



LUDWIGSBURG

Haushaltsplanentwurf 2023 und mittelfristige Finanzplanung bis 2026

Oberbürgermeister Dr. Matthias Knecht
Leiter des Fachbereichs Finanzen Harald Kistler

Ludwigsburg, 9. November 2022



LUDWIGSBURG

Haushaltsrede OBM Dr. Matthias Knecht



LUDWIGSBURG



Quelle: www.bmbf.de



Quelle: www.tagesschau.de



Quelle: www.ludwigsburg.de



Quelle: www.spiegel.de



Quelle: www.ludwigsburg.de



Quelle: www.ludwigsburg.de



LUDWIGSBURG

WIR!



LUDWIGSBURG

Miteinander: Stadtverwaltung, Gemeinderat, Stadtgesellschaft!

Gemeinsame Verantwortung für ...

- Solidarisches Ludwigsburg
- Achtsamkeit und Respekt
- Offenheit und Verständnis
- Generationengerechte Lösungen
- Die Menschen und Institutionen unserer Stadt
- Lebenswertes Ludwigsburg



Aufgaben und Herausforderungen ...

- u.a. Klimafolgenanpassung und Energiewende
- Bewältigung der Folgen des Ukraine-Kriegs
- Bewältigung der Folgen der Corona-Pandemie
- Fachkräftemangel
- Bildung und Betreuung
- Digitalisierung
- Nachhaltige Mobilität



Kommunen in der Pflicht ...

- Die Kommunen leisten viel
- Die Kommunen leisten schnell und unkompliziert
- Die Kommunen haben hoch engagiertes Personal
- Die Kommunen sind voll am Ball, wenn sie gebraucht werden
- Die Kommunen sind nicht nur finanziell an ihren Grenzen!



Deshalb brauchen die Kommunen ...

- Förderung und Unterstützung von Europäischer Union, Bund und Land

- Aber auch:
 - Die Unternehmen und Institutionen
 - Die Vereine und das Ehrenamt
 - Die Menschen, die ihre Kommune ausmachen!



„Das sichern wir zu“

- Priorisierung entlang unseres Stadtentwicklungskonzepts
- Weiterhin kritischer Umgang mit Personalaufbau
- Aufgabenkritik und Überprüfung der Standards
- Digitalisierung von Prozessen und Produkten
- Interkommunale Zusammenarbeit wo sinnvoll
- Risikomanagement unserer Investitionsprojekte, deshalb 2023 als „Jahr des Risikomanagements“



„2023 als Jahr des Risikomanagements ...“

- Überprüfung der Projekte auf Förderungen/Finanzierungen, Einsparungsmöglichkeiten, rechtlich zulässigen organisatorischen Gestaltungen oder Umsetzungslösungen sowie Haftungsfragen
- Langfristig Investitionen nur möglich, wenn auch Ergebnishaushalt konsolidiert wird
- Konsolidierungsprozess wird fortgesetzt

Was wir trotzdem tun!

- Investieren im üblichen Rahmen von 35 bis 38 Millionen im Jahr 2023!
- Rund 160 Millionen Bauinvestitionen in den Jahren 2023 bis 2026
 - Rund EUR 52 Mio. für Baumaßnahmen BZW
 - Rund EUR 19,6 Mio. für die Kinderbetreuung
 - Rund EUR 18,6 Mio. für den Sport
 - Rund EUR 4,7 Mio. für die Innenstadt/Arsenalplatz

„...insbesondere Klimaschutz!“

- Transparent mit dem erstmaligen Klima- und Energiebericht als Beilage zum Haushalt
 - Auszeichnung mit dem European Energy Award in Gold
 - EUR 8,6 Mio. für direkt zurechenbaren Klimaschutz und klimarelevante Themen, daneben viele indirekte Ausgaben zur gesamtstädtischen Emissionsverringierung
- Zusammenwirken mit den Töchtern Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim und Wohnungsbau Ludwigsburg
 - EUR 83 Mio. für Fernwärmeversorgung, EUR 10 Mio. für Ladesäuleninfrastruktur
 - Energetische Gebäudesanierungen, Eisspeicher...



LUDWIGSBURG

„Aus Krisen erwachsen auch immer neue Kräfte.“

- Rita Süßmuth, ehemalige Präsidentin des Deutschen Bundestags

Gesamtvolumen Investitionsprogramm von Stadt Ludwigsburg,
Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim, Wohnungsbau Ludwigsburg
und Tourismus & Events Ludwigsburg bis 2027

EUR 676 Mio.

Heißt: Chance, Vision, Herausforderung ...

- Ludwigsburg über den Straßen
- Stadt am Neckar
- Klimaschutz als Chance und nicht als Risiko für Wirtschaft und Gesellschaft und sozialen Zusammenhalt verstehen
 - Energieversorgung gemeinsam autark und klimaneutral aufstellen
- Stadt vernetzt neu denken!



LUDWIGSBURG

Haushaltsrede Stadtkämmerer Harald Kistler

Einbringung im Gemeinderat
am 09. November 2022



Umsetzung Eckdatenbeschluss vom 13.07.2022

- Die Hebesätze/Steuersätze der kommunalen Steuern bleiben gegenüber dem Vorjahr unverändert.
- **keine Gewinnabführungen** der SWLB und der WBL eingeplant.
- Die im Haushalt 2022 eingearbeitete **Konsolidierungssumme** von 87.650 EUR aus den Bereichen Kultur, Sport und Soziales wurde **zurückgenommen**
- Die Zuschüsse für **TELB** und **Blühendes Barock** betragen 8 Mio. EUR bzw. 400.000 EUR
- Die investiven Baumaßnahmen liegen **innerhalb** des **Baukostenrahmens** von 35 bis 38 Mio. EUR



LUDWIGSBURG

Haushaltsplanentwurf 2023 und mittelfristige Finanzplanung bis 2026

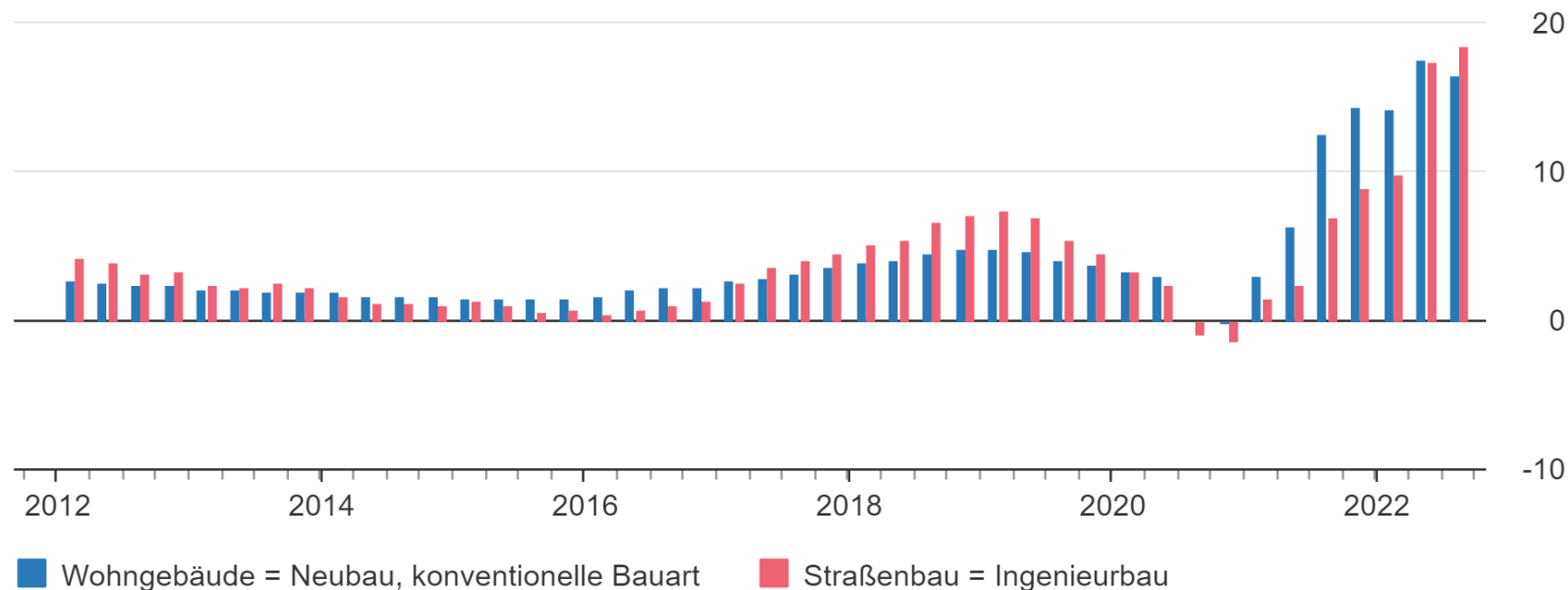
Einbringung im Gemeinderat
am 09. November 2022



Baupreissteigerungen

Baupreisindizes für Wohngebäude und Straßenbau (2015 = 100)

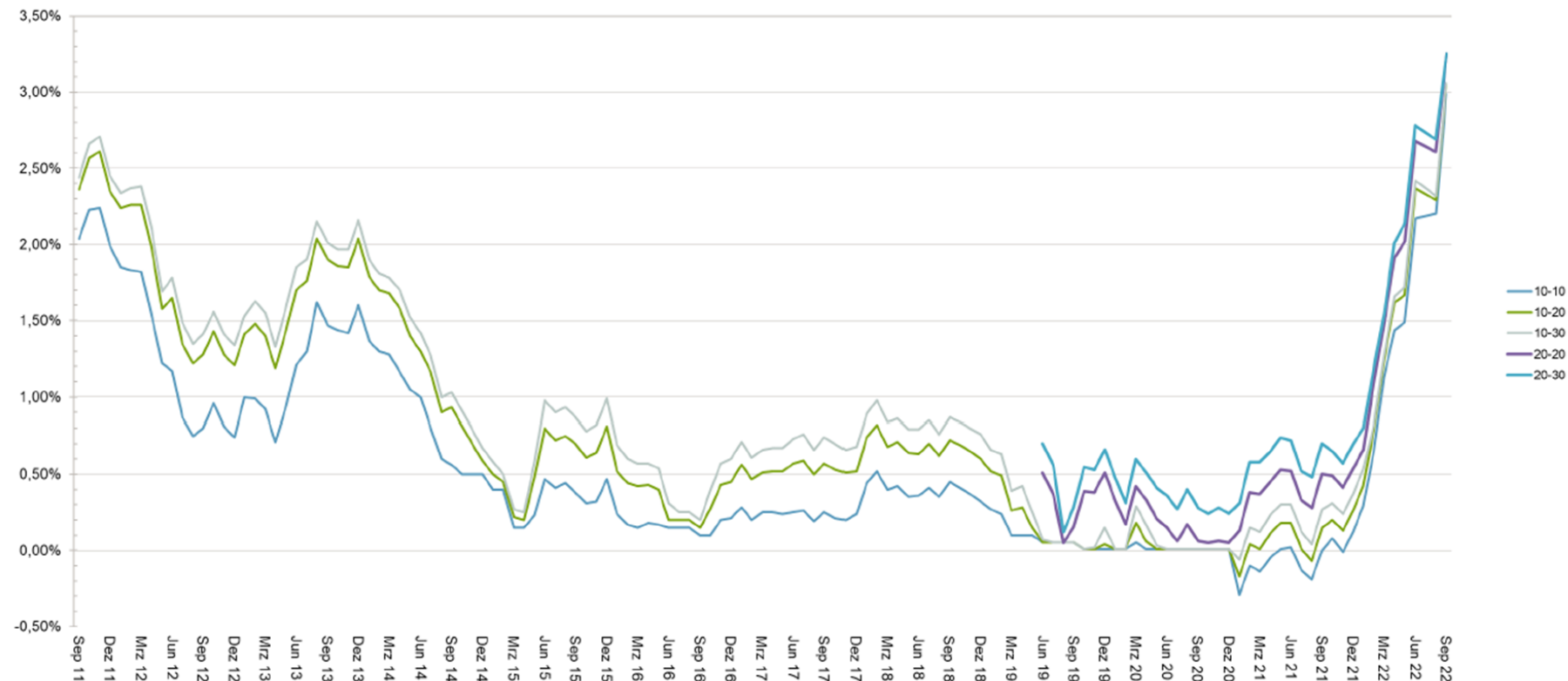
einschl. Umsatzsteuer; Veränderung gegenüber dem Vorjahresmonat, in %



1. Quartal = Februar, 2. Quartal = Mai, 3. Quartal = August, 4. Quartal = November

© Statistisches Bundesamt (Destatis), 2022

Aktuelle Zinsentwicklungen der KfW





Solide Finanzstrategie für die kommenden Jahre

2023 als Jahr „**des Risikomanagements**“, d.h. die Großprojekte werden weitergeplant, mit externer Hilfe einem Baukostencontrolling unterzogen und erst mit dem Haushalt 2024 und der nächsten mittelfristigen Finanzplanung im Haushalt finalisiert. Zudem wird die Finanzierungsstrategie einer Prüfung unterzogen.

- Gebot der Vernunft
- Verantwortlichkeit gegenüber den Steuerzahlenden
- Baukostenentwicklung abwarten, keine finanziellen Abenteuer
- Bewahrung von Handlungsspielräumen für die Zukunft



Hinweise zum Haushaltsplan 2023 – **Strukturveränderungen**

- Die Organisations- und Strukturänderungen zum 01.01.2023 (vgl. auch Vorlage 386/22) sind im Haushaltsplanentwurf **noch nicht** enthalten und werden über ein **neutrales** Änderungsverzeichnis für den endgültigen Haushaltsplan im Dezember eingearbeitet



Hinweise zum Haushaltsplan 2023

Ist 2021 – Plan 2022 – Plan 2023

- Bedingt durch die Coronapandemie und den Angriffskrieg in der Ukraine sind viele Ergebnisse 2021 **nur bedingt** mit den Ansätzen 2022 und auch 2023 **vergleichbar!**
- **Einmalige Sondereffekte** in 2021 (u.a. Corona-Hilfen)
- Deutlich **geringere Erträge** in 2021 durch geschlossene Einrichtungen bzw. weniger Aufwendungen in 2021 durch abgesagte Veranstaltungen
- Höhere Aufwendungen 2023 aufgrund **deutlichen Preissteigerungen** (u.a. Energiebereich)



Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Finanzplanung		
				Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	190.572.000	208.598.400	207.046.400	211.960.400	217.229.500
	30110000 Grundsteuer A	112.000	112.000	115.000	115.000	115.000
	30120000 Grundsteuer B	18.700.000	18.900.000	19.000.000	19.100.000	19.200.000
	30130000 Gewerbesteuer	88.000.000	98.000.000	92.000.000	93.000.000	94.000.000
	30130099 Rückstellung Gewerbesteuer	0	0	0	0	0
	30210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	64.267.000	70.975.000	74.818.000	78.263.000	82.315.000
	30220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	11.980.000	12.745.000	13.000.000	13.233.000	13.477.000
	30310000 Vergnügungssteuer	2.000.000	1.900.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
	30320000 Hundesteuer	410.000	428.000	430.000	430.000	430.000
	30510000 Leist. nach Familienleistungsausgleich	5.103.000	5.538.400	5.683.400	5.819.400	5.692.500
	30530000 Gewerbesteuer-Kompensationszahlung	0	0	0	0	0
2	+ Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	93.272.800	98.642.350	91.831.900	92.885.900	98.814.300
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	6.750.800	4.563.000	4.699.900	4.934.900	5.028.900
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	27.760.300	31.160.750	31.848.000	32.435.100	33.072.500
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.388.500	5.521.260	5.687.000	5.797.300	5.907.600
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.517.000	5.292.150	5.397.900	5.503.900	5.609.600
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	1.966.960	1.594.550	1.651.000	1.777.000	1.909.000
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	4.076.880	3.795.330	3.754.740	4.611.640	4.613.030
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.369.420	10.195.120	10.411.300	10.505.600	10.599.900
11	= Anteilige ordentliche Erträge	345.674.660	369.362.910	362.328.140	370.411.740	382.784.330



Entwicklung der Gewerbesteuer bis 2026

- Nahezu kompletter Wegzug W&W-Gruppe bis Ende 2023
- Transformation der Automobilbranche (z.B. Mann & Hummel)
- Vorschlag der Verwaltung:
KEINE Absenkung des Gewerbesteuer-Hebesatzes
auf das ursprüngliches Niveau (395 → 385 Hebesatzpunkte)
- Effekte durch **Neuansiedlungen** noch nicht bezifferbar

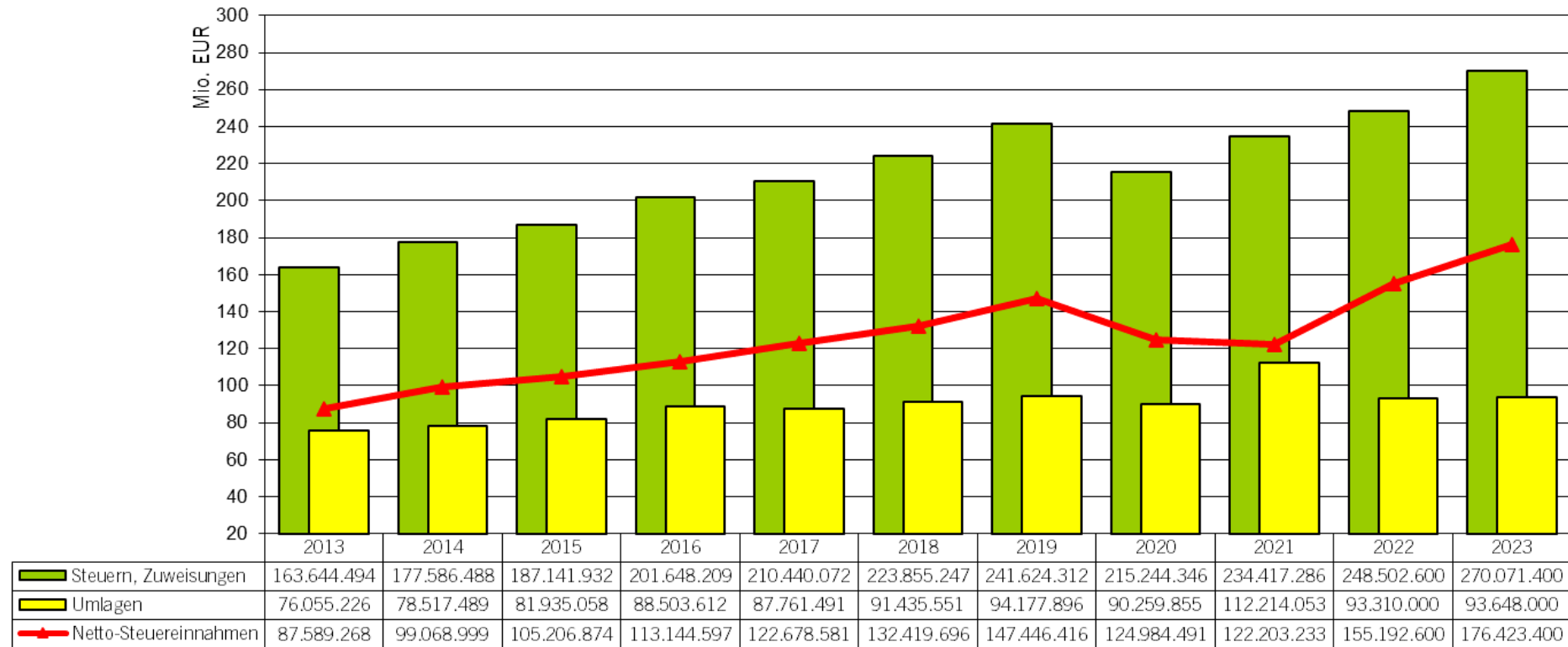
2023	2024	2025	2026
98,0 Mio. EUR	92,0 Mio. EUR	93,0 Mio. EUR	94,0 Mio. EUR



Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Finanzplanung		
				Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
1 +	Steuern und ähnliche Abgaben	190.572.000	208.598.400	207.046.400	211.960.400	217.229.500
	30110000 Grundsteuer A	112.000	112.000	115.000	115.000	115.000
	30120000 Grundsteuer B	18.700.000	18.900.000	19.000.000	19.100.000	19.200.000
	30130000 Gewerbesteuer	88.000.000	98.000.000	92.000.000	93.000.000	94.000.000
	30130099 Rückstellung Gewerbesteuer	0	0	0	0	0
	30210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	64.267.000	70.975.000	74.818.000	78.263.000	82.315.000
	30220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	11.980.000	12.745.000	13.000.000	13.233.000	13.477.000
	30310000 Vergnügungssteuer	2.000.000	1.900.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
	30320000 Hundesteuer	410.000	428.000	430.000	430.000	430.000
	30510000 Leist. nach Familienleistungsausgleich	5.103.000	5.538.400	5.683.400	5.819.400	5.692.500
	30530000 Gewerbesteuer-Kompensationszahlung	0	0	0	0	0
2 +	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	93.272.800	98.642.350	91.831.900	92.885.900	98.814.300
3 +	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	6.750.800	4.563.000	4.699.900	4.934.900	5.028.900
5 +	Öffentlich-rechtliche Entgelte	27.760.300	31.160.750	31.848.000	32.435.100	33.072.500
6 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.388.500	5.521.260	5.687.000	5.797.300	5.907.600
7 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.517.000	5.292.150	5.397.900	5.503.900	5.609.600
8 +	Zinsen und ähnliche Erträge	1.966.960	1.594.550	1.651.000	1.777.000	1.909.000
9 +	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	4.076.880	3.795.330	3.754.740	4.611.640	4.613.030
10 +	Sonstige ordentliche Erträge	10.369.420	10.195.120	10.411.300	10.505.600	10.599.900
11 =	Anteiliae ordentliche Erträge	345.674.660	369.362.910	362.328.140	370.411.740	382.784.330



Gegenüberstellung der **Steuern und Umlagen**





Besonderheiten in 2023 auf der **Ertragsseite**

- **Mehrerträge** im Vergleich zu 2022 von insgesamt 23,7 Mio. EUR.
Im Finanzplanungszeitraum rechnen wir mit weiteren Steigerungen.
- **Hebesätze** bei Grundsteuer und Gewerbesteuer **unverändert**.
- **Keine Gewinnabführungen** der SWLB und WBL
- Auflösung von in 2021 gebildeten **Rückstellungen** Finanzausgleich in Höhe von 19 Mio. EUR



Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Finanzplanung		
				Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
				EUR	EUR	EUR
12	- Personalaufwendungen	-103.802.500	-105.000.000	-107.734.300	-109.284.900	-110.835.300
13	- Versorgungsaufwendungen	-375.000	-600.000	-615.000	-624.000	-633.000
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-56.760.234	-64.164.040	-61.086.800	-61.379.500	-61.806.200
15	- Abschreibungen	-28.428.300	-28.920.550	-29.549.600	-30.093.500	-30.637.300
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-448.000	-372.000	-713.900	-1.350.300	-2.218.800
17	- Transferaufwendungen	-145.501.360	-150.175.400	-163.161.300	-161.063.000	-162.924.700
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-40.000	-32.000	-32.600	-33.300	-33.900
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	-1.252.500	-1.407.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
	43150000 Zuweisungen an verbundene Unternehmen	-8.475.000	-8.972.000	-8.500.000	-8.500.000	-8.500.000
	43160000 Zuweisungen an sonstige öff. Sonderr.	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	43170000 Zuweisungen an private Unternehmen	-140.900	-143.400	-146.300	-149.100	-152.000
	43180000 Zuweisungen an übrige Bereiche	-41.963.660	-45.927.700	-48.224.100	-49.372.300	-50.520.500
	43410000 Gewerbesteuerumlage	-7.798.000	-8.684.000	-8.152.000	-8.241.000	-8.330.000
	43710000 Finanzausgleichsumlage	-40.037.000	-45.099.000	-47.461.000	-43.548.000	-43.702.000
	43710099 Rückstellung FAG Umlage	1.627.000	6.213.000	3.258.000	1.500.000	1.500.000
	43720000 Kreisumlage	-48.631.000	-53.643.000	-56.160.000	-52.069.000	-52.526.000
	43720020 Regionalverbandsumlage	-690.000	-820.000	-830.000	-840.000	-850.000
	43720099 Rückstellung Kreis- und Regionalumlage	2.219.000	8.385.000	4.397.000	1.500.000	1.500.000
	43730000 Allgemeine Umlage an Zweckverbände	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300
	43760000 Allgemeine Umlage an sonst. öffentl. Son	-309.000	-35.000	-300.000	-300.000	-300.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.020.372	-14.059.480	-10.235.600	-10.317.300	-10.399.500
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-346.335.766	-363.291.470	-373.096.500	-374.112.500	-379.454.800
21	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-661.106	6.071.440	-10.768.360	-3.700.760	3.329.530

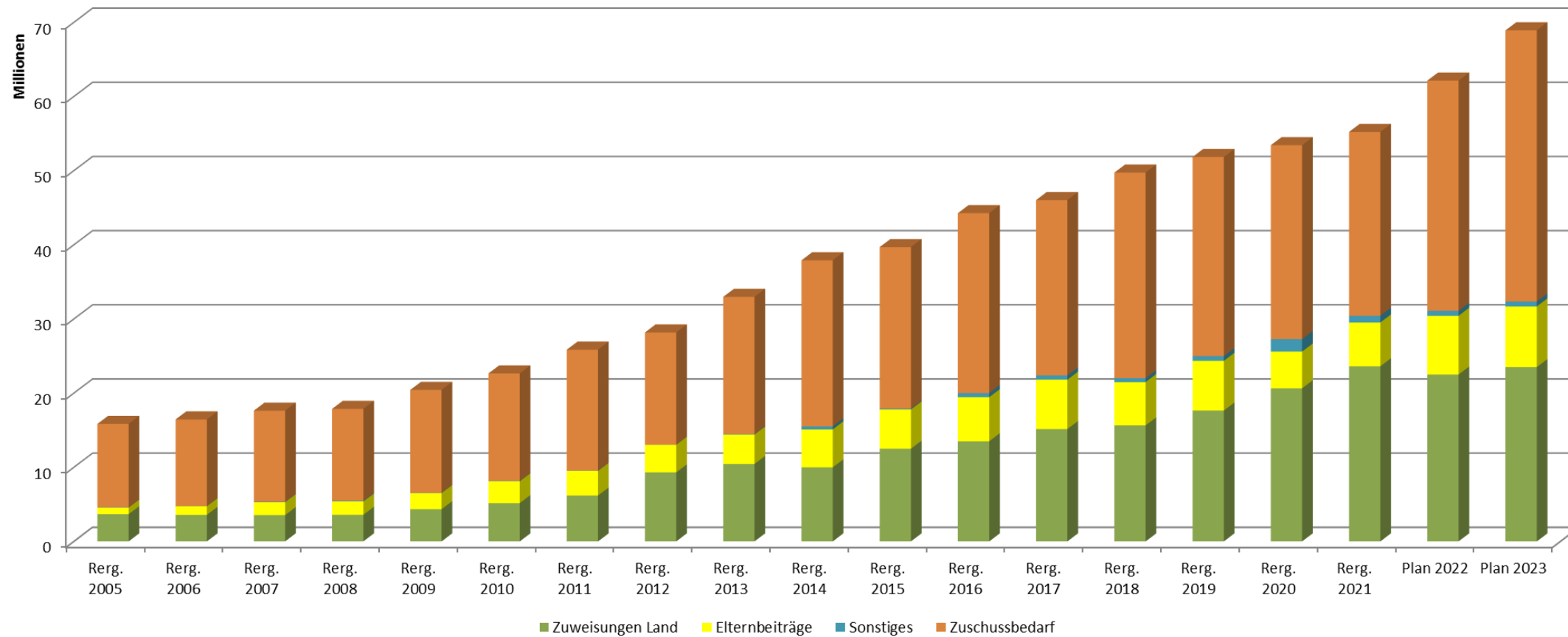


Allgemeine Deckungsreserve

- Aufstockung von 1 Mio. auf 2,5 Mio. EUR
- Risikopuffer für alle drohenden Unwägbarkeiten
- Grundsätzlich **für alle Bereiche** verfügbar
- Verwendung nur nach **tatsächlichem Bedarf**
(nach Ausschöpfen aller vorhandenen Budgetmittel)



Finanzierung Kindertageseinrichtungen 2005 - 2023





Besonderheiten in 2023 auf der **Aufwandsseite**

- **Mehraufwendungen** im Vergleich zum Jahr 2022 von 16,9 Mio. EUR.
- **Personalaufwendungen** erhöhen sich um 1,4 Mio. EUR
- Aufwendungen für **Sach- und Dienstleistungen** steigen um 7,4 Mio. EUR.
- **Abschreibungen** steigen um 0,5 Mio. EUR
- **Transferaufwendungen** steigen um rd. 4,7 Mio. EUR (Zuschüsse an Kita-Träger; Kreis-, FAG- und Gewerbesteuerumlage)
- **Sonstige ordentliche Aufwendungen** steigen um 3 Mio. EUR

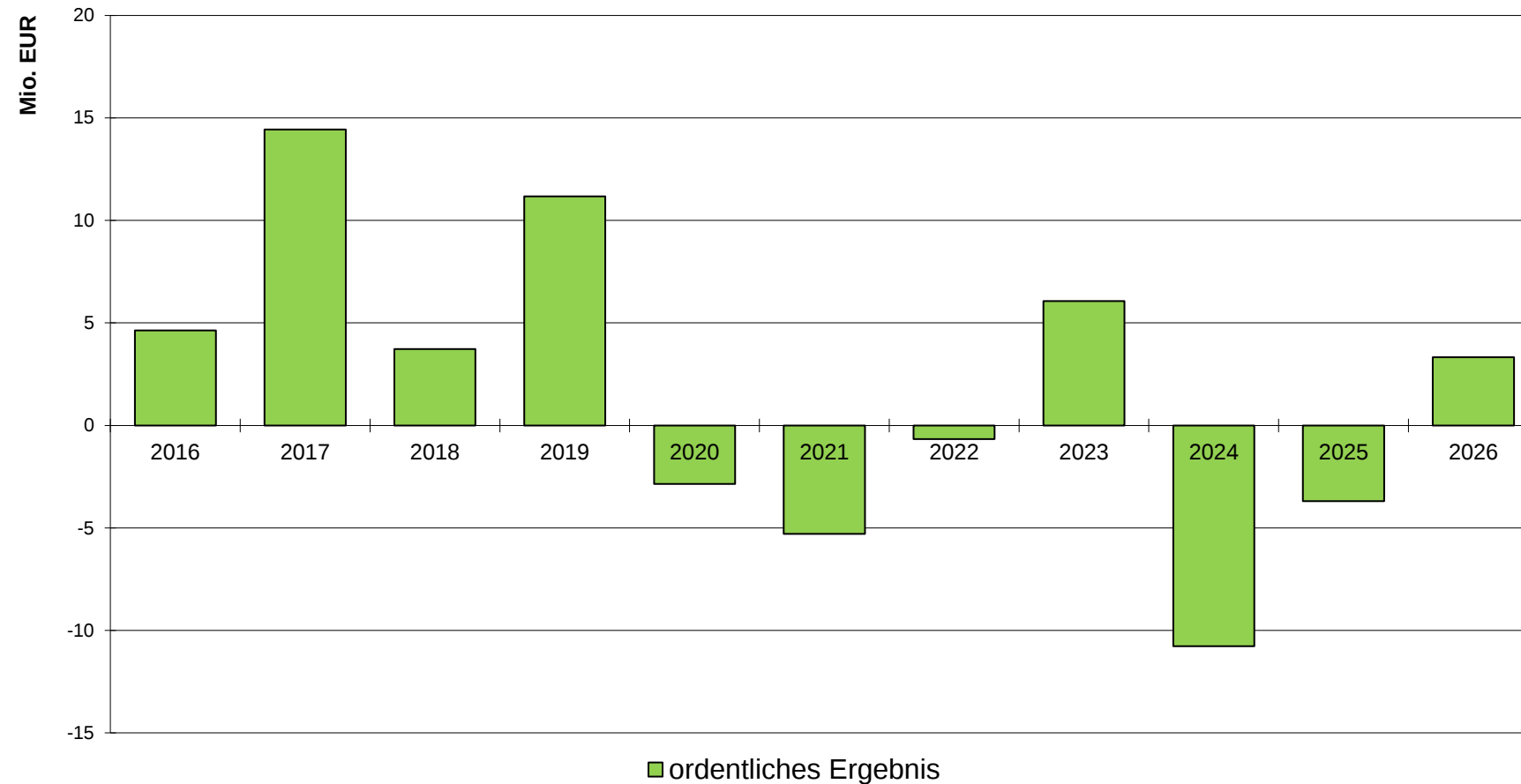


Haushaltsentwurf Ergebnishaushalt 2023

Ergebnis ohne Rückstellungen aus Vorjahren	-27.584.560 EUR
Auflösung Rückstellungen Schlüsselzuweisungen	19.058.000 EUR
Auflösung Rückstellungen FAG-Umlage	6.213.000 EUR
Auflösung Rückstellungen Kreis/Region	8.385.000 EUR
Ordentliches Ergebnis	6.071.440 EUR

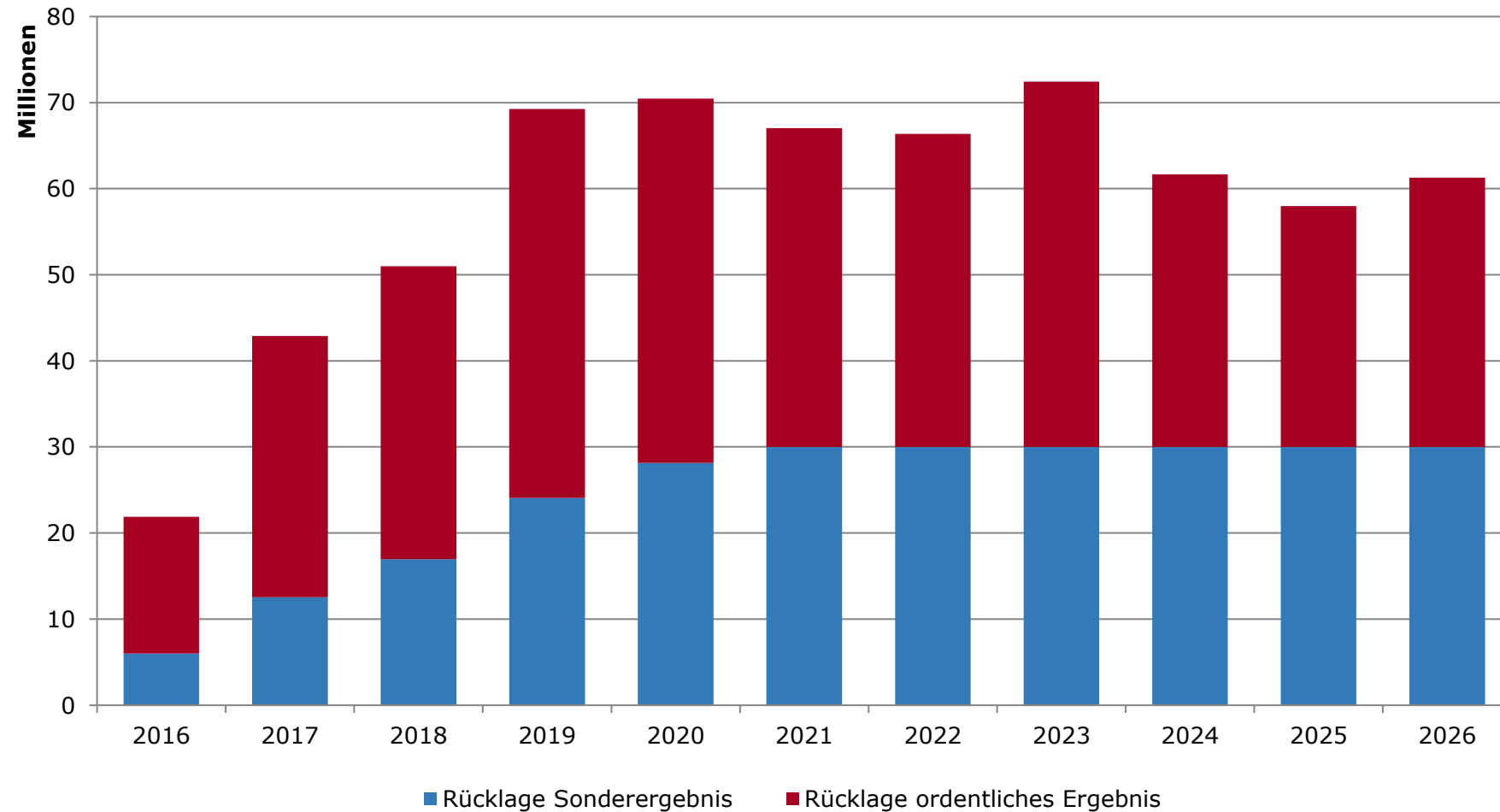


Entwicklung der **Ergebnisse** 2016 - 2026





Entwicklung der **Ergebnisrücklagen**





Haushaltsentwurf Zahlungsmittelbedarf

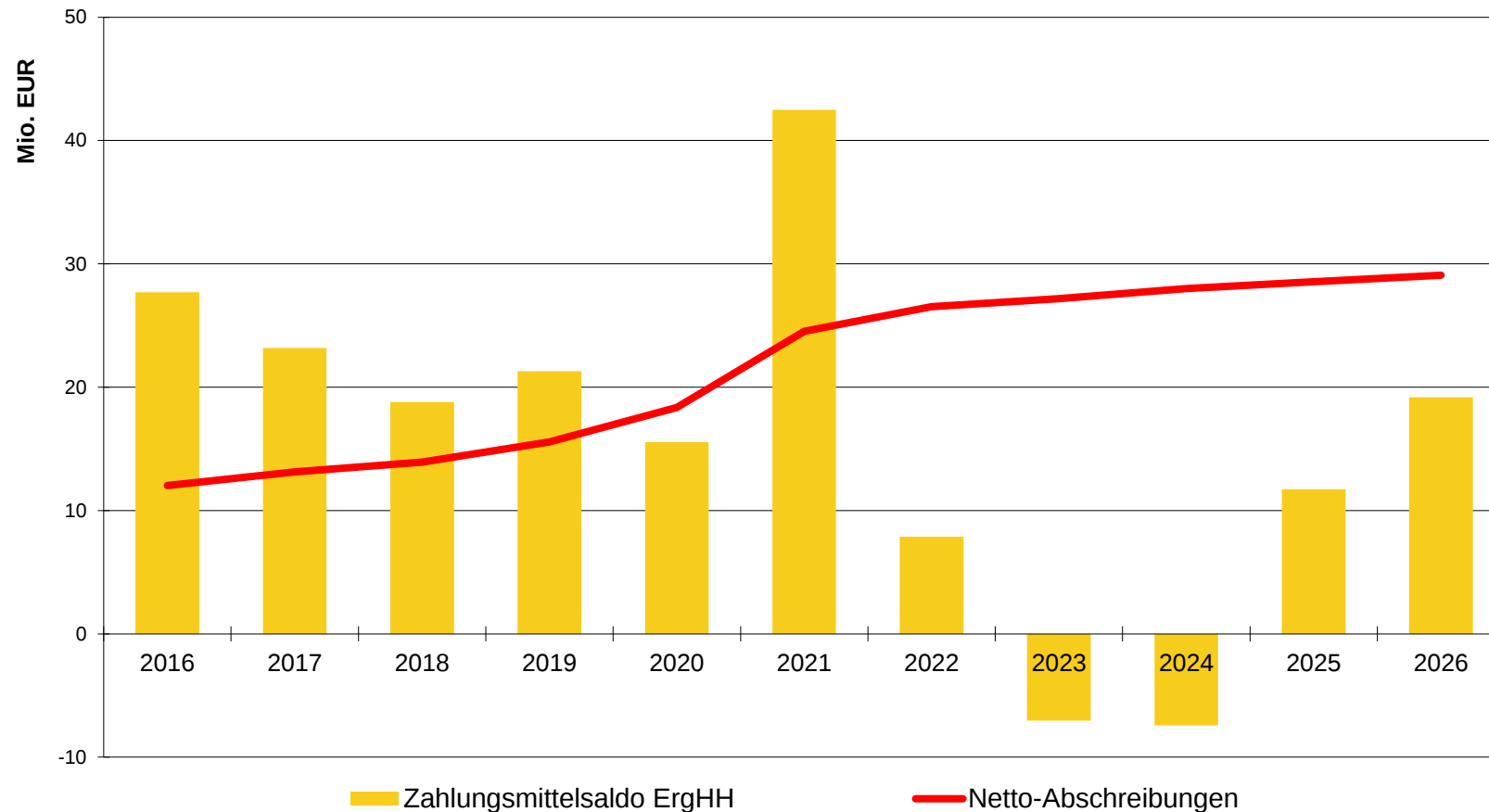
Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	341.886.560 EUR
Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	348.912.520 EUR
Zahlungsmittelbedarf Ergebnishaushalt	- 7.025.960 EUR

Tatsächlicher Zahlungsfluss ohne:

- Abschreibungen/Auflösung Investitionszuwendungen
- Rückstellungen
- Aktivierte Eigenleistungen



Entwicklung der **Zahlungsmittelüberschüsse** und **Netto-Abschreibungen**





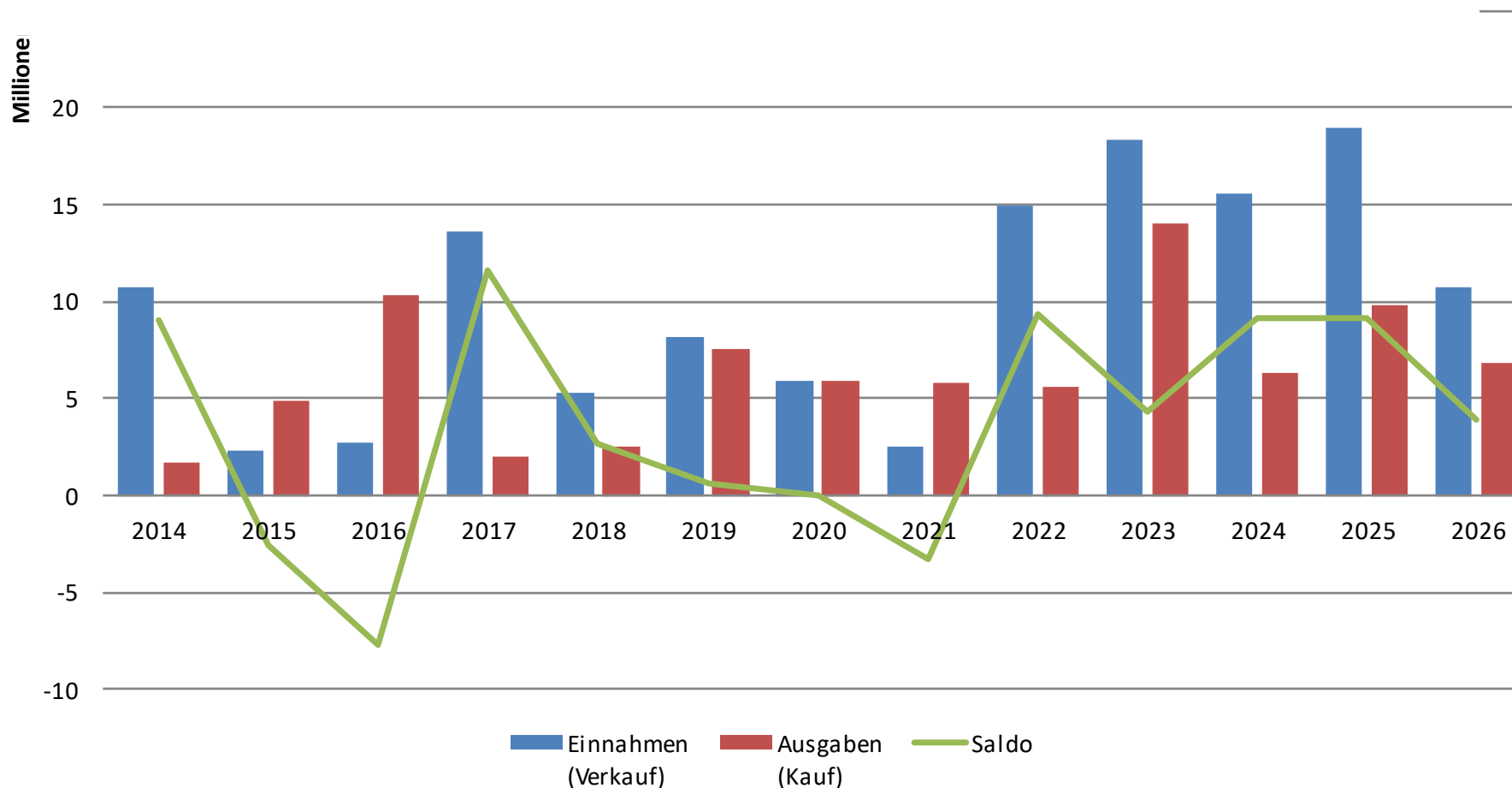
LUDWIGSBURG

Aktueller Planungsstand Finanzhaushalt/Investitionsprogramm

Einbringung im Gemeinderat
am 09. November 2022

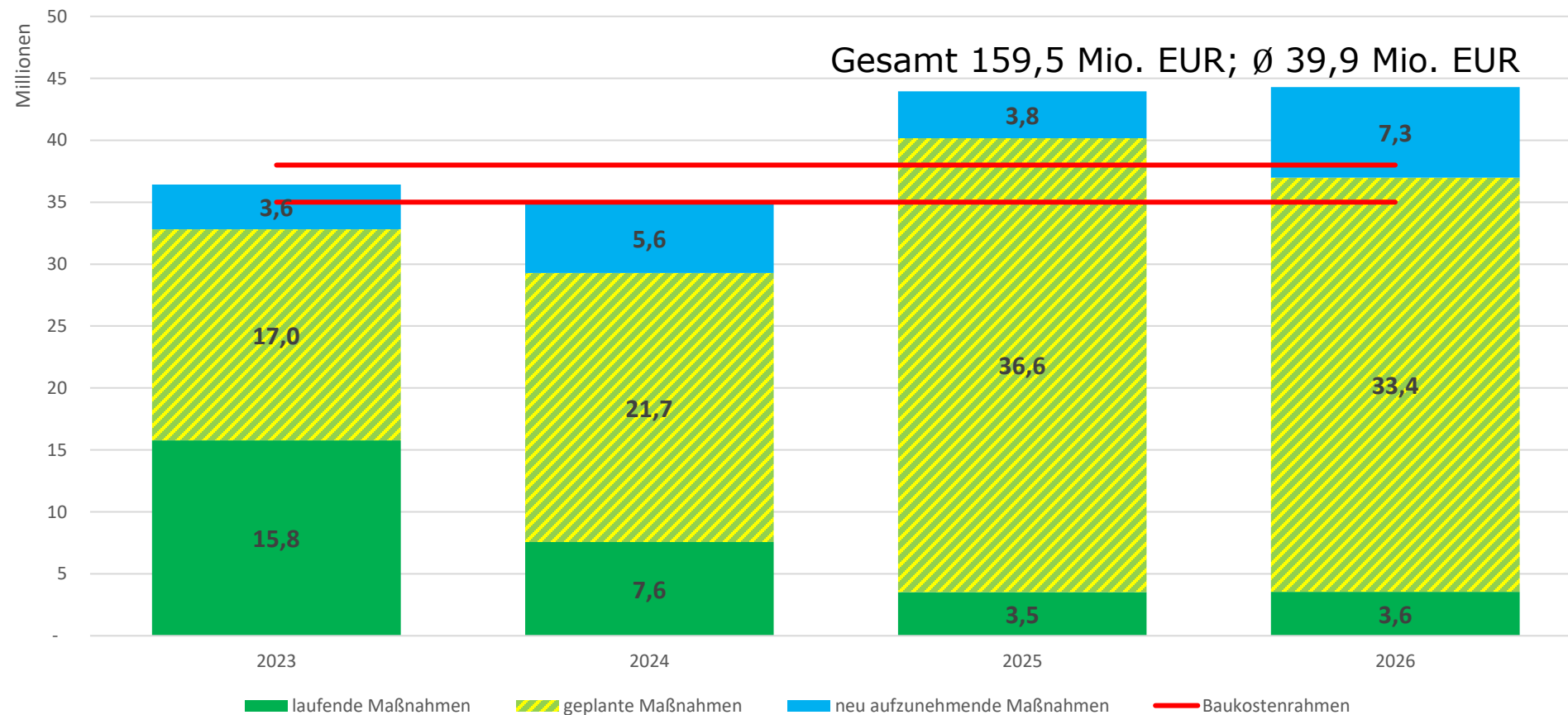


Entwicklung Grundstücksverkehr





Entwicklung der Bauinvestitionen innerhalb des Baukostenrahmens





Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5.584.200	-14.059.000	0	-6.345.000	-9.865.000	-6.880.000
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-41.889.000	-36.426.000	-123.109.000	-34.861.000	-43.960.000	-44.288.000
	78710000 Hochbaumaßnahmen	-19.432.000	-14.091.000	-74.406.000	-12.785.000	-29.202.000	-32.419.000
	78710500 Außenanlagen	-1.686.000	-1.658.000	-2.492.000	-717.000	-737.000	-1.038.000
	78710600 Ausstattung, Einrichtung	-4.462.000	-2.136.000	-1.678.000	-678.000	-500.000	-500.000
	78720672 Tiefbaumaßnahmen	-10.307.000	-12.291.000	-34.823.000	-17.316.000	-10.156.000	-7.351.000
	78720674 Grün und Freiflächen	-3.155.000	-3.460.000	-8.655.000	-3.020.000	-3.020.000	-2.615.000
	78720675 Friedhofsmaßnahmen	-300.000	-360.000	-1.055.000	-345.000	-345.000	-365.000
	78730000 Sonstige Baumaßnahmen	-2.547.000	-2.430.000	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.285.300	-3.971.800	-5.205.000	-4.697.000	-3.944.000	-3.931.000
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-570.000	-432.500	0	-4.550.000	-4.740.000	-4.740.000
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-4.756.900	-6.489.300	0	-6.573.400	-4.137.400	-1.750.400
15	- Auszahlungen für sonstige Investitionen	-265.000	-247.000	0	-122.000	-210.000	-137.000
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-57.350.400	-61.625.600	-128.314.000	-57.148.400	-66.856.400	-61.726.400



Schwerpunkte

der investiven Maßnahmen 2023 - 2026

■ Schulbaumaßnahmen	66,1 Mio. EUR
■ Kinderbetreuung (inkl. Investitionsförderung nichtstädtische Träger)	19,6 Mio. EUR
■ Sport	18,6 Mio. EUR
■ Straßenbau-/städtebauliche Maßnahmen	51,2 Mio. EUR
■ Projekte Fonds Nachhaltige Mobilität	2,4 Mio. EUR
■ Eigenkapitalverbesserung SWLB	12,0 Mio. EUR



Die wichtigsten **Hochbaumaßnahmen** Bauraten 2023-2026

■ Bildungszentrum West	51,9 Mio. EUR
■ Fuchshofschule	3,6 Mio. EUR
■ DigitalPakt/Medienoffensive an Ludwigsburger Schulen	3,4 Mio. EUR
■ Justinus-Kerner-Schule	2,1 Mio. EUR
■ Friedrich-von-Keller-Schule	1,4 Mio. EUR
■ Kita Kühäckerstraße Oßweil	6,5 Mio. EUR
■ Sporthalle Oststadt Fuchshof	9,9 Mio. EUR
■ Strategische Gebäudesanierung	4,0 Mio. EUR
■ Photovoltaikanlagen	4,0 Mio. EUR



Die wichtigsten **Tiefbaumaßnahmen** Bauraten 2023-2026

■ Entwicklungsgebiet Ost/Fuchshof	11,3 Mio. EUR
■ Radwegebau	7,4 Mio. EUR
■ Sportflächen Sportpark Ost	5,7 Mio. EUR
■ Zentraler Omnibusbahnhof (ZOB)	4,8 Mio. EUR
■ Innenstadt/Umfeld Arsenalplatz	4,7 Mio. EUR
■ Erschließung Waldäcker III	2,0 Mio. EUR
■ Westrandstraße	1,7 Mio. EUR
■ Salzlogistik Kammererstraße TDL	1,5 Mio. EUR
■ Richard-Wagner-Straße	1,4 Mio. EUR
■ Nachhaltige Mobilität	2,4 Mio. EUR



Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Finanzplanung		
					Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					EUR	EUR	EUR
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5.584.200	-14.059.000	0	-6.345.000	-9.865.000	-6.880.000
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-41.889.000	-36.426.000	-123.109.000	-34.861.000	-43.960.000	-44.288.000
	78710000 Hochbaumaßnahmen	-19.432.000	-14.091.000	-74.406.000	-12.785.000	-29.202.000	-32.419.000
	78710500 Außenanlagen	-1.686.000	-1.658.000	-2.492.000	-717.000	-737.000	-1.038.000
	78710600 Ausstattung, Einrichtung	-4.462.000	-2.136.000	-1.678.000	-678.000	-500.000	-500.000
	78720672 Tiefbaumaßnahmen	-10.307.000	-12.291.000	-34.823.000	-17.316.000	-10.156.000	-7.351.000
	78720674 Grün und Freiflächen	-3.155.000	-3.460.000	-8.655.000	-3.020.000	-3.020.000	-2.615.000
	78720675 Friedhofsmaßnahmen	-300.000	-360.000	-1.055.000	-345.000	-345.000	-365.000
	78730000 Sonstige Baumaßnahmen	-2.547.000	-2.430.000	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.285.300	-3.971.800	-5.205.000	-4.697.000	-3.944.000	-3.931.000
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-570.000	-432.500	0	-4.550.000	-4.740.000	-4.740.000
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-4.756.900	-6.489.300	0	-6.573.400	-4.137.400	-1.750.400
15	- Auszahlungen für sonstige Investitionen	-265.000	-247.000	0	-122.000	-210.000	-137.000
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-57.350.400	-61.625.600	-128.314.000	-57.148.400	-66.856.400	-61.726.400

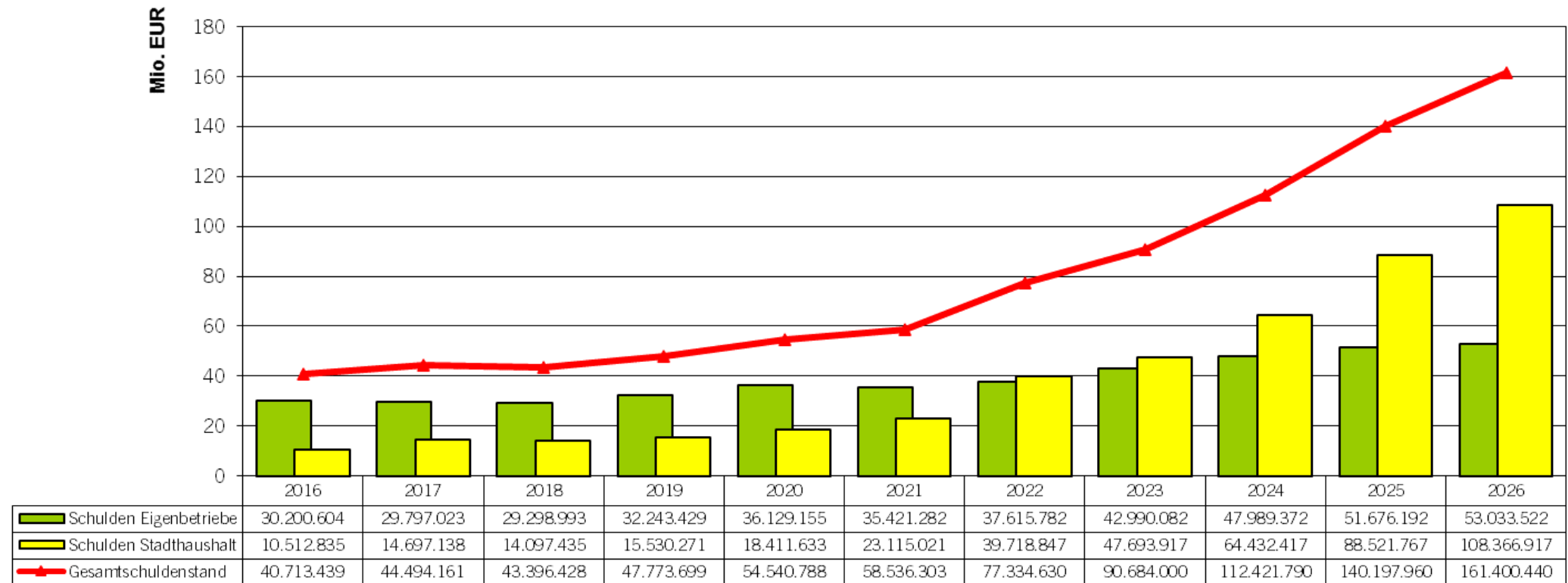


Ergebnis des **Finanzhaushalts**

- Finanzierungsmittelbedarf von rd. 36,3 Mio. EUR (einschl. Tilgung)
- Teilweise in 2023 noch Finanzierung aus der **vorhandenen Liquidität** möglich (26,6 Mio. EUR)
- **Kreditaufnahmen** von 9,7 Mio. EUR erforderlich
- Mittelfristig (2024 ff.) sind rechnerisch weitere **69,3 Mio. EUR Kreditaufnahmen** zur Finanzierung der Investitionen erforderlich



Entwicklung **Schuldenstand** 2016 – 2026





Fazit:

- Ein **ausgeglichener Ergebnishaushalt** ist nach 2023 erst im Jahr 2026 **wieder möglich**
- **Auszahlungen für Investitionen** 2023 – 2026 über **247,4 Mio. EUR**
- **Kreditaufnahmen** 2023 - 2026 von **79,0 Mio. EUR**
- Weitere **Konsolidierung** und **Aufgabenkritik** in den nächsten Jahren zwingend erforderlich



LUDWIGSBURG

Haushaltsplanentwurf 2023 und mittelfristige Finanzplanung bis 2026

Einbringung im Gemeinderat
am 09. November 2022