

Abteilung/FB	Datum	Status
Fachbereich 11	04.05.2012	öffentlich

Az: 11/HH 2012 Bericht 1

Beratungsfolge:

Sitzungsdatum:

Finanz- und Wirtschaftsausschuss

23.05.2012

zur Kenntnisnahme

Bericht zur Haushaltsentwicklung - Steuern, allgemeine Umlagen, Zuweisungen

Abstimmungsergebnis Ja Nein Enthaltung

Bericht:

Nach Verteilung und erster Zahlung der Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer zum 01.05.2012 sowie Bekanntgabe der vorläufigen Berechnungsgrundlagen für den kommunalen Finanzausgleich ist mit Mehrerträgen von 158.440 Euro zu rechnen.

Dieses ist wie folgt begründet:

Kostenarten	Ergebnis 2011	Planung 2012	Stand 02.05.2012	Prognose	+/-
Konzessionsabgabe Strom	647.695,23 €	645.000,00 €	- €	645.000,00 €	- €
Konzessionsabgabe Gas	125.362,94 €	125.000,00 €	- €	125.000,00 €	- €
301100 Grundsteuer A	71.751,94 €	70.000,00 €	72.831,72 €	70.000,00 €	- €
301200 Grundsteuer B	2.124.689,26 €	2.150.000,00 €	2.118.999,22 €	2.150.000,00 €	- €
301300 Gewerbesteuer	2.322.973,24 €	2.300.000,00 €	1.688.210,79 €	2.300.000,00 €	- €
302100 Gemeindeant.EST	5.247.453,00 €	5.620.000,00 €	1.534.222,00 €	5.750.000,00 €	130.000,00 €
302200 Gemeindeant. UST	403.722,00 €	416.000,00 €	111.418,00 €	423.000,00 €	7.000,00 €
303100 Vergnügungssteuer	172.479,70 €	150.000,00 €	176.472,29 €	175.000,00 €	25.000,00 €
303200 Hundesteuer	88.102,96 €	84.000,00 €	91.789,50 €	103.000,00 €	19.000,00 €

...

SachbearbeiterIn		FachbereichsleiterIn:		Bürgermeister:	
Haushaltsstelle:	<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			UVP <input type="checkbox"/> keine Bedenken <input type="checkbox"/> Bedenken <input type="checkbox"/> entfällt	
bisherige SV:					

Kostenarten	Ergebnis 2011	Planung 2012	Stand 02.05.2012	Prognose	+/-
311100 Schlüsselzuweisungen vom Land	5.954.568,00 €	6.471.960,00 €	2.232.963,00 €	6.445.000,00 €	- 26.960,00 €
313100 Sonst.allg.Zuw.Land	509.600,00 €	509.600,00 €	191.100,00 €	514.000,00 €	4.400,00 €
434100 Gewerbsteuer- umlage	- 472.643,00 €	- 426.000,00 €	- 66.193,00 €	- 426.000,00 €	€
437200 Allg.Uml.Gemeinde	-7.414.416,00 €	-7.823.816,00 €	-2.780.781,00 €	-7.823.816,00 €	€
				Summe	158.440,00 €

Die Abrechnung der Konzessionsabgaben ist noch nicht erfolgt. Diese wird in den nächsten Tagen erwartet, so dass zur Fachausschusssitzung aktuelle Daten vorgelegt werden.

Die Realsteuern entwickeln sich entsprechend der Planung. Hier bleibt die weitere Entwicklung insbesondere im Hinblick auf die Gewerbesteuer abzuwarten. Ergebnisse des Arbeitskreises Steuerschätzung liegen noch nicht vor und werden ggfls. zur Sitzung aktuell vorgelegt.

Zum 1. Zahltermin Gemeindeanteil an der Einkommens- und Umsatzsteuer zum 01.05.2012 wurden aufgrund der guten konjunkturellen Entwicklung im Vergleich zum Vorjahrestermin erheblich höhere Zahlungen geleistet.

Nach Nachveranlagung Vergnügungssteuer aufgrund der Einspielergebnisse des Jahres 2011 wurden entsprechende Mehrerträge gegenüber der Planung erzielt.

Bei der Hundesteuer werden in der Prognose die laut Haushaltssicherungskonzept berechneten Mehrerträge durch Neufassung der Satzung zugrunde gelegt.

Aufgrund aktueller Mitteilung des Landesbetriebes für Statistik und Kommunikationstechnologie (LSKN) liegen vorläufige Berechnungsgrundlagen zum Kommunalen Finanzausgleich 2012 vor. Hierdurch ergeben sich die Abweichungen gegenüber der Planung, welche auf einen geringfügig geringeren Grundbetrag zurückzuführen sind (749,68 Euro anstelle 751,29 Euro laut 2. Nds. Nachtragshaushalt 2011).

Die noch ausstehende Änderung des Niedersächsischen Finanzausgleichsgesetzes für das Jahr 2012, befindet sich zur Zeit im parlamentarischen Beratungsverfahren, so dass mit einer Festsetzung der Finanzausweisungen für das Jahr 2012 frühestens zum Zahltermin 20.07.2012 gerechnet werden kann.

Verbesserungen anderer Teilhaushalte würden zu einer weiteren Verbesserung des Rechnungsergebnisses beitragen.

Anlagenverzeichnis: