

ulm
Nachtrag
2016

Nachtrag 2016 – Entwicklung der Haushaltslage im Jahr 2016

1. Erfreuliche Entwicklung der Ertragslage

- Ergebnisverbesserung gegenüber Plan um +28,9 Mio. €
- Haushaltsausgleich wird erreicht und Ergebnisüberschuss von 28 Mio. € erzielt

2. Verbesserung der Finanzierung des sehr hohen Investitionsvolumens (138 Mio. €)

- Stärkere Eigenfinanzierung/verbesserter Zahlungsmittelüberschuss (+ 49,9 Mio. €)
- Verringerung der Kreditaufnahme um -5 Mio. €
- Sparbuch zur Reduzierung der Neuverschuldung verbessert sich um + 44,1 Mio. €

3. Gute konjunkturelle Lage verlangt Vorsorge

- Einmaleffekte bei den Steuereinnahmen/Rückzahlungsrisiken ab 2017 ff
- Rückstellung für die Belastungen aus dem Finanzausgleich in 2018
- Maßhalten bei Planung zukünftiger Investitionen

| | |
|---|----------------------|
| - Verschlechterungen Ergebnishaushalt | - 4,2 Mio. € |
| - Verbesserungen Ergebnishaushalt | + 33,1 Mio. € |
| Veränderungen im Ergebnishaushalt | + 28,9 Mio. € |
| - Aktivierte Eigenleistungen | - 0,1 Mio. € |
| - Kalk. Kosten | + 0,2 Mio. € |
| - Rückstellung FAG-Belastung | + 20,9 Mio. € |
| Veränderung Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltung | 49,9 Mio. € |
| - Mehrbedarf an Investitionen (netto) | -7,5 Mio. € |
| - Verbesserungen aus Grundstücksverkehr | +6,7 Mio. € |
| - Reduzierung der Netto-Kreditaufnahme | -5,0 Mio. € |
| Verbesserung des Finanzierungsmittelbestandes | 44,1 Mio. € |

Verschlechterungen

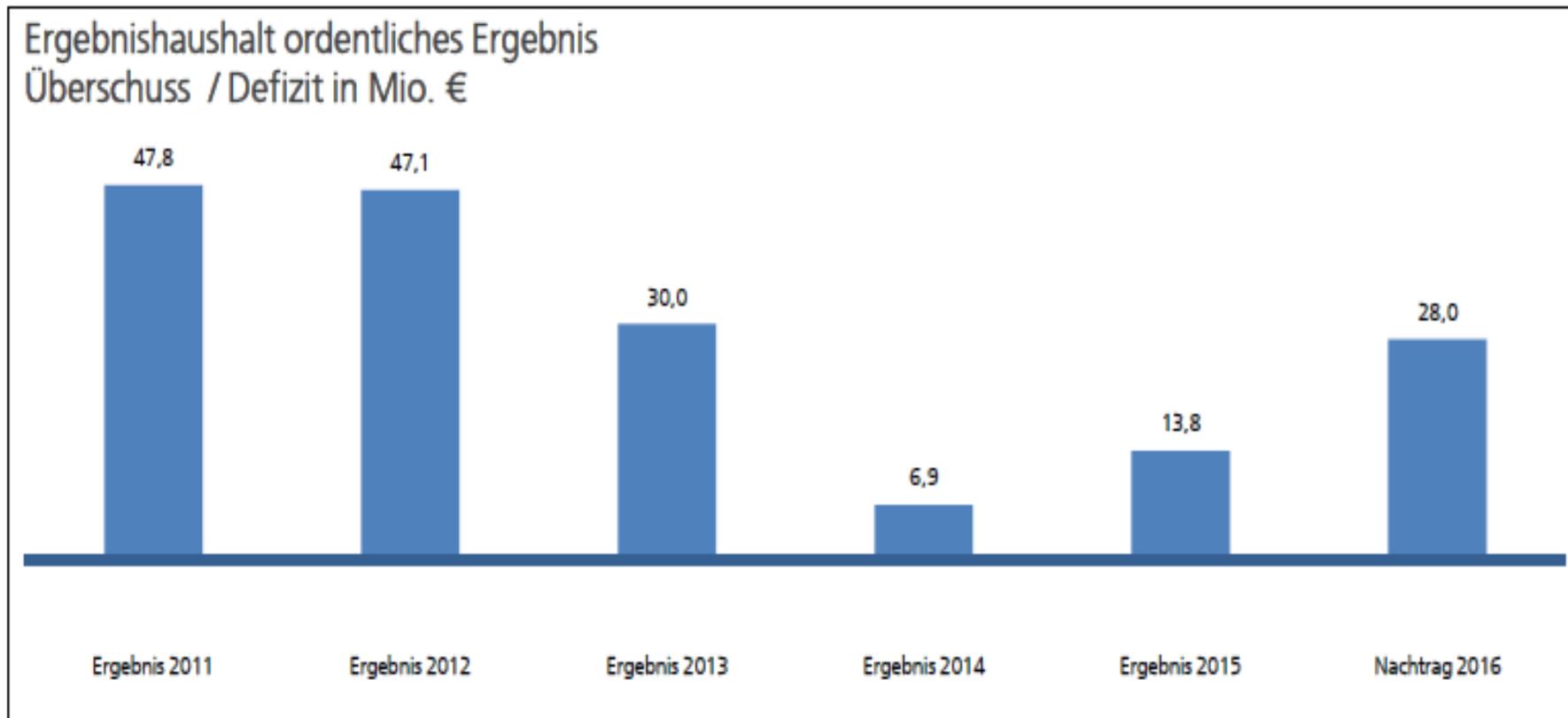
| | |
|--|--------------------|
| Auflösung Prüfamts für Baustatik (netto) | - 0,5 Mio. € |
| Unterhalt städt. Gebäude / Anlagen | - 1,5 Mio. € |
| Reinigung städt. Gebäude | - 0,6 Mio. € |
| Mehrbedarf Personalaufwendungen | - 0,1 Mio. € |
| Mehrbedarf Kinderbetreuung | -0,2 Mio. € |
| Mehrbedarf sonstige Budgets | - 1,0 Mio. € |
| Kalkulatorische Kosten (netto) | -0,2 Mio. € |
| Aktivierete Eigenleistungen | -0,1 Mio. € |
| Verschlechterungen insgesamt | <hr/> - 4,2 Mio. € |

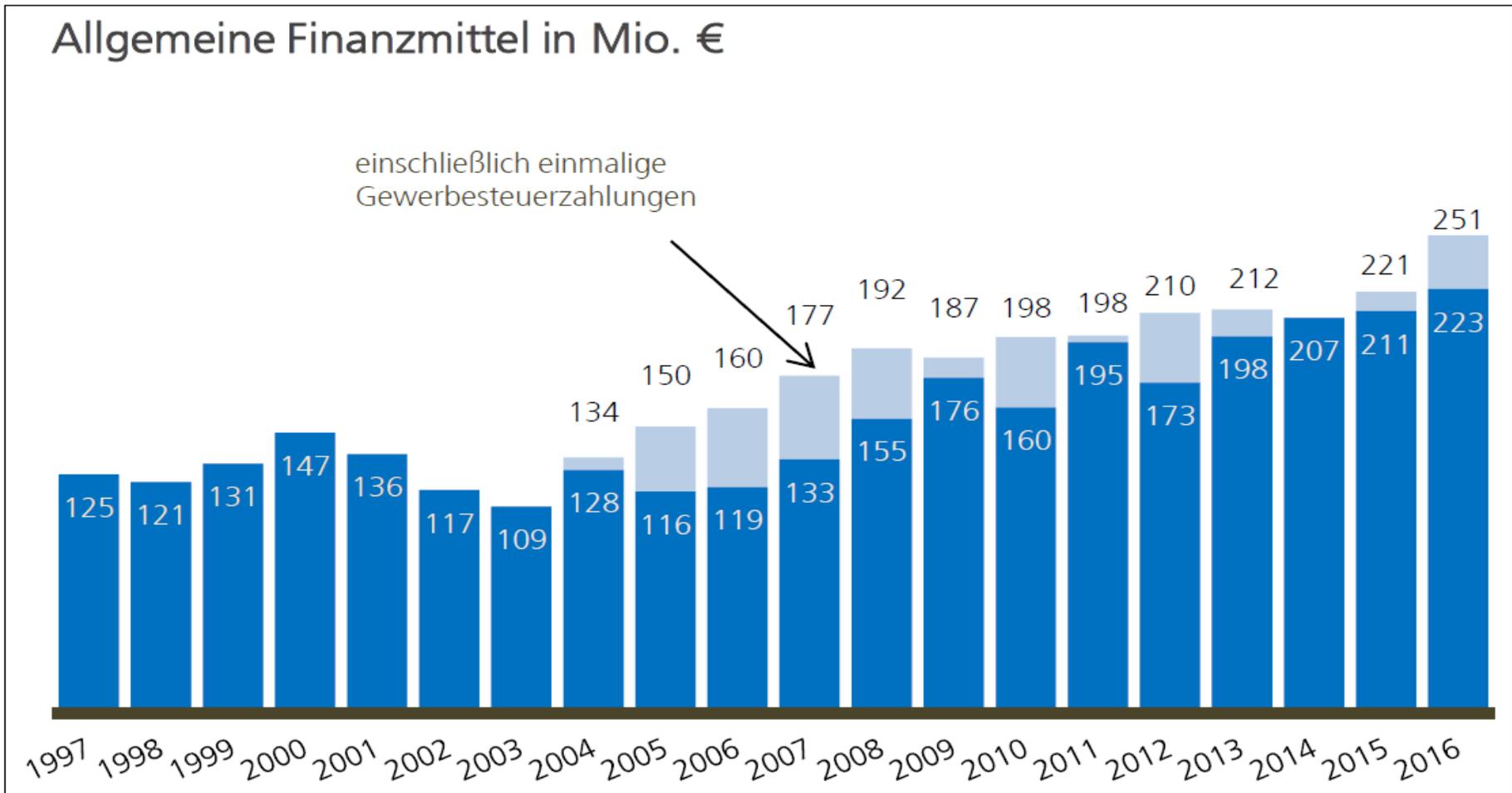
Nachtrag 2016 - Ergebnishaushalt

Verbesserungen

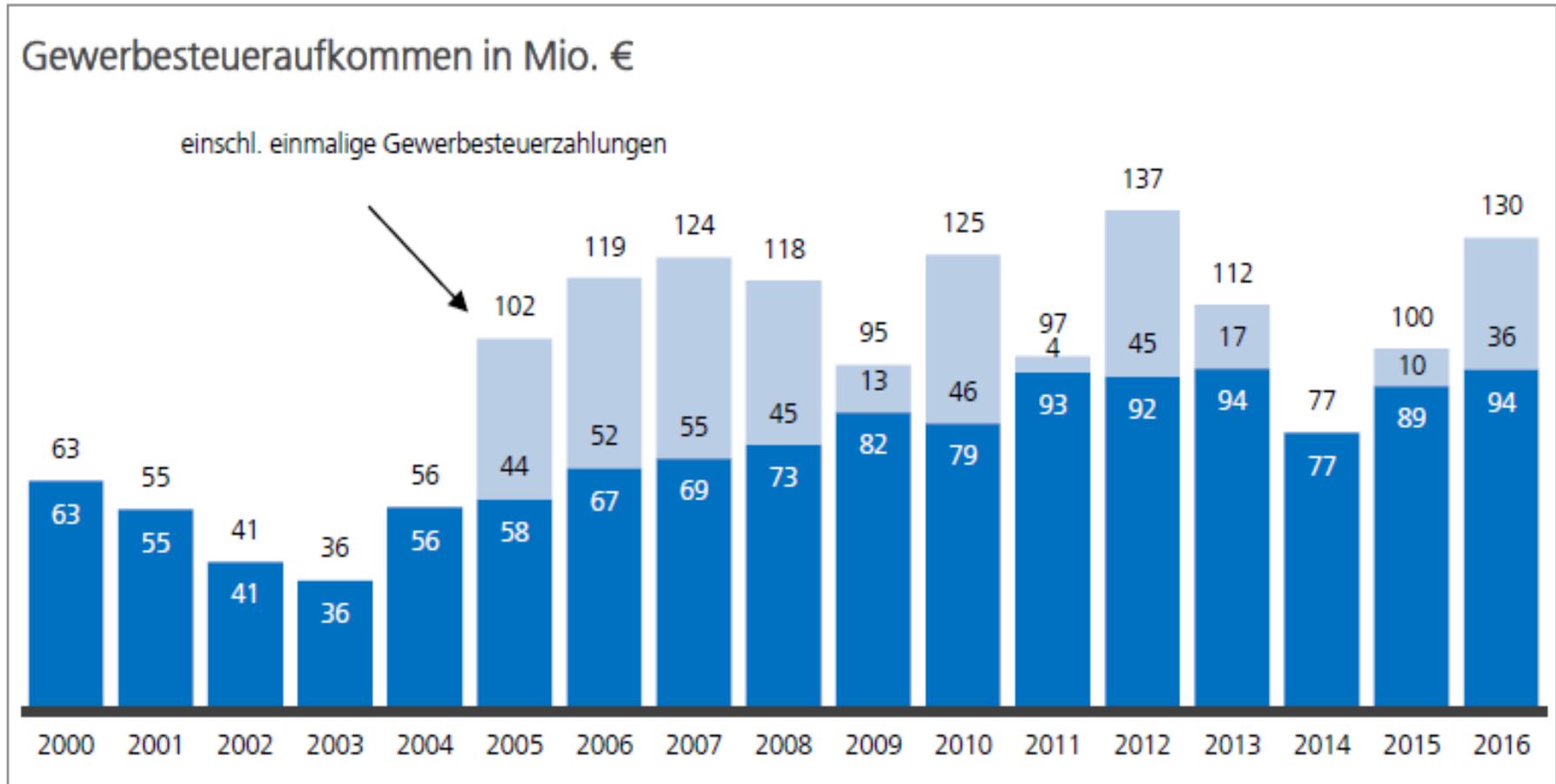
| | | |
|--|--------------|---------------------|
| Gewerbesteuer | | |
| - lfd. Gewerbesteuerzahlungen | 9,0 Mio. € | |
| - einmalige Gewerbesteuerzahlungen | 36,0 Mio. € | |
| - abzgl. Gewerbesteuerumlage | -8,7 Mio. € | |
| - abzgl. Zuführung Rückstellung FAG 2018 | -20,9 Mio. € | |
| | <hr/> | |
| Gewerbesteuer – netto-Verbesserung | | 15,4 Mio. € |
| Grundsteuer B | | 0,4 Mio. € |
| Einkommensteueranteil/Familienleistungsausgleich | | 0,7 Mio. € |
| Umsatzsteueranteil | | 0,2 Mio. € |
| Vergnügungssteuer | | 0,6 Mio. € |
| Finanzausgleich (netto) | | 10,5 Mio. € |
| Sachkostenbeiträge Schulen | | 0,6 Mio. € |
| Landeszuschuss Kindertageseinrichtungen | | 0,4 Mio. € |
| Flüchtlinge (budgetierter Bereich) | | 3,3 Mio. € |
| Vorabdotierte Sozial- und Jugendhilfe (einschl. 0,6 Mio. € Flüchtlinge) | | 1,0 Mio. € |
| | | <hr/> |
| Verbesserungen insgesamt | | + 33,1 Mio. € |
| Saldo (Veranschlagtes Gesamtergebnis) | | +28,9 Mio. € |

Nachtrag 2016 - Ergebnishaushalt





Nachtrag 2016 - Ergebnishaushalt

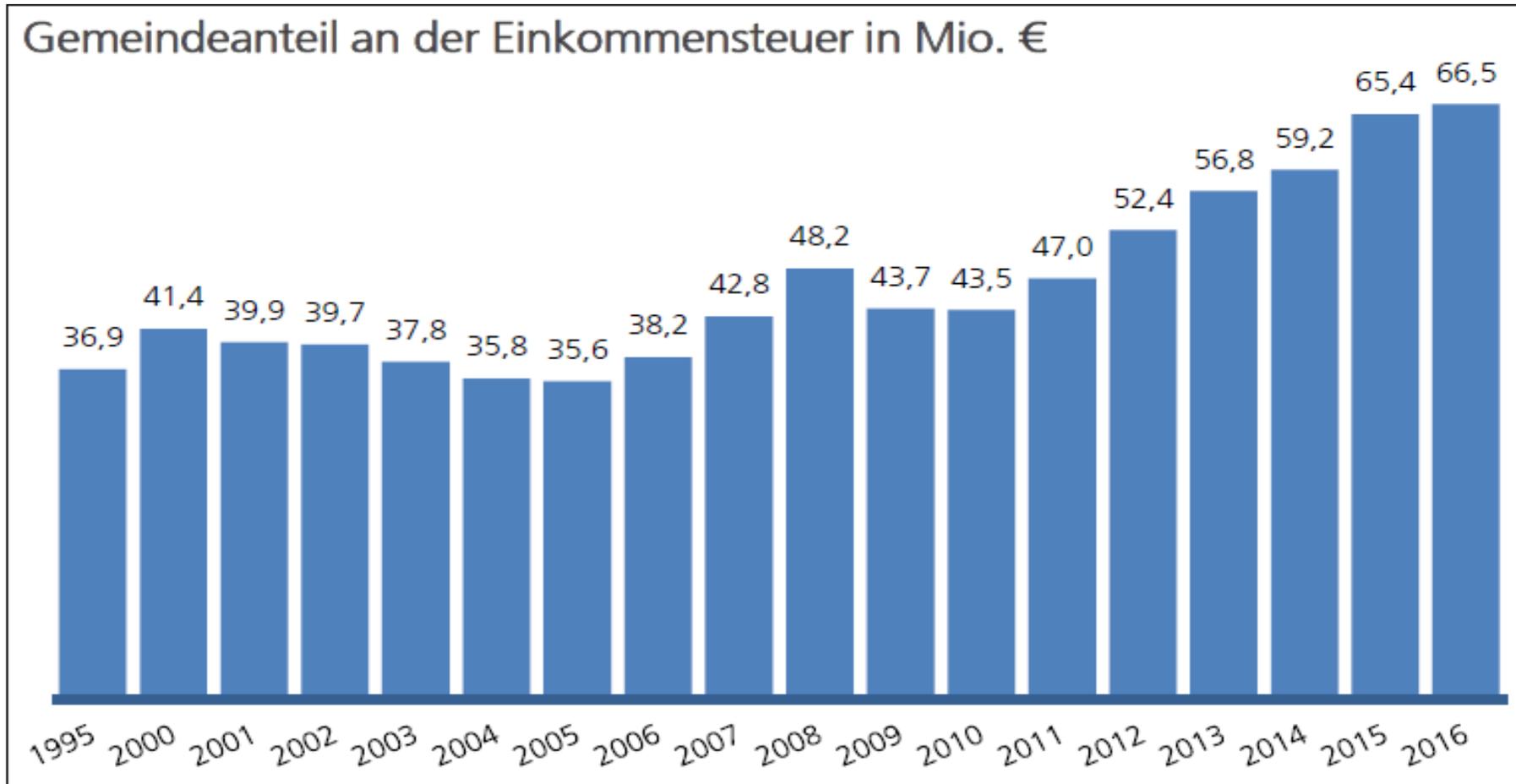


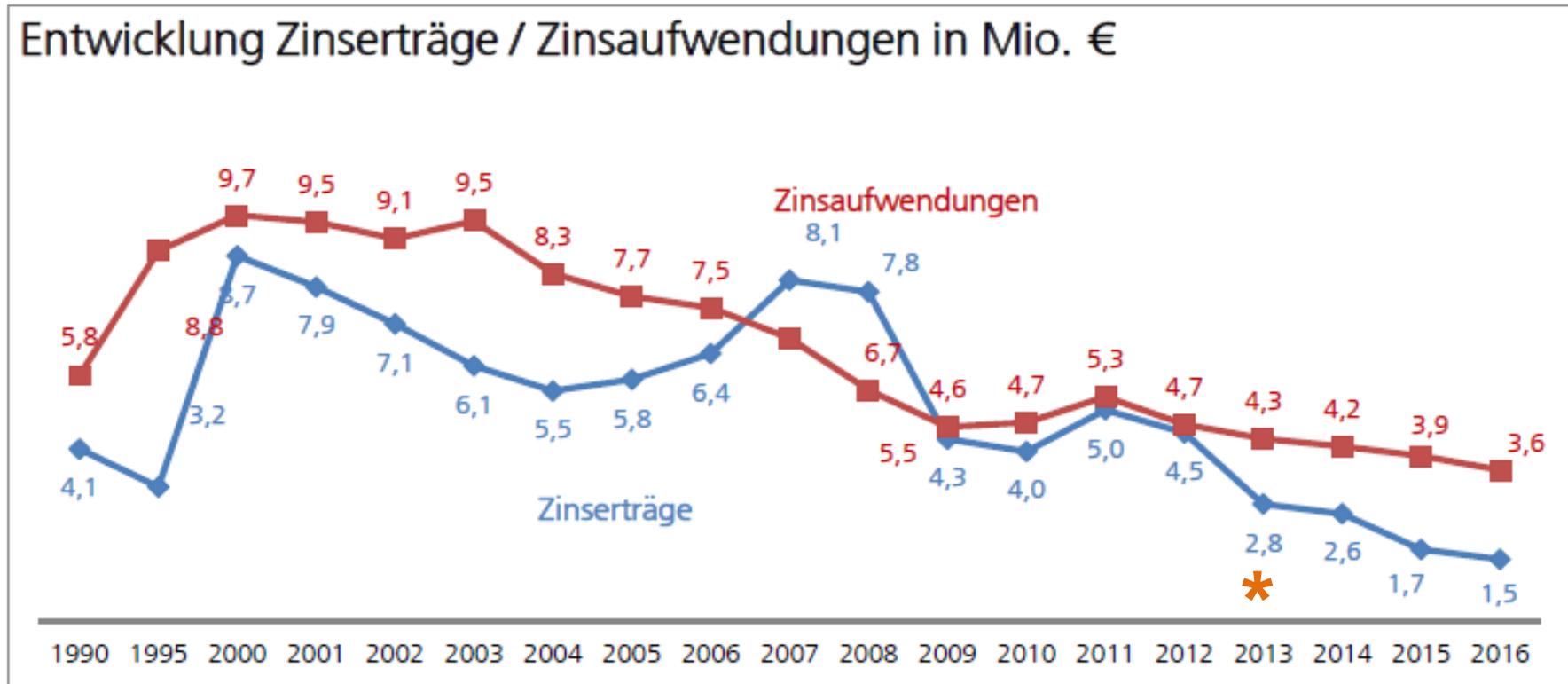
Zusammensetzung der Gewerbesteuervorauszahlungen

| | | | Zahl der Betriebe | | | | Steuerschuld | | | |
|--|---|---------|-------------------|-------|-------|-------|--------------|------------|-------|------------|
| | | | 2015 | | 2014 | | 2015 | | 2014 | |
| | | | v.H. | | v.H. | | v.H. | € | v.H. | € |
| Aufteilung nach dem Jahressteuerbetrag | | | | | | | | | | |
| in Euro | | | | | | | | | | |
| bis | | 10.000 | 68,5 | 1.718 | 70,3 | 1.745 | 6,5 | 5.655.600 | 6,8 | 5.650.003 |
| 10.001 | - | 50.000 | 22,2 | 558 | 20,8 | 517 | 13,1 | 11.382.114 | 13,6 | 11.308.326 |
| 50.001 | - | 500.000 | 8,2 | 205 | 7,7 | 191 | 30,8 | 26.868.613 | 28,6 | 23.786.749 |
| über | | 500.000 | 1,1 | 28 | 1,2 | 29 | 49,6 | 43.255.399 | 51,0 | 42.425.333 |
| | | | 100,0 | 2.509 | 100,0 | 2.482 | 100,0 | 87.161.816 | 100,0 | 83.170.411 |

Von 12.264 (Vorjahr 11.624) Betrieben sind insgesamt 2.509 (Vorjahr 2.482) und damit 20,5% gewerbesteuerpflichtig.

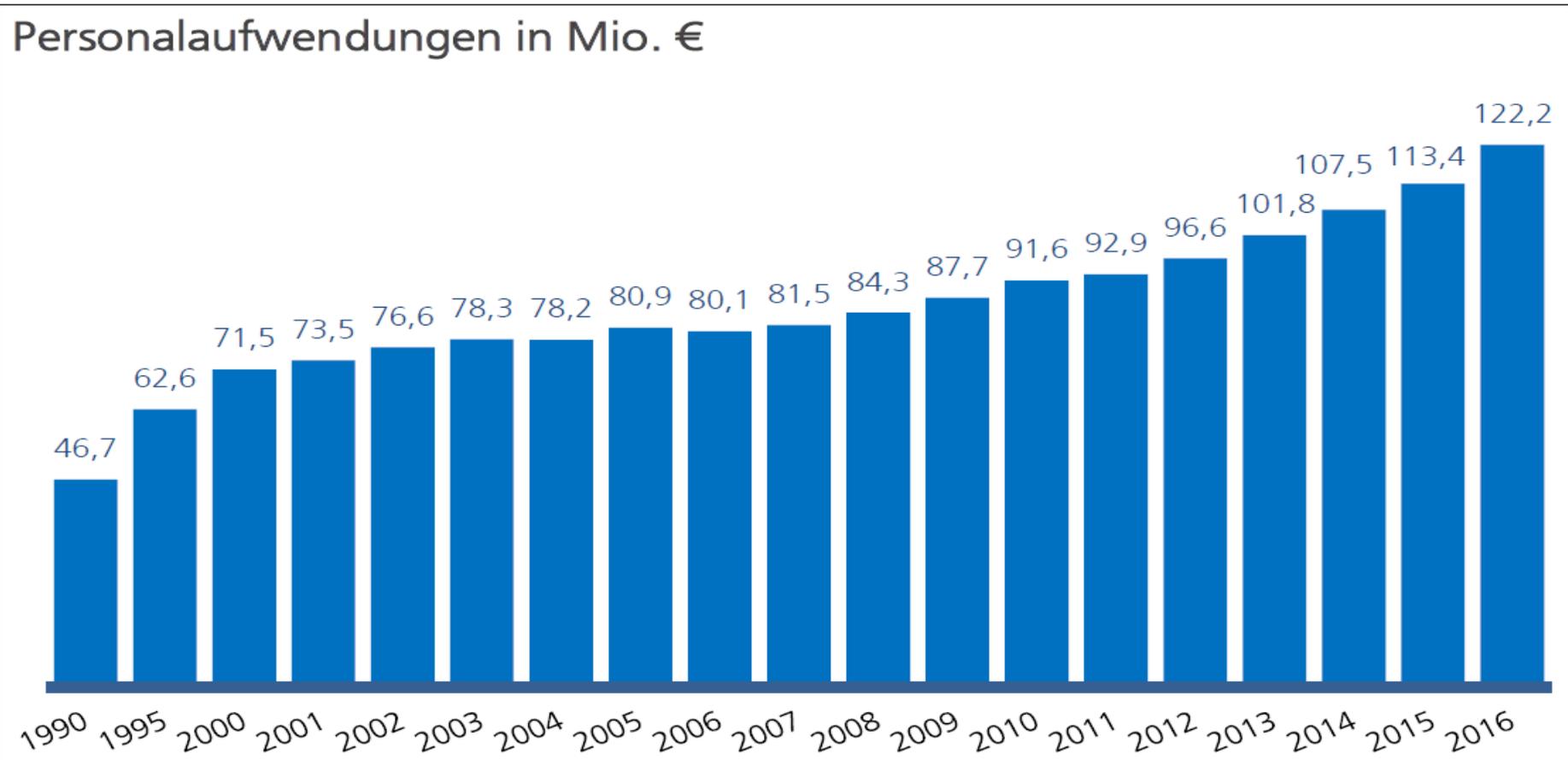
Nachtrag 2016 - Ergebnishaushalt

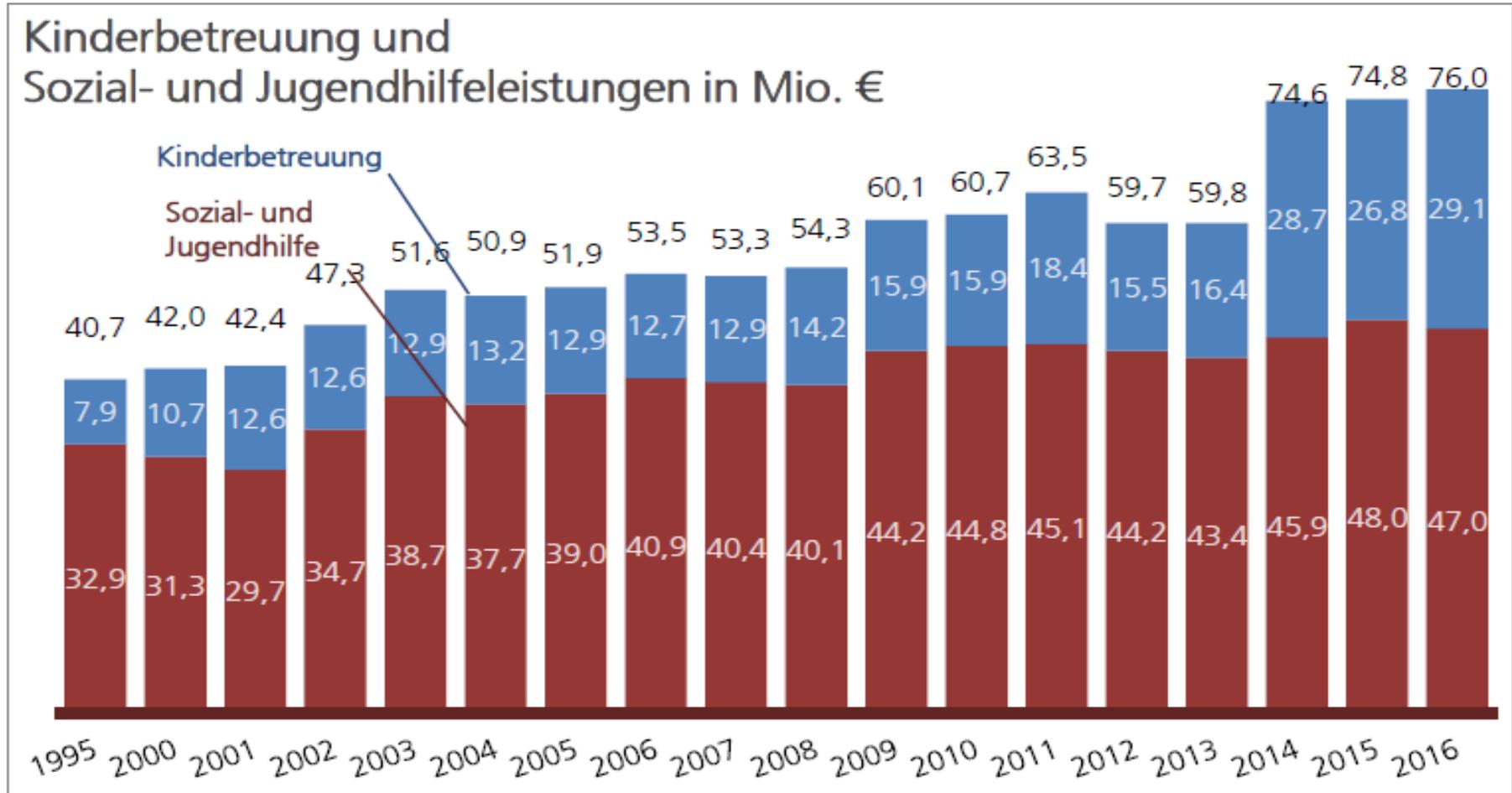




- * Ursachen für die zurückgehenden Zinserträge ab 2013:
 - Wegfall Zinsen Genussrechtskapital SWU
 - geringere Geldanlagezinsen
 - Zinsanpassungen der Gesellschafterdarlehen

Nachtrag 2016 - Ergebnishaushalt





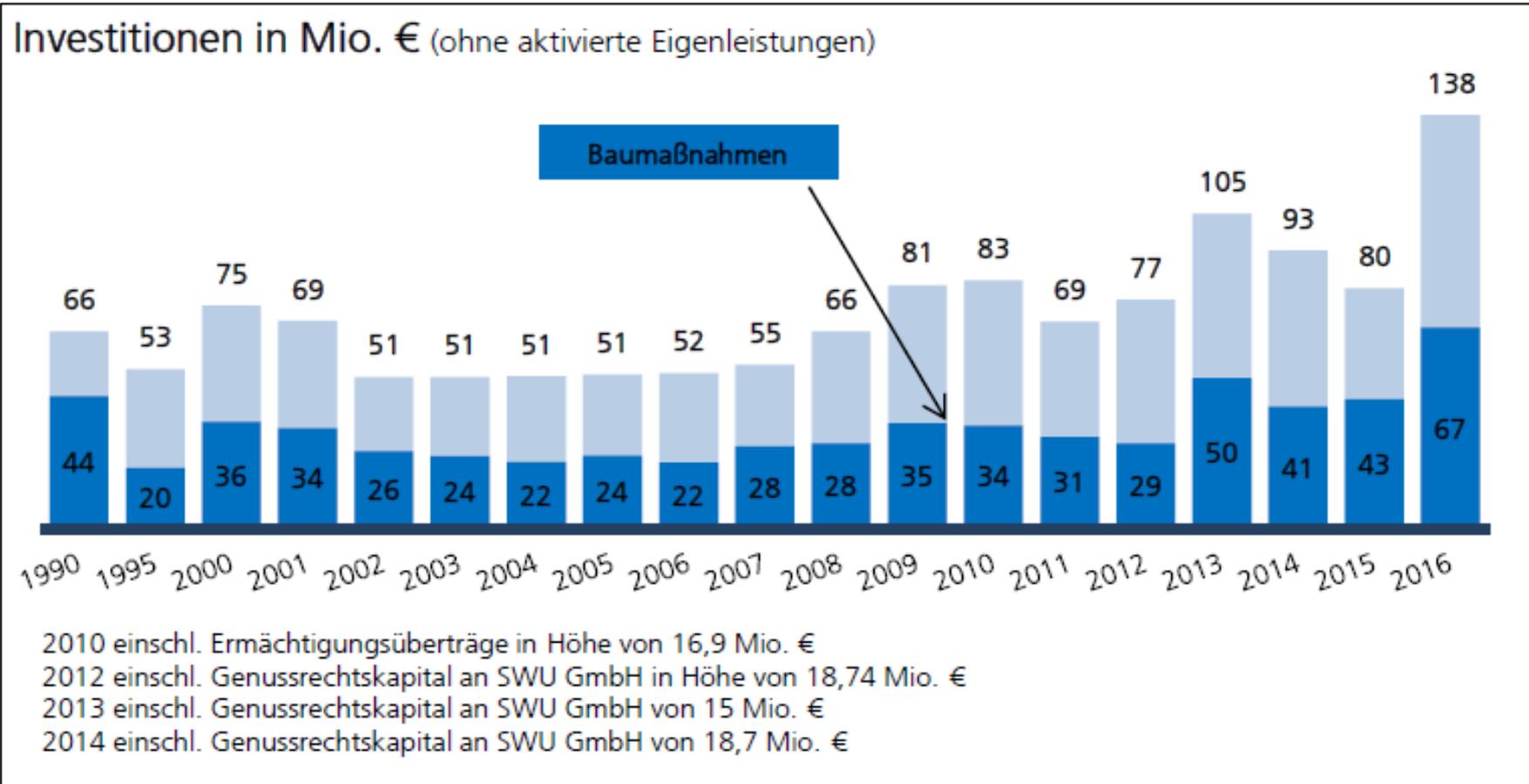
Nachtrag 2016 – Entwicklung im Bereich Flüchtlinge

| | Plan 2016 | Veränderung Nachtrag | Nachtrag 2016 |
|---|-------------------|-------------------------|-------------------|
| | in Euro | in Euro | in Euro |
| Bereich vorabdotierte Flüchtlingshilfe | | | |
| Ordentliches Ergebnis | 433.450 | -590.300 | -156.850 |
| Kalkulatorisches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Nettoressourcenbedarf | 433.450 | -590.300 | -156.850 |
| Bereich Betreuung und Unterhalt | | | |
| Ordentliches Ergebnis | 2.134.320 | -3.260.800 | -1.126.480 |
| Kalkulatorisches Ergebnis | 5.349.018 | -1.076.234 | 4.272.784 |
| Nettoressourcenbedarf | 7.483.338 | -4.337.034 | 3.146.304 |
| Summe Ergebnishaushalt | 7.916.788 | -4.927.434 | 2.989.454 |
| Entwicklung Finanzhaushalt | 22.395.000 | -8.000.000 | 14.395.000 |

Nachtrag 2016 – Finanzhaushalt – Überblick

| | | |
|--|--|---------------|
| Mehrauszahlungen/ Wenigereinzahlungen | Mehrbedarf Investitionen (netto, ohne aktiv. Eigenleistungen) | - 7,5 Mio. € |
| | Reduzierung Kreditaufnahme | - 5,0 Mio. € |
| | | - 12,5 Mio. € |
| Mehreinzahlungen/ Wenigerauszahlungen | Verbesserung Zahlungsmittelüberschuss Ergebnishaushalt | + 49,9 Mio. € |
| | Grundstückserlöse /Grunderwerb | + 6,7 Mio. € |
| | | + 56,6 Mio. € |
| | | + 44,1 Mio. € |
| Veränderung des Finanzierungsmittelbestands | | |
| | Verzicht Entnahme aus dem „Sparbuch“ zur Reduzierung der Neuverschuldung | 22,7 Mio. € |
| | Zuführung zum „Sparbuch“ zur Reduzierung Nettoneuverschuldung | 21,4 Mio. € |

Nachtrag 2016 – Finanzhaushalt – Investitionsvolumen



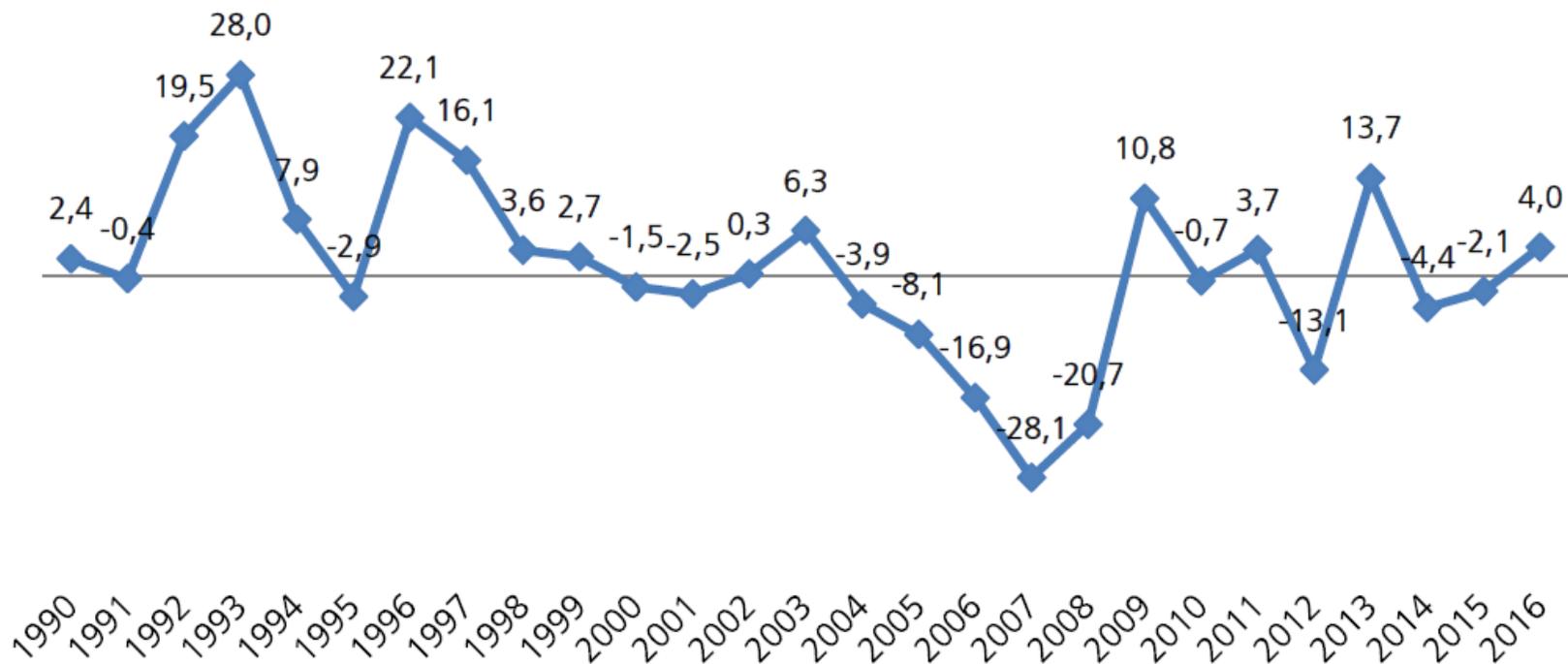
Nachtrag 2016 – Finanzhaushalt – Entwicklung des Schuldenstands

| | 31.12. 2015 | Krediter- mächtigung aus 2015 ¹⁾ | Zugan- g | Abgang | Nettokredit- aufnahme | 31.12. 2016 |
|---------------------------------------|----------------|---|--------------|--------------|--------------------------|----------------|
| | in Mio. € | in Mio. € | in Mio. € | in Mio. € | in Mio. € | in Mio. € |
| Bisher: Plan 2016 | 127,5 | | 15,0 | 8,5 | 6,5 | 134,0 |
| Reduzierung der Kreditermächtigung | | | -5,0 | | | |
| Neu: Nachtrag 2016 * | 125,0 | 2,5 | 10,0 | 8,5 | 4,0 | 129,0 |

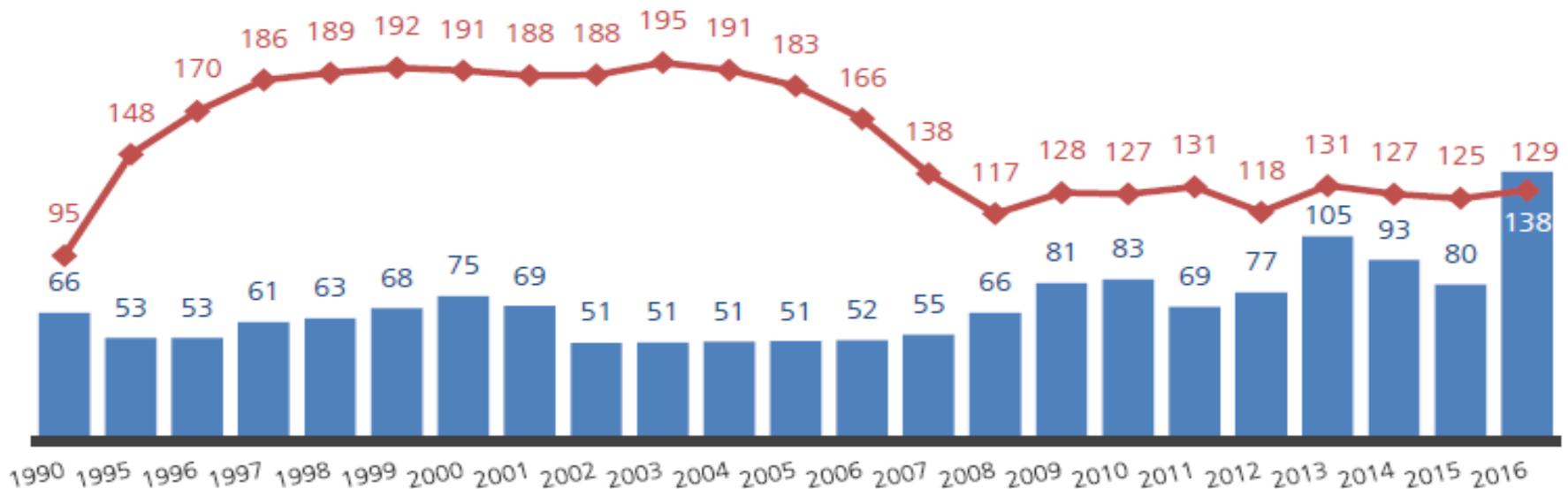
* Jahresabschluss 2015 (Stand 31.12.2015)

**abzüglich des „Sparbuches“
in Höhe von 76,9 Mio. €:
Schuldenstand 52,1 Mio. €**

Entwicklung der Nettokreditaufnahme in Mio. €



Investitionen / Schulden in Mio. €



Investitionen:

2010 einschl. Ermächtigungsüberträge in Höhe von 16,9 Mio. €; 2012, 2013 und 2014 einschl. Genussrechtskapital an SWU (18,7, 15 Mio. € bzw. 18,7 Mio. €)

Verschuldung:

2013 -2014 einschl. Kreditaufnahme zur Gegenfinanzierung Genussrechtskapital an SWU

Nachtrag 2016 - Entwicklung der „Sparbücher“

| | | 31.12.2015 | Zugang | Abgang | 31.12.2016 |
|---|------------------------|------------|-----------|-----------|------------|
| | | in Mio. € | in Mio. € | in Mio. € | in Mio. € |
| Verkehrsentwicklung | Bisher: Plan 2016 | 65,0 | | 20,0 | 45,0 |
| | Neu: Nachtrag 2016* | 71,8 | | 20,0 | 51,8 |
| Reduzierung Netto- neuerschuldung | Bisher: Plan 2016 | 22,7 | 0,0 | 22,7 | 0,0 |
| | Neu: Nachtrag 2016* | 55,5 | 21,4 | 0 | 76,9 |
| Gesamtsumme | Bisher: Plan 2016 | 87,7 | 0,0 | 42,7 | 45,0 |
| | Neu: Nachtrag 2016* | 127,3 | 21,4 | 20,0 | 128,7 |

* Jahresabschluss 2015 (Stand: 31.12.2015)

ohne Berücksichtigung einer Entnahme zur Finanzierung der Ermächtigungsüberträge von 31,9 Mio. €