

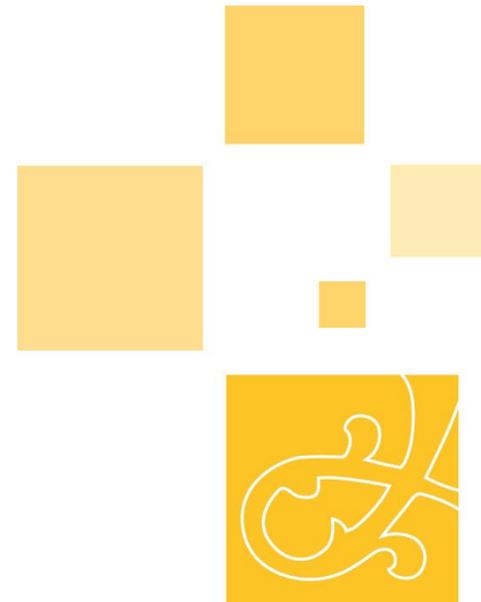


LUDWIGSBURG

# Eckdaten Haushalt 2023 (Vorlage 205/22)

FACHBEREICH FINANZEN

Harald Kistler



# Strategische Zeitschiene

- Vorschlag zur Bildung eines Eckdatenbeschlusses vor der Sommerpause
- Festlegung finanzieller Rahmenbedingungen (Leitplanken) für die kommende Haushaltsberatungen einschl. Finanzplanung
- Ausarbeitung des Haushaltsentwurfes innerhalb dieser Leitplanken
- Planungssicherheit für Gemeinderat, Verwaltung, Eigenbetriebe und Beteiligungen
- Entschlackung der Haushaltsberatungen
- Trotzdem Einflussmöglichkeiten innerhalb der Haushaltsberatungen

# Erträge aus Steuern

- Erhöhung Vergnügungssteuer 01.03.2020
- Erhöhung Hundesteuer 01.01.2020
- Erhöhung Grundsteuer A + B 01.01.2021
- Erhöhung Gewerbesteuer 01.01.2021 befristet bis 31.12.2023

→ **Im Haushaltsplanentwurf 2023 werden keine Steueranpassungen vorgesehen**

# Erträge aus Gewinnen der Beteiligungsunternehmen

- Die Beteiligungsunternehmen der Stadt Ludwigsburg übernehmen einen großen Anteil der öffentlichen Aufgaben und leisten wichtige Beiträge zur kommunalen Daseinsvorsorge.
- Finanzziel der Gesellschaften ist die Erzielung eines Gewinns bzw. die Minimierung des Zuschussbedarfs.
- Entstehende Gewinne werden unter Beachtung einer angemessenen Eigenkapitalquote und unter Berücksichtigung der anstehenden Aufgaben und Investitionen entweder thesauriert oder an die Gesellschafter ausgeschüttet.

# Erträge aus Gewinnen der städt. Beteiligungen

Eigenkapitalquote in %							
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
SWLB	32,04	30,27	30,70	29,70	27,64	25,76	24,17
WBL	53,09	56,34	53,29	49,68	51,99	45,20	40,03

- Zukunftsprojekte verursachen hohen Investitionsaufwand verbunden mit hohen Kreditaufnahmen
- Zur Stärkung des Eigenkapitals und zur Finanzierung der Investitionen werden die Gewinne dringend in den Unternehmen benötigt
- **Die Gewinne der nächsten vier Jahre verbleiben in den Beteiligungsunternehmen; auf eine Ausschüttung an die Stadt wird verzichtet**

# Transferaufwendungen I

- Die Kürzungen von i.d.R. 10% betrafen die Haushaltsjahre 2020 und 2021 und wurden für 2022 zurückgenommen.
- Eine Konsolidierungssumme von 87.650 EUR aus den Bereichen Kultur, Sport und Soziales wurde beibehalten
- Die Haushaltslage 2023 erlaubt keine Ausweitung/Erhöhung der Transferaufwände

## Vorschlag:

Die Transferaufwände 2023 werden auf der Basis der Planansätze 2022 festgesetzt. Die im Haushaltsplan 2022 eingearbeitete Konsolidierungssumme von 87.650 EUR aus den Bereichen Kultur, Sport und Soziales (Vorl. 458/21) wird zurückgenommen und die betroffenen Einrichtungen den übrigen Einrichtungen gleichgestellt.



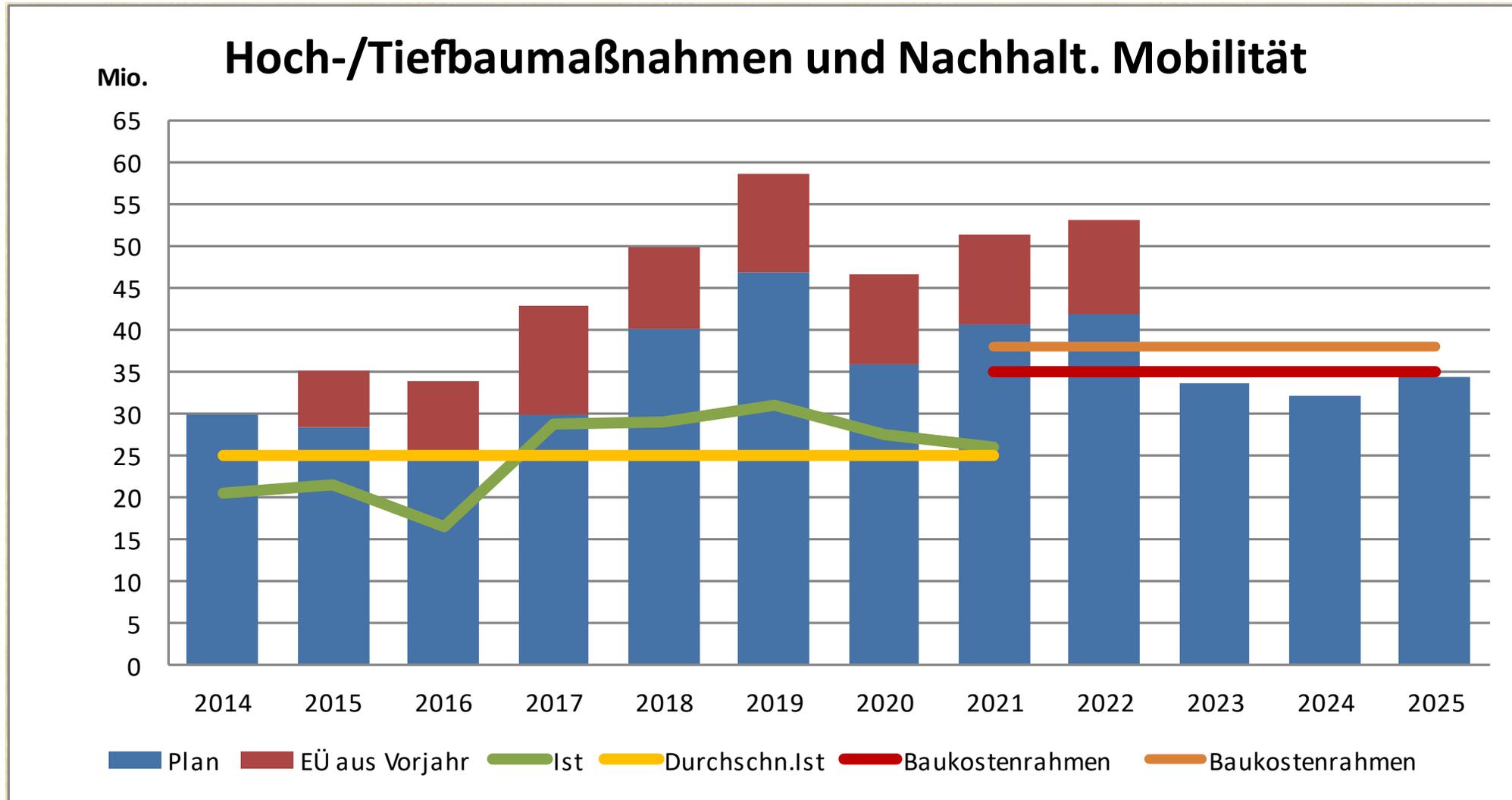
# Transferaufwendungen II

Für unsere Beteiligung sowie Eigenbetrieb werden folgende Beträge vorgeschlagen:

- Tourismus und Events 8.000.000 EUR gleichbleibend
- Blühendes Barock GmbH 400.000 EUR analog Landeszuschuss

# Auszahlungen für Baumaßnahmen

- Definition eines Baukostenrahmens von z.B. durchschnittlich **35-38** Mio. EUR pro Jahr über den Finanzplanungszeitraum (2023–2026: ca. 140-152 Mio. EUR)
- Der Rahmen beinhaltet auch Raten für Großprojekte wie z.B. das **BZW**
- Verwaltung erstellt Entwurf des Investitionsprogramms innerhalb dieses Rahmens
- Aufteilung in Hochbau und Tiefbau / Mobilität / Grünflächen bleibt in Verwaltungszuständigkeit
- Auslastung der Personalressourcen der FB 61, 63, 65 und 67 zu beachten
- Hinweis: nur reine Bauauszahlungen ohne Investitionsförderung, Grundstücksverkehr, Beschaffungen,...



# Impuls: Weitere „sinnvolle“ Kreditaufnahmen

## ■ Idee:

weitere zusätzliche Kreditaufnahmen werden eingeplant, wenn die mit der Kreditaufnahme verbundene Maßnahme zu einer nachhaltigen Kostenreduzierung bzw. Entlastung des Ergebnishaushaltes führt und in der Abwägung die wirtschaftlichere Lösung darstellt.

Bsp.: Kauf eines angemieteten Gebäudes

Einsparung ErgHH: Mietaufwand (einschl. Gewinnaufschlag und Betreuung)

Belastung ErgHH: Zinsaufwand für genommenen Kredit, Bauunterhalt,  
Abschreibung

Belastung FinHH: **Höhe Kaufpreis**, Grunderwerbskosten, Kredittilgung

**→ Prüfung im Einzelfall und Präsentation in den Gremien**



LUDWIGSBURG

**Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit**