



Teilergebnisplan 2018

Gemeinde: 01 Oststeinbek

Seite : 25

Datum: 22.12.2017

Uhrzeit: 13:06:57

TH 1 Fachbereich 1
Produkt 61100 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
			2016	2017	2018	2019	2020	2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	32.125.119,02	28.139.300	29.477.200	28.719.200	29.109.000	29.520.400
		40110000 Grundsteuer A	18.670,36	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
		40120000 Grundsteuer B	1.248.227,74	1.388.000	1.290.000	1.290.000	1.290.000	1.290.000
		40130000 Gewerbesteuer	24.546.458,59	20.000.000	21.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000
		<i>Festsetzung der Gewerbesteuer auf Grundlage der beratenen Vorlage im Finanz- und Wirtschaftsausschuss am 27.11.2017.</i>						
		40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.071.875,00	5.294.200	5.344.200	5.611.400	5.948.000	6.304.800
		<i>Im Haushaltserlass 2018 vom 14.09.2017 wird empfohlen, für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ein Aufkommen von 1.278 Mio. € zugrunde zu legen.</i>						
		<i>Für die Verteilung des Gemeindeanteils wird in dem Entwurf zur Landesverordnung 2018 die Schlüsselzahl festgesetzt.</i>						
		<i>Die Schlüsselzahl für Oststeinbek lautet 0,0041817 (0,0043254 Vje.).</i>						
		<i>Berechnung:</i>						
		<i>Aufkommen X Schlüsselzahl Gemeinde Oststeinbek</i>						
		<i>1.278 Mio. X 0,0041817 = 5.344.200 €</i>						
		40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	737.477,00	922.600	1.316.800	1.277.300	1.315.600	1.355.000
		<i>Im Haushaltserlass 2018 vom 14.09.2017 wird empfohlen, für den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ein Aufkommen von 193 Mio. € zugrunde zu legen.</i>						
		<i>Für die Verteilung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer gelten die in 2018 festgesetzten Verteilungsschlüssel.</i>						
		<i>Die Schlüsselzahl für die Gemeinde Oststeinbek lautet 0,006823103 (Vj. 0,005876603).</i>						
		<i>Berechnung:</i>						
		<i>Aufkommen X Schlüsselzahl Gemeinde Oststeinbek</i>						
		<i>193 Mio. X 0,006823103 = 1.316.800 €</i>						
		40320000 Hundesteuer	28.338,33	29.400	28.000	28.000	28.000	28.000
		40510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	474.072,00	486.100	479.200	493.500	508.400	523.600
		<i>Für die Zuweisung im Rahmen des Sonderausgleichs zum Ausgleich der Belastung aus der Neuregelung des Familienleistungsausgleiches stehen laut Haushaltserlass 2018 vom 14.09.2017 114,6 Mio. € zur Verfügung. Für die Verteilung ist der festgesetzte Verteilerschlüssel für die Einkommensteuer bindend.</i>						
		<i>Die Schlüsselzahl für Oststeinbek lautet 0,0041817.</i>						
		<i>Berechnung:</i>						
		<i>Aufkommen X Schlüsselzahl der Gemeinde</i>						
		<i>114,6 Mio. X 0,0041817 = 479.222,82 €</i>						
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	1.726.027,29	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
		45650000 Verzinsung von Steuermachforderungen	97.491,25	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
		45831000 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	7.300,00	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2018

Gemeinde: 01 Oststeinbek

Seite : 26

Datum: 22.12.2017

Uhrzeit: 13:06:57

TH 1 Fachbereich 1
 Produkt 61100 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
			2016	2017	2018	2019	2020	2021
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8	9
		45832000 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	20.075,50	0	0	0	0	0
		45832720 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Gewerbesteuer	1.601.120,39	0	0	0	0	0
		45922000 Erträge auf erlassene Forderungen	40,15	0	0	0	0	0
	10	= ordentliche Erträge	33.851.146,31	28.189.300	29.527.200	28.769.200	29.159.000	29.570.400
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	139.911,93	0	0	0	0	0
		57311000 Abschreibungen auf öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	11.522,75	0	0	0	0	0
		57312720 Abschreibungen auf Forderungen aus Gewerbesteuer	128.389,18	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	21.179.066,96	20.854.800	19.385.500	19.943.400	20.333.200	20.333.200
		53410000 Gewerbesteuerumlage	5.575.481,00	4.842.200	4.960.400	4.724.200	4.724.200	4.724.200
		Der Gewerbesteuerumlagesatz wurde mit Haushaltserlass 2018 vom 14.09.2017 auf 68,5 v.H. festgelegt. Die Berechnung ergibt folgende Umlage: 21.000.000 € : 290 % x 68,5 % = 4.960.345 €						
		53710000 Allgemeine Umlagen an das Land FAG-Umlage: Laut Haushaltserlass 2018 vom 14.09.17 betragen die sich nach § 7 Abs. 2 FAG an den gewonnenen Durchschnittshebesätzen im kreisangehörigen Bereich orientierenden Nivellierungssätze im Finanzausgleichsjahr 2018 die Grundsteuer A und B 331 % sowie für die Gewerbesteuer auf 265%. Berechnung FAG-Umlage: Steuerkraftmaßzahl (§ 21 FAG): Berechnungszeitraum 01.07.16 - 30.06.17 Ist-Aufkommen : Hebesatz x Nivellierungssatz Grundsteuer A: 19.013 € : 319 v.H. x 331 v.H. = 19.729 € Grundsteuer B: 1.404.453 € : 319 v.H. x 331 v.H. = 1.457.285 € Gewerbesteuer: 21.246.692 € : 290 v.H. x 265 v.H. = 19.415.081 € Gemeindeanteil an der Einkommensteuer = 5.162.912 € Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer = 788.629 € Ausgleichsleistungen nach § 31a FAG = 479.072 € Gesamt = 27.322.708 € ./. Ausgangsmesszahl (§ 6 FAG) Einwohnerzahl 31.03.2016 = 8.871 x Grundbetrag 1.182 € = 10.485.522 € Unterschiedsbetrag = 16.837.186 € i.H. des Unterschiedsbetrages bis 20% x Umlagesatz 30 v.H. = 629.131 € für den darüber hinausgehenden Unterschiedsbetrag x Umlagesatz 50 v.H. = 7.370.041 €	8.910.096,00	9.210.100	8.000.000	8.343.100	8.629.000	8.629.000



Teilergebnisplan 2018

Gemeinde: 01 Oststeinbek

Seite : 27

Datum: 22.12.2017

Uhrzeit: 13:06:57

TH 1 Fachbereich 1
Produkt 61100 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
			2016	2017	2018	2019	2020	2021
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		Gesamt FAG-Umlage = 7.999.172 €						
		53720000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)-Kreisumlage-	6.693.489,96	6.802.500	6.425.100	6.876.100	6.980.000	6.980.000
		Die Berechnung der Kreisumlagen basieren auf den Nivellierungssätzen und den geplanten Kreisumlagesätzen. Für den Kreisumlagesatz 2018 wurde seitens des Kreistages das Anhörungsverfahren zur 1,25 %igen Senkung eingeleitet. Damit würde der Kreisumlagesatz 2018 voraussichtlich auf 33,25 v.H. betragen.						
		Berechnung der Kreisumlage:						
		Steuerkraftmesszahl = 27.322.708 €						
		./ Finanzausgleichsumlage = 7.999.172 €						
		Umlagegrundlage = 19.323.536 €						
		x Umlagesatz 33,5 v.H. = 6.425.076 €						
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	3.033.838,63	0	0	0	0	0
		54731000 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	463,00	0	0	0	0	0
		54732000 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	518,70	0	0	0	0	0
		54732720 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Gewerbesteuer	3.032.655,43	0	0	0	0	0
		54732920 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus sonstigen ordentlichen Erträgen	201,50	0	0	0	0	0
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	24.352.817,52	20.854.800	19.385.500	19.943.400	20.333.200	20.333.200
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	9.498.328,79	7.334.500	10.141.700	8.825.800	8.825.800	9.237.200
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	114.003,25	40.000	30.000	30.000	30.000	30.000
		55920000 Verzinsung von Steuererstattungen	114.003,25	40.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-114.003,25	-40.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	9.384.325,54	7.294.500	10.111.700	8.795.800	8.795.800	9.207.200
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	9.384.325,54	7.294.500	10.111.700	8.795.800	8.795.800	9.207.200
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	9.384.325,54	7.294.500	10.111.700	8.795.800	8.795.800	9.207.200



Teilergebnisplan 2018

Gemeinde: 01 Oststeinbek

Seite : 28

Datum: 22.12.2017

Uhrzeit: 13:06:57

TH 1 Fachbereich 1
Produkt 61200 sonst. allg. Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
			2016	2017	2018	2019	2020	2021
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	2.885.567,33	2.478.600	2.002.000	1.102.000	2.000	2.000
		45621000 Säumniszuschläge und Beitreibungsgebühren	1.566,00	100	0	0	0	0
		45621100 Säumniszuschläge und Beitreibungsgebühren, manuelle Anordnung	3.032,74	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		45821100 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Pensionsrückstellung	32.686,00	66.500	0	0	0	0
		45821200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Beihilferückstellung	448.270,70	410.000	0	0	0	0
		45827000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Finanzausgleichsrückstellung	2.400.000,00	2.000.000	2.000.000	1.100.000	0	0
		45831980 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	11,77	0	0	0	0	0
		45834980 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,12	0	0	0	0	0
	10	= ordentliche Erträge	2.885.567,33	2.478.600	2.002.000	1.102.000	2.000	2.000
50	11	Personalaufwendungen	81.549,00	58.900	0	0	0	0
		50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen nach beamtenrechtl. Vorschriften	81.549,00	58.900	0	0	0	0
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	3.106.820,94	0	0	0	0	0
		54732920 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus sonstigen ordentlichen Erträgen	6.774,77	0	0	0	0	0
		54732980 Aufwendungen aus Pauschalwertberichtigungen auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	46,17	0	0	0	0	0
		54950000 Aufwendungen aus der Zuführung zur Finanzausgleichsrückstellung	3.100.000,00	0	0	0	0	0
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.188.369,94	58.900	0	0	0	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-302.802,61	2.419.700	2.002.000	1.102.000	2.000	2.000
46	20	+ Finanzerträge	14.040,10	12.000	8.000	8.000	9.000	10.000
		46170000 Zinserträge Kreditinstitute	14.040,10	12.000	8.000	8.000	9.000	10.000
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	14.040,10	12.000	8.000	8.000	9.000	10.000
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-288.762,51	2.431.700	2.010.000	1.110.000	11.000	12.000
	26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)	0,00	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-288.762,51	2.431.700	2.010.000	1.110.000	11.000	12.000
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-288.762,51	2.431.700	2.010.000	1.110.000	11.000	12.000