

<b>Abteilung/FB</b>	<b>Datum</b>	<b>Status</b>
Fachbereich 11	17.05.2011	öffentlich

**Az:** 11/HH 2011 Bericht

**Beratungsfolge:**

**Sitzungsdatum:**

Finanz- und Wirtschaftsausschuss

01.06.2011

zur Kenntnisnahme

**Bericht zur Haushaltsentwicklung - Steuern, allgemeine Umlagen und Zuweisungen**

Abstimmungsergebnis  Ja  Nein  Enthaltung

**Bericht:**

Nach endgültiger Abrechnung der Finanzaufweisungen, Konzessionsabgaben Strom und Gas sowie der ersten Zahlung des Gemeindeanteils an der Einkommen- und Umsatzsteuer wird prognostiziert, dass sich der Fehlbetrag im Ergebnishaushalt von rund 2 Mio Euro um 470 T Euro auf 1,53 Mio Euro verringert.

Dieses ist wie folgt begründet:

Kostenarten	Ergebnis 2010	Planung 2011	Stand 12.05.2011	Prognose 2011	+/-
Konzessionsabgabe Strom	515.384,50 €	515.000,00 €	647.695,23 €	647.695,23 €	132.695,23 €
Konzessionsabgabe Gas	78.471,68 €	78.000,00 €	125.362,94 €	125.362,94 €	47.362,94 €
außerordentl. Ertragsausschüttung an EWE Verband	137.698,00 €	137.600,00 €	- €	137.600,00 €	- €
301100 Grundsteuer A	71.409,04 €	70.000,00 €	75.628,49 €	70.000,00 €	- €
301200 Grundsteuer B	2.044.813,38 €	2.090.000,00 €	2.108.935,29 €	2.090.000,00 €	- €
301300 Gewerbesteuer	2.575.677,12 €	2.100.000,00 €	1.542.717,01 €	2.100.000,00 €	- €
<b>** gegenüber Vorjahr</b>		<b>9,8%</b>			
302100 Gemeindeant.EST	4.858.013,00 €	4.960.000,00 €	1.355.775,00 €	5.200.000,00 €	240.000,00 €
<b>** gegenüber Vorjahr</b>		<b>2,0%</b>		<b>8,0%</b>	
302200 Gemeindeant. UST	380.577,00 €	391.500,00 €	111.603,00 €	407.000,00 €	15.500,00 €
<b>** gegenüber Vorjahr</b>		<b>2,0%</b>		<b>7,0%</b>	

<b>SachbearbeiterIn</b>		<b>FachbereichsleiterIn:</b>		<b>Bürgermeister:</b>	
<b>Haushaltsstelle:</b>	<input type="checkbox"/> Mittel stehen zur Verfügung <input type="checkbox"/> Mittel stehen in Höhe von € _____ zur Verfügung <input type="checkbox"/> Mittel stehen nicht zur Verfügung <input type="checkbox"/> Jugendbeteiligung erfolgt		<b>UVP</b> <input type="checkbox"/> keine Bedenken <input type="checkbox"/> Bedenken <input type="checkbox"/> entfällt		
<b>bisherige SV:</b>					

Kostenarten	Ergebnis 2010	Planung 2011	Stand 12.05.2011	Prognose 2011	+/-
<b>303100</b> <b>Vergnügungssteuer</b>	139.394,00 €	120.000,00 €	125.691,00 €	120.000,00 €	- €
<b>303200 Hundesteuer</b>	84.093,94 €	84.000,00 €	87.311,70 €	84.000,00 €	- €
<b>311100</b> <b>Schlüsselzuweisungen vom Land</b>	5.625.056,00 €	5.750.724,00 €	2.178.192,00 €	<b>5.808.512,00 €</b>	<b>57.788,00 €</b>
<b>313100</b> <b>Sonst.allg.Zuw.Land</b>	510.360,00 €	504.400,00 €	191.100,00 €	<b>509.600,00 €</b>	<b>5.200,00 €</b>
<b>* gegenüber Vorjahr</b>		1,0%			
<b>434100</b> <b>Gewerbesteuer- umlage</b>	557.117,00 €	- 456.000,00 €	96.203,00 €	- 456.000,00 €	- €
<b>berechnet</b>					
<b>437200</b> <b>Allg.Uml.Gemeinde</b>	-7.232.144,00 €	- 7.387.328,00 €	-2.780.781,00 €	<b>-7.415.416,00 €</b>	<b>- 28.088,00 €</b>
				<b>Summe</b>	<b>470.458,17 €</b>

Abschließend festgesetzte Beträge wie die Konzessionsabgaben, Schlüsselzuweisungen und die Kreisumlage sind in Fettschrift dargestellt. Die Hochrechnung für die Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer wurden aufgrund der ersten Zahlung 2011 prozentual hochgerechnet und entspricht mit der Steigerung von 8% bzw. 7% der Steigerung Maizahlung 2010 zu Maizahlung 2011. Ursprünglich wurde entsprechend der Steuerschätzung November 2011 von einer Steigerung von 2% ausgegangen. Auch die Steuerschätzung Mai 2011 geht insgesamt von einer Steigerung der Steuereinnahmen der Gemeinden von 4,7% gegenüber dem Vorjahr aus. Hier sind jedoch alle Steuereinnahmen enthalten. Die regionalisierten Ergebnisse für Niedersachsen und für die einzelnen Steuerarten liegen noch nicht vor.

Die Gewerbesteuer entwickelt sich entsprechend des Vorjahreszeitraumes. Die Veranlagungen waren im selben Zeitraum mit rund 1,5 Mio Euro gleich hoch, so dass der geplante Ertrag von 2,1 Mio Euro realisierbar sein wird. Bei den anderen kommunalen Steuereinnahmen müssen im Laufe des Jahres noch Erstattungen einkalkuliert werden, so dass die Prognose entsprechend der Planung getroffen wird.