

Stadt Oberhausen	Drucksache Nr. M/16/1155-01	Termin 03.11.2015	Finanz- und Personalausschuss		
<u>Bericht / Mitteilung</u>			öffentlich		
Termin	Gremium	Vorlage zur*	Ergebnis	Beschluss- kontrolle*	
03.11.2015	Finanz- und Personalausschuss	K			

Berichtsgegenstand

Übersicht über das Steueraufkommen 2015 - Produktbereich 16 -

1

Sachdarstellung

3

4 Siehe Anlage.

5

6

Anlagen

8

9 Anlage 1 Steueraufkommen – Erträge und Aufwendungen 2014

10 Anlage 2 Steueraufkommen – voraussichtliche Erträge und Aufwendungen 2015

Bereichsleiterin Bereich 1-1	Dezernent	Kämmerer	Oberbürgermeister o. V. i. A.
Frau Stöhr 08.10.15	Datum	Tsalastras Datum 09.10.15	Tsalastras Datum 12.10.15
* Vorlage zur: * Ergebnis : Beteiligung:			
Kenntnisnahme (K) Kenntnisnahme (K) Personalrat []			
Gleichstellungsstelle []			

Drucksache Nr.: M/16/1155-01 / Seite 1 von 1

Bereich 1-1 Finanzen



Steueraufkommen 2014 Rechnungsergebnis Erträge (1)

2014						Erläuterungen zur Entwicklung
Nr.	Ertragsart	Budget	Ergebnis	%	Differenz	
1.	<u>Grundsteuer A</u>	16.100,00 €	17.162,44 €	106,60	1.062,44 €	Der Ansatz wurde erreicht.
2.	<u>Grundsteuer B</u>	39.273.730 €	38.144.657,04 €	97,13	-1.129.072,96 €	Geringere Neubaufertigstellungen erbrachten nicht die erwarteten Zuwächse.
3.	<u>Gewerbesteuer</u>					
	Vorauszahlungen		67.418.806,00 €			
	Vorjahre		4.515.217,96 €			
	Insgesamt	103.000.000 €	71.934.023,96 €	69,84	-31.065.976,04 €	Die schwache Konjunktur der Vorjahre beeinflusste die Gewinnerwartung der Unternehmen. Die Vorauszahlungen und die Veranlagungen lagen deutlich unter den Erwartungen.
4.	<u>Verzinsung Gewerbesteuernachforderungen</u>					
		1.500.000 €	4.933.406,77 €	328,89	3.433.406,77 €	Hohe Nachveranlagungen für die Jahre 2004 - 2008 in einem Einzelfall erbrachten die zusätzlichen Zinserträge.
5.	<u>Anteil an der Eink.-Steuer</u>					
		74.039.000 €	74.031.309,41 €	99,99	-7.690,59 €	Die Höhe des auf die Gemeinden entfallenden Anteils orientiert sich am tatsächlichen Einkommensteueraufkommen.
6.	<u>Gemeindeanteil Umsatzsteuer</u>					
		9.160.970 €	9.089.919,18 €	99,22	-71.050,82 €	Die Abrechnung des Landes orientiert sich am tatsächlichen Umsatzsteueraufkommen.

Bereich 1-1
Finanzen


Steueraufkommen 2014

Rechnungsergebnis

Erträge (2)

2014						Erläuterungen zur Entwicklung
Nr.	Ertragsarten	Budget	Stand	%	Differenz	
7.	<u>Ausgleichsleistung für Familienlastenausgleich</u>	7.749.110 €	7.519.332,22 €	97,03	-229.777,78 €	Der Ansatz wurde nach der Abrechnung des Landes nicht erreicht.
8.	<u>Vermögenssteuer Bildstreifen</u>	28.600 €	31.700,77 €	110,84	3.100,77 €	Der Ansatz wurde erreicht.
9.	<u>Vermögenssteuer</u>	4.700.000 €	4.509.175,32 €	95,94	-190.824,68 €	Der Ansatz wurde nicht erreicht.
10.	<u>Besteuerung des Angebots von sex. Handlungen</u>	195.000 €	224.623,47 €	115,19	29.623,47 €	Der Ansatz wurde erreicht.
11.	<u>Hundesteuer</u>	1.500.000 €	1.618.517,20 €	107,90	118.517,20 €	Der Ansatz wurde erreicht.

Bereich 1-1
Finanzen


Steueraufkommen 2014

Rechnungsergebnis

Aufwendungen

2014						Erläuterungen zur Entwicklung
Nr.	Aufwandsarten	Budget	Ergebnis	%	Differenz	
12.	<u>Gewerbesteuerumlage</u>	6.932.690 €	5.228.342,94 €	75,42	-1.704.347,06 €	Die Umlagen werden vom Gewerbesteuer-Ist berechnet. Durch geringere Gewerbesteuererträge sinken die Umlagen.
13.	<u>Gewerbest.-Uml. Fonds DE</u>	6.734.620 €	5.078.961,71 €	75,42	-1.655.658,29 €	
14.	<u>Verzinsung Gewerbesteuererstattungen</u>	1.570.000 €	1.362.547,00 €	86,79	-207.453,00 €	Der Ansatz reichte aus

Seite -3-

Bereich 1-1
Finanzen


Steueraufkommen 2015

Rechnungsergebnis

Erträge (1)

2015						Erläuterungen zur Entwicklung
Nr.	Ertragsart	Budget 2015	Stand 06.10.2015	%	Differenz	
1.	<u>Grundsteuer A</u>	16.100,00 €	20.173,27 €	125,30	4.073,27 €	Der Ansatz ist bereits überschritten.
2.	<u>Grundsteuer B</u>	43.368.850 €	41.810.100,97 €	96,41	-1.558.749,03 €	Geringere Neubaufertigstellungen erbrachten bisher nicht die erwarteten Zuwächse. Der Hebesatz wurde auf 640 % erhöht. Der Ansatz wird daher voraussichtlich nicht erreicht.
3.	<u>Gewerbesteuer</u>					Der Ansatz wird voraussichtlich erreicht. Allerdings besteht noch ein Risiko, dass einige Großunternehmen ihre Vorauszahlungen noch reduzieren. Der Hebesatz wurde auf 550 % erhöht.
	Vorauszahlungen		80.721.605,00 €			
	Veranlagungen		5.535.625,24 €			
	Insgesamt	90.000.000 €	86.257.230,24 €	95,84	-3.742.769,76 €	
4.	<u>Verzinsung Gewerbesteuernachforderungen</u>	1.500.000 €	1.468.750,00 €	97,92	-31.250,00 €	Der Ansatz wird voraussichtlich erreicht.
5.	<u>Anteil an der Eink.-Steuer</u>	78.259.220 €	39.532.744,93 €	50,52	-38.726.475,07 €	Die Höhe des auf die Gemeinden entfallenden Anteils orientiert sich am tatsächlichen Einkommensteueraufkommen. Die Abrechnung für das 2. Quartal wurde berücksichtigt.
6.	<u>Gemeindeanteil Umsatzsteuer</u>	10.639.250 €	5.674.046,87 €	53,33	-4.965.203,13 €	Die Abrechnung des Landes orientiert sich am tatsächlichen Umsatzsteueraufkommen. Die Abrechnung für das 2. Quartal wurde berücksichtigt.

Bereich 1-1
Finanzen


Steueraufkommen 2015

Rechnungsergebnis

Erträge (2)

2015						Erläuterungen zur Entwicklung
Nr.	Ertragsarten	Budget 2015	Stand 06.10.2015	%	Differenz	
7.	<u>Ausgleichsleistung für Familienlastenausgleich</u>					
		7.966.090 €	3.913.215,96 €	49,12	-4.052.874,04 €	Die Abrechnung des Landes für das 2. Quartal wurde berücksichtigt.
8.	<u>Vergnügungssteuer Bildstreifen</u>					
		28.600 €	24.670,26 €	86,26	-3.929,74 €	Der Ansatz wird voraussichtlich erreicht.
9.	<u>Vergnügungssteuer</u>					
		5.581.250 €	4.212.701,10 €	75,48	-1.368.548,90 €	Der Ansatz wird voraussichtlich erreicht. Der Steuersatz wurde auf 19 % erhöht.
10.	<u>Besteuerung des Angebots von sex. Handlungen</u>					
		195.000 €	158.241,00 €	81,15	-36.759,00 €	Der Ansatz wird voraussichtlich erreicht.
11.	<u>Hundesteuer</u>					
		1.500.000 €	1.651.459,04 €	110,10	151.459,04 €	Der Ansatz ist bereits erreicht.

Bereich 1-1
Finanzen


Steueraufkommen 2015

Rechnungsergebnis

Aufwendungen

2015						Erläuterungen zur Entwicklung
Nr.	Aufwandsarten	Budget 2015	Ergebnis 06.10.2015	%	Differenz	
12.	<u>Gewerbesteuerumlage</u>					Die Umlagen werden vom Gewerbesteuer-Ist berechnet. Die Abrechnung für das 2. Quartal wurde berücksichtigt.
		7.966.090 €	3.913.215,96 €	49,12	-4.052.874,04 €	
13.	<u>Gewerbest.-Uml. Fonds DE</u>					
		10.639.250 €	5.674.046,87 €	53,33	-4.965.203,13 €	
14.	<u>Verzinsung Gewerbesteuererstattungen</u>					Der Ansatz reicht voraussichtlich aus.
		1.000.000 €	882.939,23 €	88,29	-117.060,77 €	