

Rechnung

über den

Einzelplan 12:

Allgemeine Finanzverwaltung

für das Haushaltsjahr

2005

Allgemeine Finanzverwaltung
1201 Steuern

Titel Titel- gruppe	FKZ		Titelsumme (IST)	verbliebene Haushaltsreste oder Vorgriffe	Summen Spalten 4 und 5	Rechnungsergebnis gegenüber Soll (Saldo Sp. 6)
			Haushalts- betrag EUR	HHR oder Vorgriffe aus dem Vorjahr EUR	EUR	Üpl. und apl. Ausgaben, Vorgriffe EUR
1	2	3	4	5	6	7
		Einnahmen				
		<i>Erläuterung: Im Haushalt 2005 waren die Bruttosteureinnahmen mit 21.880 Mio. EUR, d. h. dem Ergebnis der Steuerschätzung vom 11. bis 13. Mai 2004, veranschlagt. Das Ergebnis der Steuerschätzung vom November 2004 wurde bei Kap. 1201 Tit. 372 01 mit -13 Mio. EUR netto ausgebracht. Für die Nettosteuermindereinnahmen durch die Steuerschätzung vom Mai 2005 in Höhe von 135 Mio. EUR wurde im Haushaltsvollzug 2005 Vorsorge getroffen (insbesondere Ausgabensperre).</i>				
		<i>Vor diesem Hintergrund wurde das für das Jahr 2005 veranschlagte Steuer-Soll in Höhe von 21.880 Mio. EUR um insgesamt rd. 348 Mio. EUR überschritten. Bei den Gemeinschaftsteuern ergab sich eine Überschreitung um rd. 245 Mio. EUR und bei den reinen Landessteuern um rd. 103 Mio. EUR. Aus den Brutto-Steuererhöhungen in Höhe von rd. 348 Mio. EUR errechnen sich unter Berücksichtigung von Mehrausgaben im Finanzausgleich unter den Ländern in Höhe von rd. 509 Mio. EUR und Minderausgaben im kommunalen Finanzausgleich in Höhe von rd. 44 Mio. EUR sowie der Auflösung des bei Kap. 1201 Tit. 372 01 netto veranschlagten Ergebnisses der Steuerschätzung vom November 2004 in Höhe von -13 Mio. EUR sowie der Vorsorge im Haushaltsvollzug 2005 in Höhe von 135 Mio. EUR für die Nettosteuererhöhungen durch die Steuerschätzung vom Mai 2005 Netto-Steuererhöhungen in Höhe von rd. 31 Mio. EUR. Unter Einbeziehung der im Nachtrag 2006 zur Senkung der Kreditemächtigung 2006 abgeschöpften Steuererhöhungen 2005 in Höhe von 24 Mio. EUR (= Ergebnis der Steuerschätzung vom November 2005) verringert sich der Betrag auf letztlich rd. 7 Mio. EUR. Bezogen auf den Netto- Steueransatz gemäß Haushalt 2005 in Höhe von 16.179 Mio. EUR ist dies lediglich eine minimale Abweichung 0,04 v. H. im steuereinnahmenabhängigen Bereich des Haushalts.</i>				
		<i>Aufgrund des vorgenannten Vorgehens weicht das Ist bei den einzelnen Steuertiteln zum Teil erheblich vom Soll ab.</i>				
		Steuern und steuerähnliche Abgaben				
		Gemeinschaftssteuern und Gewerbesteuerumlage (Landesanteil)				
011 01	910	<i>Erläuterung:</i>	7.998.513.832,96	-	7.998.513.832,96	-255.486.167,04
		Lohnsteuer	8.254.000.000,00	-	8.254.000.000,00	-
		Gesamtaufkom- men 100%				
		24.033.142.544,11				
		abzüglich				
		Gemeindeanteile				
		15%	3.604.971.381,62			
		bleiben	20.428.171.162,49			
		davon				
		Landesanteil 50%	10.214.085.581,25			
		ab				
		Zerlegungsanteil				
		Land	525.134.396,26			
		Familienlasten- ausgleich	1.689.946.951,42			
		Altersvorsorge- zulage	18.979.761,59			
		zzgl. Anteil aus geringf.				
		Beschäftigung	18.489.360,98			
012 01	910	<i>Erläuterung:</i>	950.773.074,69	-	950.773.074,69	160.773.074,69
			790.000.000,00	-	790.000.000,00	-

Allgemeine Finanzverwaltung
1201 Steuern

Titel Titel- gruppe	FKZ		Titelsumme (IST)	verbliebene Haushaltsreste oder Vorgriffe	Summen Spalten 4 und 5	Rechnungsergebnis gegenüber Soll (Saldo Sp. 6)
			Haushalts- betrag EUR	HHR oder Vorgriffe aus dem Vorjahr EUR	EUR	Üpl. und apl. Ausgaben, Vorgriffe EUR
1	2	3	4	5	6	7
		Veranlagte Einkommensteuer Gesamtaufkom- men 100% abzüglich Gemeindeanteile 15% bleiben davon Landesanteil 50% ab Erstattung an BdF	EUR 2.237.129.243,88 <u>335.569.386,58</u> 1.901.559.857,30 950.779.928,65 6.853,96			
013 01	910	Erläuterung: Nicht veranlagte Steuern vom Ertrag Gesamtaufkom- men 100% davon Landesanteil 50% ab Erstattung an BdF	EUR 614.485.015,86 550.000.000,00 EUR 1.486.796.672,89 743.398.336,45 128.913.320,59	- -	614.485.015,86 550.000.000,00	64.485.015,86 -
014 01	910	Erläuterung: Körperschaft- steuer Gesamtaufkom- men 100% davon Landesanteil 50% ab Zerlegungsanteil Erstattung an BdF	EUR 1.743.549.225,21 1.425.000.000,00 3.741.824.079,54 1.870.912.039,77 127.340.663,50 22.151,06	- -	1.743.549.225,21 1.425.000.000,00	318.549.225,21 -
015 01	910	Erläuterung: Umsatzsteuer Gesamtaufkom- men 100% davon Landesanteil rd. 44,829% Umsatzsteueraus- gleich rd. 7,805% bleiben zzgl. Zerlegungsanteil	EUR 4.881.442.090,30 4.730.000.000,00 12.639.751.431,01 5.666.261.704,95 <u>986.537.830,78</u> 4.679.723.874,17 201.718.216,13	- -	4.881.442.090,30 4.730.000.000,00	151.442.090,30 -
016 01	910		1.820.322.400,00 2.000.000.000,00	- -	1.820.322.400,00 2.000.000.000,00	-179.677.600,00 -
017 01	910	Erläuterung: Gewerbsteuer- umlage Gesamtaufkom- men 100% davon Landesanteil	EUR 833.409.580,50 700.000.000,00 1.089.277.904,05 883.409.580,50	- -	833.409.580,50 700.000.000,00	133.409.580,50 -
018 01	910	Erläuterung:	502.946.763,30 651.000.000,00	- -	502.946.763,30 651.000.000,00	-148.053.236,70 -

Allgemeine Finanzverwaltung
1201 Steuern

Titel Titel- gruppe	FKZ		Titelsumme (IST)	verbliebene Haushaltsreste oder Vorgriffe	Summen Spalten 4 und 5	Rechnungsergebnis gegenüber Soll (Saldo Sp. 6)
			Haushalts- betrag EUR	HHR oder Vorgriffe aus dem Vorjahr EUR	EUR	Üpl. und apl. Ausgaben, Vorgriffe EUR
1	2	3	4	5	6	7
		Zinsabschlag- steuer	EUR			
		Gesamtaufkom- men 100%	738.091.590,77			
		abzgl. Gemeindeanteile 12%	88.570.990,89			
		bleiben	649.520.599,88			
		davon Landesanteil 50%	324.760.299,94			
		zzgl. Zerlegungsanteil	178.186.463,36			
		Zw.S. Gemeinschaftssteuern und Gewerbesteuerumlage (Landesanteil)	19.345.441.982,82	-	19.345.441.982,82	245.441.982,82
			19.100.000.000,00	-	19.100.000.000,00	-
		Landessteuern				
051 01	910		5.027.827,58	-	5.027.827,58	-4.972.172,42
			10.000.000,00	-	10.000.000,00	-
052 01	910		568.136.667,83	-	568.136.667,83	35.136.667,83
			533.000.000,00	-	533.000.000,00	-
053 01	910		705.388.305,80	-	705.388.305,80	-9.611.694,20
			715.000.000,00	-	715.000.000,00	-
054 01	910		1.241.720.773,79	-	1.241.720.773,79	81.720.773,79
			1.160.000.000,00	-	1.160.000.000,00	-
055 01	910		2.508.946,00	-	2.508.946,00	-491.054,00
			3.000.000,00	-	3.000.000,00	-
056 01	910		86.005,81	-	86.005,81	86.005,81
			-	-	-	-
057 01	910		240.793.931,69	-	240.793.931,69	-9.206.068,31
			250.000.000,00	-	250.000.000,00	-
059 01	910		64.197.867,37	-	64.197.867,37	15.197.867,37
			49.000.000,00	-	49.000.000,00	-
061 01	910		54.673.368,71	-	54.673.368,71	-5.326.631,29
			60.000.000,00	-	60.000.000,00	-
069 01	910		23.370,00	-	23.370,00	23.370,00
			-	-	-	-
		Zw.S. Landessteuern	2.882.557.064,58	-	2.882.557.064,58	102.557.064,58
			2.780.000.000,00	-	2.780.000.000,00	-
		Zw.S. Steuern und steuerähnliche Abgaben	22.227.999.047,40	-	22.227.999.047,40	347.999.047,40
			21.880.000.000,00	-	21.880.000.000,00	-
		Übrige Einnahmen				
371 01	989		-	-	-	-
			-	-	-	-
372 01	988		-	-	-	13.000.000,00
			-13.000.000,00	-	-13.000.000,00	-
		Zw.S. Übrige Einnahmen	-	-	-	13.000.000,00
			-13.000.000,00	-	-13.000.000,00	-
		Gesamteinnahmen	22.227.999.047,40	-	22.227.999.047,40	360.999.047,40
			21.867.000.000,00	-	21.867.000.000,00	-
		Ausgaben				
		Ausgaben für Investitionen				
812 01	183	Die Ausgabeermächtigung bemisst sich nach der Höhe der durch die Annahme an Zahlungs Statt getilgten Steuern	-	-	-	-
			-	-	-	-
		Zw.S. Ausgaben für Investitionen	-	-	-	-

Allgemeine Finanzverwaltung
1201 Steuern

Titel Titel- gruppe	FKZ		Titelsumme (IST)	verbliebene Haushaltsreste oder Vorgriffe	Summen Spalten 4 und 5	Rechnungsergebnis gegenüber Soll (Saldo Sp. 6)
			Haushalts- betrag EUR	HHR oder Vorgriffe aus dem Vorjahr EUR	EUR	Üpl. und apl. Ausgaben, Vorgriffe EUR
1	2	3	4	5	6	7
			-	-	-	-
		Gesamtausgaben	-	-	-	-
			-	-	-	-
		Abschluss				
		Steuern und steuerähnliche Abgaben	22.227.999.047,40	-	22.227.999.047,40	347.999.047,40
			21.880.000.000,00	-	21.880.000.000,00	-
		Übrige Einnahmen	-	-	-	13.000.000,00
			-13.000.000,00	-	-13.000.000,00	-
		Gesamteinnahmen	22.227.999.047,40	-	22.227.999.047,40	360.999.047,40
			21.867.000.000,00	-	21.867.000.000,00	-
		Ausgaben für Investitionen	-	-	-	-
			-	-	-	-
		Gesamtausgaben	-	-	-	-
			-	-	-	-
		Überschuss	22.227.999.047,40	-	22.227.999.047,40	360.999.047,40
			21.867.000.000,00	-	21.867.000.000,00	-