

## Haushaltsentwurf 2013 Stadt Dinkelsbühl

Wesentliche Eckdaten:

Text	Bemerkungen
<b>Steuer-/Umlagekraft</b>	Zunahme gegenüber 2012 um rd. 11% (nach Istaufkommen Grund- u. Gewerbesteuer sowie ESt. 2010 -nivelliert), Steuerkraft je EW von 633,39 € auf 699,78 € gestiegen. Hauptursache hierfür ist die Entwicklung des Steuer-aufkommens 2011 (z. B. Gewerbesteuer, Schlüsselzuweisungen, ESt.).
<b>Gewerbesteuer 5.700.000 €</b>	Nach Ergebnis 2012 und erfolgter Veranlagungen/Anpassungen 2013 ange- setzt. Hebesatzerhöhung aus 2010 berücksichtigt, gute wirtschaftliche Entwicklung
<b>Einkommensteuer 4.453.000 €</b>	Lt. Mitteilung. Zunahme von 7,4% gegenüber 2012. Weitere Entwicklung vom Konjunkturverlauf bzw. Arbeitsmarkt abhängig.
<b>ESt.-Ersatzleistung Familienleistungs- ausgleich 410.000 €</b>	Lt. Mitteilung. Zunahme gegenüber 2012 um 5%.
<b>Umsatzsteuer- beteiligung 496.000 €</b>	Lt. Mitteilung. Zunahme gegenüber 2012 um 3,5%.
<b>Schlüssel- zuweisungen 1.252.000 €</b>	Lt. Mitteilung. Abnahme um 5,3%. Der Rückgang ist vor allem auf die positive Gewerbesteuerentwicklung im Jahre 201 zurückzuführen (Systematik des kommunalen Finanzausgleichs).
<b>Kreisumlage 4.397.000 €</b>	Nach Steuerkraft mit 48% Umlagesatz veranschlagt. Durch die Systematik des kommunalen FAG kommt es zu einer Zunahme der Umlage gegenüber 2012 um 322.000 € oder 7,9%.
<b>Solidarumlage 0 €</b>	Wegfall ab 2008. Beteiligung der Gemeinden an Finanzierung der Dt. Einheit erfolgt über eine erhöhte GewSt.-Umlage.
<b>Gewerbesteuer- umlage 1.035.000 €</b>	Vgl. Ausführung bei Solidarumlage. Der Vervielfältiger beträgt 68 Punkte oder 18% des GewSt.-Aufkommens.
<b>Personalausgaben 7.135.300 € €</b>	Bei den Personalkosten wurde eine lineare Erhöhung von 2,0% eingeplant. Im Vergleich zum Vorjahr (vorläufige Jahresrechnung) steigen die Gesamtpersonalausgaben um 4%. Der unbereinigte Anteil der Personalausgaben am Volumen des VWH beträgt 27,6%. Um Personalkostenersätze bzw. -erstattungen bereinigt liegt der Anteil bei 17,5%!

Dinkelsbühl, 05. März 2013

Finanzabteilung:

