



Deutscher Bundestag

Diese Seite ist ein Auszug aus **DIP, dem Dokumentations- und Informationssystem für Parlamentarische Vorgänge**, das vom Deutschen Bundestag und vom Bundesrat gemeinsam betrieben wird.

Mit DIP können Sie umfassende Recherchen zu den parlamentarischen Beratungen in beiden Häusern durchführen (ggf. oben klicken).

Basisinformationen über den Vorgang

[ID: 17-31883]

17. Wahlperiode

Vorgangstyp:	Gesetzgebung Gesetz zur Verbesserung der Bekämpfung von Geldwäsche und Steuerhinterziehung (Schwarzgeldbekämpfungsgesetz)
Initiative:	Fraktion der CDU/CSU Fraktion der FDP
Aktueller Stand:	Verkündet
Archivsignatur:	XVII/122
GESTA-Ordnungsnummer:	D036
Zustimmungsbedürftigkeit:	Nein, laut Gesetzentwurf (Drs 17/4182) Nein, laut Verkündung (BGBl I)
Wichtige Drucksachen:	BT-Drs 17/4182 (Gesetzentwurf) BT-Drs 17/5067 (Beschlussempfehlung und Bericht)
Plenum:	1. Beratung: BT-PIPr 17/81, S. 8997D - 9007D 2. Beratung: BT-PIPr 17/96, S. 10952A - 10969C 3. Beratung: BT-PIPr 17/96, S. 10968D Durchgang: BR-PIPr 882, S. 194B - 194C
Verkündung:	Gesetz vom 28.04.2011 - Bundesgesetzblatt Teil I 2011 Nr. 19 02.05.2011 S. 676
Inkrafttreten:	03.05.2011
Sachgebiete:	Recht ; Öffentliche Finanzen, Steuern und Abgaben

Inhalt

Beseitigung von im FATF-Bericht festgestellten Defiziten beim Schutz vor Geldwäsche und Terrorismusfinanzierung: Aufnahme von Marktmanipulation, Insiderhandel und Produktpiraterie in den Vortatenkatalog des Geldwäschestraftatbestands; Neuregelung der Selbstanzeige: Strafbefreiung nur noch bei vollständiger Offenbarung aller noch verfolgbarer Steuerhinterziehungen der Vergangenheit (Ausschluss der bewussten Teilselbstanzeige als planvolle "Hinterziehungsstrategie"); Änderung § 261 Strafgesetzbuch sowie §§ 371 und 378 Abgabenordnung, Einfügung § 24 Einführungsgesetz zur Abgabenordnung

Bezug: Deutschland-Bericht der Financial Action Task Force On Money Laundering (FATF) vom 18. Februar 2010
Der Gesetzentwurf ist textidentisch mit der Regierungsvorlage auf BR-Drs 851/10 D038
Siehe auch D021 und D046

Beschlussempfehlung des Ausschusses: Bedingungen für die strafbefreiende Wirkung der Selbstanzeige: vollständige Offenbarung aller unverjährten Steuerstraftaten einer Steuerart bis spätestens zum Zeitpunkt drohender Entdeckung, Höchstgrenze von 50.000 Euro, darüber nur bei einer zusätzlichen freiwilligen Zahlung in Höhe von fünf Prozent; Übergangsregelung

Schlagwörter

Abgabenordnung; Einführungsgesetz zur Abgabenordnung; Geldwäsche; Insidergeschäft; Produktpiraterie; *Schwarzgeldbekämpfungsgesetz*; Selbstanzeige; Steuerdelikt; Straferlass; Strafgesetzbuch; Terrorismusbekämpfung; Wertpapierhandel

Vorgangsablauf

BT - Gesetzentwurf, *Urheber:* Fraktion der CDU/CSU, Fraktion der FDP

14.12.2010 - BT-Drucksache 17/4182

BT - 1. Beratung

16.12.2010 - BT-Plenarprotokoll 17/81, S. 8997D - 9007D

Hartmut Koschyk, Parl. Staatssekr., Bundesministerium der Finanzen, Rede, S. 8998A
 Martin Gerster, MdB, SPD, Rede, S. 8999B
 Dr. Daniel Volk, MdB, FDP, Rede, S. 9001C
 Martin Gerster, MdB, SPD, Zwischenfrage, S. 9002D
 Dr. Barbara Höll, MdB, DIE LINKE, Rede, S. 9003D
 Dr. Gerhard Schick, MdB, BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN, Rede, S. 9005A
 Manfred Kolbe, MdB, CDU/CSU, Rede, S. 9006A

Beschluss: S. 9007D - Überweisung (17/4182)

Ausschüsse: Finanzausschuss (federführend), Ausschuss für die Angelegenheiten der Europäischen Union, Ausschuss für Wirtschaft und Technologie, Auswärtiger Ausschuss, Haushaltsausschuss, Rechtsausschuss

BT - Beschlussempfehlung und Bericht, *Urheber:* Finanzausschuss

16.03.2011 - BT-Drucksache 17/5067

Martin Gerster, MdB, SPD, Berichterstattung
Manfred Kolbe, MdB, CDU/CSU, Berichterstattung
Dr. Daniel Volk, MdB, FDP, Berichterstattung
Empfehlung: Annahme der Vorlage in Ausschussfassung

BT - 2. Beratung

17.03.2011 - BT-Plenarprotokoll 17/96, S. 10952A - 10969C

Manfred Kolbe, MdB, CDU/CSU, Rede, S. 10952C
Martin Gerster, MdB, SPD, Rede, S. 10957A
Dr. Volker Wissing, MdB, FDP, Rede, S. 10958D
Richard Pitterle, MdB, DIE LINKE, Rede, S. 10960A
Dr. Gerhard Schick, MdB, BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN, Rede, S. 10961B
Manfred Kolbe, MdB, CDU/CSU, Zwischenfrage, S. 10962C
Peter Aumer, MdB, CDU/CSU, Rede, S. 10963A
Lothar Binding (Heidelberg), MdB, SPD, Rede, S. 10964A
Dr. Daniel Volk, MdB, FDP, Rede, S. 10965B
Nicolette Kressl, MdB, SPD, Zwischenfrage, S. 10966A
Klaus-Peter Flosbach, MdB, CDU/CSU, Rede, S. 10966C
Dr. Gerhard Schick, MdB, BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN, Zwischenfrage, S. 10967D
Beschluss: S. 10968C - Annahme in Ausschussfassung (17/4182, 17/5067 (neu))

BT - 3. Beratung

17.03.2011 - BT-Plenarprotokoll 17/96, S. 10968D

Beschluss: S. 10968D - Annahme in Ausschussfassung (17/4182, 17/5067 (neu))

BR - Unterrichtung über Gesetzesbeschluss des BT, *Urheber:* Bundestag

25.03.2011 - BR-Drucksache 166/11

Ausschüsse: Finanzausschuss (federführend), Rechtsausschuss

BR - Durchgang

15.04.2011 - BR-Plenarprotokoll 882, TOP 7, S. 194B - 194C

Beschluss: Dr. Helmuth Markov, MdB (Minister der Finanzen), Brandenburg, Rede (zu Protokoll gegeben), S. 194C
S. 194C - kein Antrag auf Einberufung des Vermittlungsausschusses (166/11), gemäß Art. 77 Abs. 2 GG

BR - Beschlussdrucksache

15.04.2011 - BR-Drucksache 166/11(B)

[Weitere Details in DIP...](#)