



LUDWIGSBURG

Nachtragshaushaltssatzung und Nachtragshaushaltsplan 2020



Ziele des Nachtragshaushaltes

- Erhaltung der Handlungsfähigkeit für Gemeinderat und Stadtverwaltung
- Aufhebung der haushaltswirtschaftlichen Sperre
- Aktualisierung des Kreditrahmens für die Investitionskredite 2020 (genehmigungsbedürftig)
- Anpassung des Höchstbetrages der Kassenkredite von 25 auf 50 Mio. EUR (nicht genehmigungsbedürftig)



Nachtragshaushalt 2020

- Schneller „Krisen-Nachtragshaushalt“
- Aktualisierung des TH 90 Allg. Finanzwirtschaft
- Pauschalierter Einbau des „Rettungsschirmes“
- Keine Aktualisierung der Fachbereichsbudgets
- Keine Aufnahme von zusätzlichen Maßnahmen
- Keine Änderungen im Stellenplan



Ergebnishaushalt

	Bisher fest- gesetzte (Gesamt-) Beträge EUR	Änderung um (+/-) EUR	Neue fest- gesetzte (Gesamt-) Beträge EUR
1.1 Ordentliche Erträge	327.667.700	- 27.039.000	300.628.700
1.2 Ordentliche Aufwendungen	- 325.575.375	+ 4.028.000	- 321.547.375
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.2 und 1.3)	2.092.325	- 23.011.000	- 20.918.675



6110 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2020 EUR	Nachtrag 2020 EUR	Neuer Ansatz 2020 EUR
		1	2	3
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	184.242.000	48.005.000-	136.237.000
	30110000 Grundsteuer A	103.000	0	103.000
	30120000 Grundsteuer B	16.800.000	0	16.800.000
	30130000 Gewerbesteuer	86.000.000	41.000.000-	45.000.000
	30210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	62.392.000	6.692.000-	55.700.000
	30220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	11.448.000	1.087.000	12.535.000
	30310000 Vergnügungssteuer		900.000-	1.500.000
	30320000 Hundesteuer		0	385.000
	30510000 Leist. nach Familienleistungsausgleich	4.714.000	500.000-	4.214.000
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	48.476.800	21.516.000	69.992.800
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.550.000	550.000-	1.000.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge	234.268.800	27.039.000-	207.229.800
17	- Transferaufwendungen	89.830.000-	3.728.000	86.102.000-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000.000-	300.000	700.000-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	90.830.000-	4.028.000	86.802.000-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	143.438.800	23.011.000-	120.427.800

Gewerbesteuer
und GewSt-Umlage



6110 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2020 EUR	Nachtrag 2020 EUR	Neuer Ansatz 2020 EUR
		1	2	3
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	184.242.000	48.005.000-	136.237.000
	30110000 Grundsteuer A	103.000	0	103.000
	30120000 Grundsteuer B	16.800.000	0	16.800.000
	30130000 Gewerbesteuer	86.000.000	41.000.000-	45.000.000
	30210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	62.392.000	6.692.000-	55.700.000
	30220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	11.448.000	1.087.000	12.535.000
	30310000 Vergnügungssteuer	2.400.000	900.000-	1.500.000
	30320000 Hundesteuer	385.000	0	385.000
	30510000 Leist. nach Familienleistungsausgleich	4.714.000	500.000-	4.214.000
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	48.476.800	21.516.000	69.992.800
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.550.000	550.000-	1.000.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge	234.268.800	27.039.000-	207.229.800
17	- Transferaufwendungen	89.830.000-	3.728.000	86.102.000-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000.000-	300.000	700.000-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	90.830.000-	4.028.000	86.802.000-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	143.438.800	23.011.000-	120.427.800

**Anteil
Einkommensteuer
Mai-Steuerschätzung**



6110 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2020 EUR	Nachtrag 2020 EUR	Neuer Ansatz 2020 EUR
		1	2	3
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	184.242.000	48.005.000-	136.237.000
	30110000 Grundsteuer A	103.000	0	103.000
	30120000 Grundsteuer B	16.800.000	0	16.800.000
	30130000 Gewerbesteuer	86.000.000	41.000.000-	45.000.000
	30210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	62.392.000	6.692.000-	55.700.000
	30220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	11.448.000	1.087.000	12.535.000
	30310000 Vergnügungssteuer		900.000-	1.500.000
	30320000 Hundesteuer		0	385.000
	30510000 Leist. nach Familienleistungsausgleich		500.000-	4.214.000
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	48.476.800	21.516.000	69.992.800
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.550.000	550.000-	1.000.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge	234.268.800	27.039.000-	207.229.800
17	- Transferaufwendungen	89.830.000-	3.728.000	86.102.000-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000.000-	300.000	700.000-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	90.830.000-	4.028.000	86.802.000-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	143.438.800	23.011.000-	120.427.800

**1,516 Mio. Soforthilfe Land
20 Mio. „Rettungsschirm“**



Deckung des Ergebnisses

Auszug Seite 14:

24	= Veranschlagtes Gesamtergebnis	2.092.325	23.011.000-	20.918.675-
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.092.325-	2.092.325	0
31	Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Absatz 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts	0	0	0
32	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	20.918.675	20.918.675

Das negative Ergebnis von -20,9 Mio. EUR kann durch eine Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus den Jahren 2014 – 2019 gedeckt werden

	Plan 2020	aktuelle Info:
Art	geplanter Stand zum 01.01.2020	voraussichtliches Ergebnis zum 01.01.2020
	EUR	EUR
1. Ergebnisrücklagen	54.072.677	69.262.014
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	37.118.673	45.199.645
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	16.954.004	24.062.369



Konsolidierung der Fachbereiche

- Fachbereiche haben Vorschläge von ca. 15 Mio. EUR erarbeitet
- Vorschläge werden teilweise noch verifiziert bzw. abgestimmt
- Keine Einarbeitung in den Nachtrag, statt dessen individuelle Sperren → Erhaltung Flexibilität für Gemeinderat/Verwaltung



Kompensation

- Fachbereiche haben Ertragsausfälle in vielen Bereichen
- Absolute Höhe Großteils noch schwer einschätzbar
- Keine Einarbeitung im Nachtrag



Finanzhaushalt 2020

- Kein Zahlungsmittelüberschuss aus dem Ergebnishaushalt (keine Eigenfinanzierung)
- Einarbeitung von Kürzungen und Verschiebungen bei verschiedenen Investitionsmaßnahmen (Einzelaufstellung)
- I.d.R. keine Einsparungen, sondern Verschiebungen in die Folgejahre 2021ff
- Anpassung der zu erwartenden Investitionszuweisungen



Änderung/Ergänzung gegenüber Vorlage 218/20:

Beschluss-Ziffer 5 ersatzlos gestrichen

Konsolidierungsvorschlag Entfall 2. Aufzug in der
Friedrich-von-Keller-Schule wird nicht umgesetzt
(Vorl. 222/20)

→ Keine Kürzung der Baukosten um 190.000 EUR
und gleichzeitig

→ Erhöhung der Kreditaufnahmen um 190.000 EUR



Finanzhaushalt 2020

Auszug Seite 15:

**Reduzierung des Finanzierungsbedarfs
der Investitionstätigkeit**

23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.950.350	157.000	31.107.350
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	62.947.200-	9.665.600	53.281.600-
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	31.996.850-	9.812.600	22.184.250-
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	20.459.695-	13.648.400-	34.108.095-
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	17.000.000	5.184.250	22.184.250
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.293.300-	0	1.293.300-

**Vollständige Finanzierung
über Kreditaufnahmen**



Investitionskredite und Kassenkredite

Vollständige Finanzierung des Investitionsbedarfs über Investitionskredite

→ **Erhöhung von 17,0 Mio. EUR auf 22.184.250 EUR**

Sicherung der Liquidität im Kassenbereich, kurzfristige Finanzierung des laufenden Betriebes durch Kassenkredite

→ **Erhöhung des Höchstbetrages der Kassenkredite von 25 Mio. EUR auf 50 Mio. EUR (sicherheitshalber)**



LUDWIGSBURG

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!