



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

1.2 Rücklagen	
20110000 Rückl. a. Überschüssen d. ord. Ergebn.	45.199.645,53-
1.2.1 Rückl. Überschüsse d. ord. Ergebnisses	45.199.645,53-
20210000 Rückl. a. Überschüssen d. Sonderergebnisses	24.062.368,82-
1.2.2 Rückl. Überschüsse d. real. Sondererg.	24.062.368,82-



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



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-	9.845.600	53.101.600-
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	31.996.850-	10.002.600	21.994.250-
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	20.459.695-	13.458.400-	33.918.095-
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	17.000.000	4.994.250	21.994.250
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 21.994.250 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!



Finanzhaushalt 2020

Änderung/Ergänzung gegenüber Vorlage 218/20:

Konsolidierungsvorschlag Entfall 2. Aufzug in der Friedrich-von-Keller-Schule wird nicht umgesetzt

→ 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)**