

HH-Stellen Finanzwirtschaft 2016

Stand: 31.12.2016

Abschnitt	Gruppe	Bezeichnung	Planansatz	AO Soll	Ist	Planerfüllung zum Ansatz in %	
						AO-Soll	Ist
Einnahmen							
90000	00000	Grundsteuer A Land- und forstwirtschaftliche Betriebe	45.000,00	42.171,31	42.166,17	93,7	93,7 1)
90000	00100	Grundsteuer B sonstige Grundstücke	1.050.000,00	1.059.758,58	1.057.698,29	100,9	100,7 2)
90000	00300	Gewerbsteuer	3.907.500,00	5.284.542,47	5.274.557,34	135,2	135,0 3)
90000	01000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.516.100,00	2.466.372,48	2.466.372,48	98,0	98,0 4)
90000	01200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	446.900,00	511.326,33	511.326,33	114,4	114,4 5)
90000	02100	Vergnügungssteuer	39.000,00	37.900,00	37.900,00	97,2	97,2 6)
90000	02200	Hundsteuer	25.000,00	27.068,00	27.328,75	108,3	109,3 7)
90000	04100	Schlüsselzuweisungen vom Land	2.272.000,00	2.272.029,56	2.272.029,56	100,0	100,0 8)
90000	06100	Sonstige allg. Zuweisungen vom Land	408.700,00	408.708,00	408.708,00	100,0	100,0 9)
90000	26500	Verzinsung von Steuernachforderungen	22.000,00	31.634,75	29.213,75	143,8	132,8 10)
Ausgaben							
90000	81000	Gewerbsteuerumlage nach dem Gemeindefinanzreformgesetz	412.000,00	472.588,90	472.588,90	114,7	114,7 11)
90000	83200	Kreisumlage	3.828.000,00	3.836.346,82	3.836.346,82	100,2	100,2 12)
90000	84500	Verzinsung von Steuererstattungen	20.000,00	2.836,75	2.869,75	14,2	14,3 13)

Erläuterungen:

- 1) + 2) Grundsteuer A blieb leicht unter dem Planansatz, Grundsteuer B entwickelte sich planmäßig (relativ konstante Größen)
- 3) Gewerbesteuer schließt im Soll ca. 35 % über Planansatz (Vorjahr 17 % über Planansatz)
- 4) EkSt.: das im III. Quartal prognostizierte leichte Defizit von ca. 30 T€ erhöhte sich auf ca. 50 T€ (Ergebnis 2% unter Plansatz)
- 5) USt.: der nach III. Quartal erwartete leichte Überschuss i. H. v. 30 T€ wurde im Ergebnis übertroffen (+ 64 T€ bzw. 14 %)
- 6) Vergnügungssteuer blieb durch Abmeldung leicht unter Planansatz
- 7) Hundsteuer entwickelte sich planmäßig, geringfügige Mehreinnahmen durch Nachforderungen und Mehranmeldungen
- 8) Schlüsselzuweisungen vom Land - endgültige Festsetzung ist plangemäß erfolgt
- 9) Sonstige Zuweisungen = Mehrbelastungsausgleich für übertragenen Wirkungskreis (Pauschale 36 Euro je EW) --> planmäßig erfolgt
- 10) betrifft Gewerbesteuernachzahlungen, starke Schwankungen im Jahresverlauf, auch Rückzahlungen erfolgen von dieser HHSt.
- 11) abhängig vom Gewerbesteueristaufkommen (tatsächlichen Zahlungen), Mehrausgaben aufgrund höherer Gewerbesteuer
- 12) Kreisumlage, endgültige Festsetzung am 12.07.2016 erfolgt, Mehrausgaben i. H. v. 8.390 € gedeckt über Beschluss einer überplanmäßigen Ausgabe im Hauptausschuss
- 13) Deutlich unter Planansatz, schlecht planbar; Gegenstück zu HHSt. 90000.26500

Sonstiges:

Kassenbestand am 31.12.2016

8.415.677,05 € inkl. 4.527.789,76 € Rücklagenbestand (Sonderrückl. BÜF bereits Entnahme gebucht)

Zinseinnahmen:

46.367,21 €