



LUDWIGSBURG

Eckdaten zum Haushaltsplanentwurf 2016

Gemeinderat
am 14. Oktober 2015



Finanzplanung Ergebnishaushalt 2015 - 2019

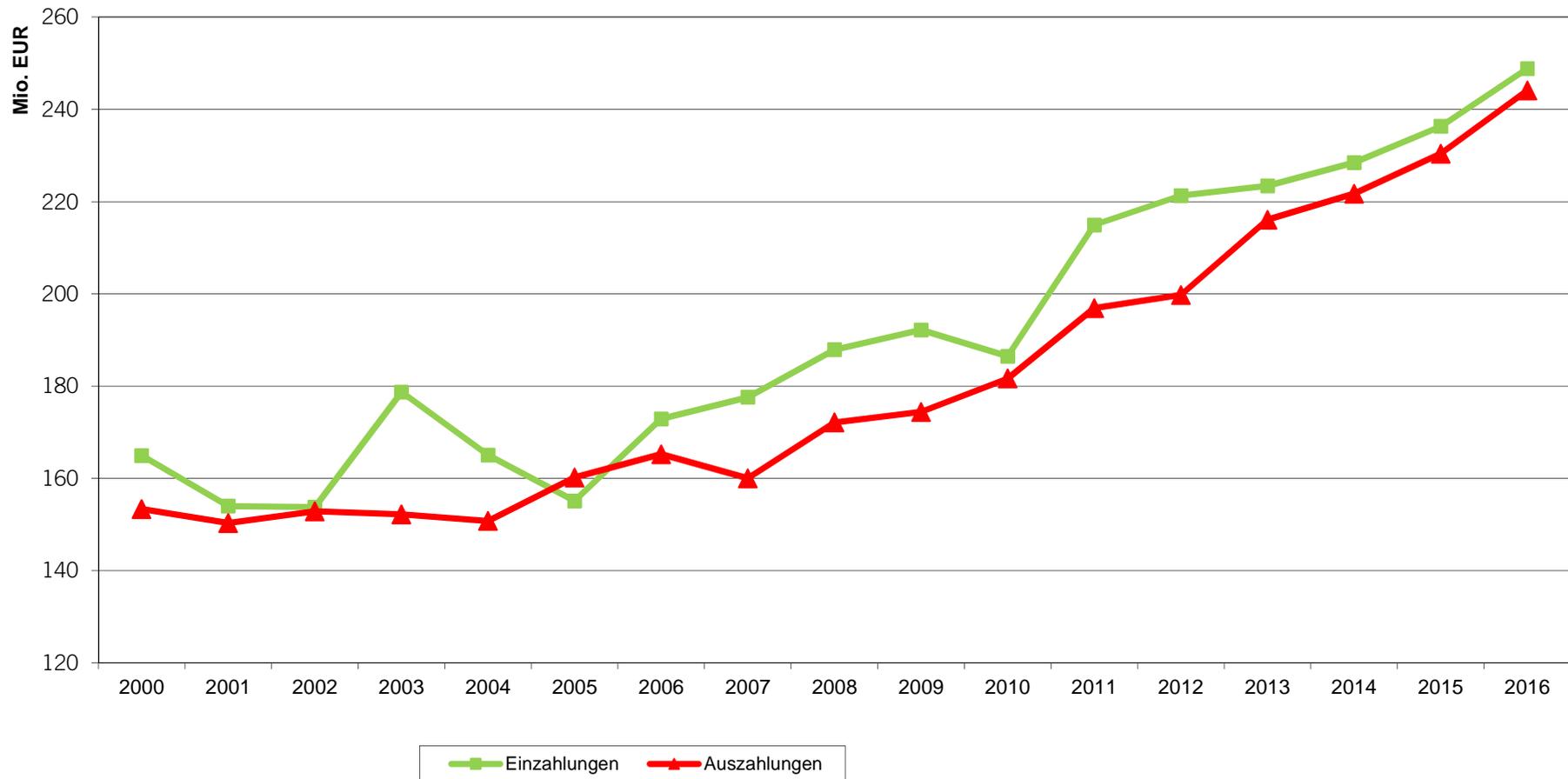
Angaben in TEUR	2015	2016	2017	2018	2019	Bemerkungen
Grundsteuer A	93.000	93.000	93.000	93.000	93.000	
Grundsteuer B	14.700.000	14.700.000	14.800.000	14.900.000	15.000.000	
Gewerbesteuer	70.000.000	71.000.000	71.000.000	71.000.000	71.000.000	
Gemeindeant. Einkommensteuer	48.161.000	49.912.000	51.909.000	55.404.000	57.456.000	Index 104, 108, 112 Basis 2016, 2018 neue SZ
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	7.391.000	7.618.000	9.441.000	8.908.000	9.136.000	Index 103, 96, 99 Basis 2016
sonstige Steuern	2.732.000	2.953.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	Hundesteuer, Vergnügungssteuer
Familienleistungsausgleich	3.879.000	3.993.000	4.112.000	4.272.000	4.392.000	Index 103, 107, 110 Basis 2016
Summe Steuern u. ähnl. Abgaben	146.956.000	150.269.000	153.355.000	156.577.000	159.077.000	
Schlüsselzuweisungen vom Land	32.593.000	38.977.000	39.515.000	40.643.000	41.004.000	
sonst. Allg. Zuweisungen	772.000	788.000	803.800	819.500	835.300	
Zuweisungen laufende Zwecke	18.485.250	21.298.650	21.705.400	22.112.000	22.518.700	
Auflösung von Sonderposten	7.327.154	7.868.595	8.026.000	8.347.000	8.847.800	
Leistungserstattung Bund f. ALG II	0	28.000	28.000	28.000	28.000	
Summe Zuweis., aufgelöste Invest.zuw.	59.177.404	68.960.245	70.078.200	71.949.500	73.233.800	
Öffentlich-rechtliche Entgelte	16.517.800	18.152.600	18.514.800	18.877.000	19.239.300	
Privatrechtl. Leistungsentgelte	5.921.595	5.049.150	5.150.100	5.251.200	5.352.100	
Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	2.627.750	2.928.100	2.957.500	2.986.700	3.016.000	
Zinsen und ähnliche Erträge	3.713.750	2.654.250	2.554.000	2.554.000	2.554.000	
Akt. Eigenleistungen/Bestandsveränd.	2.689.800	2.520.900	2.956.300	2.620.200	2.345.500	
Sonstige ordentliche Erträge	10.396.650	9.083.059	9.089.500	9.159.000	9.228.600	Auflösung FAG-Rückstellungen 2015
Summe Ordentliche Erträge	248.000.749	259.617.304	264.655.400	269.974.600	274.046.300	



Personalaufwendungen	68.151.300	73.577.700	75.065.800	76.523.000	77.963.800	jährl. 2% Zuwachs
Versorgungsaufwendungen	880.000	880.000	880.000	880.000	880.000	
Aufwend. Sach- und Dienstleistungen	40.280.301	41.264.500	41.868.000	42.470.700	43.073.900	
Planmäßige Abschreibungen	17.515.364	18.611.358	18.975.600	19.718.600	20.877.700	
Zinsen und ähnl. Aufwendungen	511.800	451.089	432.598	854.496	1.196.274	
Transferaufwendungen	35.510.060	37.798.810	38.532.100	39.265.600	39.999.000	einschl. Kita-Zuschüsse an Träger
Gewerbesteuerumlage	12.880.000	13.064.000	13.064.000	13.064.000	12.875.000	
FAG-Umlage	26.646.000	28.744.000	30.169.000	32.039.000	33.048.000	
Kreisumlage	36.781.000	39.463.000	39.976.000	41.039.000	42.219.000	
Regionalumlage	490.000	520.000	550.000	580.000	600.000	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.322.080	8.369.900	8.424.900	8.419.800	8.444.700	
Summe ordentliche Aufwendungen	247.967.905	262.744.357	267.937.998	274.854.196	281.177.374	
Ordentliches Ergebnis	32.844	-3.127.053	-3.282.598	-4.879.596	-7.131.074	
Einzahlungen (ohne Aufl. Beiträge, Zuschüsse, akt. Eigenleistungen und Rückstellungen)	236.331.695	248.858.450	253.308.000	258.627.300	262.457.900	
Auszahlungen (ohne Rückstellungen, Abschreibungen)	230.425.641	244.128.099	248.925.898	255.098.296	260.277.874	
Saldo Zahlungsmittel	5.906.054	4.730.351	4.382.102	3.529.004	2.180.026	
nachrichtlich:						
Gewerbesteuerumlagesatz	69	69	69	69	68	
Gewerbesteuerhebesatz	375	375	375	375	375	
Kreisumlagesatz	31,5%	31,0%	30,0%	29,0%	29,0%	
Steuerkraftsumme (Vollbetrag)	116.764.925	127.299.743	133.250.966	141.511.857	145.581.771	
FAG-Umlage	26.646.000	28.744.000	30.169.000	32.039.000	33.048.000	
Kreisumlage	36.781.000	39.463.000	39.976.000	41.039.000	42.219.000	
Regionalumlage	490.000	520.000	550.000	580.000	600.000	

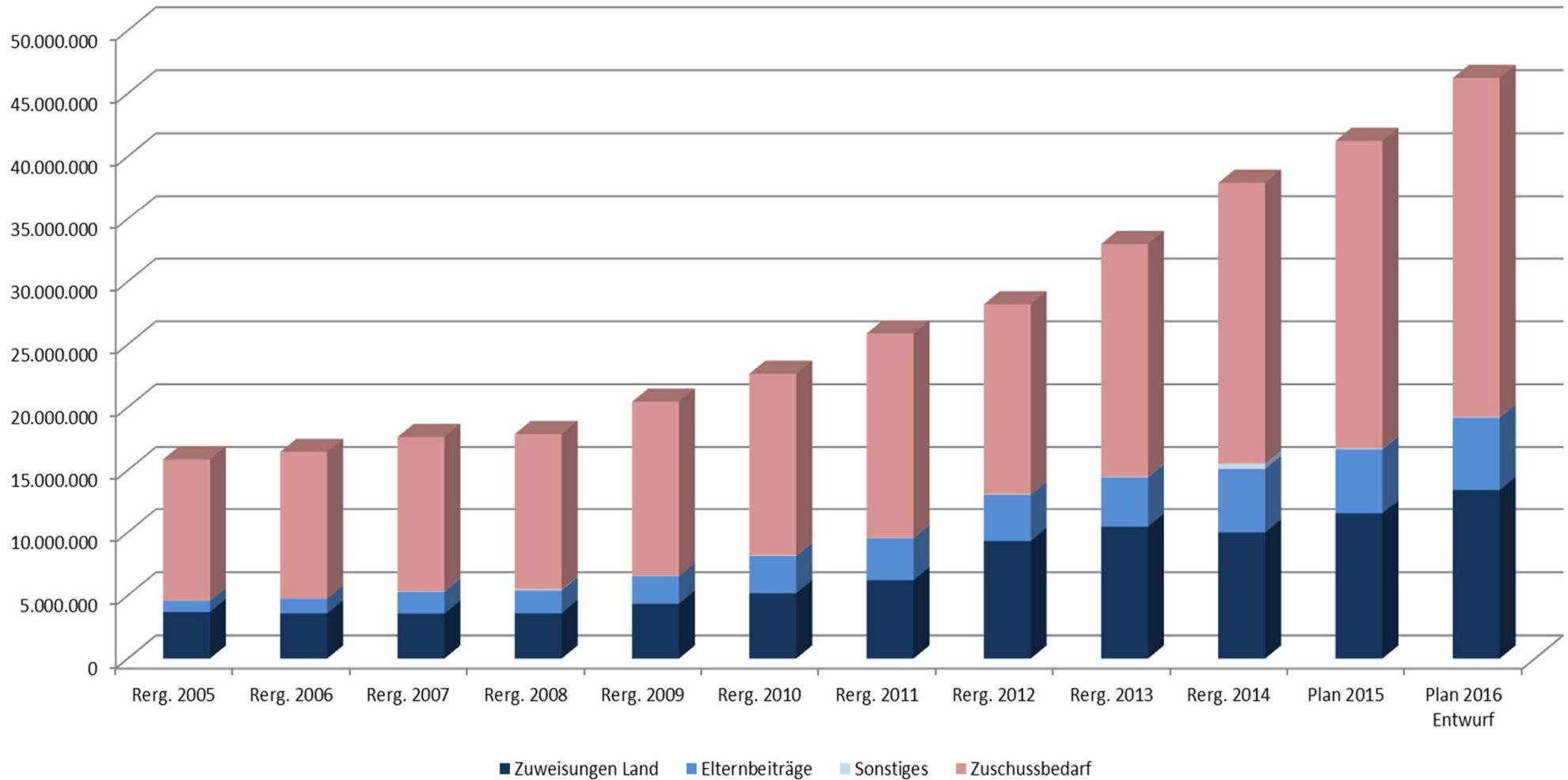


Entwicklung Ein-/Auszahlungen des Ergebnis-HH



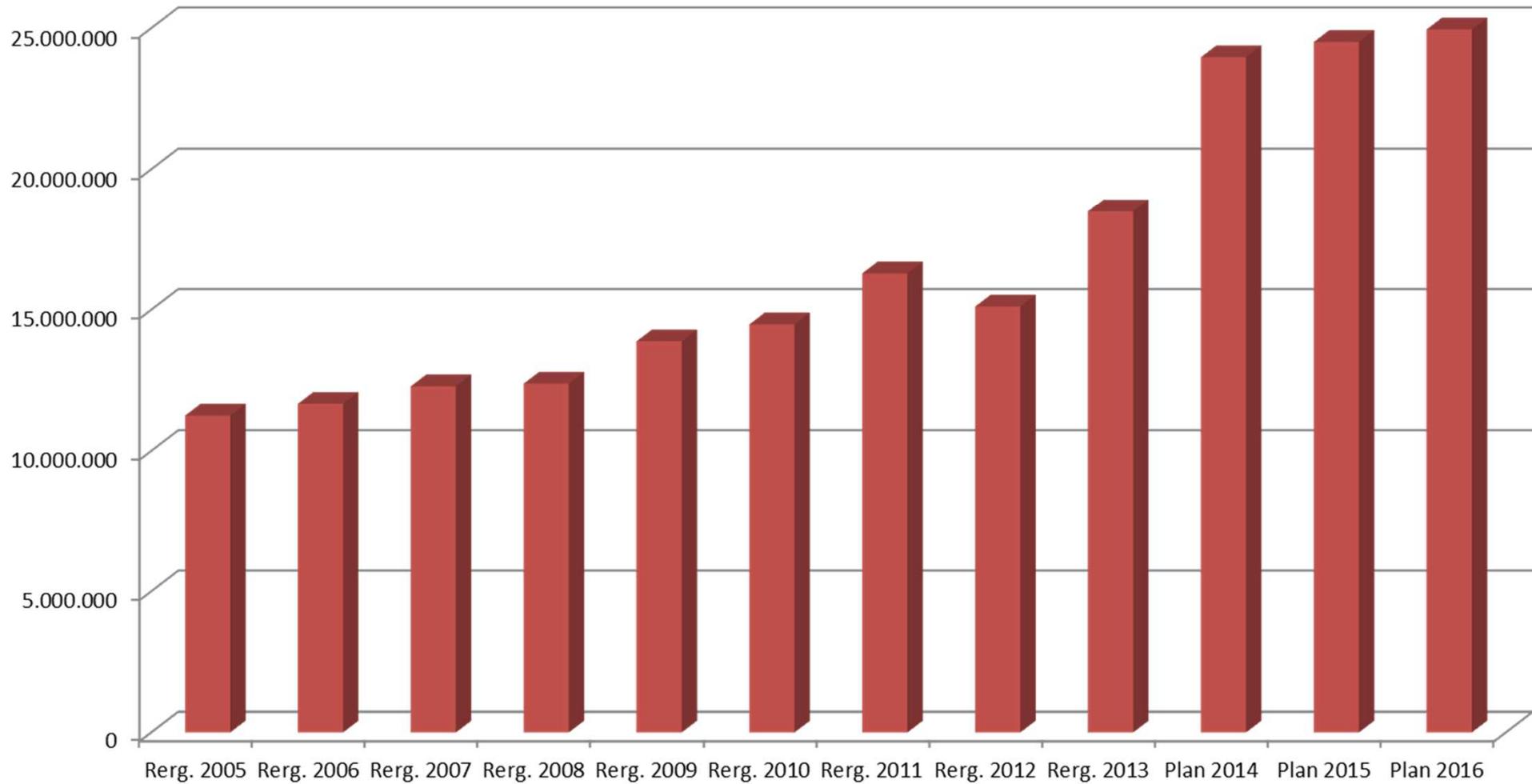


Kosten Kindertageseinrichtungen 2005 - 2016





Zuschussbedarf der Kindertageseinrichtungen 2005-2016





LUDWIGSBURG

Erläuterung zur Entwicklung Personaletat 2015 --> 2016

Planansatz Haushalt 2015:	69.566.300 €
Personalfördermaßnahmen (ca. 0,25 %)	+ 175.000 €
Besoldungserhöhung Beamte	+ 300.000 €
Tariferhöhung Beschäftigte (incl. 0,75 Mio strukt.Verbess. SUE)	+ 1.750.000 €
Rückstellungen für Altersteilzeit	+ 4.800 €
Finanzbedarf für neue (befristete/unbefristete) sowie seither unfinanzierte Personalkapazitäten	+ 4.311.600 €
Personalkosteneinsparungen (Stellenabbau, Wegfall von Altersteilzeitverträgen)	- 100.000 €
Pauschale Kürzung des Ansatzes (Effekte bei Fluktuation, praktische Erfahrungswerte)	- 1.550.000 €
Planansatz Personalausgaben 2016:	<u>74.457.700 €</u>



Fazit für den Ergebnishaushalt:

- Das ordentliche Ergebnis ist mit rd. 3,13 Mio. Euro negativ. Ein ausgeglichenes Ergebnis erscheint aus Sicht der Verwaltung bei Beibehaltung des derzeitigen Standes der Aufgabenerfüllung kurzfristig nicht möglich.
- Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit ist mit 4,73 Mio. Euro positiv, so dass der Planentwurf grundsätzlich genehmigungsfähig ist.
- Es bleibt Aufgabe von Gemeinderat und Verwaltung, das strukturelle Defizit von 5-7 Mio. Euro mittelfristig zu beseitigen.



Verbesserung der Effizienz der Verwaltung

- Einrichtung eines Masterplans „Generationengerechte Finanzen“ unter Federführung des FB Revision und Begleitung durch die Fachbereiche Finanzen und Organisation/Personal
- Ziel: Langfristige Sicherstellung des Haushaltsausgleichs
- Dokumentation der verschiedenen Maßnahmen



LUDWIGSBURG

Aktueller Planungsstand Finanzhaushalt/Investitions- programm



LUDWIGSBURG

Schwerpunkte der investiven Maßnahmen 2016 - 2019

Gesamtvolumen 106,3 Mio. Euro
davon:

- Schulbaumaßnahmen 30,6 Mio. Euro
- Kinderbetreuung 12,1 Mio. Euro
- Pauschale für Schul-
- Kita- und Sportbauten 13,2 Mio. Euro
- Straßenbau- und städte-
bauliche Maßnahmen 34,4 Mio. Euro

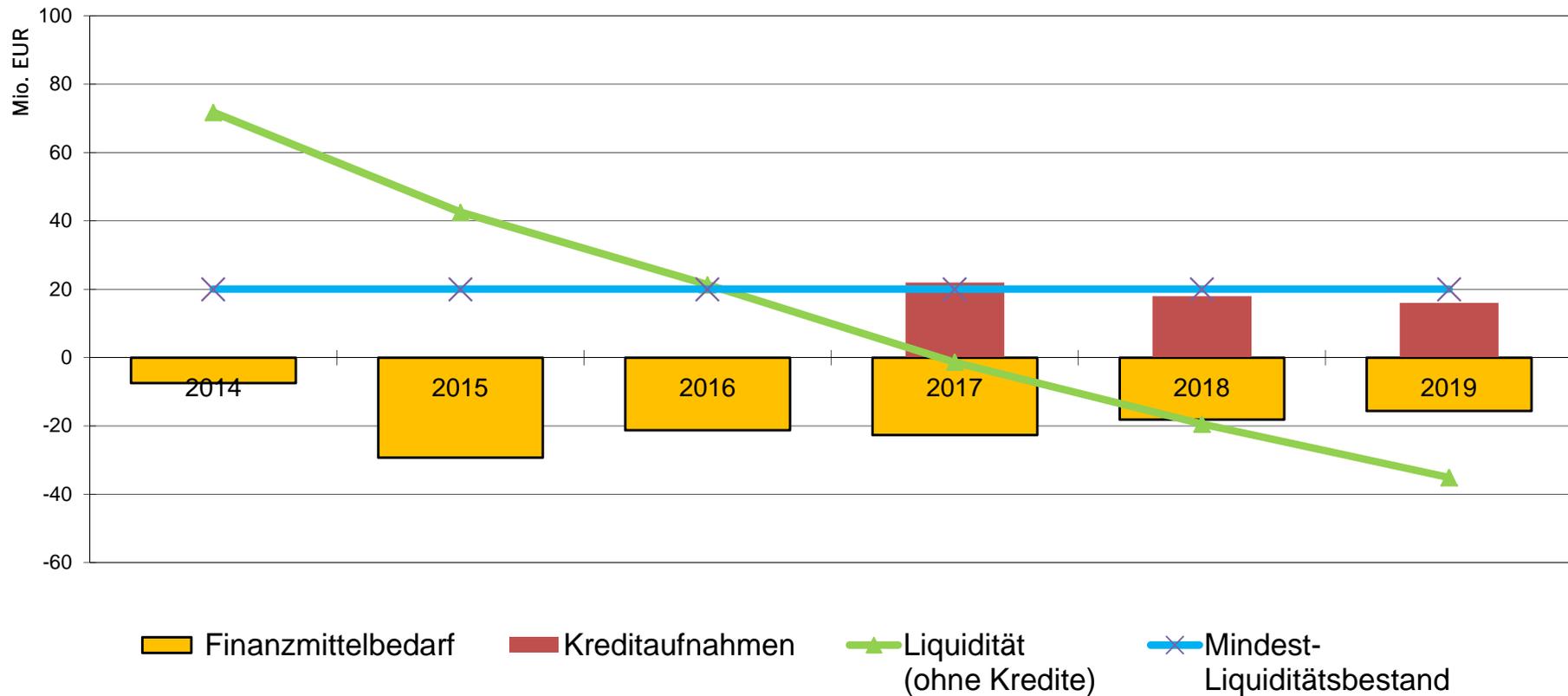


Ergebnis des Finanzhaushalts

- Zahlungsmittelbedarf von 21,2 Mio. Euro.
- Hoher Anteil von bereits beschlossenen und laufenden Maßnahmen.
- Finanzierung aus der vorhandenen Liquidität möglich (voraussichtlicher Kassenbestand zum 1.1.2014: 71,8 Mio. Euro); Zahlungsmittelbedarf 2015 voraussichtlich geringer als die geplanten 29,2 Mio. Euro.
- Mittelfristig (2017 ff.) sind rechnerisch **56 Mio. EUR** Kreditaufnahmen zur Sicherstellung der Liquidität erforderlich

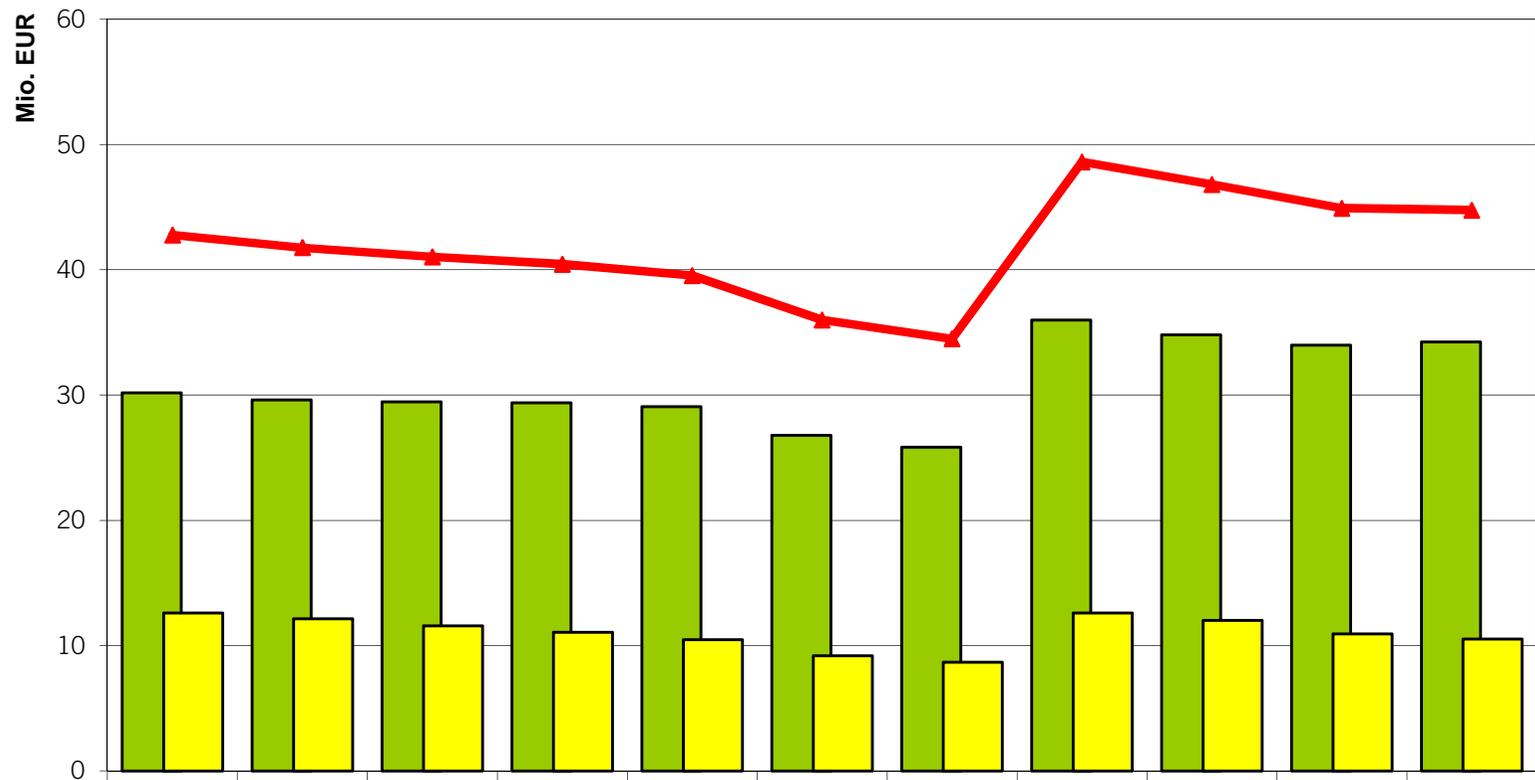


Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität





Entwicklung Schuldenstand 2006 – 2016:



	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Schulden Eigenbetriebe	30.176.918	29.611.733	29.469.074	29.373.538	29.063.745	26.791.658	25.826.056	35.993.777	34.794.541	33.990.946	34.235.006
Schulden Stadthaushalt	12.603.133	12.147.425	11.566.759	11.062.087	10.481.510	9.196.214	8.666.863	12.609.863	12.024.485	10.925.385	10.512.785
Gesamtschuldenstand	42.780.051	41.759.158	41.035.833	40.435.625	39.545.255	35.987.872	34.492.919	48.603.640	46.819.026	44.916.331	44.747.791



Zusammenfassung:

Trotz der aktuell noch positiven konjunkturellen Trends werden die Steuereinnahmen auf absehbare Zeit tendenziell nicht ausreichen, die weiter steigenden Ausgaben zu finanzieren. Dadurch entsteht aus heutiger Sicht ein jährliches strukturelles Defizit im Ergebnishaushalt von 5-7 Mio. Euro.

Konsequenz: Um an dem Ziel eines generationengerechten Haushalts festzuhalten, müssen Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen im Ergebnishaushalt fortgesetzt werden.

Im Finanzhaushalt können derzeit nicht alle notwendigen/wünschenswerten Investitionen finanziert werden. Es müssen weiterhin alle Maßnahmen im Hoch- und Tiefbau priorisiert werden.

Auswirkungen der Flüchtlingsunterbringung sind derzeit monetär noch nicht bezifferbar.