

Haushaltsplan 2025

Produktbeschreibung Produkt 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen			
Oststeinbek			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Finanzen		Radtke	
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Klassifizierung	Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe		
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	<u>strategisch-politischen Ziele:</u> Finanztransparenz und -kontrolle verbessern Wirtschaftsstandort sichern und entwickeln <u>Verwaltungsziele:</u> jährlicher Austausch mit den Gewerbetreibenden Erhalt der Branchenvielfalt		
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik, Finanzausgleichsgesetz, Abgabenordnung, Grundsteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, Satzungen		
Zugeordnete Kostenträger	61100	Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen	
Zugeordnete Kostenträger	61100	Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen	
Zugeordnete Kennzahlen	IST 2023	PLAN 2024	PLAN 2025
Anzahl der Unternehmen (Stand Nov.)	938	923	900
... davon Handel	k.A.	23,8 %	25,0 %
... davon Handwerk	k.A.	9,0 %	10,0 %
... davon Industrie	k.A.	2,2 %	2,2 %
... davon Sonstiges	k.A.	65,0 %	62,8 %
Gewerbesteuererträge	22,4 Mio. €	17,4 Mio. €	15 Mio. €
Anzahl der Gespräche	k.A.	25	25
Anzahl Gewerbeanmeldungen (+) / Gewerbeabmeldungen (-)	+98 / -116	+ 100 / -100	+ 100 / -100

Haushaltsplan 2025

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik

Teilergebnisplan¹ Produkt 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Oststeinbek

1 ²	2 ³	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 in EUR 4	Ansatz 2024 in EUR 5	Ansatz 2025 in EUR 6	Planung 2026 in EUR 7	Planung 2027 in EUR 8	Planung 2028 in EUR 9
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	32.327.953,47	27.839.700	25.714.300	26.098.900	26.414.800	26.588.500
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150.348,00					
42	03	+ Sonstige Transfererträge						
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7,50					
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	07	+ Sonstige Erträge	1.044.881,00	2.000	10.000	8.000	6.000	6.000
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
472	09	+/-Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge	33.523.189,97	27.841.700	25.724.300	26.106.900	26.420.800	26.594.500
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	8.871,90					
53	15	+ Transferaufwendungen	33.889.627,64	15.880.000	11.320.000	13.720.000	10.650.000	10.730.000
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	131.534,01		10.000	5.000	5.000	5.000
	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	34.030.033,55	15.880.000	11.330.000	13.725.000	10.655.000	10.735.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/18)	-506.843,58	11.961.700	14.394.300	12.381.900	15.765.800	15.859.500
46	20	+ Finanzerträge						
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁴	129.766,35	10.000	10.000	8.000	6.000	6.000
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-129.766,35	-10.000	-10.000	-8.000	-6.000	-6.000
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-636.609,93	11.951.700	14.384.300	12.373.900	15.759.800	15.853.500
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23,24,25)	-636.609,93	11.951.700	14.384.300	12.373.900	15.759.800	15.853.500
	27	Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach §26 Abs. 1 S. 2 zum Haushaltsausgl.						
	28	= Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (=Zeilen 22 u. 23)	-636.609,93	11.951.700	14.384.300	12.373.900	15.759.800	15.853.500

Haushaltsplan 2025

Teilergebnisplan¹ Produkt 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Oststeinbek

	Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand	Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen						
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge						
	Nettoabschreibungsaufwand						

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 2025

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Döppik

Teilfinanzplan^{1 2} Produkt 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Oststeinbek

1 ⁵	2 ⁶	Ein- und Auszahlungsarten 3	Ergebnis 2023 in EUR 4	Ansatz 2024 in EUR 5	Ansatz 2025 in EUR 6	Verpflichtungs- ermächti- gung ³ 7	Planung 2026 in EUR 8	Planung 2027 in EUR 9	Planung 2028 in EUR 10
		laufende Verwaltungstätigkeit							
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	32.118.962,63	27.839.700	25.714.300	---	26.098.900	26.414.800	26.588.500
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150.348,00			---			
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				---			
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7,50			---			
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				---			
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				---			
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	13.375,00			---			
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-136.674,40	2.000	10.000	---	8.000	6.000	6.000
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.146.018,73	27.841.700	25.724.300	---	26.106.900	26.420.800	26.594.500
70	10	Personalauszahlungen				---			
71	11	+ Versorgungsauszahlungen				---			
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				---			
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen ⁵	124.346,35	10.000	10.000	---	8.000	6.000	6.000
73	14	+ Transferauszahlungen	33.447.523,64	15.880.000	11.320.000	---	13.720.000	10.650.000	10.730.000
74	15	+ Sonstige Auszahlungen			10.000	---	5.000	5.000	5.000
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	33.571.869,99	15.890.000	11.340.000	---	13.733.000	10.661.000	10.741.000
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09/16)	-1.425.851,26	11.951.700	14.384.300	---	12.373.900	15.759.800	15.853.500

Teilfinanzplan^{1 2} Produkt 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Oststeinbek

1 ⁵	2 ⁶	Ein- und Auszahlungsarten 3	Ansatz 2023 in EUR 4	Ansatz 2024 in EUR 5	Ansatz 2025 in EUR 6	Verpflichtungs- ermächti- gung ³ 7	Planung 2026 in EUR 8	Planung 2027 in EUR 9	Planung 2028 in EUR 10
		Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden							
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen							
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen			4.000.000				
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen							
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Dritter)							
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
	26	= Summe der investiven Einzahlungen			4.000.000				
781	27	Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							

Haushaltsplan 2025

Teilfinanzplan^{1 2} Produkt 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Oststeinbek

1 ⁵	2 ⁶	Ein- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023 in EUR 4	Ansatz 2024 in EUR 5	Ansatz 2025 in EUR 6	Verpflichtungs- ermächti- gung ³ 7	Planung 2026 in EUR 8	Planung 2027 in EUR 9	Planung 2028 in EUR 10
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen							
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)							
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen							
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)							
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)			4.000.000				
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35)	-1.425.851	11.951.700	18.384.300		12.373.900	15.759.800	15.853.500

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

Haushaltsplan 2025

Produktbeschreibung Produkt 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		
Oststeinbek		
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Finanzen		Radtke
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Klassifizierung	Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe	
Kurzbeschreibung	Bewirtschaftung der doppisch zu bildenden Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen, etc.	
Allgemeine Ziele	<u>strategisch-politischen Oberziele:</u> Finanztransparenz und -kontrolle verbessern <u>Verwaltungsziel:</u> wirtschaftliches Beteiligungsmanagement	
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik, Gremienbeschlüsse	
Zugeordnete Kostenträger	61200	sonstige allg. Finanzwirtschaft
Zugeordnete Kostenträger	61200	sonstige allg. Finanzwirtschaft

Haushaltsplan 2025

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik

Teilergebnisplan¹ Produkt 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Oststeinbek

1 ²	2 ³	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 in EUR 4	Ansatz 2024 in EUR 5	Ansatz 2025 in EUR 6	Planung 2026 in EUR 7	Planung 2027 in EUR 8	Planung 2028 in EUR 9
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	03	+ Sonstige Transfererträge						
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	07	+ Sonstige Erträge	12.449.008,67	6.160.900	3.985.300	5.177.000	1.587.000	1.497.000
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
472	09	+/-Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge	12.449.008,67	6.160.900	3.985.300	5.177.000	1.587.000	1.497.000
50	11	Personalaufwendungen	54.507,45	42.500	51.800	48.900	48.900	48.900
51	12	+ Versorgungsaufwendungen			59.800	62.000	110.000	70.000
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	6.042,20					
	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	60.549,65	42.500	111.600	110.900	158.900	118.900
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/18)	12.388.459,02	6.118.400	3.873.700	5.066.100	1.428.100	1.378.100
46	20	+ Finanzerträge	22.344,75	12.000	22.000	10.000	5.000	5.000
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁴						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	22.344,75	12.000	22.000	10.000	5.000	5.000
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	12.410.803,77	6.130.400	3.895.700	5.076.100	1.433.100	1.383.100
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23,24,25)	12.410.803,77	6.130.400	3.895.700	5.076.100	1.433.100	1.383.100
	27	Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach §26 Abs. 1 S. 2 zum Haushaltsausgl.						
	28	= Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (=Zeilen 22 u. 23)	12.410.803,77	6.130.400	3.895.700	5.076.100	1.433.100	1.383.100

Haushaltsplan 2025

Teilergebnisplan¹ Produkt 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Oststeinbek

	Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand	Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen						
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge						
	Nettoabschreibungsaufwand						

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 2025

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Döppik

Teilfinanzplan^{1 2} Produkt 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Oststeinbek

1 ⁵	2 ⁶	Ein- und Auszahlungsarten 3	Ergebnis 2023 in EUR 4	Ansatz 2024 in EUR 5	Ansatz 2025 in EUR 6	Verpflichtungs- ermächti- gung ³ 7	Planung 2026 in EUR 8	Planung 2027 in EUR 9	Planung 2028 in EUR 10
		laufende Verwaltungstätigkeit							
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben				---			
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				---			
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				---			
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				---			
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				---			
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				---			
65	07	+ Sonstige Einzahlungen				---			
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	22.344,75	12.000	22.000	---	10.000	5.000	5.000
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.344,75	12.000	22.000	---	10.000	5.000	5.000
70	10	Personalauszahlungen				---			
71	11	+ Versorgungsauszahlungen				---			
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				---			
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen ⁵				---			
73	14	+ Transferauszahlungen				---			
74	15	+ Sonstige Auszahlungen				---			
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)				---			
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09/16)	22.344,75	12.000	22.000	---	10.000	5.000	5.000

Teilfinanzplan^{1 2} Produkt 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Oststeinbek

1 ⁵	2 ⁶	Ein- und Auszahlungsarten 3	Ansatz 2023 in EUR 4	Ansatz 2024 in EUR 5	Ansatz 2025 in EUR 6	Verpflichtungs- ermächti- gung ³ 7	Planung 2026 in EUR 8	Planung 2027 in EUR 9	Planung 2028 in EUR 10
		Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden							
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen							
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	14.500.000				4.100.000	500.000	500.000
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen							
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Dritter)							
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	14.500.000				4.100.000	500.000	500.000
781	27	Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							

Haushaltsplan 2025

Teilfinanzplan^{1 2} Produkt 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Oststeinbek

1 ⁵	2 ⁶	Ein- und Auszahlungsarten 3	Ansatz 2023 in EUR 4	Ansatz 2024 in EUR 5	Ansatz 2025 in EUR 6	Verpflichtungs- ermächti- gung ³ 7	Planung 2026 in EUR 8	Planung 2027 in EUR 9	Planung 2028 in EUR 10
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen							
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)							
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen							
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)							
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)	14.500.000				4.100.000	500.000	500.000
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35)	14.522.345	12.000	22.000		4.110.000	505.000	505.000

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