



# 3. Nachtragshaushalt 2017/2018 incl. Änderungsliste

Schaubilder zur Sitzung des Stadtrates am 17. September 2018  
Kämmerer und Beigeordneter Dieter Feid

**Ludwigshafen**  
Stadt am Rhein

### 3. Nachtragshaushalt 2017/2018

**Nach § 98 GemO ist die Gemeinde verpflichtet, bei wesentlichen Änderungen eine Nachtragshaushaltssatzung zu erlassen.**

Der 3. Nachtrag zum Doppelhaushalt 2017/2018 ist insbesondere erforderlich aufgrund

- der Ergebnisse der regionalisierten Steuerschätzung vom Mai 2018
- der Reduzierung des Zinsaufwandes aufgrund des anhaltenden historisch niedrigen Zinsniveaus,
- Veränderungen bei den Personalaufwendungen und
- verminderter Erstattungen des Landes Rheinland-Pfalz für die Eingliederungshilfe (Korrektur Berechnungsfehler)

Die nach § 97 Abs. 1 GemO durchzuführende Einbeziehung der Bürgerinnen und Bürger ist erfolgt. Vorschläge aus der Bürgerschaft sind keine eingegangen.

## Gesamtüberblick (I)

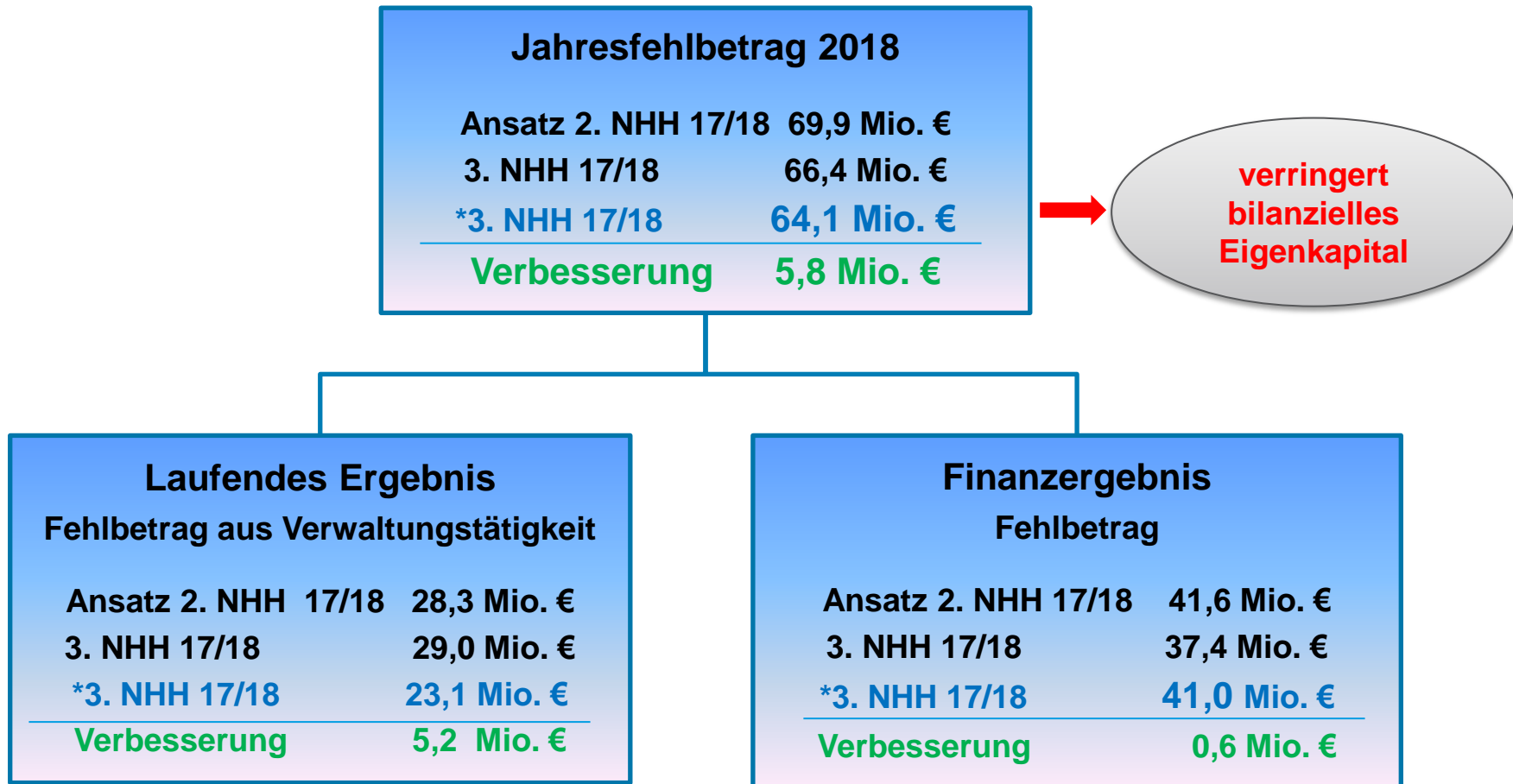
Gegenüber den bisherigen Ansätzen (2. Nachtragshaushalt 2017/2018) ergeben sich für das Haushaltsjahr 2018 leichte **Verbesserungen** im Ergebnishaushalt und **Verschlechterungen** im Finanzhaushalt:

- **Jahresfehlbetrag** im Ergebnishaushalt um **5,8 Mio. Euro verbessert**
- **Finanzmittelfehlbetrag** im Finanzhaushalt um **11,2 Mio. Euro verschlechtert**

## Gesamtüberblick (II) – Zentrale **Eckdaten**

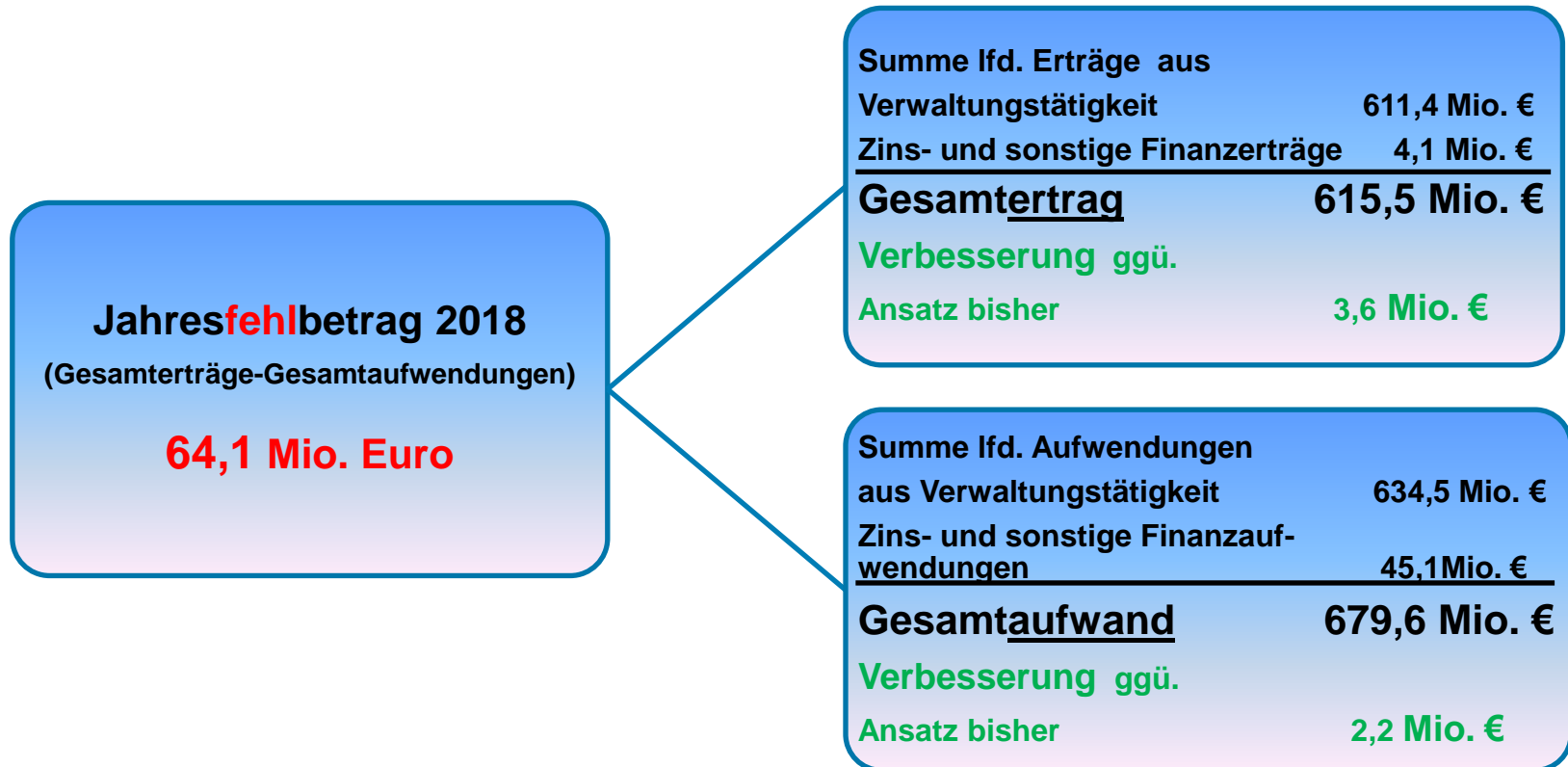
Bezeichnung	Ansatz 2018 2. NHH 2017/2018	3. NHH 2017/2018	3. NHH 2017/2018 incl. Änderungsliste	Differenz Ansatz 2018 3.NHH 17/18 incl. Änderungsliste - Verbesserung + Erhöhung
	- in Mio. Euro -			
<b>Jahresfehlbetrag</b>	69,9	66,4	64,1	-5,8
<b>Strukturelles Defizit Soziale Sicherheit</b>	141,1	142,6	142,6	+ 1,5
<b>Liquiditätskredite (1)</b>	50,7	47,2	60,6	+9,9
<b>Investitionskredite – Saldo (2)</b>	32,5	33,8	33,8	+ 1,3
<b>Finanzmittelfehlbetrag (1+2)</b>	83,2	81,0	94,4	+ 11,2
<b>Gesamtinvestitionsvolumen</b>	86,9	92,6	92,6	5,7
<b>Stand der konsumtiven und investiven Verschuldung</b>	<b>1.250,0</b>	<b>1.247,8</b>	<b>1.261,2</b>	<b>+11,2</b>

# Ergebnishaushalt - Jahresfehlbetrag 2018



\* 3. NHH 17/18 = incl. Änderungsliste

# Ergebnishaushalt 2018



# Ergebnishaushalt 2018 - wesentliche Positionen

## - Ertragsseite (I) -

Bezeichnung	Ansatz 2018 2. NHH 17/18	3. NHH 17/18 Incl. Änderungsliste	Differenz (VÄ) - Verschlechterung + Verbesserung
- in Mio. Euro -			
<b>Gesamterträge</b>	<b>611,9</b>	<b>615,5</b>	<b>+3,6</b>
<b>EH 01 - Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>322,9</b>	<b>330,8</b>	<b>+7,9</b>
darunter:			
Gewerbesteuer	185,0	190,0	+ 5,0
Gemeindeanteil Einkommensteuer	67,7	69,1	+1,4
Vergnügungssteuer	3,6	5,0	+ 1,4
<b>EH 02 – Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transfererträge</b>	<b>94,9</b>	<b>95,9</b>	<b>+1,0</b>
darunter:			
Zuweisungen vom Bund	1,1	2,1	+1,0

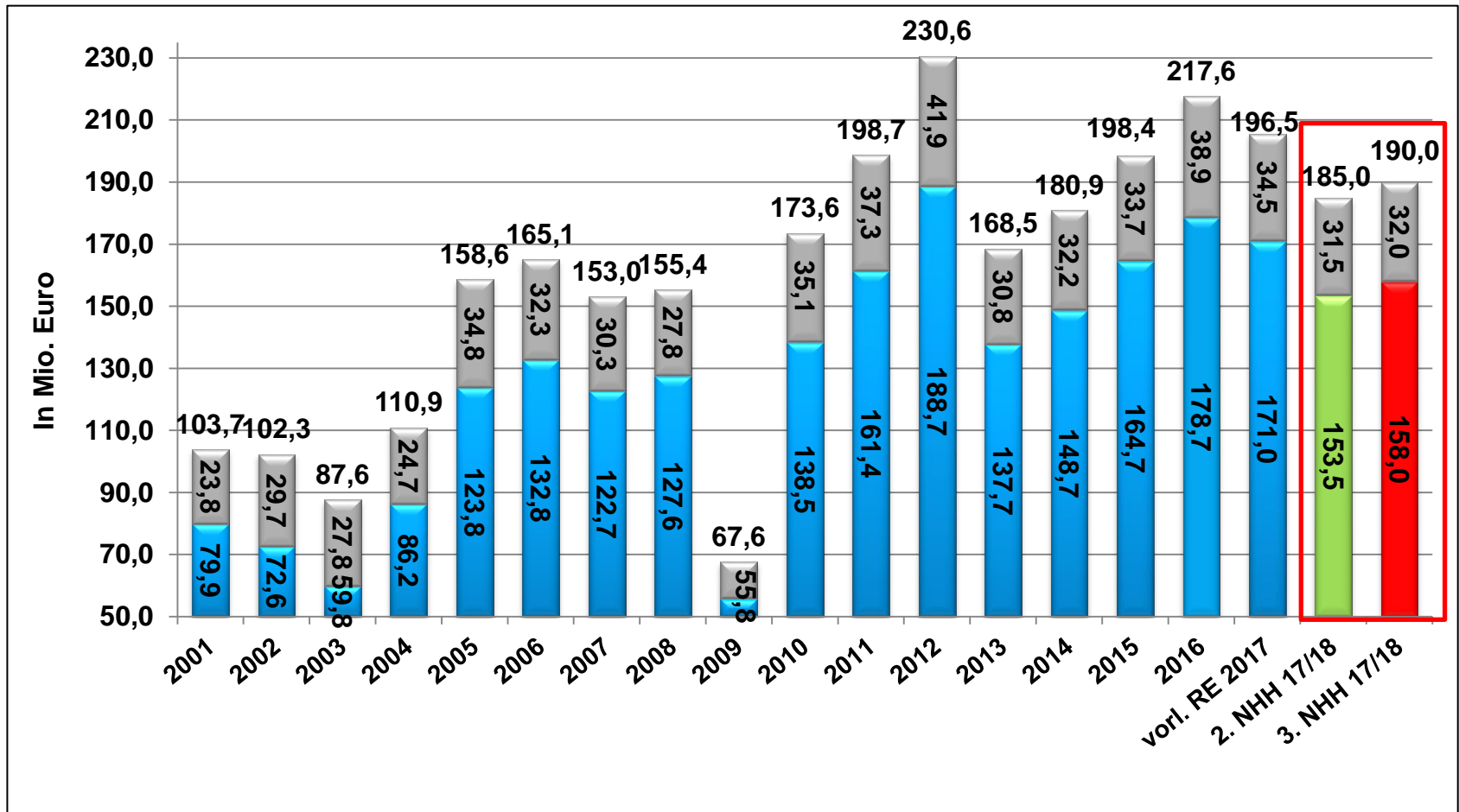
# Ergebnishaushalt 2018 - wesentliche Positionen

## - Ertragsseite (II) -

Bezeichnung	Ansatz 2018 2. NHH 17/18	3. NHH 17/18 Incl. Änderungsliste	Differenz (VÄ) - Verschlechterung + Verbesserung
- in Mio. Euro -			
<b>Gesamterträge</b>	<b>611,9</b>	<b>615,5</b>	<b>+3,6</b>
<b>EH 03 – Erträge der sozialen Sicherung</b>	<b>117,5</b>	<b>116,3</b>	<b>-1,2</b>
darunter:			
Kostenerstattung Eingliederungshilfe	42,7	41,7	-1,0
<b>EH 22 – Zins- und Finanzerträge</b>	<b>7,3</b>	<b>4,1</b>	<b>-3,6</b>
darunter:			
Erträge aus Sondervermögen (WBL)	3,6	0	-3,6



# Entwicklung der Gewerbesteuer und Gewerbesteuerumlage seit 2001

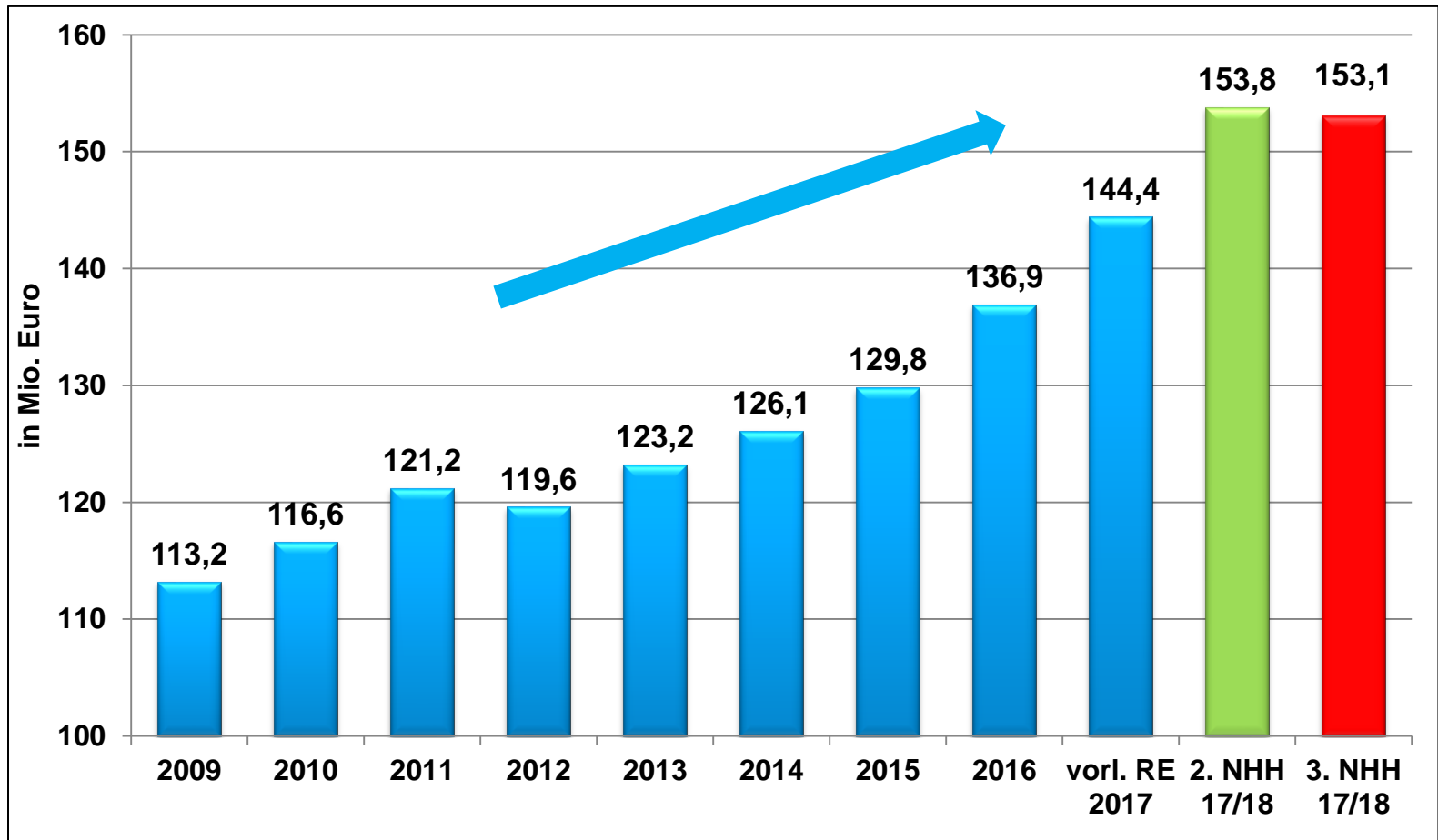


# Ergebnishaushalt 2018 - wesentliche Positionen

## - Aufwandseite (I) -

Bezeichnung	Ansatz 2018 2. NHH 17/18	3. NHH 17/18 Incl. Änderungsliste	Differenz (VÄ) +Verschlechterung - Verbesserung
- in Mio. Euro -			
<b>Gesamtaufwendungen</b>	<b>681,8</b>	<b>679,6</b>	<b>-2,2</b>
<b>EH 11 - Personalaufwendungen</b>	<b>153,8</b>	<b>153,1</b>	<b>-0,7</b>
<b>EH 13/18 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen/ sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>145,5</b>	<b>144,9</b>	<b>-0,6</b>
<b>EH 16 – Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</b>	<b>46,6</b>	<b>47,3</b>	<b>+0,7</b>
darunter:			
Gewerbesteuerumlage	31,5	32,0	+ 0,5

# Entwicklung der Personalaufwendungen 2009 bis 2018



# Ergebnishaushalt 2018 - wesentliche Positionen

## - Aufwandseite (II) -

Bezeichnung	Ansatz 2018 2. NHH 17/18	3. NHH 17/18 Incl. Änderungsliste	Differenz (VÄ) +Verschlechterung - Verbesserung
-------------	-----------------------------	--------------------------------------	--

- in Mio. Euro -

<b>EH 17 - Aufwendungen der Sozialen Sicherung</b>	<b>214,8</b>	<b>217,0</b>	<b>+2,2</b>
darunter:			
Kinder- und Jugendhilfe Asyl	0	1,2	1,2
Unterhaltsvorschussleistungen	0,8	1,5	0,7
Ambulante Hilfen	1,2	1,5	0,3

<b>EH 22 – Zins und Finanzaufwendungen</b>	<b>48,9</b>	<b>45,1</b>	<b>-3,8</b>
darunter:			
Zinsen für Kredite zur Liquiditätssicherung und Investitionskredite	27,6	23,6	-4,0

# Kernproblem des städtischen Haushalts

## Strukturelles Defizit im Bereich der sozialen Sicherung (I)

### Gesamterträge und Gesamtaufwendungen

Position	Ansatz 2.NHH 17/18	3. NHH 17/18	Position	Ansatz 2. NHH 17/18	3. NHH 17/18
- in Mio. Euro -			- in Mio. Euro -		
Erträge soziale Sicherung (EH 03)	117,5	116,3	Aufwendungen soziale Sicherung (EH 17)	214,6	217,0
Schlüsselzuweisungen C1/C2/C3 (EH 02)	30,8	30,8	Personal- und Versorgungsauf- wendungen (EH 11/12)	67,7	66,4
<i>Ausgleichsleistungen Grundsicherung</i>	<i>jetzt EH 03</i>		Saldo Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	6,8	6,8
Sonstige lfd. Erträge (insb. Leistungsentgelte, Kostenerstattungen)	18,2	18,8	Sonstige lfd. Aufwendungen (insb. Sachkosten, Abschreibungen)	18,5	18,3
<b>Gesamterträge</b>	<b>166,5</b>	<b>165,9</b>	<b>Gesamtaufwendungen</b>	<b>307,6</b>	<b>308,5</b>

**Strukturelles Defizit 2018**  
**142,6 Mio. Euro**

↑ + 1,5 Mio. Euro ggü. 2. NHH 17/18

# Kernproblem des städtischen Haushalts

## Strukturelles Defizit im Bereich der sozialen Sicherung (II)

Bezeichnung	Ansatz 2018 2. NHH 17/18	3. NHH 17/18 Incl. Änderungsliste	Differenz
- in Mio. Euro -			
<b>Strukturelles Gesamtdefizit</b> inkl. aller zugehöriger Erträge/Aufwendungen (Gesamtertrag - Gesamtaufwendungen)	141,1	142,6	1,5
<b>davon:</b>			
<b>Saldo Leistungsseite</b> (EH 03, EH17, Schlüsselzuweisung C1/C2/C3, Grundsicherung)	66,4	70,0	3,6
<b>zzgl. eigene Personal- und Sachaufwendungen etc.</b>	74,7	72,6	-2,1

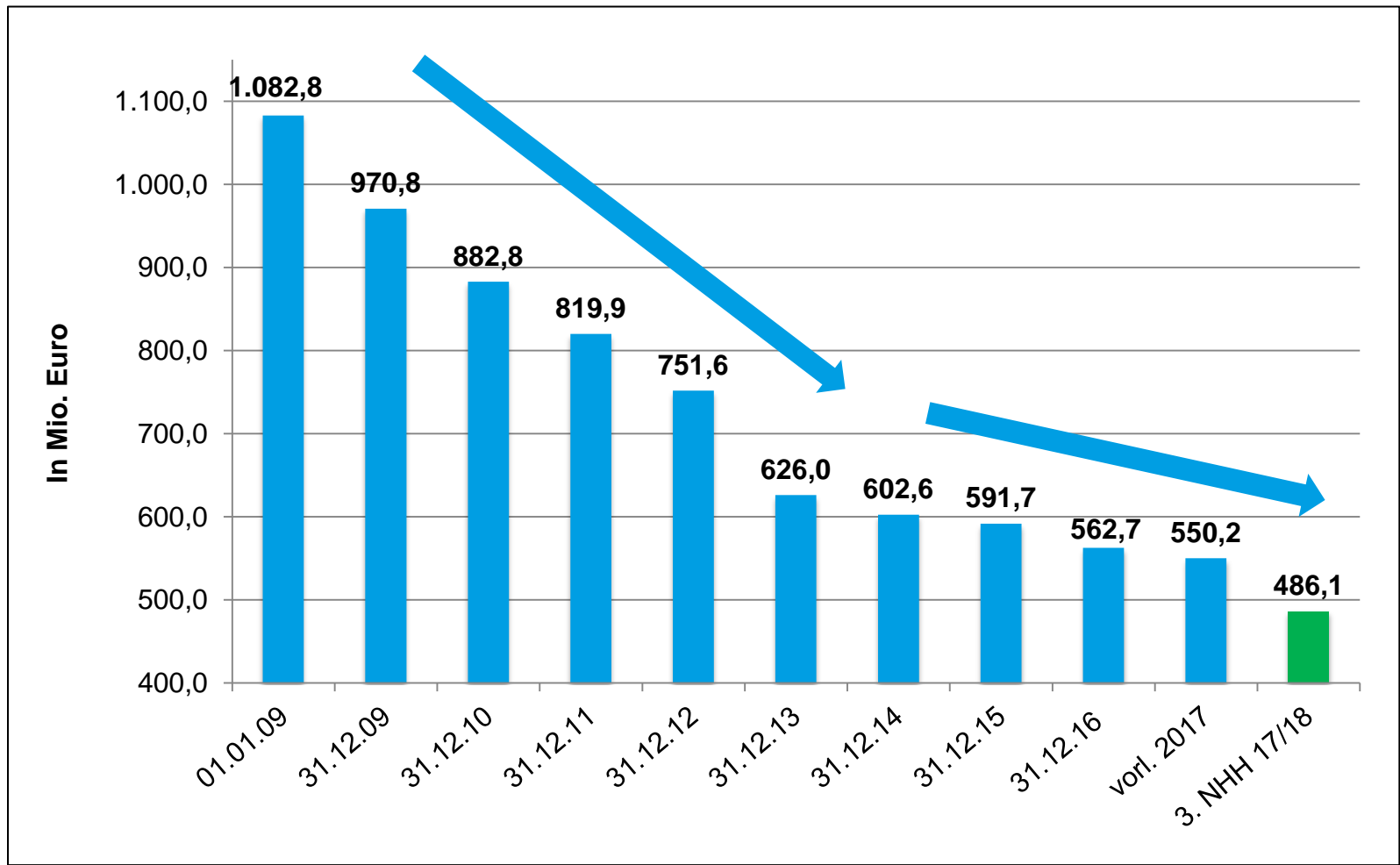
# Freiwillige Leistungen 2018

Bezeichnung	Betrag
Saldo Zuschussbedarf Ansatz 2018 Verabschiedung DHH 2017/2018	44,6 Mio. Euro
Ursprüngliche Auflage ADD in der Haushaltsgenehmigung vom 10.04.2017(= Deckelung des Zuschussbedarfes) darin enthalten <b>ÖPNV Zuschussbedarf in Höhe von 13,0 Mio. Euro</b>	41,3 Mio. Euro
<b>Saldo relevanter Zuschussbedarf Ansatz 3. NHH 17/18</b>	<b>45,5 Mio. Euro</b>
Fortgeschriebene Auflage ADD in der Haushaltsgenehmigung für den 2. Nachtrag des DHH 2017/2018 (= Deckelung des Zuschussbedarfes) darin enthalten <b>ÖPNV Zuschussbedarf in Höhe von 14,3 Mio. Euro</b>	41,2 Mio. Euro
<b>Derzeit noch zu erbringende Einsparung im Jahr 2018</b>	<b>4,3 Mio. Euro</b>

Stand: 03.09.2018

**Aber:** Erhöhung der Vergnügungssteuer, Bonus aus den Vorjahren etc. anrechenbar bzw. kompensierbar – Abrechnung im Rahmen des Jahresabschlusses

# Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals bis Ende 2018





# Eckdaten Finanzhaushalt 2018 - Finanzmittelfehlbetrag

Finanzmittelfehlbetrag 2018	
Ansatz 2. NHH 17/18	83,2 Mio. €
3. NHH 17/18	81,0 Mio. €
<u>*3. NHH 17/18</u>	<u>94,4 Mio. €</u>
<b>Verschlechterung</b>	<b>11,2 Mio. €</b>

→ **geplante Neuverschuldung**

Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	
Ansatz 2. NHH 17/18	28,8 Mio. €
3. NHH 17/18	25,2 Mio. €
<u>*3. NHH 17/18</u>	<u>38,6 Mio. €</u>
<b>Verschlechterung</b>	<b>9,8 Mio. €</b>

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	
Ansatz 2. NHH 17/18	54,4 Mio. €
3. NHH 17/18	55,8 Mio. €
<u>*3. NHH 17/18</u>	<u>55,8 Mio. €</u>
<b>Verschlechterung</b>	<b>1,4 Mio. €</b>

\* 3. NHH 17/18 = incl. Änderungsliste

# Finanzhaushalt 2018 – Ein-/Auszahlungen

**Verschlechterung  
Finanzmittelfehlbetrag  
11,2 Mio. Euro**

	Ansatz 2018 2. NHH17/18	3. NHH 17/18 Incl. Änderungsliste	Veränderung
	- in Mio. Euro -		
<b>Einzahlungen</b>	<b>626,0</b>	<b>628,8</b>	<b>+2,8</b>

	Ansatz 2018 2. NHH17/18	3. NHH 17/18 Incl. Änderungsliste	Veränderung
	- in Mio. Euro -		
<b>Auszahlungen</b>	<b>709,2</b>	<b>723,2</b>	<b>-14,0</b>

Überleitung aus dem  
Ergebnishaushalt

lfd. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	589,8	588,9	-0,9
Zinseinzahlungen und sonst. Finanzeinzahlungen	3,7	3,1	-0,6

lfd. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	573,4	576,3	-2,9
Zinsauszahlungen und sonst. Finanzauszahlungen	48,9	54,3	-5,4

Investitionsteil

Einzahlungen für Investitionstätigkeit	32,5	36,8	<b>+4,3</b>
---	------	------	-------------

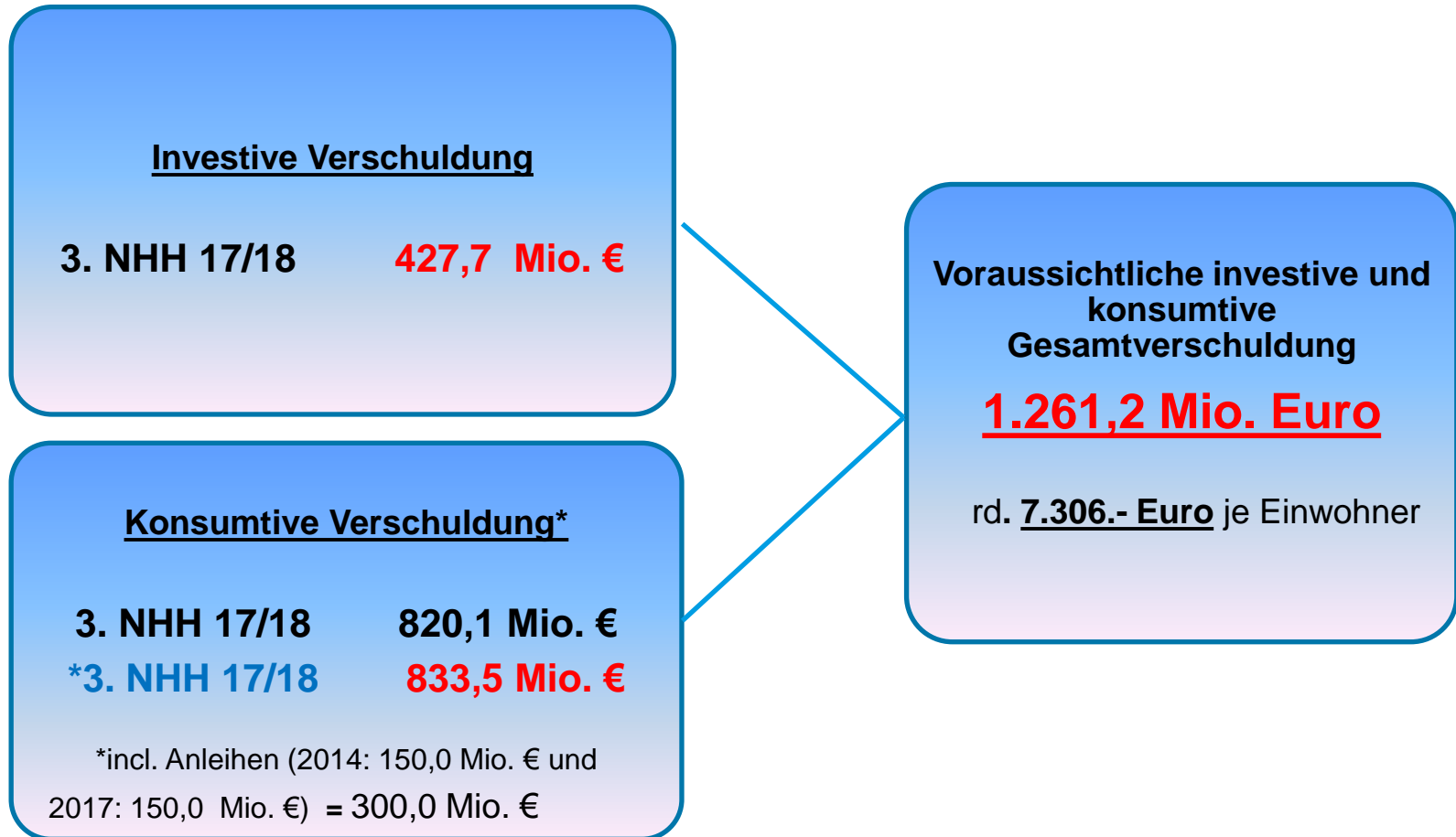
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	86,9	92,6	<b>-5,7</b>
---	------	------	-------------

**Saldo aus Investitionstätigkeit  
steigt um 1,4 Mio. Euro**

# Finanzhaushalt 2018 - wesentliche Veränderungen bei den Auszahlungen für Sachinvestitionen (≥ 100.000 €)

Maßnahmen	Ansatz 2018 2. NHH 17/18	3. NHH 17/18 Incl. Änderungsliste	VÄ
- in Euro -			
<b><u>Einzahlungen</u></b>			
Integrierte Leitstelle	0	-1.500.000	-1.500.000
Renaturierung Notwende / Altrheingraben	0	-1.237.500	-1.237.500
<b><u>Auszahlungen</u></b>			
KatS-Halle "Robert-Mayer-Str", Maudach	0	125.000	125.000
Grunderwerb Stadtstraße	0	726.000	726.000
Renaturierung Notwende / Altrheingraben	0	1.300.000	1.300.000
Integrierte Leitstelle	0	1.900.000	1.900.000

# Voraussichtliche konsumtive und investive Verschuldung zum 31.12.2018



\* 3. NHH 17/18 = incl. Änderungsliste

# Entwicklung der konsumtiven und investiven Verschuldung 2009 bis 2018

Stand Jahresende	Liquiditäts- kredite	Anleihe	Investitions- kredite	Gesamtsumme
- in Mio. Euro -				
01.01.2009	476,1		348,4	824,5
RE 2009	615,1		356,4	1.000,1
RE 2010	639,6		388,7	1.028,3
RE 2011	671,3		382,0	1.053,3
RE 2012	676,4		373,5	1.049,9
RE 2013	719,1		388,2	1.107,3
RE 2014	605,5	150	389,0	1.144,5
RE 2015	618,7	150	375,7	1.144,4
RE 2016	600,0	150	397,9	1.147,9
vorl. RE 2017	472,9	300	393,9	1.166,8
3. NHH 17/18	520,1	300	427,7	1.247,8
3. NHH 17/18 incl. Änderungsliste	533,5	300	427,7	1.261,2

Vielen Dank.