Stadt Oberhausen	Drucksache Nr. M/15/2723-01	Termin 22.04.2013	Haupt- und Finanzausschuss
Bericht / Mitteilung			öffentlich

Termin	Gremium	Vorlage zur*	Ergebnis	Beschluss-kontrolle*
22.04.2013	Haupt- und Finanzausschuss	K		

Berichtsgegenstand

Übersicht über das Steueraufkommen 2012/2013 - Produktbereich 16 -

Sachdarstellung

Siehe Anlagen.

Anlagen

Anlage 1 Steueraufkommen Erträge/Aufwendungen des Jahres 2012 (Rechnungsergebnis)

Anlage 2 Steueraufkommen Erträge/Aufwendungen des Jahres 2013 (Erwartung)

Bereichsleiter Bereich 1-1	Dezernent	Kämmerer	Oberbürgermeister
Katernberg 02.04.13	Datum	Tsalastras Datum 04.04.13	Wehling Datum 09.04.13

* Vorlage zur:	* Ergebnis :	Beteiligung:
Kenntnisnahme (K)	Kenntnisnahme (K)	Personalrat [ ] Gleichstellungsstelle [ ]

Bereich 1-1
Finanzen

stadt oberhausen

Steueraufkommen 2012
(Rechnungsergebnis)
Erträge (1)

	2012				
	Budget 2012	Ergebnis 2012	%	Differenz	**Erläuterungen zum Ergebnis**
Grundsteuer A	19.500	16.438,33	84,30	-3.061,67	Mindereinnahmen duch Kontenbereinigung alter Forderungen
Grundsteuer B	37.885.810	37.517.351,83	99,03	-368.458,17	Geringere Neubaufertigstellungen erbrachten nicht die erwarteten Zuwächse. Hebesatz ab 2012 auf 590 % erhöht.
Gewerbesteuer					
	Vorauszahlungen (VZ):	78.857.849,00			Hohe Vorauszahlungen für 2012. Zusätzlich + 15 Mio. einmalige Erträge (Nachzahlungen nach Steuerprüfungen für 2004-2008). Hebesatz ab 2012 auf 520 % erhöht.
	Vorjahre:	33.232.357,38			
Insgesamt	95.500.000	112.090.206,38	117,37	16.590.206,38	
Verzinsung Gewerbesteuernachforderungen	1.500.000	4.210.752,65	280,72	2.710.752,65	Die unerwarteten Nachzahlungen aus Vorjahren wurden verzinst.
Anteil an der Eink.-Steuer	63.498.000	66.778.403,00	105,17	3.280.403,00	Die Höhe des auf die Gemeinden entfallende Anteils orientiert sich am tatsächlichen Einkomm-steueraufkommen.
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	8.104.000	8.710.609,00	107,49	606.609,00	Das Ergebnis überschreitet den Ansatz.

Bereich 1-1
Finanzen

stadt oberhausen

Steueraufkommen 2012
(Rechnungsergebnis)
Erträge (2)

2012					
	Budget 2012	Ergebnis 2012	%	Differenz	**Erläuterungen zur Entwicklung**
Ausgleichsleistung für Familienlastenausgleich	7.159.860	7.768.516,18	108,50	608.656,18	Das Ergebnis überschreitet den Ansatz
Vergnügungssteuer Bildstreifen	28.600	31.388,59	109,75	2.788,59	Der Ansatz ist erreicht.
Vergnügungssteuer	3.692.000	4.998.142,21	135,38	1.306.142,21	Mehreinnahmen durch zusätzliche Automaten. Automatensteuer auf 16 % erhöht.
Besteuerung des Angebots von sex. Handlungen	195.000	-407.663,00	-209,06	-602.663,00	Beschluss des OVG NRW v. 12.04.2012. Rückwirkende Genehmigung des Landes war rechtswidrig. Rückzahlungen ab 2009 erforderlich.
Hundesteuer	1.500.000	1.568.225,89	104,55	68.225,89	Der Ansatz ist erreicht.
Jagdsteuer	780	765,00	98,08	-15,00	Jagdsteuer ist ab 2013 abgeschafft.

Bereich 1-1
Finanzen

stadt oberhausen

Steueraufkommen 2012
(Rechnungsergebnis)
Aufwendungen

	2012				
	Budget	Ergebnis	%	Differenz	**Erläuterungen zur Entwicklung**
Gewerbesteuerumlage	6.520.720	7.607.658,00	116,67	-1.086.938,00	Die Umlagen werden vom Gewerbesteuer-Ist berechnet. Duch höhere Gewerbesteuererträge steigt die Umlage
Gewerbest.-Uml. Fonds DE	6.520.720	7.390.295,00	113,34	-869.575,00	
Verzinsung Gewerbesteuererstattungen	500.000	498.616,00	99,72	1.384,00	Der Ansatz hat ausgereicht.

Bereich 1-1
Finanzen

stadt oberhausen

Steueraufkommen 2013
(Erwartung) Erträge (1)

	2013				Erläuterungen zur Entwicklung
	Budget 2013	Stand 02.04.2013	%	Differenz	
Grundsteuer A	19.500	18.301,10	93,85	-1.198,90	Der Ansatz wird voraussichtlich erreicht
Grundsteuer B	38.579.300	37.521.670,58	97,26	-1.057.629,42	Der Ansatz wird voraussichtlich nicht erreicht (Grund: Geringere Neubaufertigstellungen.)
Gewerbesteuer					
Vorauszahlungen		72.073.631,67			Der Ansatz wird voraussichtlich nicht erreicht. Die relativ hohen Vorauszahlungen für 2011 und 2012 lassen zur Zeit keine grösseren Nachforderungen erwarten.
Vorjahre		2.926.813,65			
Insgesamt	101.230.000	75.000.445,32	74,09	-26.229.554,68	
Verzinsung Gewerbesteuernachforderungen	1.500.000	330.258,00	22,02	-1.169.742,00	Der Ansatz wird voraussichtlich nicht erreicht: Geschätzt -500.000 Euro vom Budget (Grund: Geringere Nachforderungen = weniger Zinsen.)
Anteil an der Eink.-Steuer	70.451.570	0,00	0,00	0,00	Die Höhe des auf die Gemeinden entfallenden Anteils orientiert sich am tatsächlichen Einkomm-steueraufkommen (Die Abrechnung des Landes für das 1. Quartal liegt noch nicht vor.)
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	9.048.910	0,00	0,00	0,00	Die Abrechnung des Landes für das 1. Quartal liegt noch nicht vor.

Bereich 1-1
Finanzen

stadt oberhausen

Steueraufkommen 2013
(Erwartung) Erträge (2)

	2013				Erläuterungen zur Entwicklung
	Budget 2013	Stand 02.04.2013	%	Differenz	
Ausgleichsleistung für Familienlastenausgleich	7.317.380	0,00	0,00	0,00	Die Abrechnung des Landes für das 1. Quartal liegt noch nicht vor.
Vergnügungssteuer Bildstreifen	28.600	7.003,29	24,49	-21.596,71	Der Ansatz wird voraussichtlich erreicht.
Vergnügungssteuer	4.700.000	1.604.086,77	34,13	-3.095.913,23	Der Ansatz wird voraussichtlich erreicht.
Besteuerung des Angebots von sex. Handlungen	195.000	5.391,00	2,76	-189.609,00	Alle Bescheide ab 08/2010 sind noch streitbefangen. Die Gerichtstermine (VG Düsseldorf) sind noch nicht bekannt.
Hundesteuer	1.500.000	1.565.930,62	104,40	65.930,62	Der Ansatz ist erreicht.
Jagdsteuer	0	0,00	0,00	0,00	Die Jagdsteuer ist ab 2013 abgeschafft.

Bereich 1-1
Finanzen

stadt oberhausen

Steueraufkommen 2013
(Erwartung) Aufwendungen

	2013				
	Budget 2013	Stand 02.04.2013	%	Differenz	**Erläuterungen zur Entwicklung**
Gewerbesteuerumlage	6.813.560	0,00	0,00	0,00	Die Umlagen werden vom Gewerbesteuer-Ist berechnet (Die Abrechnung des Landes für das 1. Quartal liegt noch nicht vor.)
Gewerbest.-Uml. Fonds DE	6.618.880	0,00	0,00	0,00	
Verzinsung Gewerbesteuererstattungen	1.000.000	354.842,00	35,48	-645.158,00	Der Ansatz reicht voraussichtlich aus.