



1. Nachtragshaushalt 2019/2020

incl. Änderungsliste

Schaubilder zur Sitzung des Hauptausschusses am 2. September 2019
Kämmerer und Beigeordneter Andreas Schwarz

Ludwigshafen
Stadt am Rhein

1. Nachtragshaushalt 2019/2020

Nach § 98 GemO ist die Gemeinde verpflichtet, bei wesentlichen Änderungen eine Nachtragshaushaltssatzung zu erlassen.

Der 1. Nachtrag zum Doppelhaushalt 2019/2020 ist insbesondere erforderlich:

- Rückgang der Gewerbesteuererträge und Gewerbesteuerumlage aufgrund der konjunkturellen Erwartungen
- Rückgang des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer – Anpassung der Prognose des statistischen Landesamtes an die Istzahlen
- Rückgang bei der Grundsteuer B aufgrund der Berichtigungsveranlagung des Finanzamtes aus Vorjahren
- Nachtragsstellenplan

Gesamtüberblick (I)

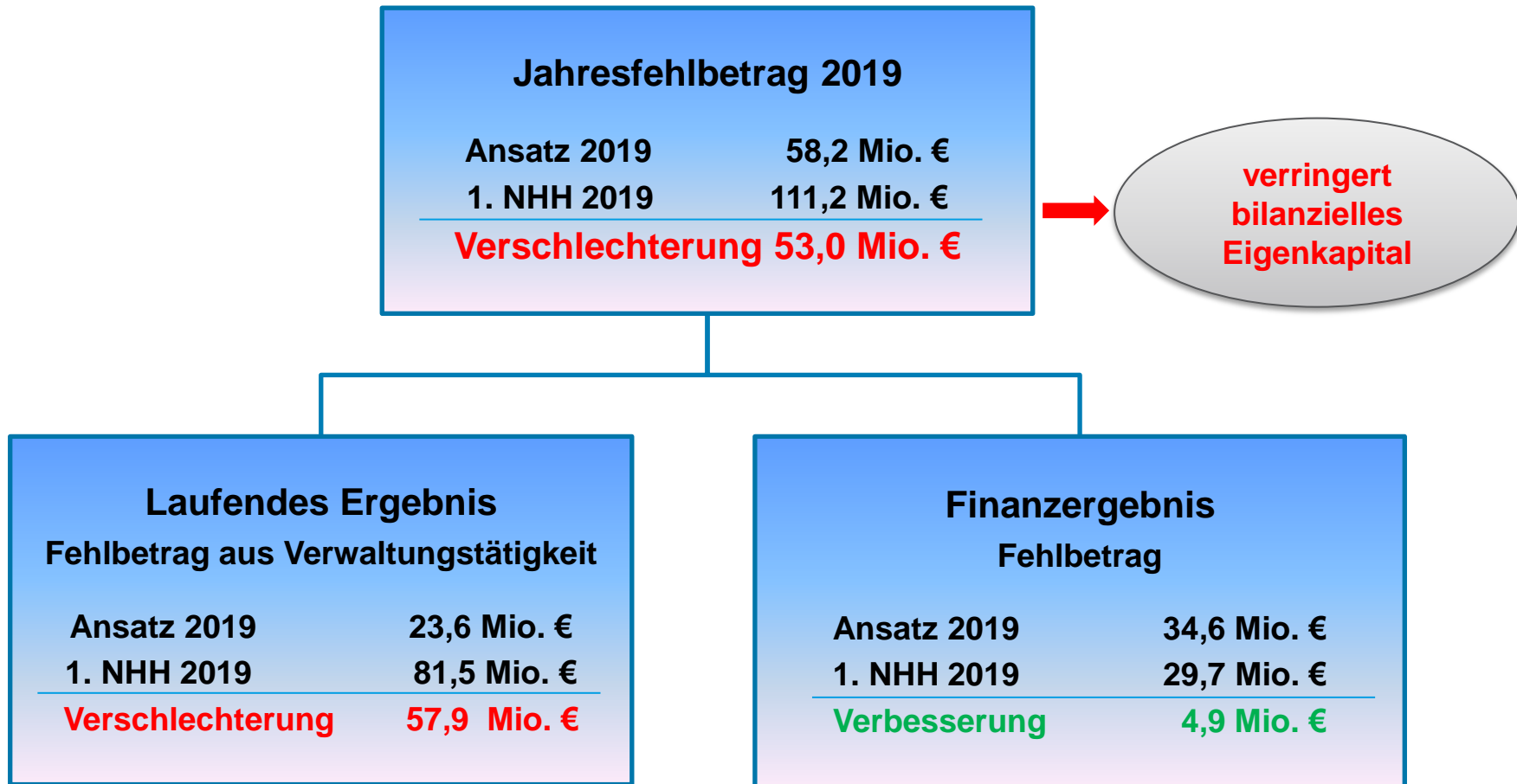
Gegenüber den bisherigen Ansätzen (Doppelhaushalt 2019/2020) ergeben sich für das Haushaltsjahr 2019 erhebliche **Verschlechterungen** im Ergebnishaushalt und im Finanzhaushalt:

- **Jahresfehlbetrag** im Ergebnishaushalt um **53,0 Mio. Euro verschlechtert**
- **Finanzmittelfehlbetrag** im Finanzhaushalt um **62,2 Mio. Euro verschlechtert**

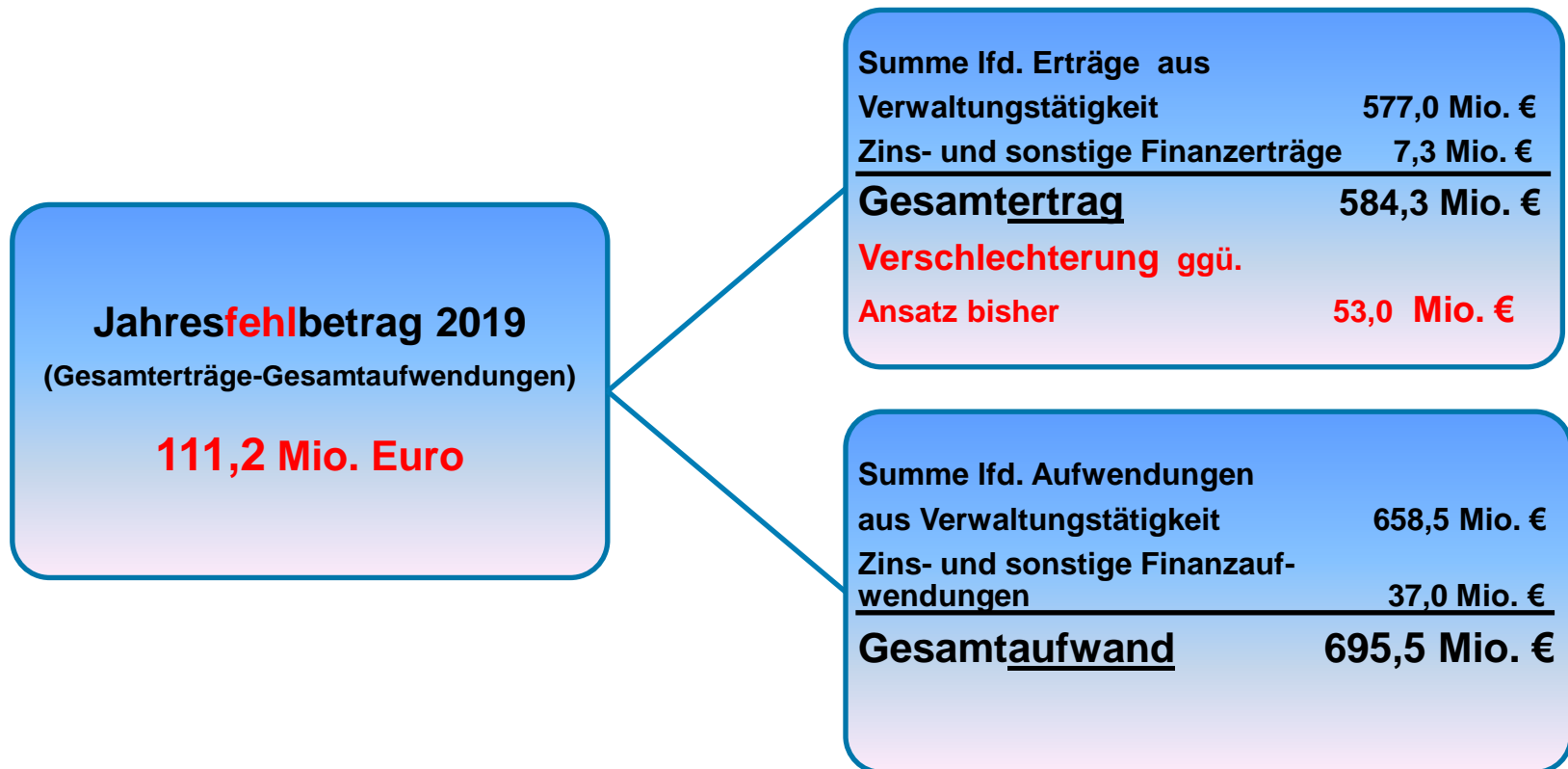
Gesamtüberblick (II) – Zentrale Eckdaten

Bezeichnung	Ansatz 2019	1. NHH 2019	Differenz Ansatz 2019 1.NHH 2019 - Verbesserung + Erhöhung
	- in Mio. Euro -		
Jahresfehlbetrag	58,2	111,2	+53,0
Strukturelles Defizit Soziale Sicherheit	150,9	150,3	-0,6
Liquiditätskredite (1)	29,8	83,1	+53,3
Investitionskredite – Saldo (2)	89,8	98,7	+8,9
Finanzmittelfehlbetrag (1+2)	119,6	181,8	+62,2
Gesamtinvestitionsvolumen	145,5	153,6	+8,1
Stand der konsumtiven und investiven Verschuldung	1.308,5	1.370,7	+62,2

Ergebnishaushalt - Jahresfehlbetrag 2019



Ergebnishaushalt 2019



Ergebnishaushalt 2019 - wesentliche Positionen

- Ertragsseite (I) -

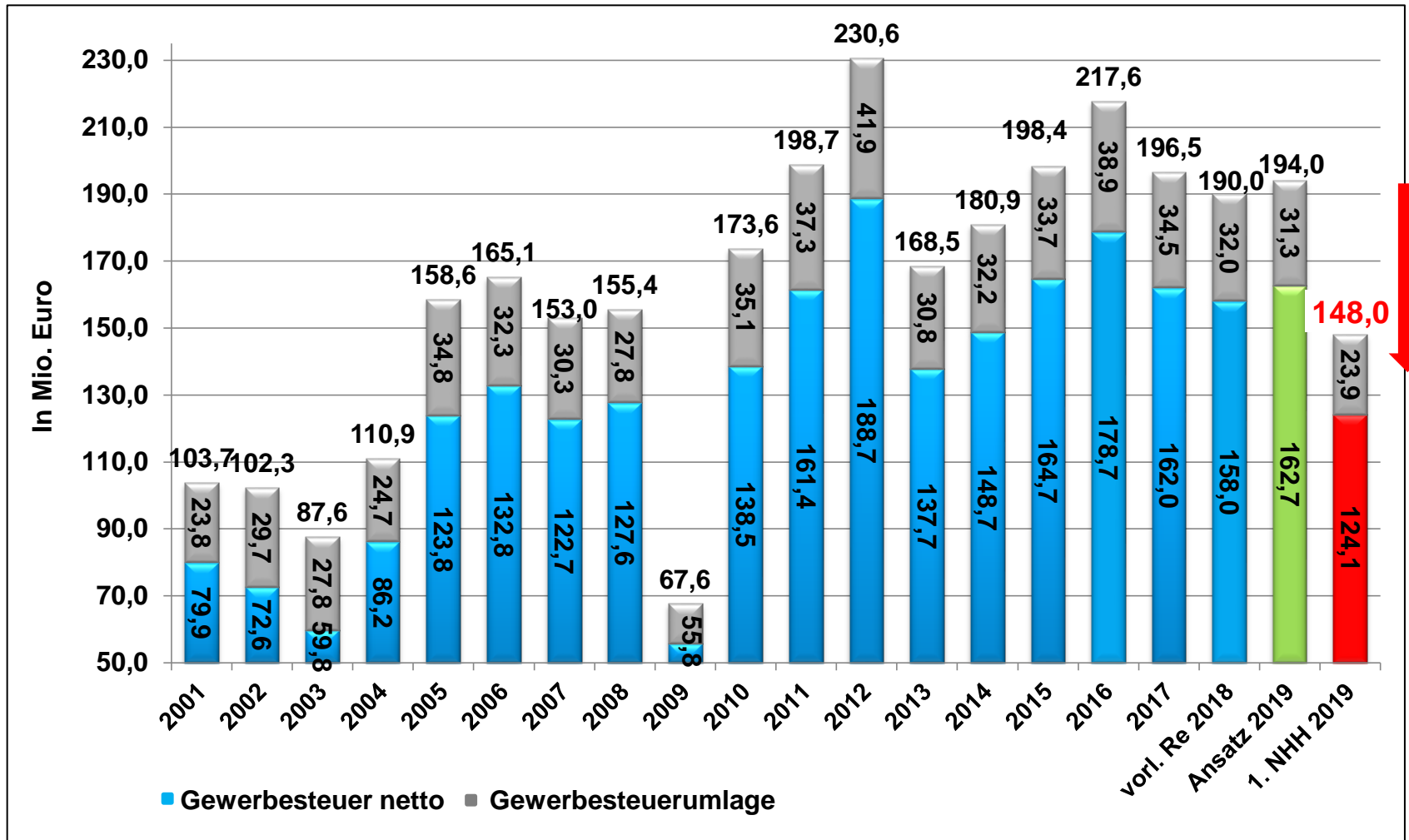
Bezeichnung	Ansatz 2019	1. NHH 2019	Differenz (VÄ) -Verschlechterung -->Verbesserung
- in Mio. Euro -			
Gesamterträge	637,3	584,3	-53,0
E 01 - Steuern und ähnliche Abgaben	339,4	280,5	-58,9
darunter:			
Gewerbesteuer	194,0	148,0	-46,0
Gemeindeanteil Einkommensteuer	72,3	68,2	-4,1
Vergnügungssteuer	5,4	6,0	+ 0,6
E 02 - Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transfererträge	104,2	109,5	+5,3
darunter:			
Zuwendungen KI 3.0 Fenstersanierungen an Schulen (RS-Plus Ebertpark, Geschwister-Scholl-Gym., Heinrich-Böll-Gym., IGS Ernst-Bloch)	0	4,1	+4,1

Ergebnishaushalt 2019 - wesentliche Positionen

- Ertragsseite (II) -

Bezeichnung	Ansatz 2019	1. NHH 2019	Differenz (VÄ) -Verschlechterung -+Verbesserung
- in Mio. Euro -			
Gesamterträge	637,3	584,3	-53,0
E 03 - Erträge der sozialen Sicherung	119,4	117,3	-2,1
darunter:			
Kostenerstattung Eingliederungshilfe	43,5	44,5	-1,0
E 17 - Zins- und Finanzerträge	6,8	7,3	+0,5
darunter:			
Zinserträge durch Negativzinsen	0,2	0,7	+0,5

Entwicklung der Gewerbesteuer und Gewerbesteuerumlage seit 2001



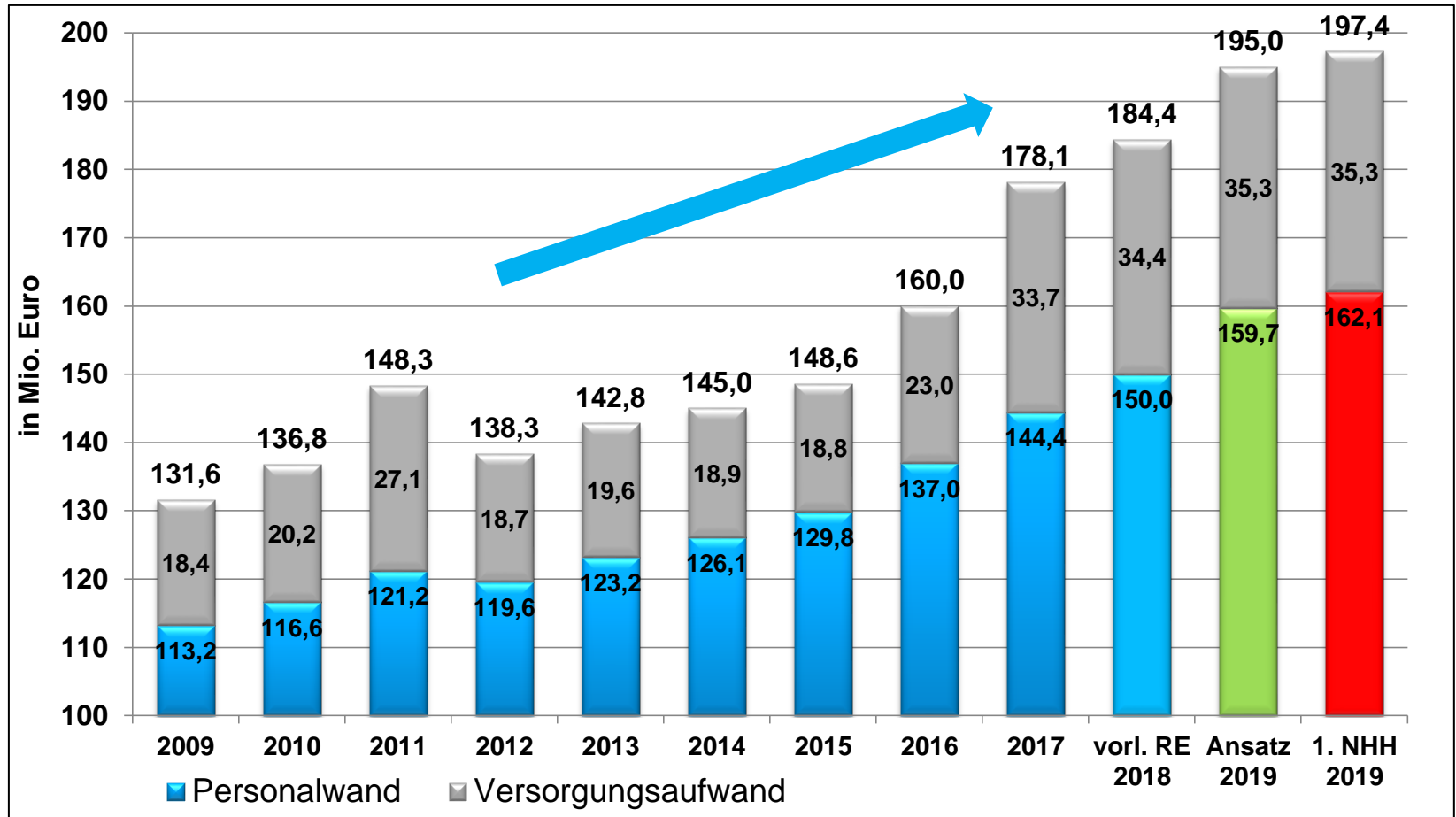
Ergebnishaushalt 2019 - wesentliche Positionen

- Aufwandsseite (I) -

Bezeichnung	Ansatz 2019	1. NHH 2019	Differenz (VÄ) +Verschlechterung - Verbesserung
- in Mio. Euro -			
Gesamtaufwendungen	695,5	695,5	0
E 09 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	195,0	197,4	+2,4
E 10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	138,9	150,7	+11,8
E 14 - sonstige laufende Aufwendungen			
E 12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	46,6	39,2	-7,4
darunter:			
Gewerbesteuerumlage	31,3	23,9	-7,4

Entwicklung der Personal- und Versorgungsaufwendungen

2009 bis 2019



Ergebnishaushalt 2019 - wesentliche Positionen

- Aufwandsseite (II) -

Bezeichnung	Ansatz 2019	1. NHH 2019	Differenz (VÄ) +Verschlechterung - Verbesserung
- in Mio. Euro -			
E 13 - Aufwendungen der Sozialen Sicherung	226,6	224,1	-2,5
darunter:			
Jugendhilfe für unbegleitete Minderjährige	1,6	0,4	-1,2
E 18 - Zins und Finanzaufwendungen	41,4	37,0	-4,4
darunter:			
Zinsen für Kredite zur Liquiditätssicherung und Investitionskredite	21,3	17,8	-3,5

Kernproblem des städtischen Haushalts

Strukturelles Defizit im Bereich der sozialen Sicherung (I)

Gesamterträge und Gesamtaufwendungen

Position	Ansatz 2019	1.NHH 2019
- in Mio. Euro -		
Erträge soziale Sicherung (E 03)	119,4	117,3
Schlüsselzuweisungen C1/C2/C3 (E 02)	35,0	35,0
Sonstige lfd. Erträge (insb. Leistungsentgelte, Kostenerstattungen)	19,9	20,1
Gesamterträge	174,3	172,4

Position	Ansatz 2019	1.NHH 2019
- in Mio. Euro -		
Aufwendungen soziale Sicherung (E 13)	226,6	224,1
Personal- und Versorgungsaufwendungen (E 09)	69,9	70,0
Saldo Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10,6	10,6
Sonstige lfd. Aufwendungen (insb. Sachkosten, Abschreibungen)	18,1	18,0
Gesamtaufwendungen	325,2	322,7

Strukturelles Defizit 2019
150,3 Mio. Euro

- 0,6 Mio. Euro ggü. Ansatz 2019

Kernproblem des städtischen Haushalts

Strukturelles Defizit im Bereich der sozialen Sicherung (II)

Bezeichnung	Ansatz 2019	1. NHH 2019	Differenz
- in Mio. Euro -			
Strukturelles Gesamtdefizit inkl. aller zugehöriger Erträge/Aufwendungen (Gesamtertrag - Gesamtaufwendungen)	150,9	150,3	-0,6
davon:			
Saldo Leistungsseite (E 03, E 13, Schlüsselzuweisung C1/C2/C3, Grundsicherung)	72,3	71,9	-0,4
zzgl. eigene Personal- und Sachaufwendungen etc.	78,6	78,4	-0,2

Freiwillige Leistungen 2019 (I)

Bezeichnung	Ansatz 2019	1. NHH 2019
In Mio. Euro		
Auflage ADD in der Haushaltsgenehmigung vom 14.03.2019 (= Deckelung des Zuschussbedarfes) darin enthalten ÖPNV Zuschussbedarf in Höhe von 14,5 Mio. Euro (Basis für die Berechnung Deckelung ADD 3. Nachtrag 2017/2018)	41,2	41,2
bereinigt um den ÖPNV Anteil:		
Freiwillige Leistungen	26,7	26,7
zuzüglich Hinzurechnung 50% aus der Gewerbesteuer- und Vergnügungssteuererhöhung aus den Ansätzen 1. NHH 2019	5,2	4,7
Saldo relevanter Zuschussbedarf 2019 (Deckel der ADD ohne ÖPNV)	31,9	31,4
Tatsächlich angemeldet (incl. 1./ 2. Änderungsliste 2019)	35,2	35,2
zu erbringende Einsparung aufgrund Ansätze 1. NHH 2019 bei der Gewerbesteuer und Vergnügungssteuer	3,3	3,8
bisher erbrachte Einsparungen (1. NHH 2019)		3,3
Differenz:		0,5

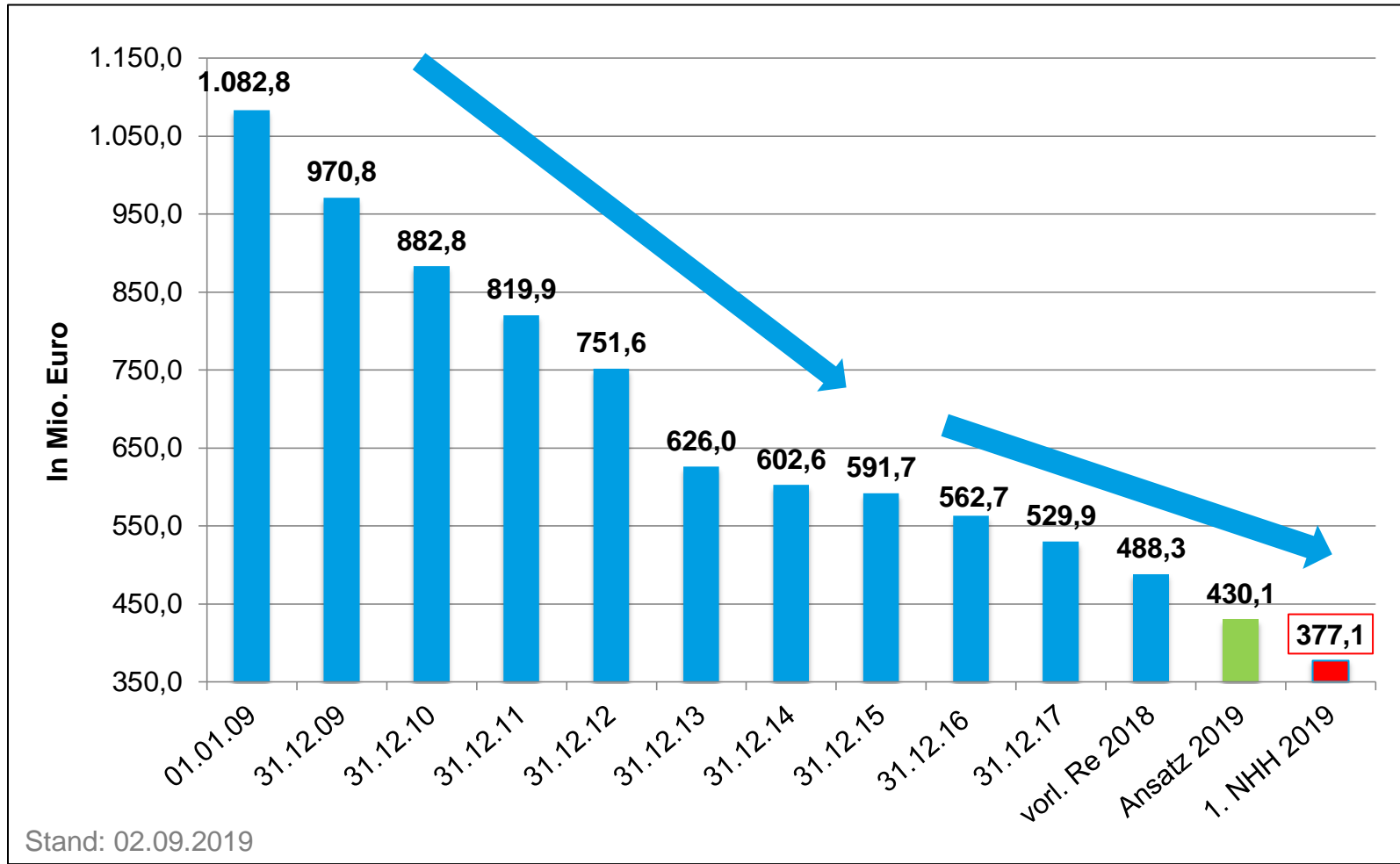
Stand: 02.09.2019

Ludwigshafen
Stadt am Rhein

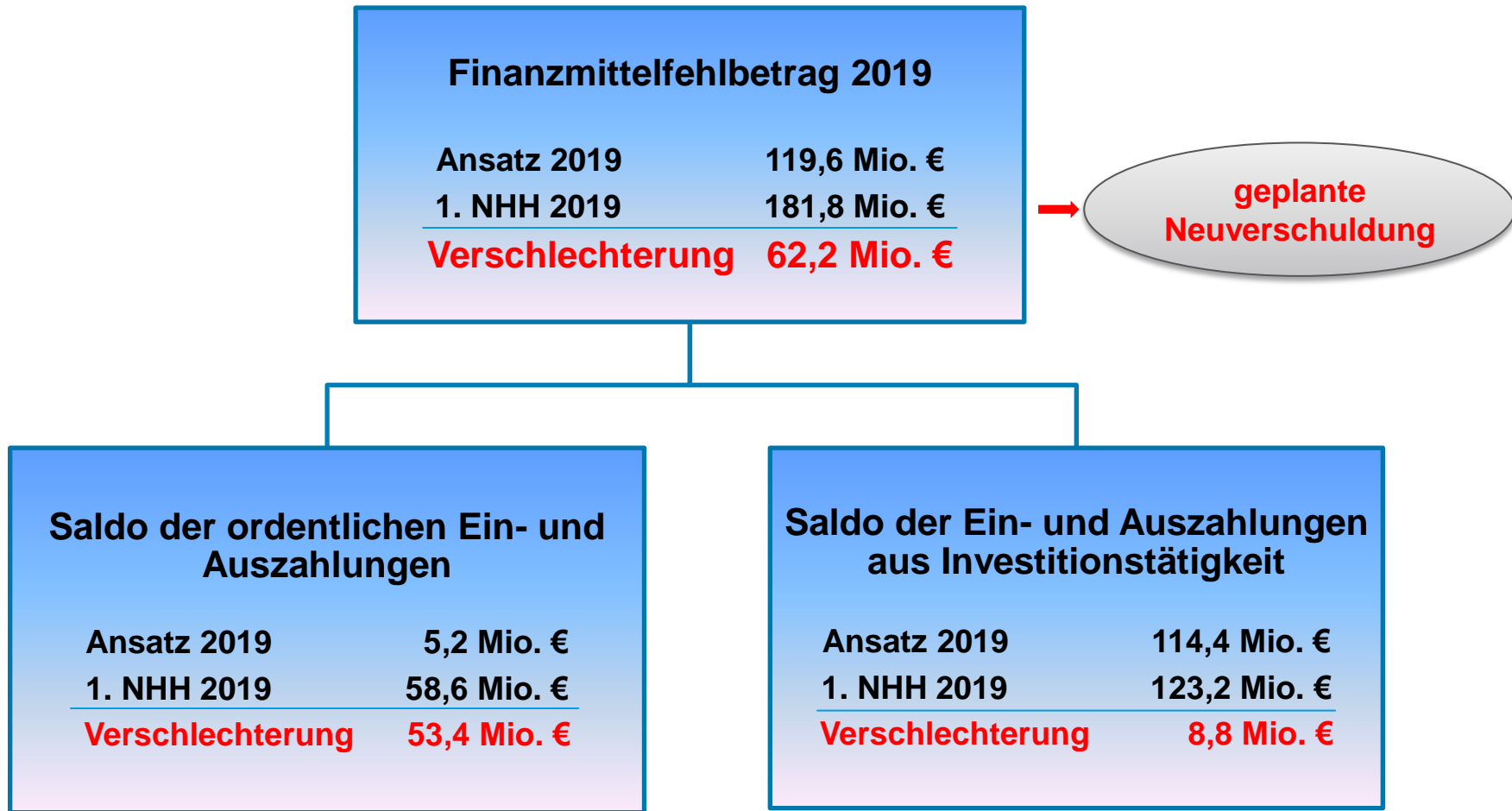
Freiwillige Leistungen 2019 (II)

Bezeichnung	Ansatz 2019	1. NHH 2019
	In Mio. Euro	
Saldo relevanter Zuschussbedarf Ansatz (incl. ÖPNV Verlustausgleich Stadt)	48,5	48,5
Auflage ADD in der Haushaltsgenehmigung (= Deckelung des Zuschussbedarfes)	45,2	
fiktive Berechnung 1. NHH 2019 auf Basis der Ansätze bei Gewerbe- und Vergnügungssteuer)		44,7
zu erbringende Einsparung	3,3	3,8
Saldo aufgrund neuer Zuordnungen darunter: Gebäudemanagement und KATS-Halle		1,7
Meldungen der Bereiche		1,6
Übertrag/Saldo	3,3	0,5

Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals bis Ende 2019



Eckdaten Finanzhaushalt 2019 - Finanzmittelfehlbetrag



Finanzhaushalt 2019 – Ein-/Auszahlungen

**Verschlechterung
Finanzmittelfehlbetrag
62,2 Mio. Euro**

	Ansatz 2019	1. NHH 2019	Veränderung
	- in Mio. Euro -		
Einzahlungen	657,0	603,1	-53,9

	Ansatz 2019	1. NHH 2019	Veränderung
	- in Mio. Euro -		
Auszahlungen	776,5	784,8	-8,3

Überleitung aus dem
Ergebnishaushalt

lfd. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	619,0	565,3	-53,7
Zinseinzahlungen und sonst. Finanzeinzahlungen	6,8	7,3	0,5

lfd. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	589,6	594,1	-4,5
Zinsauszahlungen und sonst. Finanzauszahlungen	41,4	37,0	+4,3

Investitionsteil

Einzahlungen für Investitionstätigkeit	31,2	30,5	-0,7
----------------------------------------	------	------	-------------

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	145,5	153,6	-8,1
----------------------------------------	-------	-------	-------------

**Saldo aus Investitionstätigkeit
steigt um 8,8 Mio. Euro**

Finanzhaushalt 2019 - wesentliche Veränderungen bei den Auszahlungen für Sachinvestitionen (≥ 100.000 €)

Maßnahmen	Ansatz 2019	1. NHH 2019	VÄ
- in Mio. Euro -			
Rechenzentrum Feuerwehr (Server)	0,02	3,6	3,6
Rathauscenter	42,8	46,3	3,5
Baukostenumlage Zweckverband Kinderzentrum und Schulverband	0,7	1,1	0,4
Projekt RHB 2010	-	0,6	0,6
Ergänzung, Erneuerung von Spielgeräten	0,1	0,3	0,2

Voraussichtliche konsumtive und investive Verschuldung zum 31.12.2019

Investive Verschuldung

1. NHH 2019 **495,0 Mio. €**

Konsumtive Verschuldung*

1. NHH 2019 **875,7 Mio. €**

*incl. Anleihen (2014: 150,0 Mio. € und
2017: 150,0 Mio. €) = **300,0 Mio. €**

Voraussichtliche investive und
konsumtive
Gesamtverschuldung

1.370,7 Mio. Euro

rd. **7.852 Euro** je Einwohner

Entwicklung der konsumtiven und investiven Verschuldung 2009 bis 2019

Stand Jahresende	Liquiditätskredite	Anleihe	Investitionskredite	Gesamtsumme
- in Mio. Euro -				
01.01.2009	476,1		348,4	824,5
RE 2009	615,1		356,4	1.000,1
RE 2010	639,6		388,7	1.028,3
RE 2011	671,3		382,0	1.053,3
RE 2012	676,4		373,5	1.049,9
RE 2013	719,1		388,2	1.107,3
RE 2014	605,5	150	389,0	1.144,5
RE 2015	618,7	150	375,7	1.144,4
RE 2016	600,0	150	397,9	1.147,9
RE 2017	472,9	300	398,3	1.171,2
vorl. RE 2018	492,5	300	396,4	1.188,9
Ansatz 2019	522,3	300	486,2	1.308,5
1. NHH 2019	575,7	300	495,0	1.370,7

Vielen Dank.