



3. Nachtragshaushalt 2019/2020

**Schaubilder zur Sitzung des Hauptausschusses am 11. Mai 2020
Kämmerer und Beigeordneter Andreas Schwarz**

Ludwigshafen
Stadt am Rhein

3. Nachtragshaushalt 2019/2020

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

Der 3. Nachtrag zum Doppelhaushalt 2019/2020 ist insbesondere erforderlich:

- Drastischer Rückgang der Gewerbesteuererträge und Gewerbesteuerumlage aufgrund der konjunkturellen Entwicklungen

Gesamtüberblick (I)

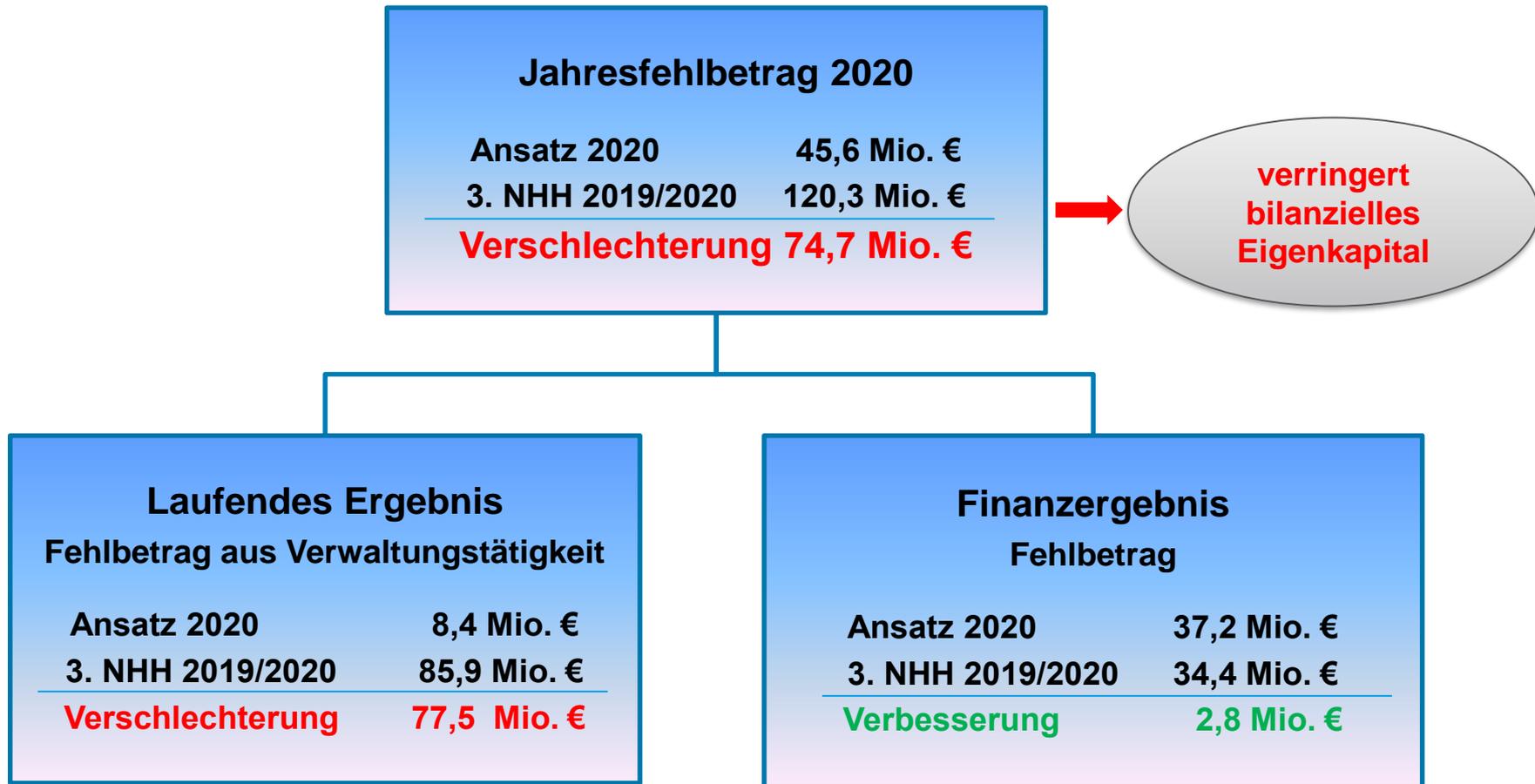
Gegenüber den bisherigen Ansätzen ergeben sich für das Haushaltsjahr 2020 erhebliche **Verschlechterungen** im Ergebnishaushalt und im Finanzhaushalt:

- **Jahresfehlbetrag** im Ergebnishaushalt um **74,7 Mio. Euro verschlechtert**
- **Finanzmittelfehlbetrag** im Finanzhaushalt um **77,3 Mio. Euro verschlechtert**

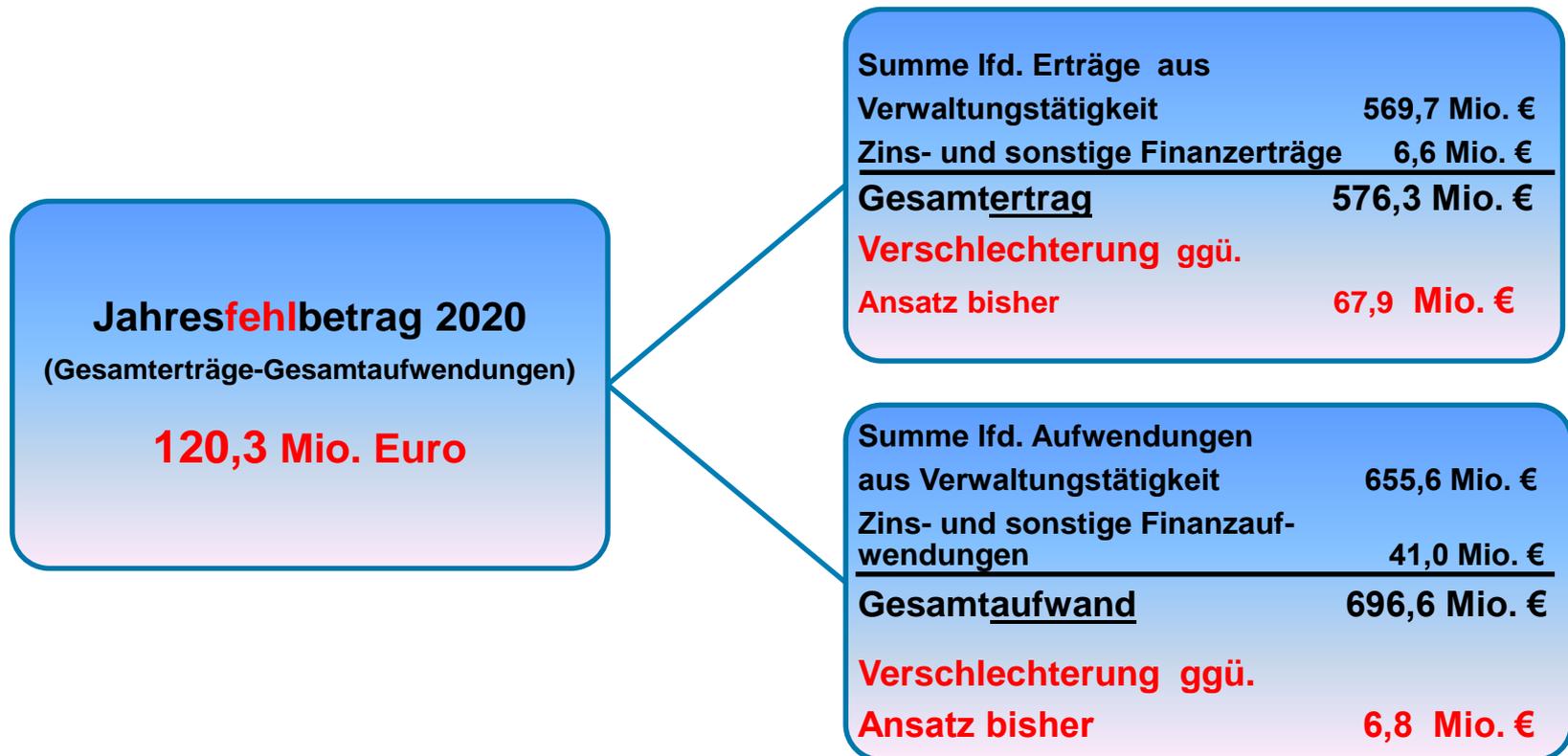
Gesamtüberblick (II) – Zentrale Eckdaten

Bezeichnung	Ansatz 2020	3. NHH 2019/2020	Differenz Ansatz 2020 3.NHH 2019/2020 - Verbesserung + Erhöhung
	- in Mio. Euro -		
Jahresfehlbetrag	45,6	120,3	+74,7
Strukturelles Defizit Soziale Sicherheit			
Liquiditätskredite (1)	16,7	93,7	77,0
Investitionskredite – Saldo (2)	31,3	31,6	+0,3
Finanzmittelfehlbetrag (1+2)	48,0	125,3	+77,3
Gesamtinvestitionsvolumen	107,4	102,4	-5,0
Stand der konsumtiven und investiven Verschuldung	1.259,9	1.337,2	+77,3

Ergebnishaushalt - Jahresfehlbetrag 2020



Ergebnishaushalt 2020



Ergebnishaushalt 2020 - wesentliche Positionen

- Ertragsseite (I) -

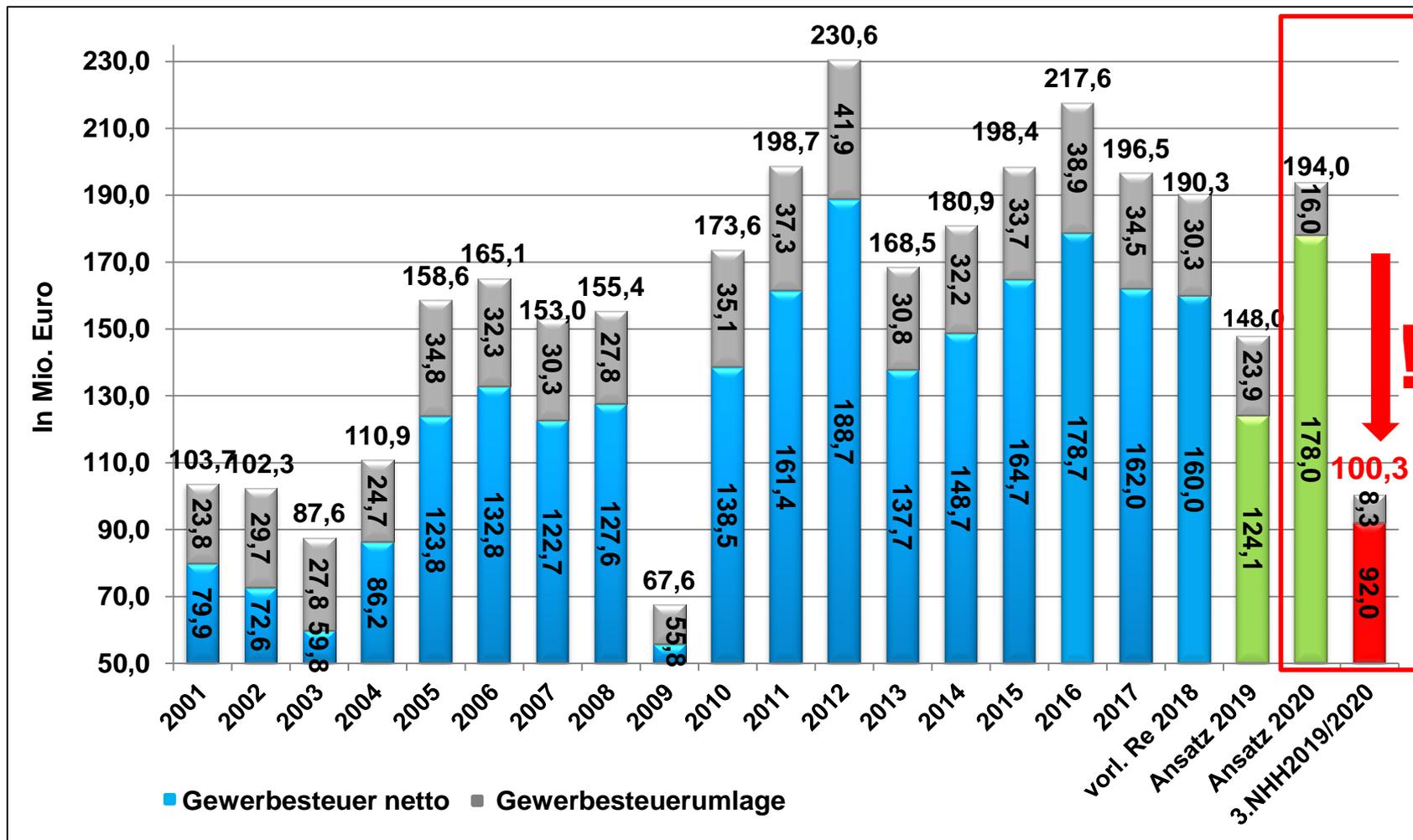
Bezeichnung	Ansatz 2020	3. NHH 2019/2020	Differenz (VÄ) -Verschlechterung -+Verbesserung
- in Mio. Euro -			
Gesamterträge	644,1	576,2	-67,9
E 01 - Steuern und ähnliche Abgaben	343,9	253,6	-90,3
darunter:			
Gewerbesteuer	194,0	100,3	-94,7
Gemeindeanteil Einkommensteuer	72,3	74,8	-0,6
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	28,3	33,5	+ 5,2
E 02 - Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transfererträge	103,7	127,4	+23,7
darunter:			
Schlüsselzuweisung B 2	9,4	24,5	+15,1
Zuweisungen vom Land (Soforthilfe zur Bewältigung der Pandemie)	0	4,4	+ 4,4

Ergebnishaushalt 2020 - wesentliche Positionen

- Ertragsseite (II) -

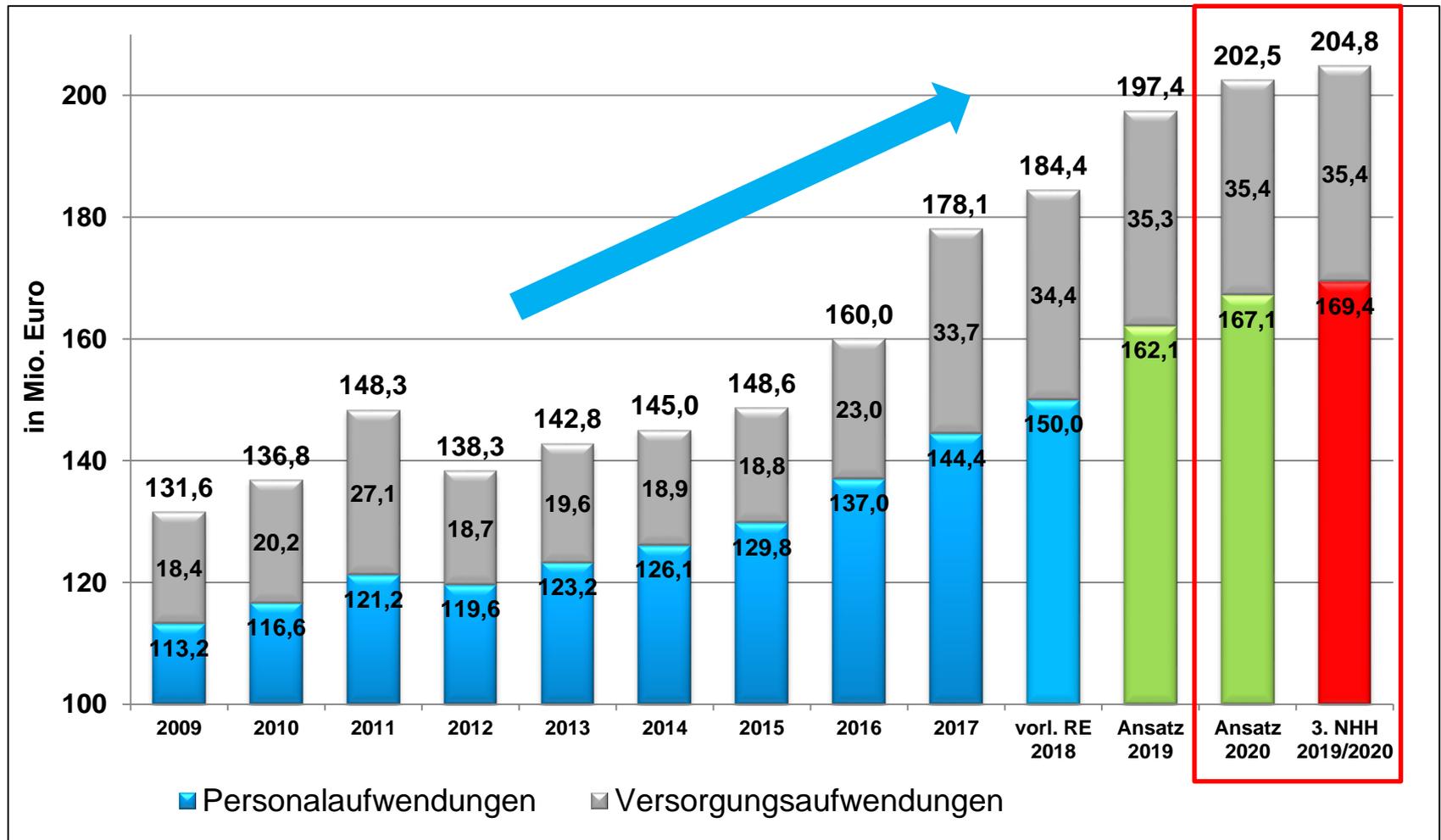
Bezeichnung	Ansatz 2020	3. NHH 2019/2020	Differenz (VÄ) -Verschlechterung -+Verbesserung
- in Mio. Euro -			
Gesamterträge	644,1	576,2	-67,9
E 02 - Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transfererträge	103,7	127,4	+23,7
darunter:			
Zuweisungen und Zuschüsse vom Land (KI 3.0)			+2,7
Zuweisungen vom Bund (Digitalpakt Schulen)	0	1,0	+ 1,0
E 03 – Erträge der sozialen Sicherung	122,4	119,6	-2,8
darunter:			
Kostenbeteiligung SGB XII vom Land	6,4	3,4	-3,0
Kostenerstattung überörtlicher Träger	4,5	2,5	-2,0
Kostenbeteiligung SGB XII	44,9	46,6	+1,7
Kostenbeteiligung Sonstige	0,6	1,2	+0,6

Entwicklung der Gewerbesteuer und Gewerbesteuerumlage seit 2001



Entwicklung der Personal- und Versorgungsaufwendungen

2009 bis 2020



Ergebnishaushalt 2020 - wesentliche Positionen

- Aufwandsseite (I) -

Bezeichnung	Ansatz 2020	3. NHH 2019/2020	Differenz (VÄ) +Verschlechterung - Verbesserung
- in Mio. Euro -			
Gesamtaufwendungen	689,8	696,6	6,8
E 09 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	202,5	204,8	+2,3
E 10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136,5	146,6	+10,1
E 14 - sonstige laufende Aufwendungen			
E 12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	31,5	22,7	-8,8
darunter:			
Gewerbesteuerumlage	15,0	8,3	-7,7
Finanzausgleichsumlage	7,5	6,2	-1,3

Ergebnishaushalt 2020 - wesentliche Positionen

- Aufwandsseite (II) -

Bezeichnung	Ansatz 2020	3. NHH 2019/2020	Differenz (VÄ) +Verschlechterung - Verbesserung
- in Mio. Euro -			
E 13 - Aufwendungen der Sozialen Sicherung	229,6	235,7	+6,1
darunter:			
Leistungen nach SGB XII außerhalb von Einrichtungen	30,0	31,2	1,2
Leistungen nach SGB XII innerhalb von Einrichtungen	54,4	58,8	4,3
Kostenbeteiligung Freie Träger	23,3	27,9	4,6
Kostenbeteiligung Freie Träger - Projekte	21,2	18,3	-2,9
Kostenbeteiligung anderer Träger innerhalb von Einrichtungen	3,0	1,6	-1,4
E 18 - Zins und Finanzaufwendungen	43,8	41,0	-2,8
darunter:			
Zinsen für Kredite zur Liquiditätssicherung und Investitionskredite	17,7	12,7	-5,0
Finanzaufwendungen an verbundene Unternehmen	19,0	21,3	2,3

Kernproblem des städtischen Haushalts

Strukturelles Defizit im Bereich der sozialen Sicherung (I)

Gesamterträge und Gesamtaufwendungen

Position	Ansatz 2020	3.NHH 2019/20	Position	Ansatz 2020	1.NHH 2019/20
- in Mio. Euro -			- in Mio. Euro -		
Erträge soziale Sicherung (E 03)	122,3	119,6	Aufwendungen soziale Sicherung (E 13)	229,6	235,7
Schlüsselzuweisungen C1/C2/C3 (E 02)	35,0	34,7	Personal- und Versorgungsauf- wendungen (E 09)	75,1	75,5
Sonstige lfd. Erträge (insb. Leistungsentgelte, Kostenerstattungen)	20,3	20,9	Saldo Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	10,9	10,9
Gesamterträge	177,6	175,2	Sonstige lfd. Aufwendungen (insb. Sachkosten, Abschreibungen)	18,2	18,3
			Gesamtaufwendungen	333,8	340,4

Strukturelles Defizit 2019
165,2 Mio. Euro

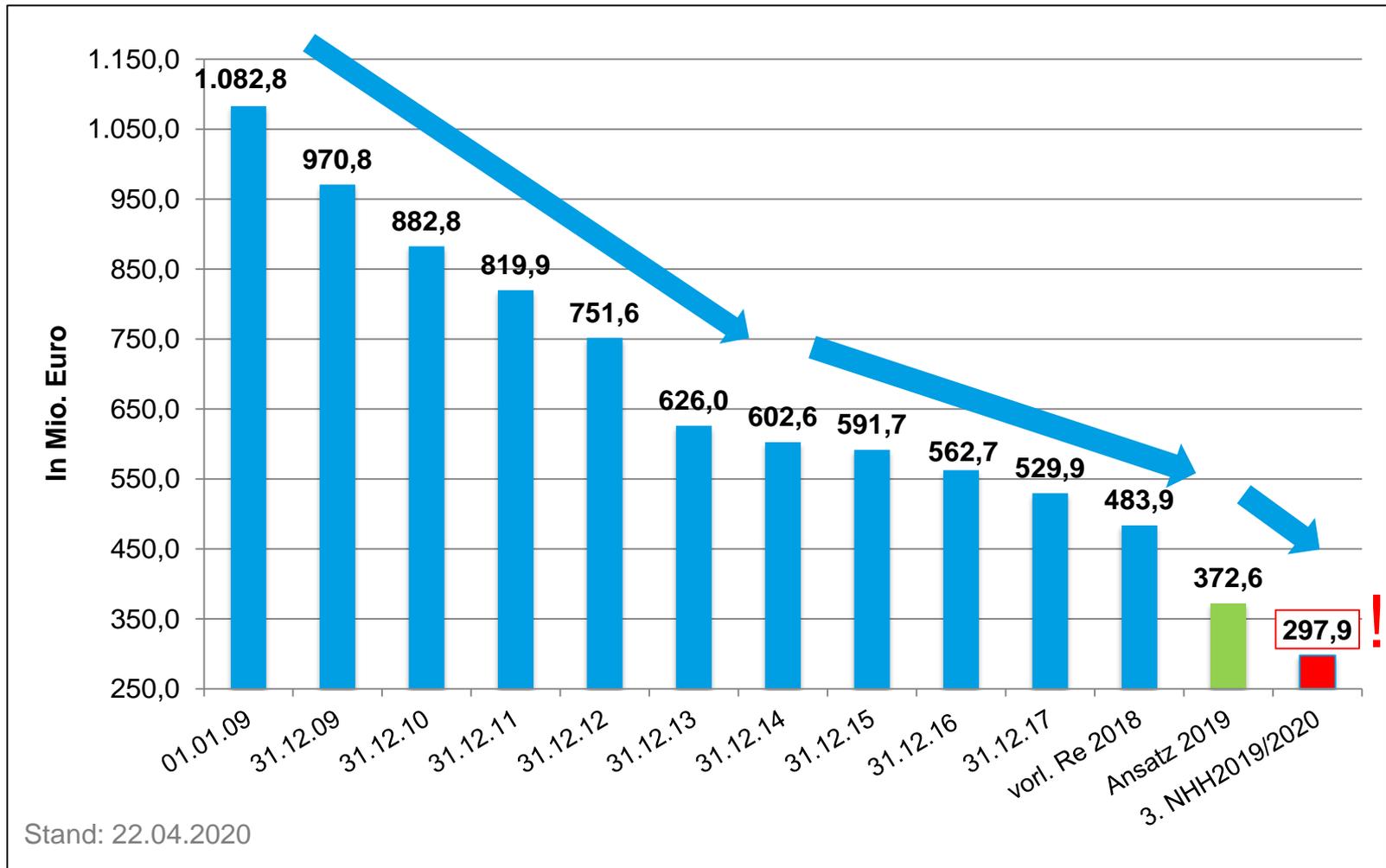
+ 9,0 Mio. Euro ggü. Ansatz 2020

Kernproblem des städtischen Haushalts

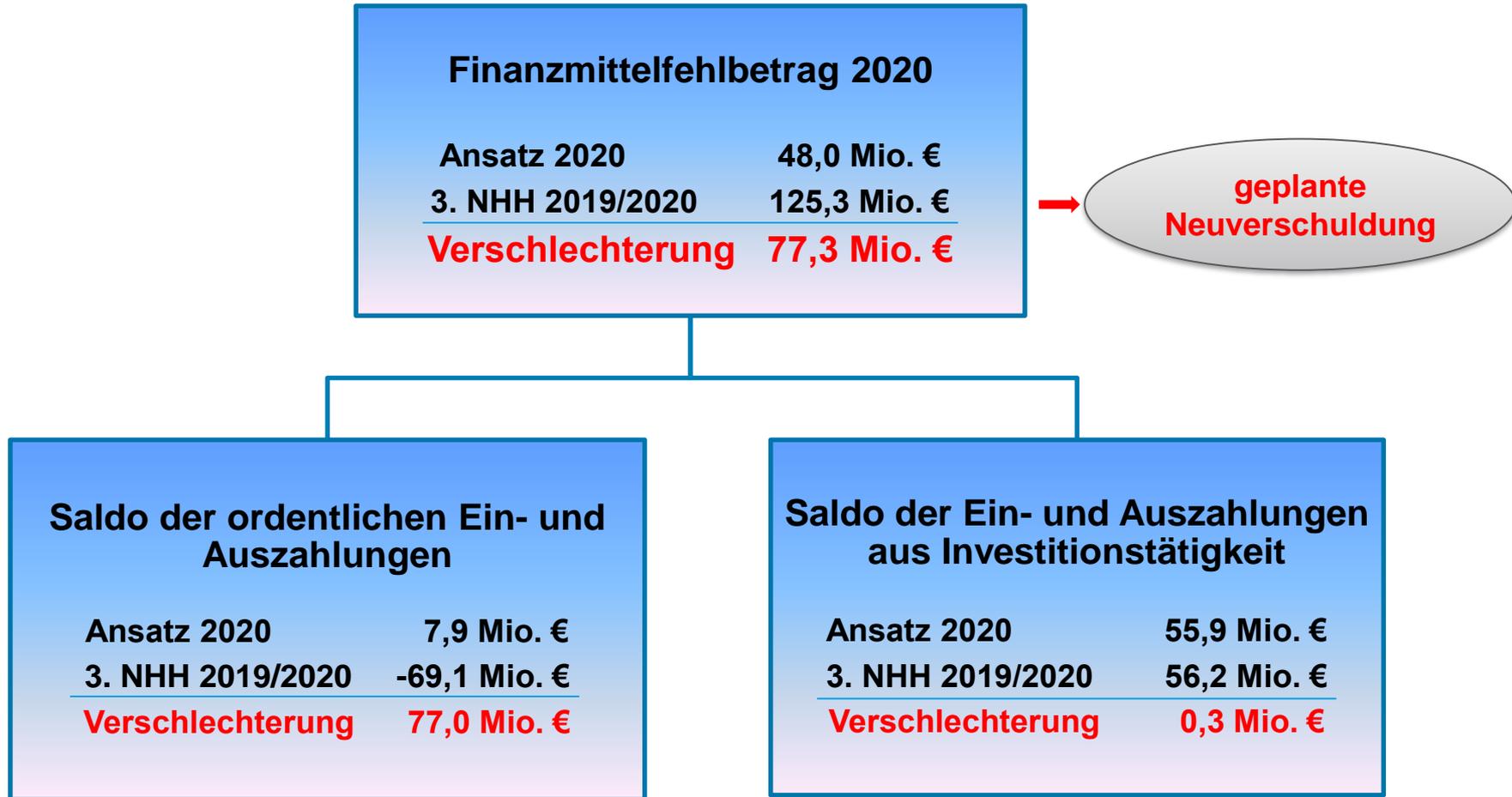
Strukturelles Defizit im Bereich der sozialen Sicherung (II)

Bezeichnung	Ansatz 2020	3. NHH 2019/20	Differenz
- in Mio. Euro -			
Strukturelles Gesamtdefizit inkl. aller zugehöriger Erträge/Aufwendungen (Gesamtertrag - Gesamtaufwendungen)	156,2	165,2	+9,0
davon:			
Saldo Leistungsseite (E 03, E 13, Schlüsselzuweisung C1/C2/C3, Grundsicherung)	72,3	81,4	+9,1
zzgl. eigene Personal- und Sachaufwendungen etc.	83,9	83,8	-0,1

Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals bis Ende 2020



Eckdaten Finanzhaushalt 2020 - Finanzmittelfehlbetrag



Finanzhaushalt 2020– Ein-/Auszahlungen

**Verschlechterung
Finanzmittelfehlbetrag
77,3 Mio. Euro**

	Ansatz 2020	3. NHH 2019/2020	Veränderung
- in Mio. Euro -			
Einzahlungen	632,5	564,7	-67,9

	Ansatz 2020	3. NHH 2019/2020	Veränderung
- in Mio. Euro -			
Auszahlungen	624,5	633,9	-9,4

Überleitung aus dem
Ergebnishaushalt

lfd. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	626,0	558,1	67,9
Zinseinzahlungen und sonst. Finanzeinzahlungen	6,6	6,6	0

lfd. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	580,8	592,9	12,1
Zinsauszahlungen und sonst. Finanzauszahlungen	43,7	41,0	-2,7

Investitionsteil

Einzahlungen für Investitionstätigkeit	51,5	46,2	-5,3
---	------	------	-------------

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	107,4	102,4	-5,0
---	-------	-------	-------------

**Saldo aus Investitionstätigkeit
steigt um 0,3 Mio. Euro**

Finanzhaushalt 2020 - wesentliche Veränderungen bei den Auszahlungen für Sachinvestitionen ($\geq 1.000.000$ €)

Maßnahmen	Ansatz 2020	3. NHH 2019/2020	VÄ
- in Mio. Euro -			
Hochstraße Süd, Sanierung Überbau Pilzhochstraße	26,9	18,4	-8,5
Umweltsensitives Verkehrsmanagement	4,2	0	-4,2
Ausbau Stadtbahnstrecke Friesenheim, 1. BA	2,5	0,9	-1,6
Ausbau Mundenheimer Straße	1,4	0,2	-1,2
Ausbau Friesenheimer Straße/Horst-Schorck- Straße	1,2	0,2	-1,0
3. Kita Ausbaupaket, verschiedene Objekte	2,1	3,6	1,5
Investitionszuschuss VBL	0,5	1,6	1,1
Sanierung Albert-Schweitzer-Schule	1,0	2,0	1,0

Voraussichtliche konsumtive und investive Verschuldung zum 31.12.2020

Investive Verschuldung

3. NHH 2019/2020

472,4 Mio. €

Konsumtive Verschuldung*

3. NHH 2019/2020

864,8 Mio. €

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

Voraussichtliche investive und
konsumtive
Gesamtverschuldung

1.337,2 Mio. Euro

rd. 7.660 **Euro** je Einwohner

Entwicklung der konsumtiven und investiven Verschuldung 2009 bis 2020

Stand Jahresende	Liquiditäts- kredite	Anleihe	Investitions- kredite	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
vorl. RE 2019	471,1	300	440,8	1.211,9
Ansatz 2020	487,8	300	472,1	1.259,9
1. NHH 2020	564,8	300	472,4	1.337,2*

* basierend auf vorl. RE ab 2018

Vielen Dank.