	0	15,11	1.694	0	0	0	0	0	0
2024	14,35	0	0	0	0	0	0	14,35	1.609	0	0	0	14,35	1.609	0	0	0	0	0	0
2025	13,69	0	0	0	0	0	0	13,69	1.534	0	0	0	13,69	1.534	0	0	0	0	0	0
2026	13,31	0	0	0	0	0	0	13,31	1.492	0	0	0	13,31	1.492	0	0	0	0	0	0
2026	13,31	0	0	0	0	0	0	13,31	1.492	0	0	0	13,31	1.492	0	0	0	0	0	0

- 1 Kredite und Kassenkredite des Kernhaushalts sowie (anteilige) Kreditverschuldung der Aufgabenträger, gemeinsamen Kommunalunternehmen, Zweckverbänden und Gesellschaften nach § 95 o Absatz 1 bis 3 GO
- 2 Eigenbetriebe nach § 106 GO und andere Sondervermögen nach § 97 GO sowie Unternehmen und Einrichtungen, die nach § 101 Abs. 4 ganz oder teilweise nach den Vorschriften der EigVO geführt werden
- 3 Kommunalunternehmen nach § 106 a, die von der Gemeinde getragen werden und gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ, zu deren Stammkapital die Gemeinde mehr als 50 % beigetragen hat
- 4 mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen
- 5 Zweckverbände nach § 15 Absatz 3 GkZ und Zweckverbände, die die Regelungen nach § 15 Absatz 3 GkZ aufgrund § 15 Absatz 4 entsprechend anwenden, zu deren Stammkapital die Gemeinde mehr als 50 % beigetragen hat
- 6 Gesellschaften, die der Gemeinde gehören und Gesellschaften, an denen die Gemeinde, auch mittelbar, mit mehr als 50 % beteiligt ist
- 7 gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ, zu deren Stammkapital die Gemeinde mindestens 20 % beigetragen hat (bis maximal 50 %; ansonsten Spalte 5)
- 8 Zweckverbände nach § 15 Absatz 3 GkZ und Zweckverbände, die die Regelungen nach § 15 Absatz 3 GkZ aufgrund § 15 Absatz 4 entsprechend anwenden, zu deren Stammkapital die Gemeinde mindestens 20 % beigetragen hat (bis maximal 50 %; ansonsten Spalte 7)
- 9 Gesellschaften, an denen die Gemeinde oder ein Aufgabenträger nach § 95 o Absatz 1 GO mit mindestens 20 % beteiligt ist, soweit diese noch nicht in Spalte 8 einzubeziehen sind
- 10 kreditähnliche Rechtsgeschäfte der Gemeinde sowie der Ausgliederungen nach den Spalten 4 bis 8 sind zu erfassen; kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind in dem Jahr erstmals zu erfassen, in dem der Vertrag geschlossen wird
- 11 Treuhandvermögen der Gemeinde, die von Dritten verwaltet werden (z. B. Städtebauförderung); siehe Ziffer 5 des Runderlasses zu §§ 85, 95 g der Gemeindeordnung – Kredite vom 23. Januar 2017
- 12 rechtsfähige Stiftungen nach § 17 Stiftungsgesetz

16. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen

		Stand zu Beginn des Vorvor- jahres ¹ in TEUR	Stand zu Beginn des Vor- jahres ¹ in TEUR	Stand zu Beginn des Haushalts- jahres in TEUR	Zuführung in TEUR	Entnahme in TEUR	Stand zum Ende des Haushalts- jahres in TEUR
		2022	2023	2024			2024
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Sonder- rücklage						
1.1	nicht aufzulösende Zuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.2	nicht aufzulösende Zuweisungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.3	Stellplatzrücklage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.4	Zwischensumme zu 1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2	Sonderposten						0,0
2.1	aufzulösende Zuschüsse	665,8	642,2	649,2	0,0	120,0	529,2
2.2	aufzulösende Zuweisungen	1.692,2	1.636,9	1.705,4	0,0	0,0	1.705,4
2.3	aufzulösende Beiträge	1.783,3	1.666,8	1.783,3	0,0	0,0	1.783,3
2.4	nicht aufzulösende Beiträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.5	Gebührenaussgleich	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.6	Treuhandvermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.7	Dauergrabpflege	16,8	13,4	10,0	0,0	3,4	6,6
2.8	Sonstige Sonderposten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.9	Zwischensumme zu 2	4.158,1	3.959,3	4.147,9	0,0	123,4	4.024,5
3	Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik						0,0
3.11	Pensionsrückstellungen	3.823,1	3.851,1	3.816,7	0,0	83,0	3.733,7
3.12	Beihilferückstellungen	589,9	527,2	527,2	0,0	0,0	527,2
3.2	Altersteilzeitrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.3	Rückstellungen für später entstehende Kosten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.4	Altlastenrückstellung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.5	Steuerrückstellung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.6	Verfahrensrückstellung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.7	Finanzausgleichs- rückstellung	33.000,0	37.000,0	28.000,0	0,0	6.000,0	22.000,0
3.8	Instandhaltungsrückstellu	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.9	Sonstige Rückstellungen nach § 24 Satz 2 GemHVO- Doppik	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.11	Zwischensumme zu 3	37.413,0	41.378,3	32.343,9	0,0	6.083,0	26.260,9

Anlage 14

§ 6 Abs. 1 GemHVO-Doppik

17. Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Bezeichnung	2022 ¹ in TEUR	2023 ² in TEUR	2024 ³ in TEUR	2025 ⁴ in TEUR	2026 ⁵ in TEUR	2027 ⁵ in TEUR
3	5	6	7	8	9	9
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.476	56.851	42.842	31.567	31.025	32.147
abzgl. Gewerbesteuerumlage	4.678	2.520	1.580	1.200	1.170	1.170
abzgl. Allgemeine Umlage an das Land - Finanzausgleichsumlage an das Land - abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände - Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzumlage, Finanzaus- gleichsumlage an den Kreis -	19.549	22.100	8.150	4.551	6.220	3.405
	8.847	9.900	6.150	5.116	5.614	4.900
Abzgl. Allgemeine Umlage an Zweckverbände	176	176	176	176	176	176
bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.226	22.155	26.786	20.524	17.845	22.496
Veränderung Vorjahr (in %)	0,00%	9,54%	20,90%	-23,38%	-13,05%	26,06%
Empfehlung (in %) ⁷	2,00%	1,50%	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%

¹ Ergebnisse des Jahresabschlusses des zweiten, dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

² Ansätze der Haushaltsplanung des dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

³ Ansätze der Haushaltsplanung des laufenden Haushaltsjahres

⁴ Ansätze der Haushaltsplanung des dem Haushaltsjahr folgenden Jahre

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

§ 6 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO-Doppik, Anlage 16

18. Übersicht über die Auszahlungen / Ausgaben für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Haushalts- jahre	Plan	Ist	in Abgang gestellt ¹	In das Folgejahr übertragen		nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	Gesamt	aus Planungen Vorjahre ²	in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
2020	6.991,5	1.174,4		2.798,6		
2021	4.912,9	372,9		3.413,2		
2022	7.493,1	6.785,2				
2023	18.063,4	13.124,1				
Haushaltsjahr	8.691,1					
2025	156,6					
2026	78,1					
2027	78,1					

19. Sperrvermerke

Investitions Nr.	Produkt	Konto	Bezeichnung	Betrag in EUR	Beschluss	Grund / Bemerkung
243008	11121	09000002	Heizsystem - Rathausanierung	30.000	10.06 vom 27.11.2023	Förderungsbewilligung abwarten
243015	57310	07000002	Ersatzbeschaff. Kompakttraktor	30.000	Ö6 GV vom 16.09.2024	Angebote und Wirtschaftlichkeit abwarten