



# Konzessionsabgaben, Steuern, Zuweisungen, Umlagen und Zinsen Rechnungsergebnisse 2016

Anlage zu GD 078/2017

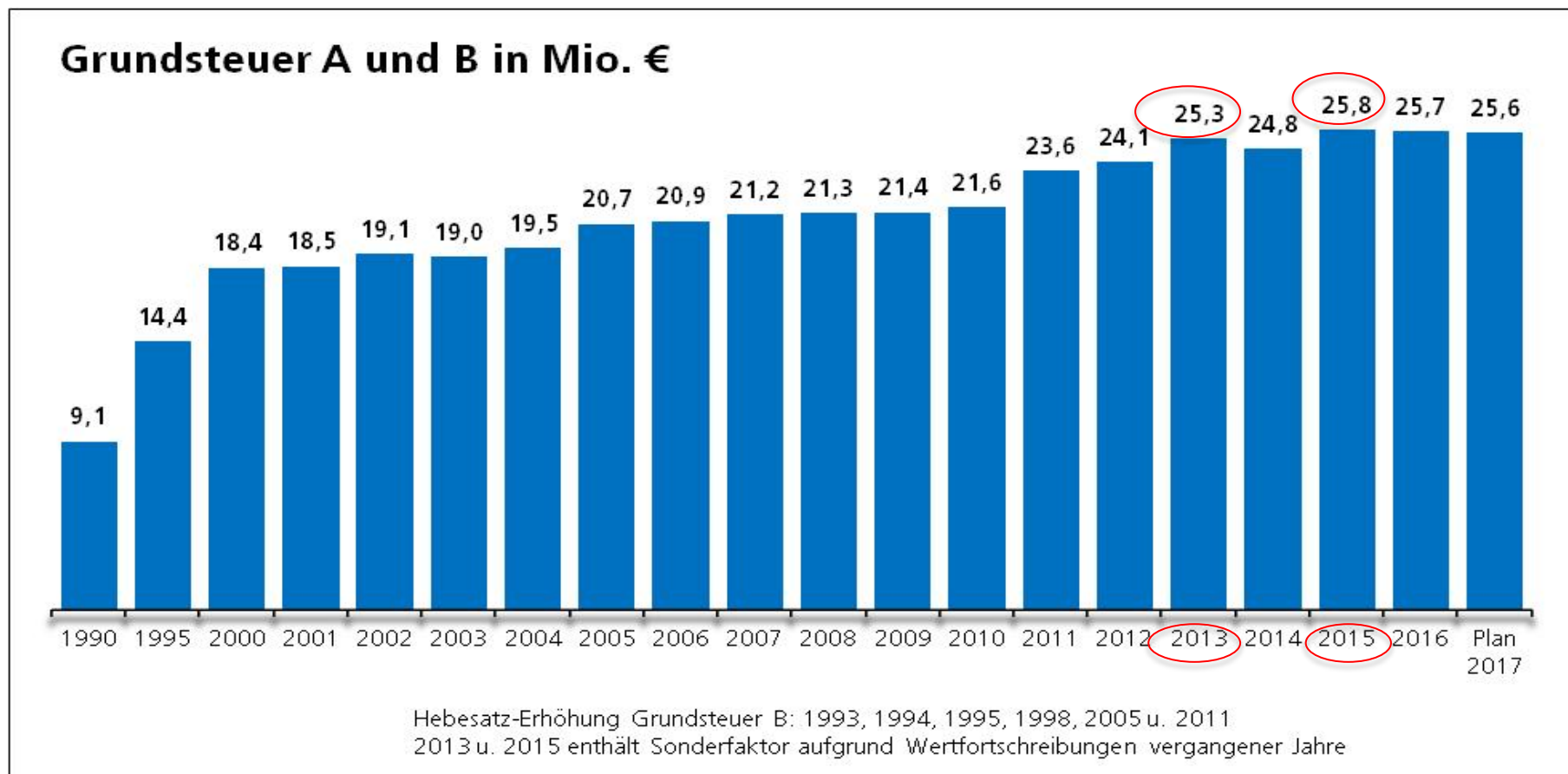
# Konzessionsabgabe, Steuern, Zuweisungen, Umlagen und Zinsen Rechnungsergebnisse 2016

## Allgemeine Finanzmittel 2016

Konzessionsabgaben, Steuern, Zuweisungen, Umlagen und Zinsen

Kontierung	Bezeichnung	Nachtrag 2016 Euro	Plan 2016 Euro	Ergebnis 2016 Euro	Ergebnis 2015 Euro	Ergebnis 2014 Euro	Ergebnis 2013 Euro	Ergebnis 2012 Euro	Ergebnis 2016 im Vergleich zu			
									Nachtrag 2016		Ergebnis 2015	
									Euro	v.H.	Euro	v.H.
I. SUMME	Konzessionsabgaben	7.460.000	7.460.000	7.460.939	7.121.657	7.325.460	7.195.885	7.814.070	939	0,0	135.479	1,7
II. L90061100000	Steuern Erträge											
	Grundsteuer A + B	25.445.000	25.045.000	25.730.804	25.764.651	24.793.083	25.338.397	24.098.120	285.804	1,1	937.721	3,9
	Gewerbsteuer *)											
	- laufend	94.000.000	85.000.000	97.938.611	89.221.912	76.547.791	94.124.887	91.996.475	3.938.611	4,2	21.390.820	23,3
	- einmalige Zahlungen	36.000.000	0	36.096.043	10.300.000	0	17.400.000	45.400.000	96.043	0,6	36.096.043	79,5
	Gesamt *)	130.000.000	85.000.000	134.034.654	99.521.912	76.547.791	111.524.887	137.396.475	4.034.654	3,6	57.486.863	41,8
	Einkommensteueranteil	66.500.000	66.000.000	68.391.871	65.378.624	59.183.853	56.782.393	52.437.638	1.891.871	3,3	9.208.018	17,6
	Umsatzsteueranteil	13.200.000	13.000.000	13.148.827	12.783.544	10.563.892	10.316.301	10.090.292	-51.173	-0,5	2.584.934	25,6
	Familienleistungsausgleich	5.300.000	5.100.000	5.414.825	5.203.174	4.809.013	4.713.051	4.698.560	114.825	2,4	605.812	12,9
	Andere Steuern	3.870.000	3.270.000	4.682.450	4.075.465	3.697.840	3.422.852	2.584.890	812.450	23,7	984.610	38,1
	Zwischensumme	244.315.000	197.415.000	251.403.431	212.727.370	179.595.472	212.097.881	231.305.975	7.088.431	3,3	71.807.959	31,0
	Aufwendungen											
	Gewerbsteuerumlage	25.000.000	16.300.000	25.413.059	19.247.420	14.553.458	21.333.911	26.321.886	413.059	1,9	10.859.601	41,3
SUMME	Steuern	219.315.000	181.115.000	225.990.372	193.479.950	165.042.014	190.763.970	204.984.089	6.675.372	3,5	60.948.358	29,7

\*) Ergebnis bereinigt um Niederschlagungen, Aussetzungen, Erlässe



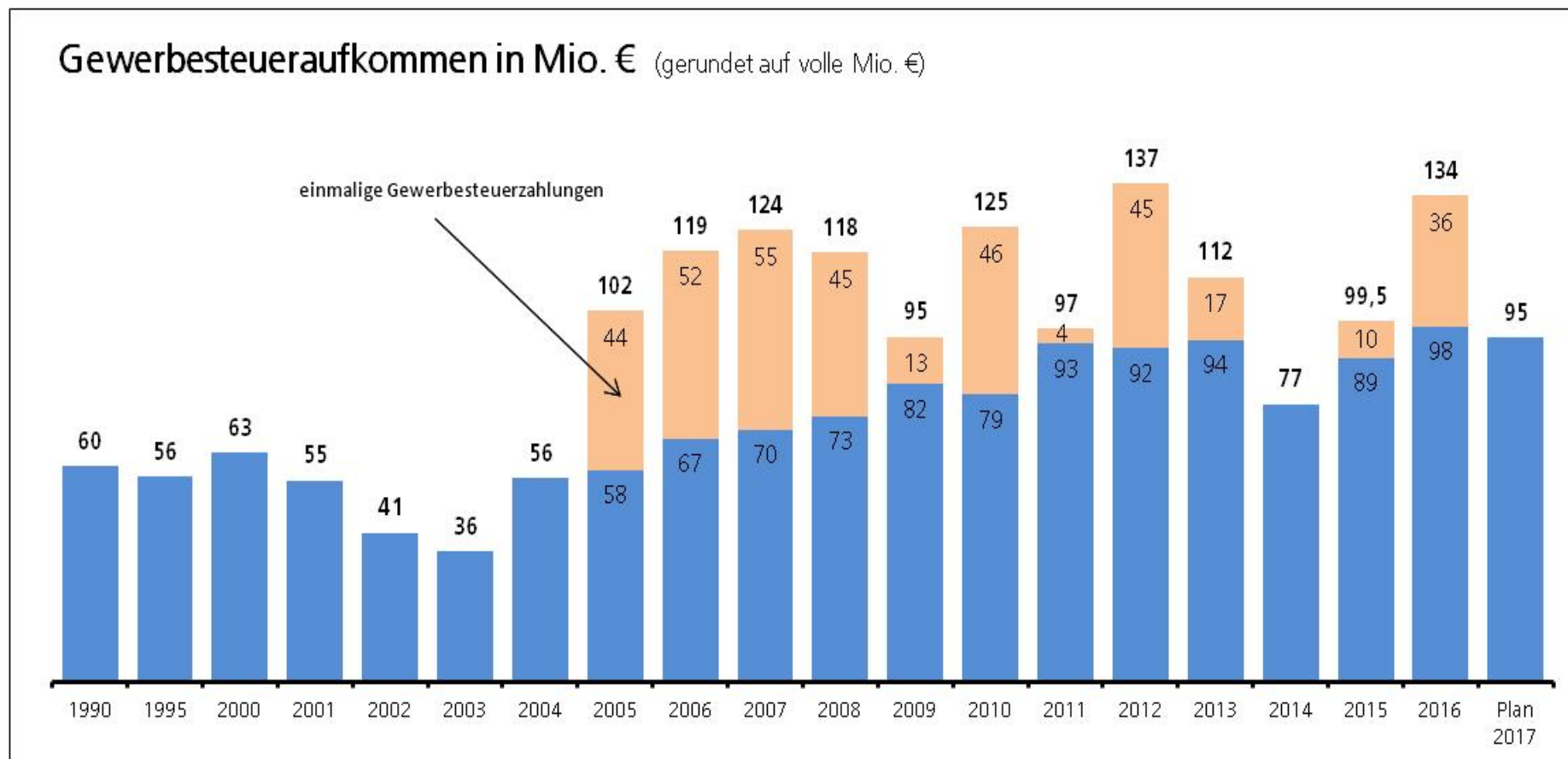
# Konzessionsabgabe, Steuern, Zuweisungen, Umlagen und Zinsen Rechnungsergebnisse 2016

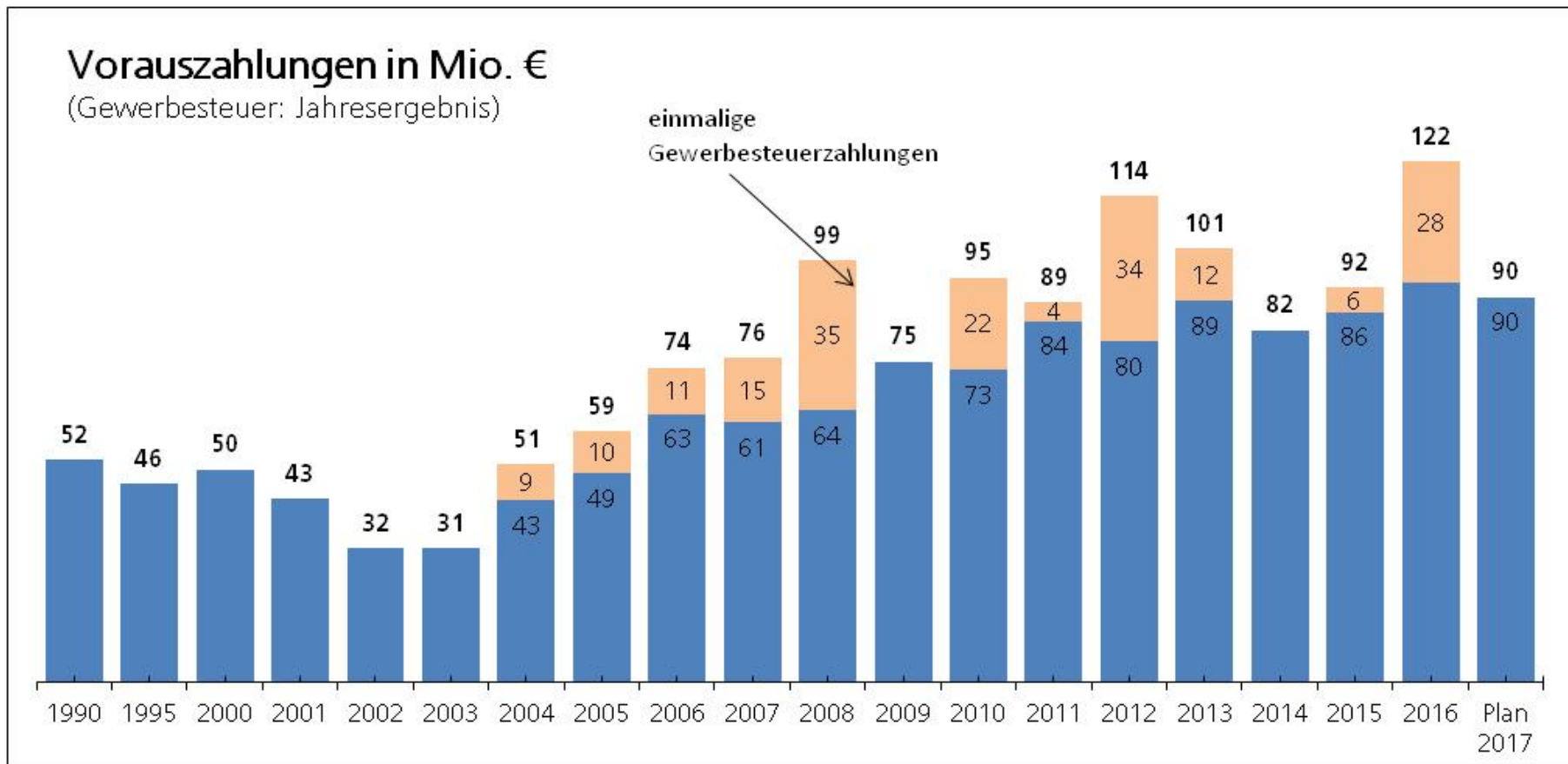
## Allgemeine Finanzmittel 2016

Konzessionsabgaben, Steuern, Zuweisungen, Umlagen und Zinsen

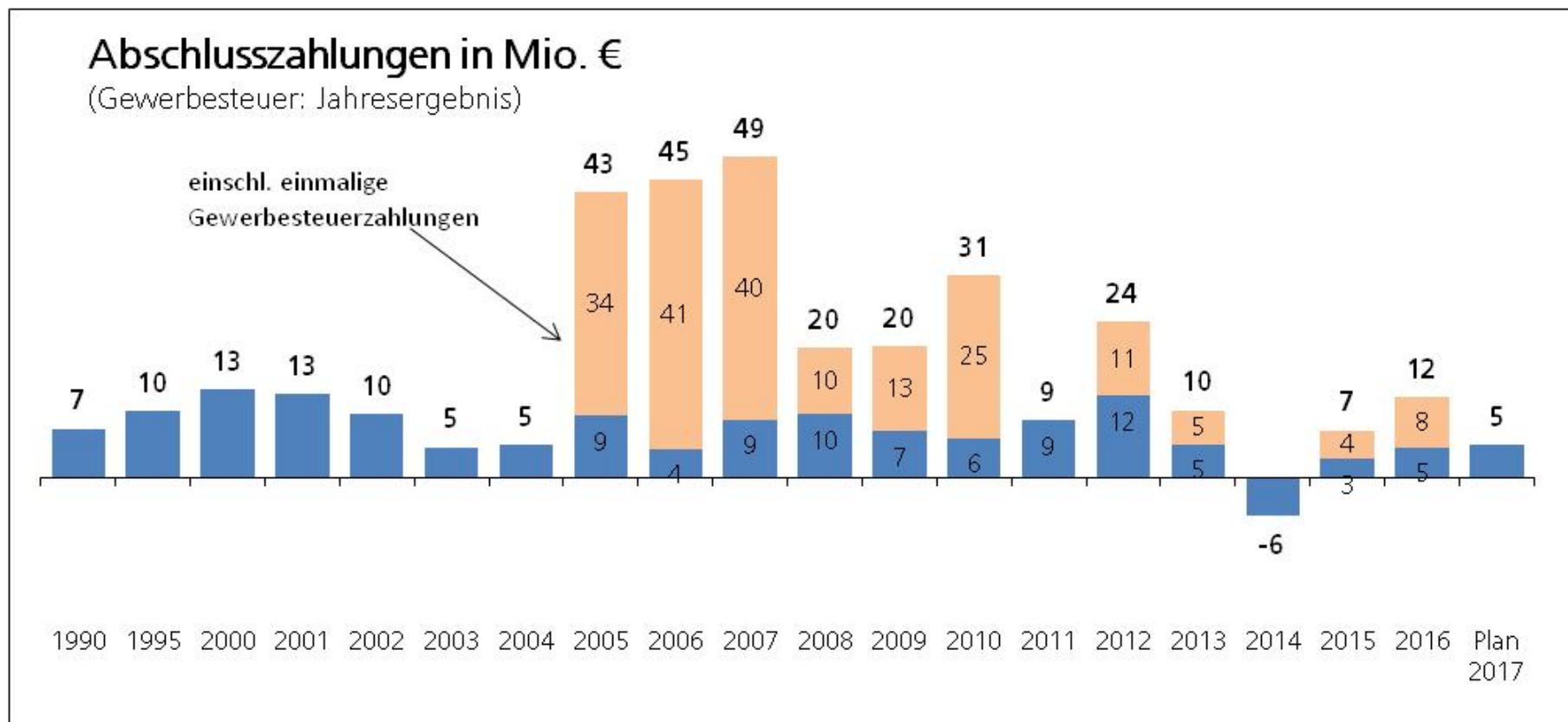
Kontierung	Bezeichnung	Nachtrag 2016 Euro	Plan 2016 Euro	Ergebnis 2016 Euro	Ergebnis 2015 Euro	Ergebnis 2014 Euro	Ergebnis 2013 Euro	Ergebnis 2012 Euro	Ergebnis 2016 im Vergleich zu			
									Nachtrag 2016		Ergebnis 2015	
									Euro	v.H.	Euro	v.H.
I. SUMME	Konzessionsabgaben	7.460.000	7.460.000	7.460.939	7.121.657	7.325.460	7.195.885	7.814.070	939	0,0	135.479	1,7
II. L90061100000	<b>Steuern Erträge</b>											
	Grundsteuer A + B	25.445.000	25.045.000	25.730.804	25.764.651	24.793.083	25.338.397	24.098.120	285.804	1,1	937.721	3,9
	Gewerbesteuer *)											
	- laufend	94.000.000	85.000.000	97.938.611	89.221.912	76.547.791	94.124.887	91.996.475	3.938.611	4,2	21.390.820	23,3
	- einmalige Zahlungen	36.000.000	0	36.096.043	10.300.000	0	17.400.000	45.400.000	96.043	0,6	36.096.043	79,5
	Gesamt *)	130.000.000	85.000.000	134.034.654	99.521.912	76.547.791	111.524.887	137.396.475	4.034.654	3,6	57.486.863	41,8
	Einkommensteueranteil	66.500.000	66.000.000	68.391.871	65.378.624	59.183.853	56.782.393	52.437.638	1.891.871	3,3	9.208.018	17,6
	Umsatzsteueranteil	13.200.000	13.000.000	13.148.827	12.783.544	10.563.892	10.316.301	10.090.292	-51.173	-0,5	2.584.934	25,6
	Familienleistungsausgleich	5.300.000	5.100.000	5.414.825	5.203.174	4.809.013	4.713.051	4.698.560	114.825	2,4	605.812	12,9
	Andere Steuern	3.870.000	3.270.000	4.682.450	4.075.465	3.697.840	3.422.852	2.584.890	812.450	23,7	984.610	38,1
	Zwischensumme	244.315.000	197.415.000	251.403.431	212.727.370	179.595.472	212.097.881	231.305.975	7.088.431	3,3	71.807.959	31,0
	<b>Aufwendungen</b>											
	Gewerbesteuerungumlage	25.000.000	16.300.000	25.413.059	19.247.420	14.553.458	21.333.911	26.321.886	413.059	1,9	10.859.601	41,3
SUMME	<b>Steuern</b>	<b>219.315.000</b>	<b>181.115.000</b>	<b>225.990.372</b>	<b>193.479.950</b>	<b>165.042.014</b>	<b>190.763.970</b>	<b>204.984.089</b>	<b>6.675.372</b>	<b>3,5</b>	<b>60.948.358</b>	<b>29,7</b>

\*) Ergebnis bereinigt um Niederschlagungen, Aussetzungen, Erlässe





# Konzessionsabgabe, Steuern, Zuweisungen, Umlagen und Zinsen Rechnungsergebnisse 2016



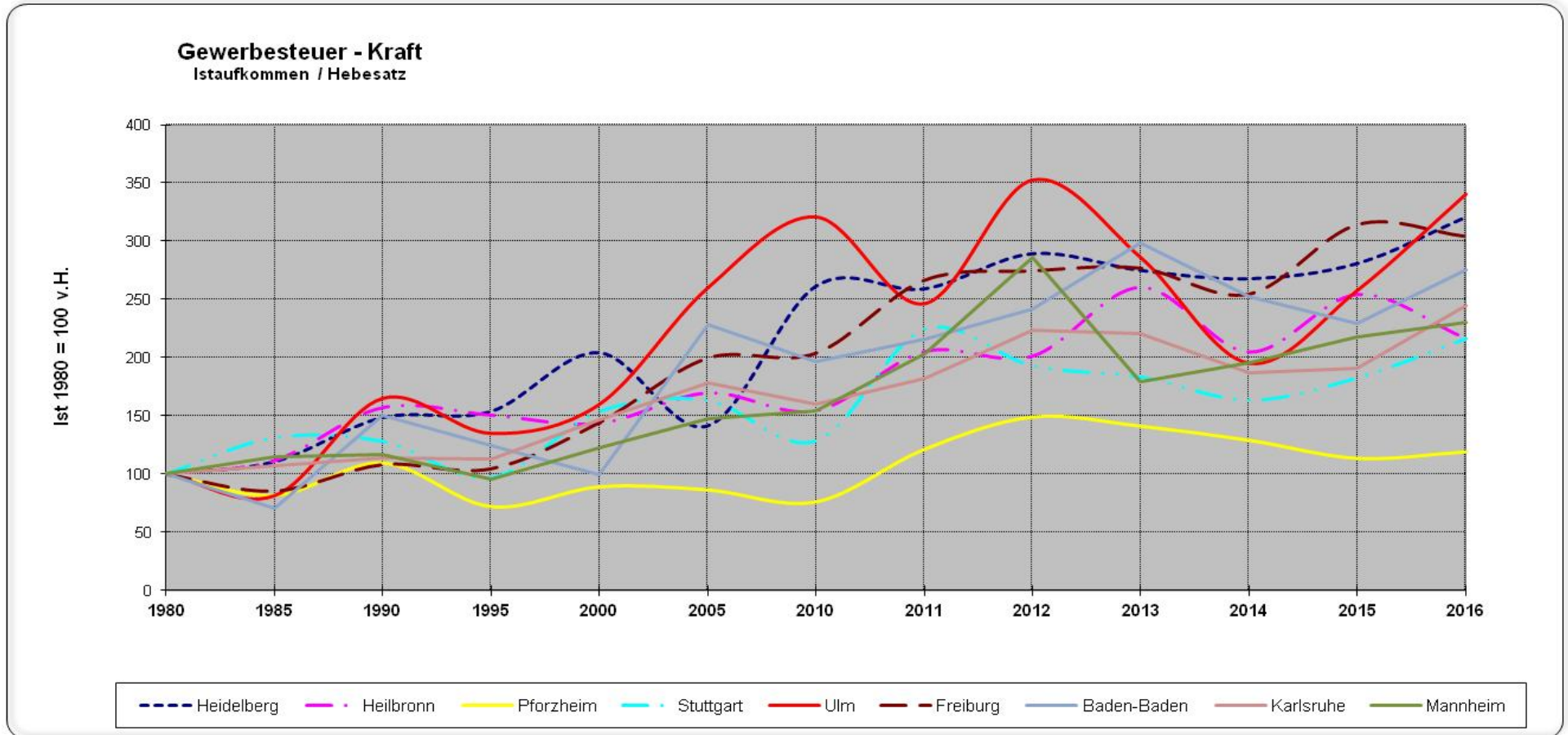
## Zusammensetzung der Gewerbesteuervorauszahlungen

				Zahl der Betriebe				Steuerschuld			
				2016		2015		2016		2015	
				v.H.		v.H.		v.H.	€	v.H.	€
<b>Aufteilung nach dem Jahressteuerbetrag</b>											
<b>Jahressteuer</b>											
<b>Euro</b>											
bis			10.000	67,9	1.797	68,5	1.718	5,5	5.853.863	6,5	5.655.690
10.001	-		50.000	22,8	604	22,2	558	11,7	12.525.101	13,1	11.382.114
50.001	-		500.000	8,0	212	8,2	205	27,5	29.381.222	30,8	26.868.613
über	-		500.000	1,2	32	1,1	28	55,2	58.887.476	49,6	43.255.399
				100,0	2.645	100,0	2.509	100,0	106.647.662	100,0	87.161.816

1. Von 13.019 Betrieben sind insgesamt 2.645 und damit 20,3 % gewerbesteuerpflichtig.
2. 32 Betriebe (1 v.H.) zahlen 55 v. H. des Gewerbesteueraufkommens.
3. 244 Betriebe (9 v.H.) zahlen 83 v. H. des Gewerbesteueraufkommens.



# Konzessionsabgabe, Steuern, Zuweisungen, Umlagen und Zinsen Rechnungsergebnisse 2016



# Konzessionsabgabe, Steuern, Zuweisungen, Umlagen und Zinsen Rechnungsergebnisse 2016

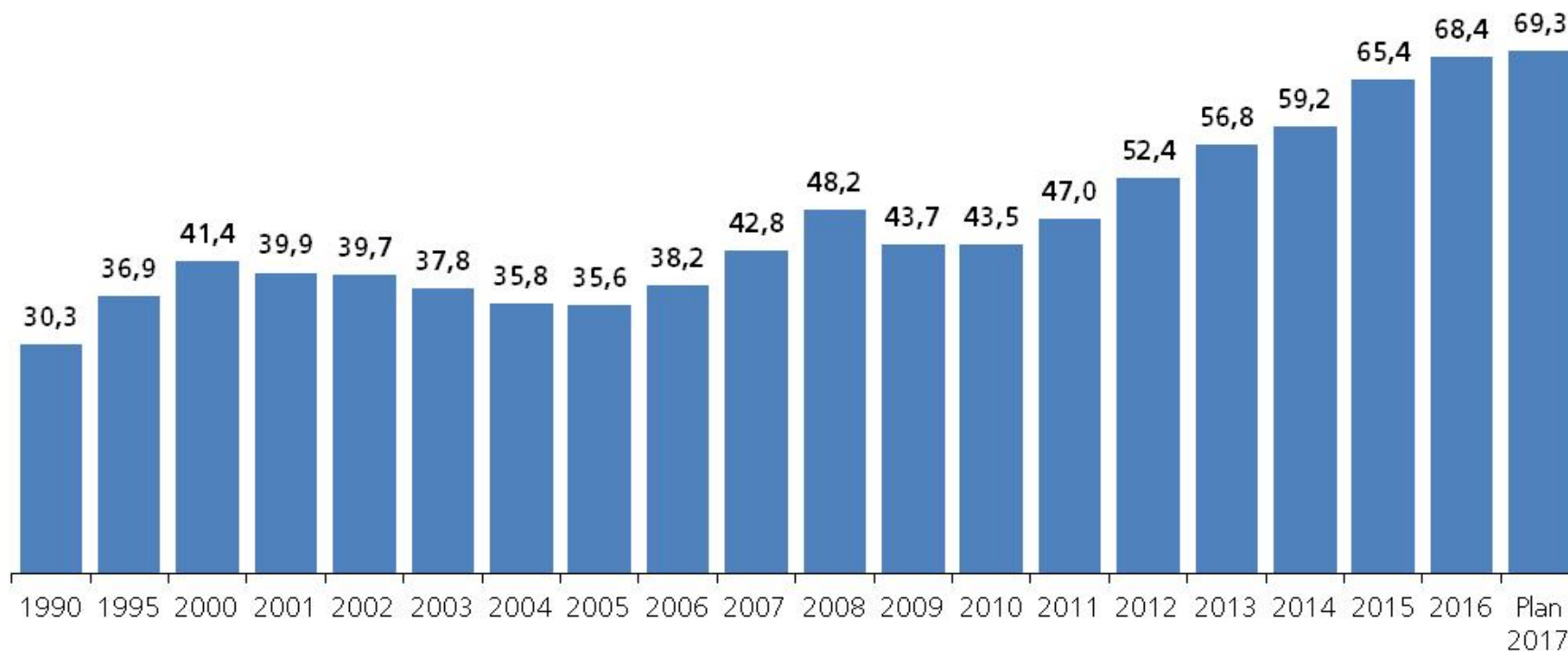
## Allgemeine Finanzmittel 2016

Konzessionsabgaben, Steuern, Zuweisungen, Umlagen und Zinsen

Kontierung	Bezeichnung	Nachtrag 2016 Euro	Plan 2016 Euro	Ergebnis 2016 Euro	Ergebnis 2015 Euro	Ergebnis 2014 Euro	Ergebnis 2013 Euro	Ergebnis 2012 Euro	Ergebnis 2016 im Vergleich zu			
									Nachtrag 2016		Ergebnis 2015	
									Euro	v.H.	Euro	v.H.
I. SUMME	Konzessionsabgaben	7.460.000	7.460.000	7.460.939	7.121.657	7.325.460	7.195.885	7.814.070	939	0,0	135.479	1,7
II. L90061100000	<b>Steuern Erträge</b>											
	Grundsteuer A + B	25.445.000	25.045.000	25.730.804	25.764.651	24.793.083	25.338.397	24.098.120	285.804	1,1	937.721	3,9
	Gewerbesteuer *)											
	- laufend	94.000.000	85.000.000	97.938.611	89.221.912	76.547.791	94.124.887	91.996.475	3.938.611	4,2	21.390.820	23,3
	- einmalige Zahlungen	36.000.000	0	36.096.043	10.300.000	0	17.400.000	45.400.000	96.043	0,6	36.096.043	79,5
	Gesamt *)	130.000.000	85.000.000	134.034.654	99.521.912	76.547.791	111.524.887	137.396.475	4.034.654	3,6	57.486.863	41,8
	Einkommensteueranteil	66.500.000	66.000.000	68.391.871	65.378.624	59.183.853	56.782.393	52.437.638	1.891.871	3,3	9.208.018	17,6
	Umsatzsteueranteil	13.200.000	13.000.000	13.148.827	12.783.544	10.563.892	10.316.301	10.090.292	-51.173	-0,5	2.584.934	25,6
	Familienleistungsausgleich	5.300.000	5.100.000	5.414.825	5.203.174	4.809.013	4.713.051	4.698.560	114.825	2,4	605.812	12,9
	Andere Steuern	3.870.000	3.270.000	4.682.450	4.075.465	3.697.840	3.422.852	2.584.890	812.450	23,7	984.610	38,1
	Zwischensumme	244.315.000	197.415.000	251.403.431	212.727.370	179.595.472	212.097.881	231.305.975	7.088.431	3,3	71.807.959	31,0
	<b>Aufwendungen</b>											
	Gewerbesteuerumlage	25.000.000	16.300.000	25.413.059	19.247.420	14.553.458	21.333.911	26.321.886	413.059	1,9	10.859.601	41,3
SUMME	<b>Steuern</b>	<b>219.315.000</b>	<b>181.115.000</b>	<b>225.990.372</b>	<b>193.479.950</b>	<b>165.042.014</b>	<b>190.763.970</b>	<b>204.984.089</b>	<b>6.675.372</b>	<b>3,5</b>	<b>60.948.358</b>	<b>29,7</b>

\*) Ergebnis bereinigt um Niederschlagungen, Aussetzungen, Erlässe

## Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in Mio. €



2011 enthält Sonderfaktor wegen periodengerechte Zuordnung aufgrund des neuen Haushaltsrechts (1 Mio. €)

# Konzessionsabgabe, Steuern, Zuweisungen, Umlagen und Zinsen Rechnungsergebnisse 2016

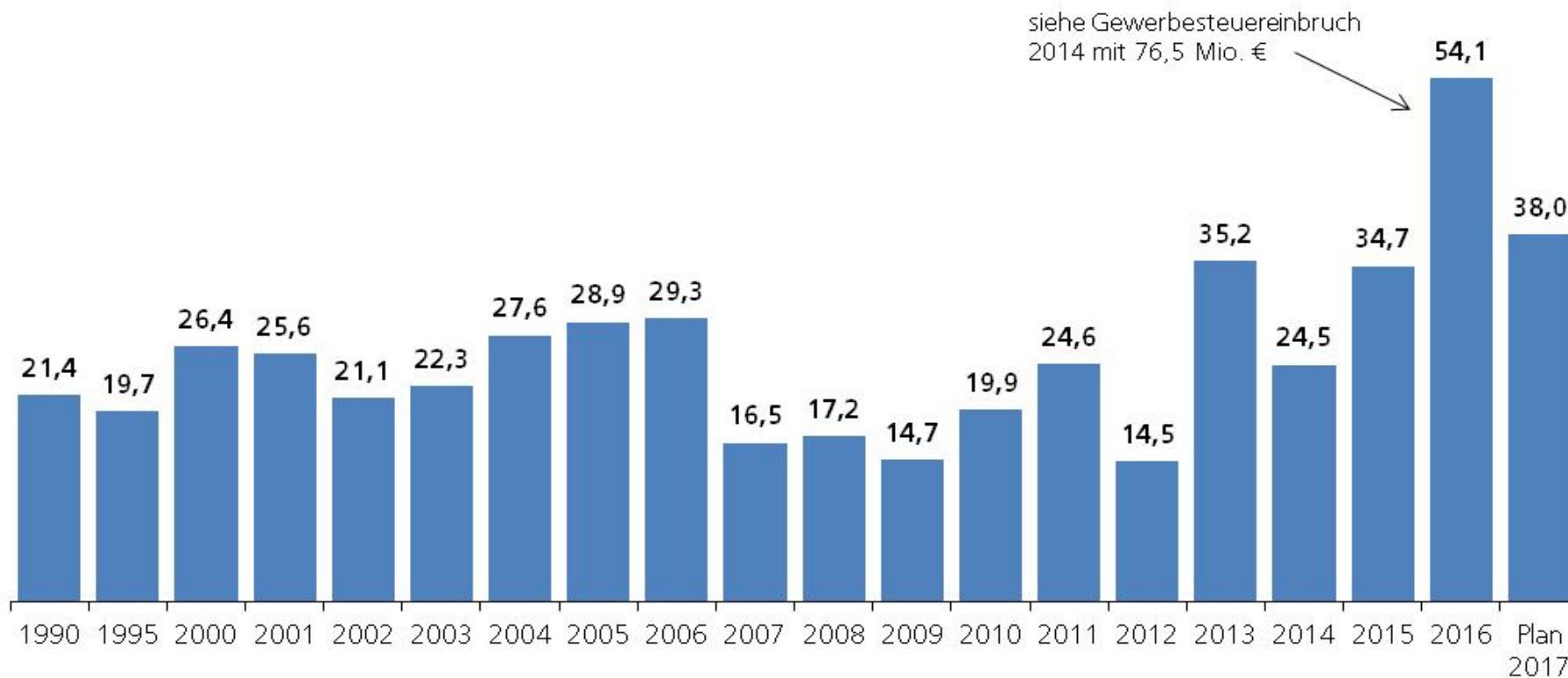
## Allgemeine Finanzmittel 2016

Konzessionsabgaben, Steuern, Zuweisungen, Umlagen und Zinsen

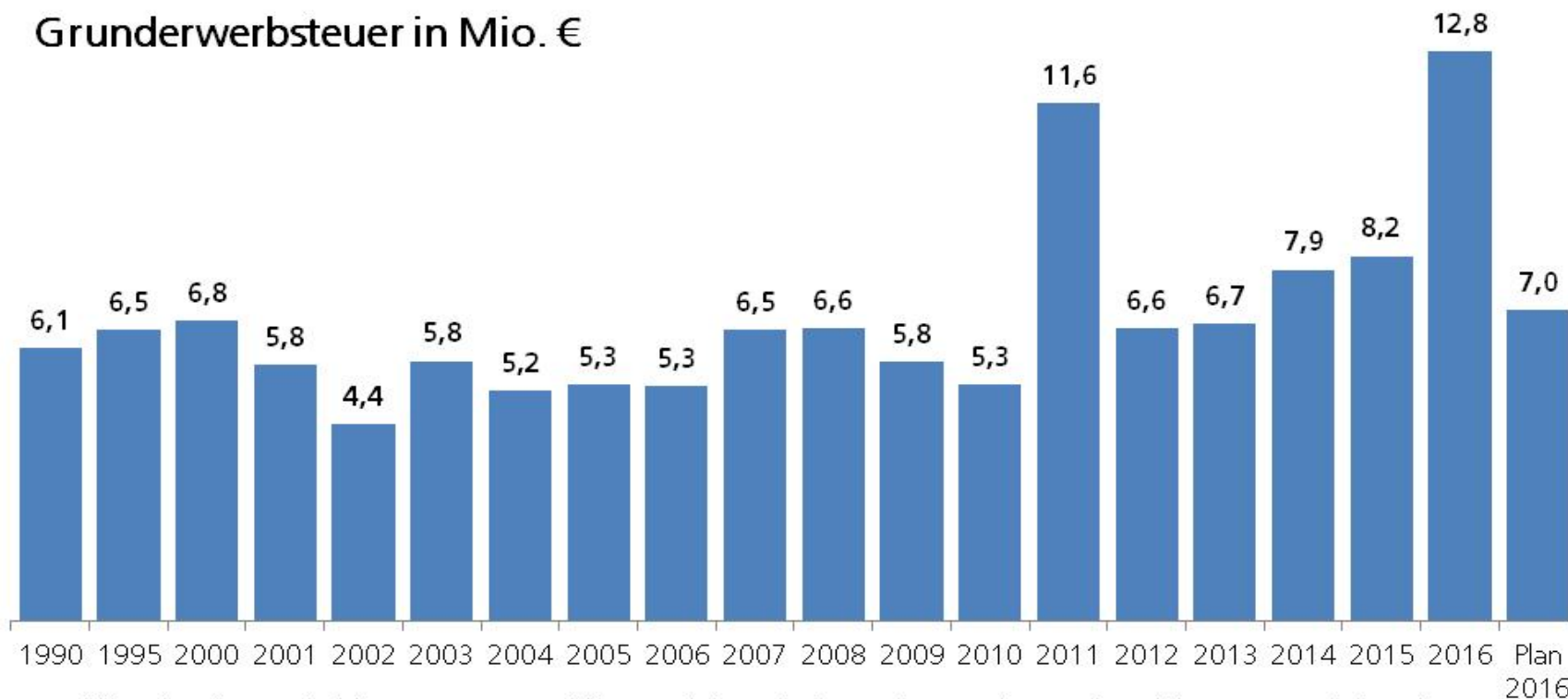
Kontierung	Bezeichnung	Nachtrag 2016 Euro	Plan 2016 Euro	Ergebnis 2016 Euro	Ergebnis 2015 Euro	Ergebnis 2014 Euro	Ergebnis 2013 Euro	Ergebnis 2012 Euro	Ergebnis 2016 im Vergleich zu				
									Nachtrag 2016		Ergebnis 2015		
									Euro	v.H.	Euro	v.H.	
III. L90061100000	<b>Zuweisungen und Umlagen</b>												
	<b>Erträge</b>												
	mang. Steuerkraft	50.000.000	49.000.000	54.079.450	34.707.998	24.487.919	35.211.682	14.499.013	4.079.450	11,6	19.371.452	133,6	
	Stadtkreis Schlüsselmasse	15.500.000	15.000.000	17.060.575	15.497.336	14.855.226	13.248.128	12.745.878	1.560.575	11,8	1.563.239	12,3	
	Kom. Investitionspauschale	8.700.000	7.500.000	9.958.151	7.193.021	6.442.460	5.911.134	4.370.268	1.258.151	21,3	2.765.131	63,3	
	Stadt als Stadtkreis	2.200.000	2.200.000	2.251.617	2.239.999	2.242.630	2.292.587	2.280.431	51.617	2,3	11.618	0,5	
	Grunderwerbsteuer	12.000.000	6.000.000	12.882.514	8.204.025	7.888.606	6.669.957	6.578.159	882.514	13,2	4.678.489	71,1	
	Status Quo-Ausgleich - Auflösung LWV	1.200.000	0	1.207.237	0	0	0	0	7.237		1.207.237		
	Zwischensumme	89.600.000	79.700.000	97.439.545	67.842.379	55.916.841	63.333.487	40.473.750	7.839.545	12,4	29.597.166	73,1	
	<b>Aufwendungen</b>												
	Status Quo-Ausgleich - Auflösung LWV	0	500.000	0	1.031.906	568.005	103.250	1.792.968	0	0,0	-1.031.906	-57,6	
	FAG-Umlage	39.750.000	39.800.000	39.645.559	47.300.241	45.397.288	39.492.119	42.468.500	-104.441	-0,3	-7.654.683	-18,0	
	KVJS-Umlage (ehem. LWV)	550.000	600.000	545.405	605.200	550.436	502.566	489.947	-4.595	-0,9	-59.795	-12,2	
Zwischensumme	40.300.000	40.900.000	40.190.963	48.937.347	46.515.729	40.097.935	44.751.415	-109.037	-0,3	-8.746.384	-19,5		
Summe	49.300.000	38.800.000	57.248.581	18.905.032	9.401.112	23.235.553	-4.277.665	7.948.581	34,2	38.343.549	-896,4		
- Rückstellungszuführung FAG	-20.900.000	0	-20.900.000	-5.900.000	0	-10.000.000	-26.500.000	0	0,0	-15.000.000	56,6		
- Rückstellungentnahme FAG	0	0	0	10.000.000	26.500.000	2.500.000	27.000.000	0	0,0	-10.000.000	-37,0		
<b>SUMME</b>		<b>28.400.000</b>	<b>38.800.000</b>	<b>36.348.581</b>	<b>23.005.032</b>	<b>35.901.112</b>	<b>15.735.553</b>	<b>-3.777.665</b>	<b>7.948.581</b>	<b>50,5</b>	<b>13.343.549</b>	<b>-353,2</b>	
IV. L90061200000	<b>Zinsen</b>												
	Zinserträge	1.478.000	1.478.000	1.479.856	1.711.938	2.564.871	2.794.518	4.483.982	1.856	0,1	-232.083	-5,2	
	Zinsaufwendungen	3.600.000	3.600.000	3.640.684	3.937.493	4.174.899	4.347.887	4.684.888	40.684	0,9	-296.809	-6,3	
	Zwischensumme	-2.122.000	-2.122.000	-2.160.829	-2.225.555	-1.610.028	-1.553.369	-200.906	-38.829	2,5	64.726	-32,2	
	Veranlagungs-/Verzugszinsen, Verzinsung v. Steuererst. *)	400.000	400.000	555.136	-69.852	802.558	-286.642	1.333.288	155.136	-54,1	624.988	46,9	
<b>SUMME</b>		<b>-1.722.000</b>	<b>-1.722.000</b>	<b>-1.605.692</b>	<b>-2.295.406</b>	<b>-807.470</b>	<b>-1.840.011</b>	<b>1.132.383</b>	<b>116.308</b>	<b>-6,3</b>	<b>689.714</b>	<b>60,9</b>	
<b>GESAMTSUMME (I. - IV.)</b>		<b>253.453.000</b>	<b>225.653.000</b>	<b>268.194.200</b>	<b>221.311.233</b>	<b>207.461.116</b>	<b>211.855.397</b>	<b>210.152.877</b>	<b>14.741.200</b>	<b>7,0</b>	<b>46.882.967</b>	<b>22,3</b>	

\*) Ergebnis bereinigt um Niederschlagungen, Aussetzungen, Erlässe

## Schlüsselzuweisung nach der mangelnden Steuerkraft in Mio. €



## Gründerwerbsteuer in Mio. €



2011 enthält 2 einmalige Sonderfaktoren, Steuersatzerhöhung und eine periodengerechte Zuordnung aufgrund des neuen Haushaltsrechts mit rd. 1,5 Mio. €, 2014/2015/2016 enthalten Sonderfaktoren

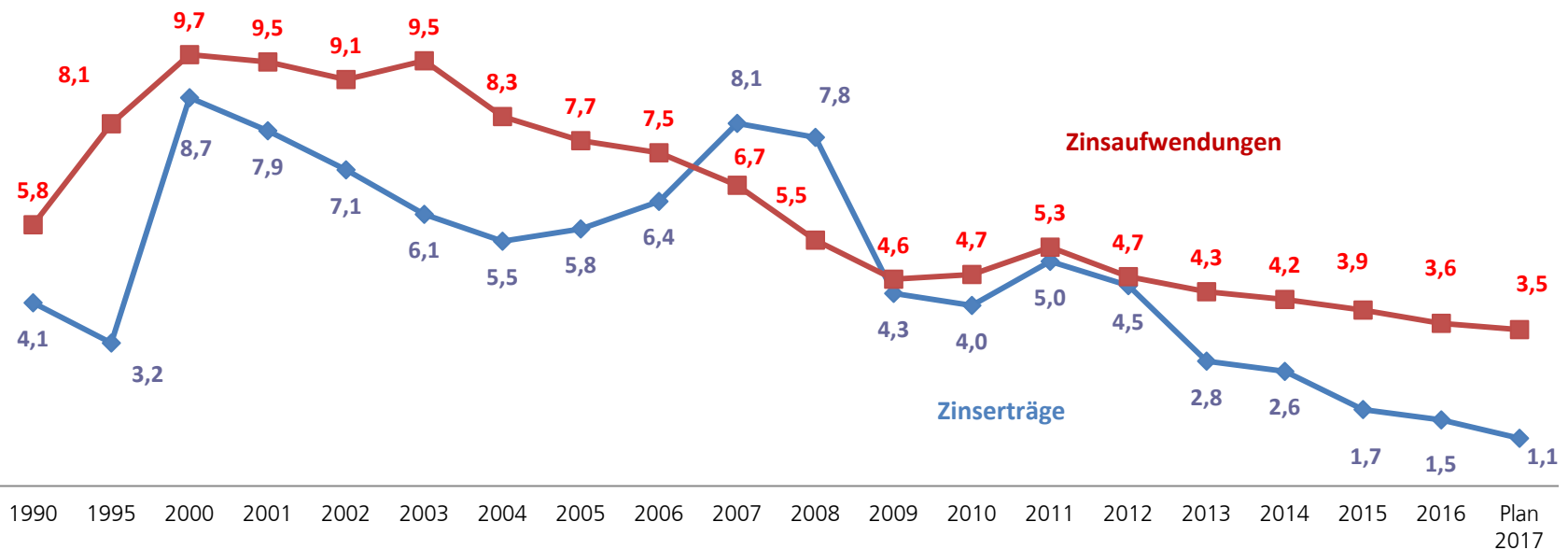
# Konzessionsabgabe, Steuern, Zuweisungen, Umlagen und Zinsen Rechnungsergebnisse 2016

## Allgemeine Finanzmittel 2016

Konzessionsabgaben, Steuern, Zuweisungen, Umlagen und Zinsen

Kontierung	Bezeichnung	Nachtrag 2016 Euro	Plan 2016 Euro	Ergebnis 2016 Euro	Ergebnis 2015 Euro	Ergebnis 2014 Euro	Ergebnis 2013 Euro	Ergebnis 2012 Euro	Ergebnis 2016 im Vergleich zu				
									Nachtrag 2016		Ergebnis 2015		
									Euro	v.H.	Euro	v.H.	
IV. L90061200000	Zinsen												
	Zinserträge	1.478.000	1.478.000	1.479.856	1.711.938	2.564.871	2.794.518	4.483.982	1.856	0,1	-232.083	-5,2	
	Zinsaufwendungen	3.600.000	3.600.000	3.640.684	3.937.493	4.174.899	4.347.887	4.684.888	40.684	0,9	-296.809	-6,3	
	Zwischensumme	-2.122.000	-2.122.000	-2.160.829	-2.225.555	-1.610.028	-1.553.369	-200.906	-38.829	2,5	64.726	-32,2	
	Veranlagungs-/Verzugszinsen, Verzinsung v. Steuererst. (netto)	400.000	400.000	555.136	-69.852	802.558	-286.642	1.333.288	155.136	-54,1	624.988	46,9	
<b>SUMME</b>		<b>-1.722.000</b>	<b>-1.722.000</b>	<b>-1.605.692</b>	<b>-2.295.406</b>	<b>-807.470</b>	<b>-1.840.011</b>	<b>1.132.383</b>	<b>116.308</b>	<b>-6,3</b>	<b>689.714</b>	<b>60,9</b>	

## Entwicklung Zinserträge / Zinsaufwendungen in Mio. €





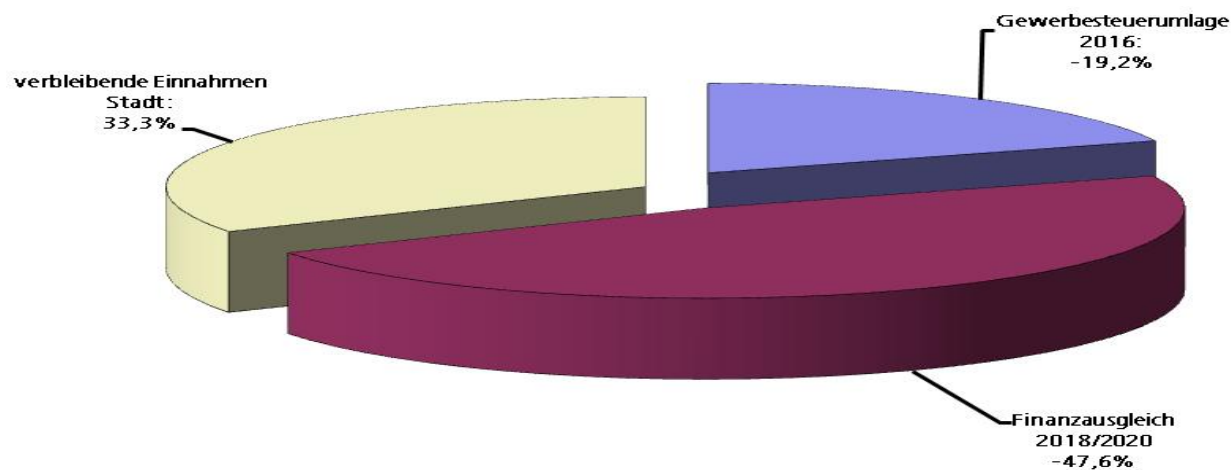
# Konzessionsabgabe, Steuern, Zuweisungen, Umlagen und Zinsen Rechnungsergebnisse 2016

## Ergebnis 2016

Einnahmeart	Plan 2017	Ergebnis 2016	Nachtrag 2016	Plan 2016	Ergebnis 2015	Abweichung 2016 Nachtr./Ergeb.
<b>1. Steuern</b>						
Gewerbesteuer (brutto)						
- laufend	95.000	97.939	94.000	85.000	89.222	+ 3.939
- einmal. Nachzahlungen	0	36.096	36.000	0	10.300	+ 96
Gesamt (brutto)	95.000	134.035	130.000	85.000	99.522	+ 4.035
Gewerbesteuerumlage	-18.100	-25.413	-25.000	-16.300	-19.247	+ -413
Gesamt (netto)	76.900	108.622	105.000	68.700	80.275	+ 3.622
Sonstige Steuern	119.845	117.368	114.315	112.415	113.205	+ 3.053
Summe Steuern	196.745	225.990	219.315	181.115	193.480	+ 6.675
<b>2. Zuweisungen und Umlagen</b>						
- FAG-Rückstellungszuführung	0	-20.900	-20.900	0	-5.900	+ 0
- FAG-Rückstellungsentnahme	5.900	0	0	0	10.000	0
Summe Zuweisungen und Umlagen	28.380	36.349	28.400	38.800	23.005	+ 7.949
<b>3. Sonstige (Konzessionsabgaben, Zinsen)</b>						
	5.443	5.855	5.738	5.738	4.826	+ 117
<b>4. Summe</b>	<b>230.568</b>	<b>268.194</b>	<b>253.453</b>	<b>225.653</b>	<b>221.311</b>	<b>+ 14.741</b>

## Auswirkungen der einmaligen Gewerbesteuerzahlungen auf den Stadthaushalt -netto- :

	<u>Ergebnis 2016</u>	<u>Nachtrag 2016</u>	
einmalige Gewerbesteuereinnahmen 2016:	36,1 Mio. €	36,0 Mio. €	(100,0 %)
Gewerbesteuerumlage 2016:	-6,9 Mio. €	-6,9 Mio. €	(- 19,2 %)
Finanzausgleich 2018:	-20,9 Mio. €	-20,9 Mio. €	} (- 47,6 %)
Finanzausgleich 2020:	+3,8 Mio. €	+3,8 Mio. €	
verbleibende Einnahmen Stadt :	+12,0 Mio. €	+12,0 Mio. €	(33,3 %)



<b>Verbesserung und Mittelverwendung gegenüber dem Nachtrag 2016</b>
--

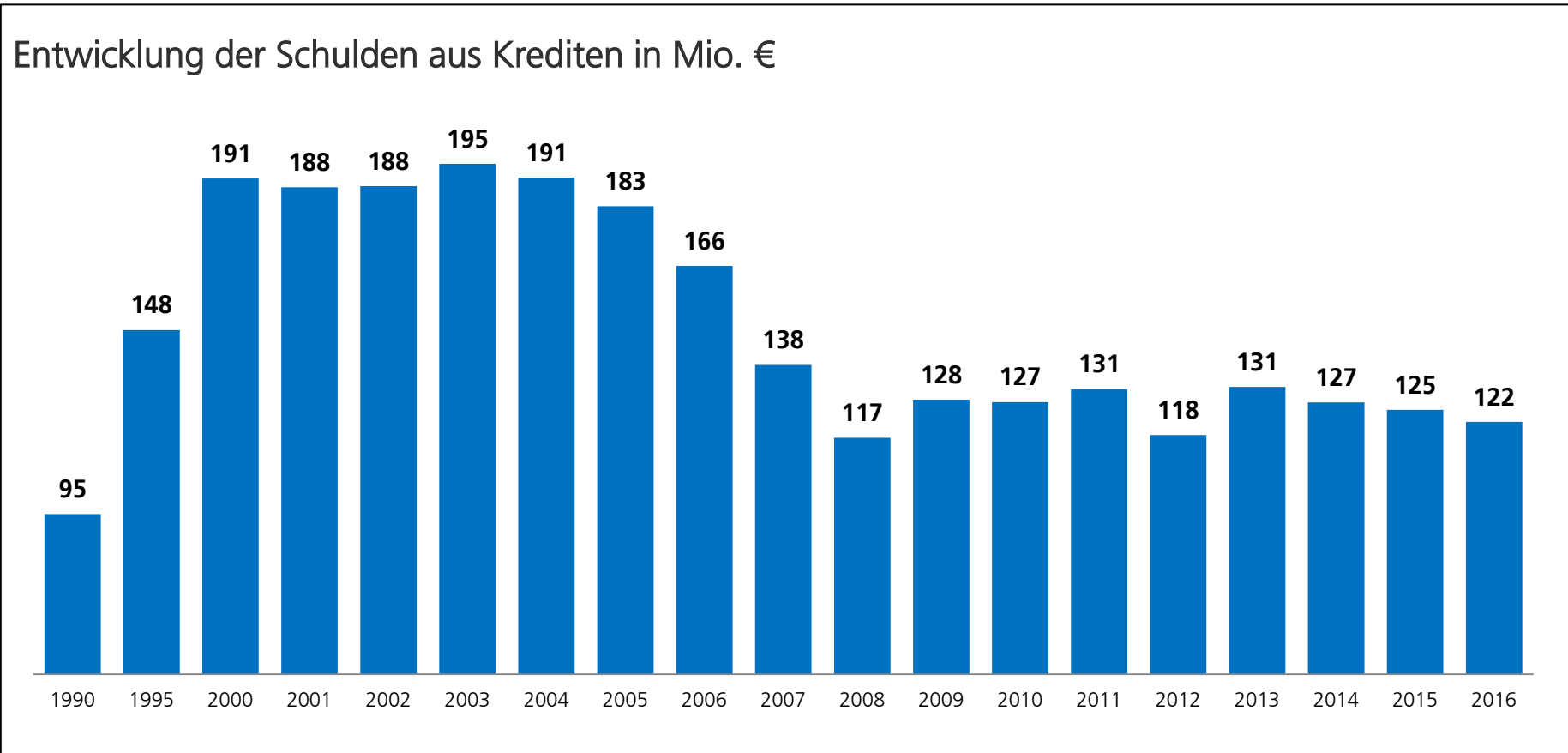
<u>Verbesserung</u>	Mio. €
(Gewerbe-) Steuererträge Steuerbericht	14,7
<hr/>	
<b>Summe Verbesserung</b>	<b>14,7</b>
<u>Verwendung</u>	Mio. €
Sondertilgung	3,0
Zuführung "Sparbuch" Verkehrsentwicklung	9,1
Zuführung "Sparbuch" Reduzierung Neuverschuldung	2,6
<hr/>	
<b>Summe Verwendung</b>	<b>14,7</b>

## Entwicklung der wesentlichen "Sparbücher"

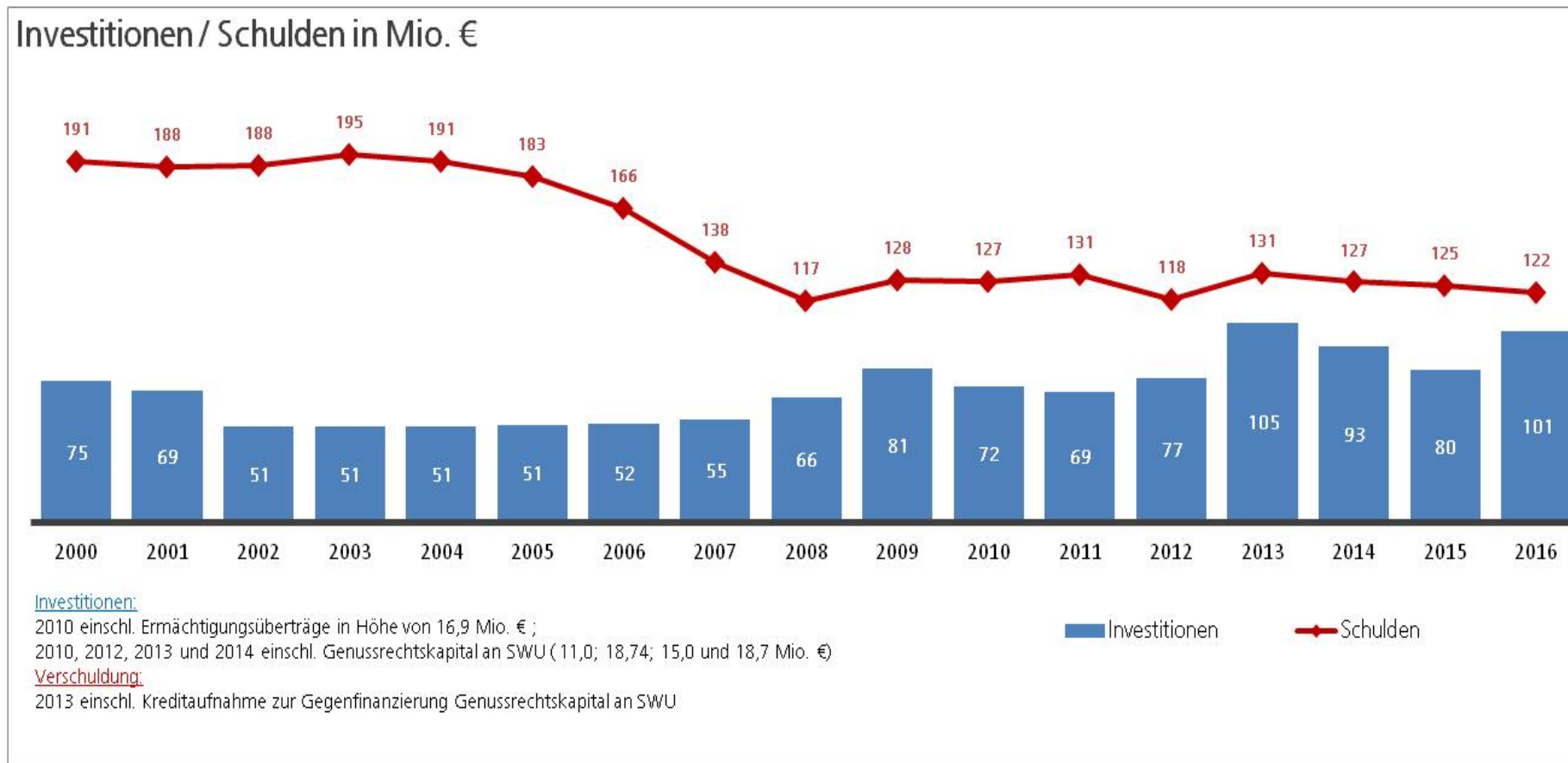
- unter Berücksichtigung des Steuerberichts Ergebnis 2016

	31.12.2015	Zugang Plan	Zugang Ergebnis	Abgang Plan	Abgang Ergebnis	31.12.2016
	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €
Verkehrsentwicklung	71,8	-	+9,1	-20,0	-20,0	60,9
Reduzierung Neuverschuldung	55,5	+21,4	+24,0	-	-	79,5
<b>Summe</b>	<b>127,3</b>	<b>+21,4</b>	<b>+33,1</b>	<b>-20,0</b>	<b>-20,0</b>	<b>140,4</b>

Die aus den "Sparbüchern" vorhandene Liquidität kann zum Ausgleich des Finanzhaushalts herangezogen werden und vermeidet damit einen Kreditbedarf.



# Konzessionsabgabe, Steuern, Zuweisungen, Umlagen und Zinsen Rechnungsergebnisse 2016





**Herzlichen Dank für Ihre  
Aufmerksamkeit**