



LUDWIGSBURG

Haushaltsplanentwurf 2020 und mittelfristige Finanzplanung bis 2023

Einbringung im Gemeinderat am
06. November 2019



LUDWIGSBURG

Haushaltsrede OBM Dr. Matthias Knecht

Einbringung im Gemeinderat am
06. November 2019



LUDWIGSBURG

„Wir müssen uns bewegen
und neu denken.“



Bewegen ...

- Zu guten, pragmatischen Lösungen für die Menschen in unserer Stadt finden
- Dogmatische Grenzen überwinden
- Finanzielle Herausforderung annehmen und sie aktiv gestalten



LUDWIGSBURG

Neu denken ...

- Miteinander von Bürgerinnen und Bürgern, Gemeinderat und Stadtverwaltung
- Strategiediskussion und Zielsetzung
- Vernetzung der Aufgaben/Themen



Themen ...

- Stadtteile und Innenstadtentwicklung
- Arbeiten und Wohnen
- Klimaschutz, Mobilität und Wirtschaft
- Bildung
- Kultur, Soziales und Sport



LUDWIGSBURG

Im Entwurf enthaltene Konsolidierungsbeträge - Aufwendungen -

- Reduzierung der Sachmittelbudgets (pauschal 5%)
- Personalaufwand: (Risikoabschlag für Vakanzen, deutliche Reduzierung der Stellenplananträge 2020)
- Reduzierung Zuschüsse an Beteiligungen (TELB und BlüBa)
- Minimierung der Zusatzbedarfe der Fachbereiche in 2020 (um ca. 7,5 Mio. €)



LUDWIGSBURG

Erläuterung zur Entwicklung Personaletat 2019 --> 2020

„Blick in die Werkstatt“

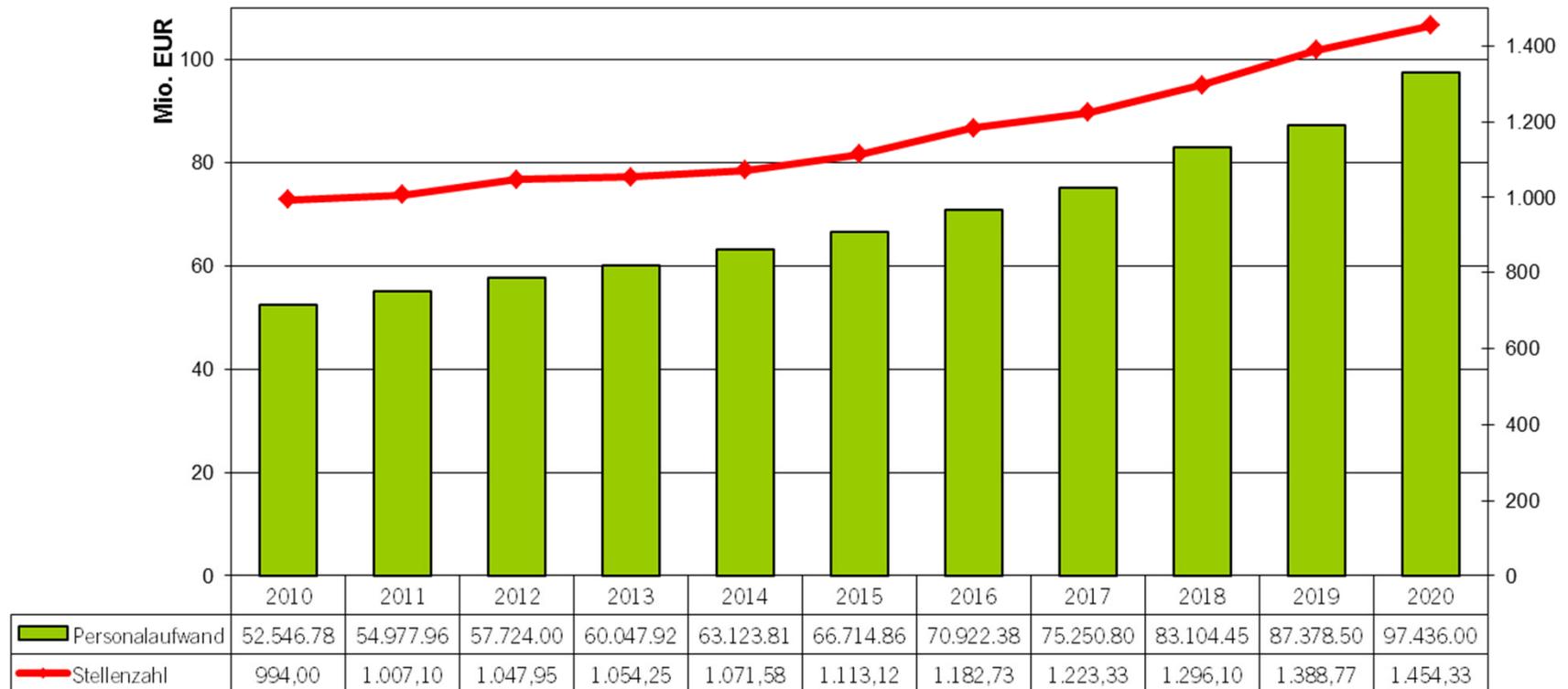
Erster Hochrechnungslauf anhand des tatsächlich vorhandenen Personals 2019, der gemeldeten Bedarfe aus den Fachbereichen für 2020 und Berücksichtigung aller Vakanzen, bereits reduziert um den seit Jahren kalkulierten Fluktuationsgewinn

Startsumme:	104.936.000 €
Erste Reduzierung der Stellenbedarfe und Personalkosten	- 1.500.000 €
Reduzierung des Ansatzes für derzeit unbesetzte Stellen	- 4.000.000 €
Besetzungssperre für neue Stellen bis 1.7.2020	- 1.000.000 €
weitere Reduzierung der Stellenbedarfe und Personalkosten	- 1.000.000 €
Planansatz Personal-/Versorgungsaufwand 2020:	<u>97.436.000 €</u>



LUDWIGSBURG

Personal- und Versorgungsaufwand und Stellenanzahl





LUDWIGSBURG

Im Entwurf enthaltene Konsolidierungsbeträge - Erträge -

- Gebührenanpassungen (u.a. Park-, Baugenehmigungs-, Bestattungs- und Kindergartengebühren sowie die Essensgelder – Mensa)
- Gewinnabführungen der SWLB und WBL
- Steuererhöhung im Bereich der Hundesteuer



LUDWIGSBURG

Globaler Minderaufwand als weiteres Sparziel ab 2021

	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.088.905	10.109.350	10.188.750	10.168.150
Globaler Minderaufwand (Sparziel)	0	-4.000.000	-8.000.000	-9.000.000

Schwerpunkte der investiven Maßnahmen 2020 - 2023

Schulbaumaßnahmen	88,4 Mio. Euro
Kinderbetreuung	8,1 Mio. Euro
Sport	12,3 Mio. Euro
Straßenbau- und städte- bauliche Maßnahmen	45,0 Mio. Euro
Projekte Fonds	
Nachhaltige Mobilität	11,1 Mio. Euro



Planungsstände der Baumaßnahmen 2020 - 2023

Planungsstand	Bereich	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Gesamt
Mittelanmeldung der FB	Hochbau	27.978.000	42.301.000	52.650.000	44.505.000	167.434.000
	Tiefbau	24.787.000	27.584.000	48.170.000	45.955.000	146.496.000
	Summe	52.765.000	69.885.000	100.820.000	90.460.000	313.930.000
Gemeinderatsklausur	Hochbau	26.598.000	37.917.000	43.881.000	41.800.000	150.196.000
	Tiefbau	13.658.000	16.953.000	31.170.000	33.900.000	95.681.000
	Summe	40.256.000	54.870.000	75.051.000	75.700.000	245.877.000
Haushaltsentwurf	Hochbau	27.983.000	27.248.000	28.246.000	24.920.000	108.397.000
	Tiefbau	12.762.000	16.180.000	13.210.000	11.200.000	53.352.000
	Summe	40.745.000	43.428.000	41.456.000	36.120.000	161.749.000



LUDWIGSBURG

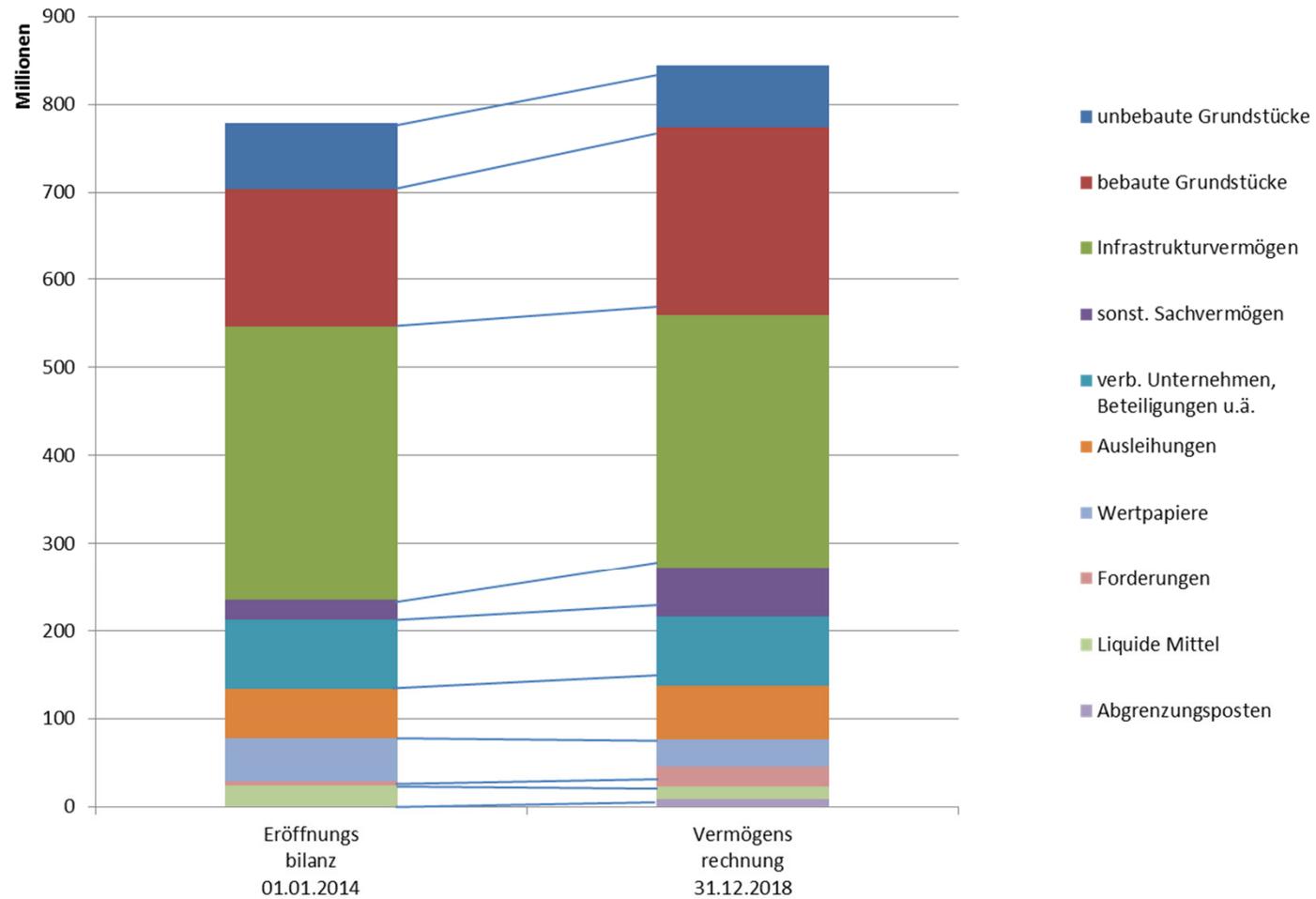
Haushaltsrede Stadtkämmerer Harald Kistler

Einbringung im Gemeinderat am
06. November 2019



LUDWIGSBURG

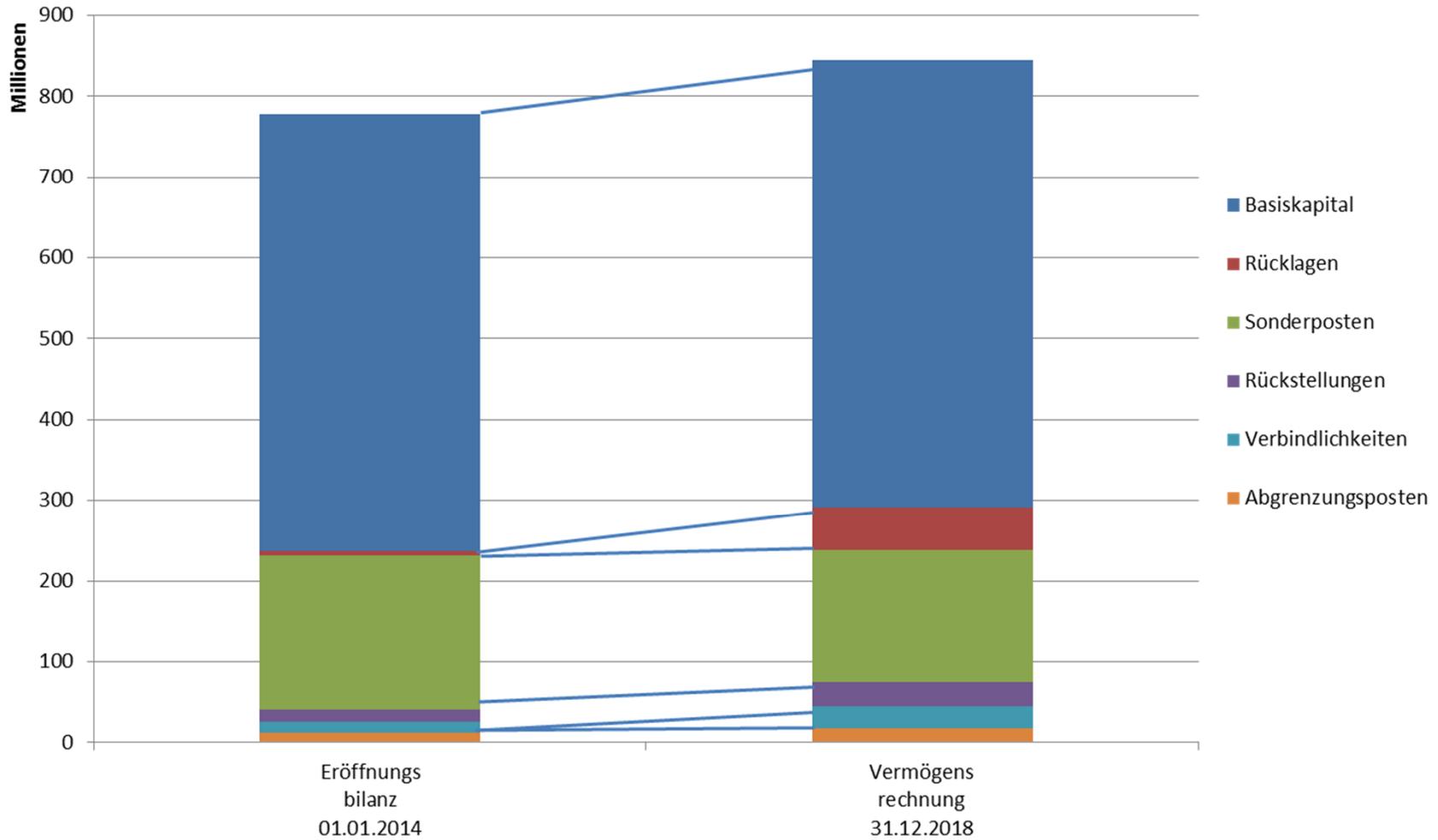
Bilanzentwicklung –Aktiva–





LUDWIGSBURG

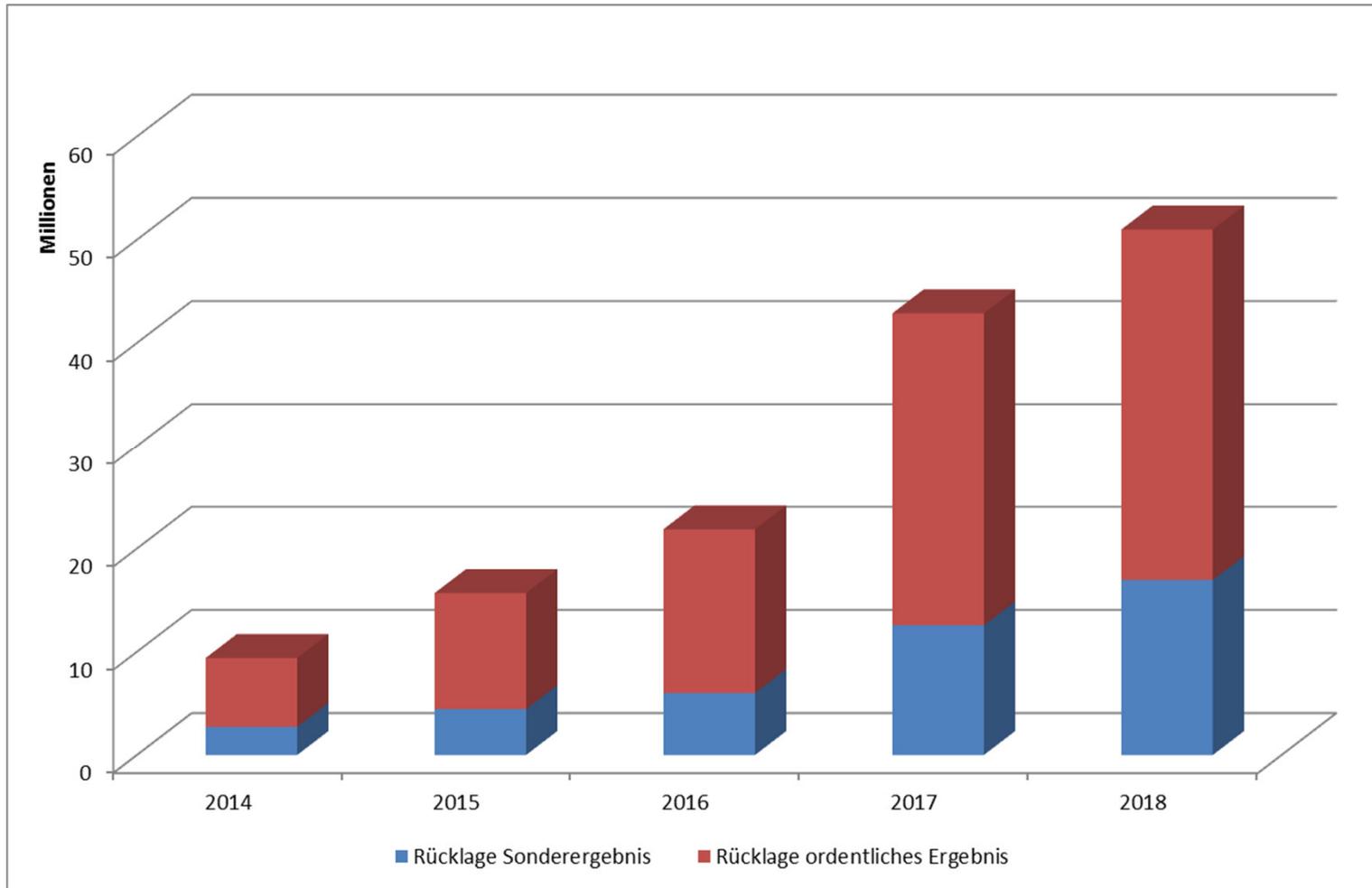
Bilanzentwicklung – Passiva-





LUDWIGSBURG

Entwicklung der Ergebn isrücklagen





Organisationsbedingte Änderungen im Haushaltsplan 2020

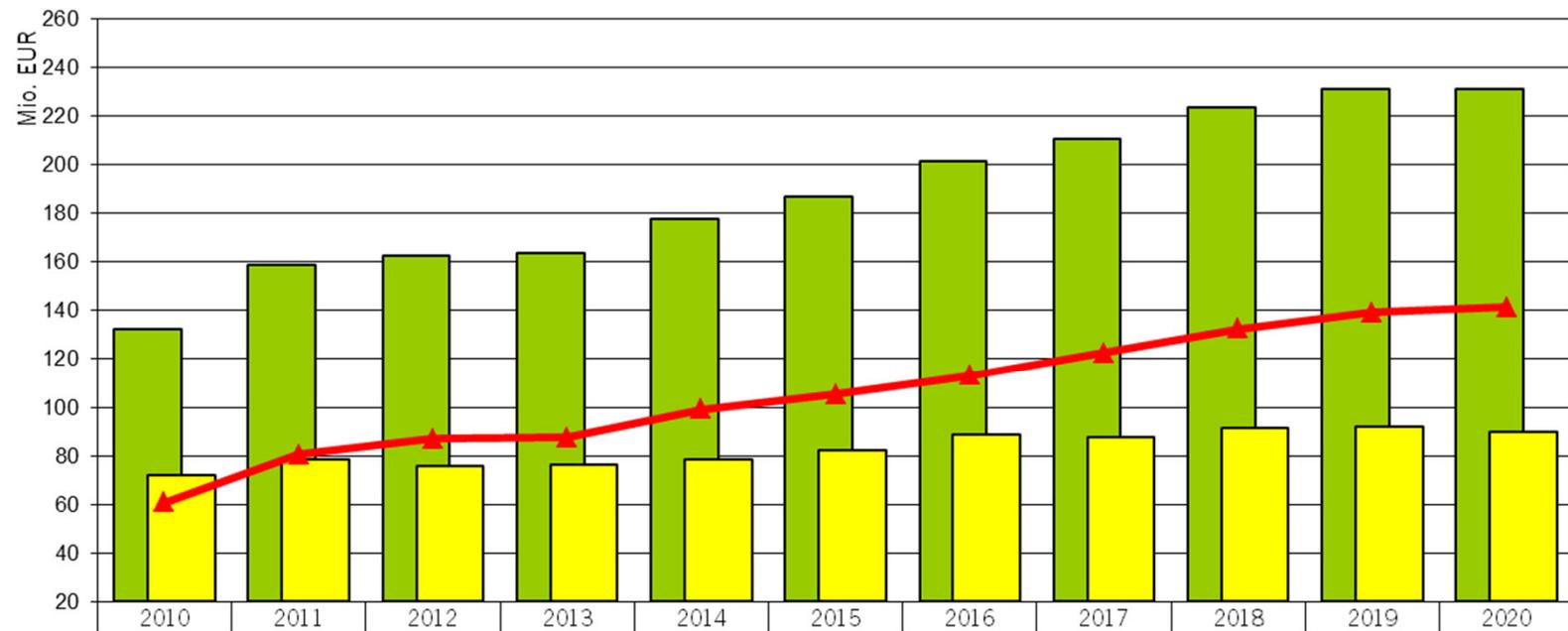
- Die **Wirtschaftsförderung** (als neue Stabsstelle OBM) wurde analog der anderen Stäbe dem Teilhaushalt 01 – Verwaltungsleitung zugeordnet (bisher TH 05)
- Der Teilhaushalt 05 trägt die neue Bezeichnung **Referat für Steuerungsunterstützung und Grundsatzthemen** und umfasst insbesondere die Bereiche Digitalisierung, nachhaltige Stadtentwicklung/Wohnen und KSIS/Statistik



Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplanung		
				Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1 +	Steuern und ähnliche Abgaben	181.840.900	183.978.600	189.370.000	191.530.000	193.846.000
	30110000 Grundsteuer A	103.000	103.000	108.000	108.000	108.000
	30120000 Grundsteuer B	16.800.000	16.800.000	17.800.000	18.000.000	18.200.000
	30130000 Gewerbesteuer	84.000.000	86.000.000	86.000.000	84.000.000	82.000.000
	30130099 Rückstellung Gewerbesteuer	0	0	0	0	0
	30210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	62.668.000	62.295.000	66.195.000	69.741.000	73.458.000
	30220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	11.194.000	11.471.000	11.726.000	11.969.000	12.224.000
	30310000 Vergnügungssteuer	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
	30310099 Rückstellung Vergnügungssteuer	0	0	0	0	0
	30320000 Hundesteuer	315.000	385.000	400.000	400.000	400.000
	30510000 Leist. nach Familienleistungsausgleich	4.560.900	4.724.600	4.941.000	5.112.000	5.256.000
2 +	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	78.608.200	77.839.350	76.021.300	75.665.800	78.398.700
3 +	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	7.530.538	7.689.250	7.843.000	8.156.700	8.646.100
5 +	Öffentlich-rechtliche Entgelte	23.199.732	26.435.900	27.328.100	28.220.000	29.112.200
6 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.521.455	5.347.080	5.507.600	5.667.900	5.828.400
7 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.187.750	6.095.480	6.238.800	6.381.800	6.525.300
8 +	Zinsen und ähnliche Erträge	1.956.510	3.460.940	1.900.500	1.844.500	1.788.500
9 +	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	3.531.630	4.250.130	4.494.940	4.149.700	3.737.300
10 +	Sonstige ordentliche Erträge	10.097.205	10.429.450	10.764.500	10.964.500	11.164.500
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	316.473.920	325.526.180	329.468.740	332.580.900	339.047.000



Gegenüberstellung der Steuern und Umlagen



■ Steuern, Zuweisungen	132.471.70	158.785.37	162.399.58	163.644.49	177.586.48	187.141.93	201.648.20	210.440.07	223.855.24	231.310.10	231.389.60
■ Umlagen	71.761.397	78.343.829	75.584.998	76.055.226	78.517.489	81.935.058	88.503.612	87.761.491	91.435.551	91.967.000	89.930.000
—▲ Netto-Steuererinnahmen	60.710.308	80.441.545	86.814.587	87.589.268	99.068.999	105.206.87	113.144.59	122.678.58	132.419.69	139.343.10	141.459.60



Besonderheiten in 2020 auf der Ertragsseite:

- Mehrerträge im Vergleich zu 2019 von insgesamt 9,1 Mio. Euro. Im Finanzplanungszeitraum rechnen wir mit Mehrerträgen von rd. 22,5 Mio. Euro.
- Planansätze bei den Schlüsselzuweisungen und dem Anteil an der Einkommensteuer ohne regionalisierte Ergebnisse der Oktober-Steuerschätzung.
- Absinken der Gewerbesteuer mit Risiko, dass v.a. die Automobilzulieferer und Finanzdienstleister künftig deutlich weniger bezahlen werden.
- Auflösung von Rückstellungen von 3,0 Millionen Euro (FAG-Rückstellung aus 2018).
- 80 % unserer Steuereinnahmen sind konjunkturabhängig. Die dargestellte Entwicklung geht bis zum Jahr 2023 trotz Konjunkturuntrübung von moderaten Steigerungen aus.



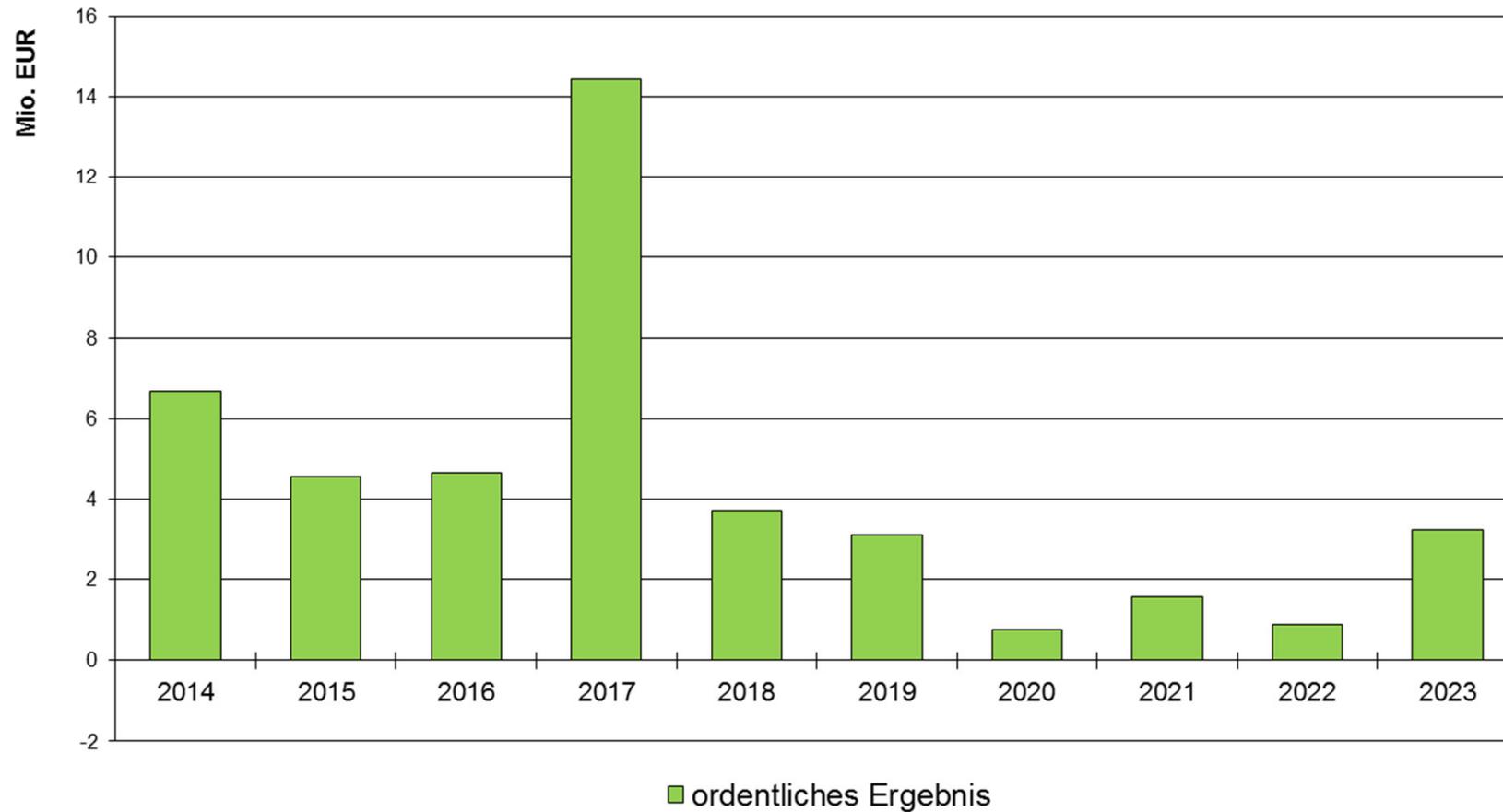
LUDWIGSBURG

Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplanung		
				Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
12 -	Personalaufwendungen	-87.108.500	-97.166.000	-100.234.000	-103.132.900	-106.032.000
13 -	Versorgungsaufwendungen	-270.000	-270.000	-278.100	-286.200	-294.300
14 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-52.598.840	-55.274.895	-54.835.700	-55.257.300	-55.678.500
15 -	Abschreibungen	-25.211.435	-25.806.550	-26.301.100	-26.808.600	-27.330.600
16 -	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-446.500	-394.500	-637.400	-729.400	-812.500
17 -	Transferaufwendungen	-136.411.030	-135.761.175	-139.512.100	-143.307.200	-144.503.500
	43100000 Zuweisungen an den Bund	0	0	0	0	0
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-45.000	-40.000	-40.800	-41.600	-42.400
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	-1.432.700	-1.263.000	-1.288.300	-1.313.500	-1.338.800
	43150000 Zuweisungen an verbundene Unternehmen	-7.276.250	-8.797.300	-8.800.000	-8.800.000	-8.800.000
	43160000 Zuweisungen an sonstige öff. Sonder	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	43170000 Zuweisungen an private Unternehmen	-56.200	-66.000	-67.300	-68.600	-70.000
	43180000 Zuweisungen an übrige Bereiche	-35.628.880	-35.759.875	-36.832.700	-37.905.500	-38.978.300
	43410000 Gewerbesteuerumlage	-14.837.000	-7.819.000	-7.621.000	-7.444.000	-7.266.000
	43710000 Finanzausgleichsumlage	-35.314.000	-37.871.000	-38.888.000	-40.737.000	-40.856.000
	43710099 Rückstellung FAG Umlage	719.000	970.000	0	0	0
	43720000 Kreisumlage	-42.895.000	-45.759.000	-45.279.000	-46.292.000	-46.427.000
	43720020 Regionalverbandsumlage	-650.000	-670.000	-690.000	-700.000	-720.000
	43720099 Rückstellung Kreis- und Regionalumlage	1.010.000	1.319.000	0	0	0
18 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.342.895	-10.088.905	-6.109.350	-2.188.750	-1.168.150
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-313.389.200	-324.762.025	-327.907.750	-331.710.350	-335.819.550
21 =	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.084.720	764.155	1.560.990	870.550	3.227.450



LUDWIGSBURG

Entwicklung der Ergebnisse 2014 - 2023





LUDWIGSBURG

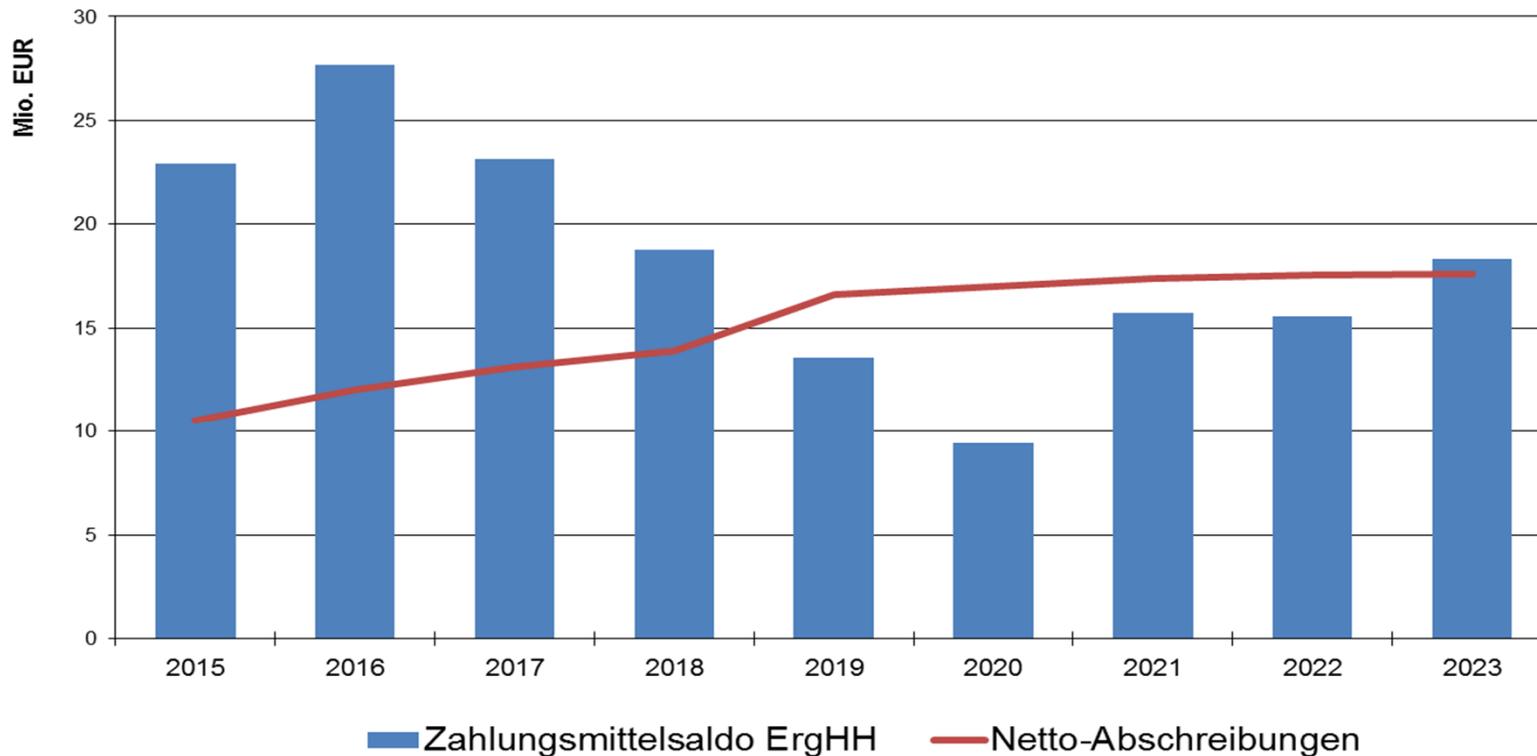
Globaler Minderaufwand als Sparziel

	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.088.905	10.109.350	10.188.750	10.168.150
Globaler Minderaufwand (Sparziel)	0	-4.000.000	-8.000.000	-9.000.000



LUDWIGSBURG

Entwicklung der Zahlungsmittelüberschüsse und Netto-Abschreibungen





Besonderheiten in 2020 auf der Aufwandsseite:

- Mehraufwendungen im Vergleich zu 2019 von 11,37 Mio. Euro.
- Personalaufwendungen erhöhen sich um 10 Mio. Euro (Tarifsteigerungen + neue Stellen)
- Aufwendungen für Sach.- und Dienstleistungen steigen um 2,7 Mio. Euro
- Transferaufwendungen sinken um rd. 0,65 Mio. Euro (Zuschüsse an freie Träger für Kita; höhere Kreis – und FAG-Umlage wird teilweise kompensiert durch die Auflösung von FAG-Rückstellungen von 2,3 Mio. Euro; Gewerbesteuerumlage sinkt um 7 Mio. Euro)



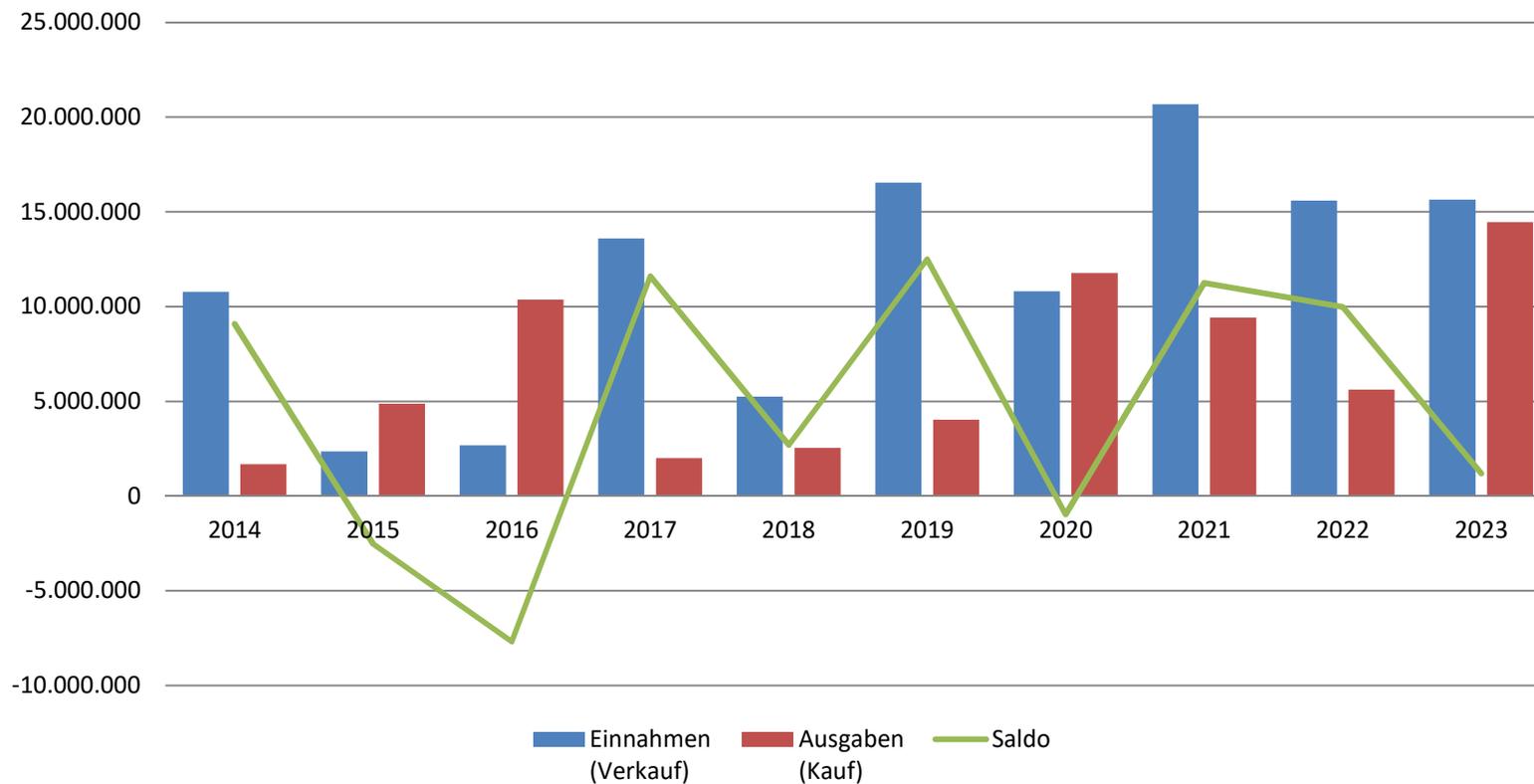
LUDWIGSBURG

Aktueller Planungsstand Finanzhaushalt/Investitions- programm



LUDWIGSBURG

Entwicklung Grundstücksverkehr





LUDWIGSBURG

Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		2019	2020	2020	Planung	Planung	Planung
		EUR	EUR	EUR	2021	2022	2023
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-4.035.000	-11.780.000	0	-9.425.000	-5.625.000	-14.455.000
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-46.834.800	-49.104.000	-123.696.000	-45.120.000	-42.256.000	-36.320.000
	78710000 Hochbaumaßnahmen	-18.744.000	-22.929.000	-69.971.000	-22.761.000	-24.170.000	-23.040.000
	78710500 Außenanlagen	-1.305.000	-3.060.000	-5.251.000	-2.446.000	-1.575.000	-1.230.000
	78710600 Ausstattung, Einrichtung	-1.408.800	-1.994.000	-5.192.000	-2.041.000	-2.501.000	-650.000
	78720672 Tiefbaumaßnahmen	-9.425.000	-8.595.000	-34.430.000	-12.960.000	-11.240.000	-10.230.000
	78720674 Grün und Freiflächen	-2.527.000	-3.537.000	-4.750.000	-2.750.000	-1.500.000	-500.000
	78720675 Friedhofsmaßnahmen	-600.000	-630.000	-1.410.000	-470.000	-470.000	-470.000
	78730000 Sonstige Baumaßnahmen	-12.825.000	-8.359.000	-2.692.000	-1.692.000	-800.000	-200.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.492.000	-2.888.800	-455.000	-2.866.900	-2.578.900	-2.583.900
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-350.000	-810.000	0	-725.000	-725.000	-720.000
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-8.263.400	-9.433.400	0	-2.449.400	-2.644.400	-2.214.400
15	- Auszahlungen für sonstige Investitionen	-807.700	-226.000	0	-190.000	-140.000	-70.000
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-64.782.900	-74.242.200	-124.151.000	-60.776.300	-53.969.300	-56.363.300

Schwerpunkte der investiven Maßnahmen 2020 - 2023

Schulbaumaßnahmen	88,4 Mio. Euro
Kinderbetreuung	8,1 Mio. Euro
Sport	12,3 Mio. Euro
Straßenbau- und städte- bauliche Maßnahmen	45,0 Mio. Euro
Projekte Fonds	
Nachhaltige Mobilität	11,1 Mio. Euro



Die wichtigsten Hochbaumaßnahmen Bauraten 2020-2023

- Fuchshofschule 27,3 Mio. Euro
- Bildungszentrum West 24,3 Mio. Euro
- Friedrich-von-Keller-Schule 14,9 Mio. Euro
- Generalsanierung
Goethe-Gymnasium 5,4 Mio. Euro
- August-Lämmle-Schule 4,9 Mio. Euro
- Erweiterung Oststadtschule 4,8 Mio. Euro
- Sporthalle Oststadt Fuchshof 7,2 Mio. Euro
- Kita Schlösslesfeld 4,1 Mio. Euro



Die wichtigsten Tiefbaumaßnahmen Bauraten 2020-2023

- Westrandstraße 8,2 Mio. Euro
- Entwicklungsbereich Ost 7,5 Mio. Euro
- Sportflächen Sportpark Ost 3,5 Mio. Euro
- Erschließung Schauinsland 2,5 Mio. Euro
- Baugebiet Gämsenberg 1,0 Mio. Euro
- Maßnahmen Busbeschleunigung 4,6 Mio. Euro
- Umgestaltung Walcker Park 3,4 Mio. Euro
- Radwegebau 3,2 Mio. Euro
- Parkraumkonzeption West-/Süd-
/Untere Stadt 1,2 Mio. Euro



LUDWIGSBURG

Projekte Fonds Nachhaltige Mobilität / Programm Saubere Luft 2020-2023

Investitionszuschüsse vom Bund	4,8 Mio. Euro
Investitionszuschüsse vom Land	2,1 Mio. Euro
Projektauszahlungen	11,1 Mio. Euro

Wesentliche Projekte:

- SmartCityCloud
- Digitale Parklenkung, Parkraummanagement
- Digitalisierung Lichtsignalanlagen
- Fahrgastinformationssysteme (DFI)
- Digitale Anzeigetafeln zur Park- und Verkehrslenkung
- Steuergeräte für Beschleunigung Busse und Einsatzfahrzeuge

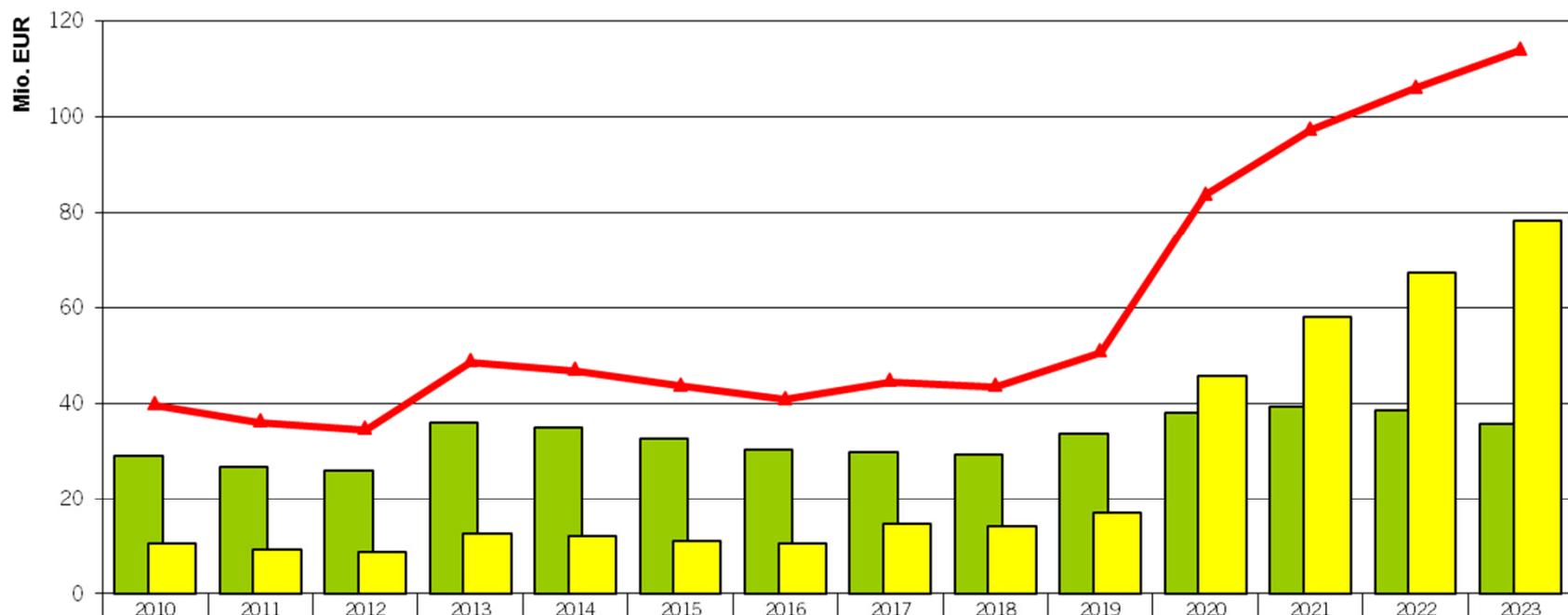


Ergebnis des Finanzhaushalts

- Zahlungsmittelbedarf von rd. 34,9 Mio. Euro (einschl. Tilgung).
- Kreditaufnahmen von 30 Mio. Euro erforderlich.
- Finanzierung aus der vorhandenen Liquidität nicht mehr möglich. Voraussichtlicher Kassenbestand zum 1.1.2020: 25,8 Mio. Euro; davon sind durch Rücklagen und Rückstellungen 20,9 Mio. Euro gebunden.
- Mittelfristig (2021 ff.) sind rechnerisch weitere 43 Mio. Euro Kreditaufnahmen zur Sicherstellung der Liquidität erforderlich.



Entwicklung Schuldenstand 2010 – 2023



	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Schulden Eigenbetriebe	29.063.745	26.791.658	25.826.056	35.993.777	34.794.541	32.610.531	30.200.604	29.797.023	29.298.994	33.551.629	37.923.164	39.295.564	38.610.024	35.764.764
Schulden Stadthaushalt	10.481.510	9.196.214	8.666.863	12.609.863	12.024.485	10.925.385	10.512.835	14.697.138	14.097.435	17.041.134	45.747.834	57.950.934	67.400.834	78.197.234
Gesamtschuldenstand	39.545.255	35.987.872	34.492.919	48.603.640	46.819.026	43.535.916	40.713.439	44.494.161	43.396.429	50.592.763	83.670.998	97.246.498	106.010.85	113.961.99

Finanzierungsbedarf und Deckung

Finanzierungsbedarf	2020	2021	2022	2023	Summe
Zahlungsmittelüberschuss Ergebnishaushalt	9.440.505	15.757.450	15.579.350	18.354.550	59.131.855
Finanzierungsbedarf aus Investitionstätigkeit	-43.007.850	-27.899.350	-24.755.350	-28.752.350	-124.414.900
Auszahlungen für Kredittilgungen	-1.293.300	-2.796.900	-3.550.100	-4.203.600	-11.843.900
Gesamt-Finanzierungsmittelbedarf	-34.860.645	-14.938.800	-12.726.100	-14.601.400	-77.126.945
Deckung erfolgt durch:					
Einsatz eigene Liquidität	4.860.645	-61.200	-273.900	-398.600	4.126.945
Aufnahme von Krediten	30.000.000	15.000.000	13.000.000	15.000.000	73.000.000
					77.126.945



LUDWIGSBURG

Haushaltsplanentwurf 2020 und mittelfristige Finanzplanung bis 2023

Einbringung im Gemeinderat am
06. November 2019



LUDWIGSBURG

Herzlichen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit!