



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)

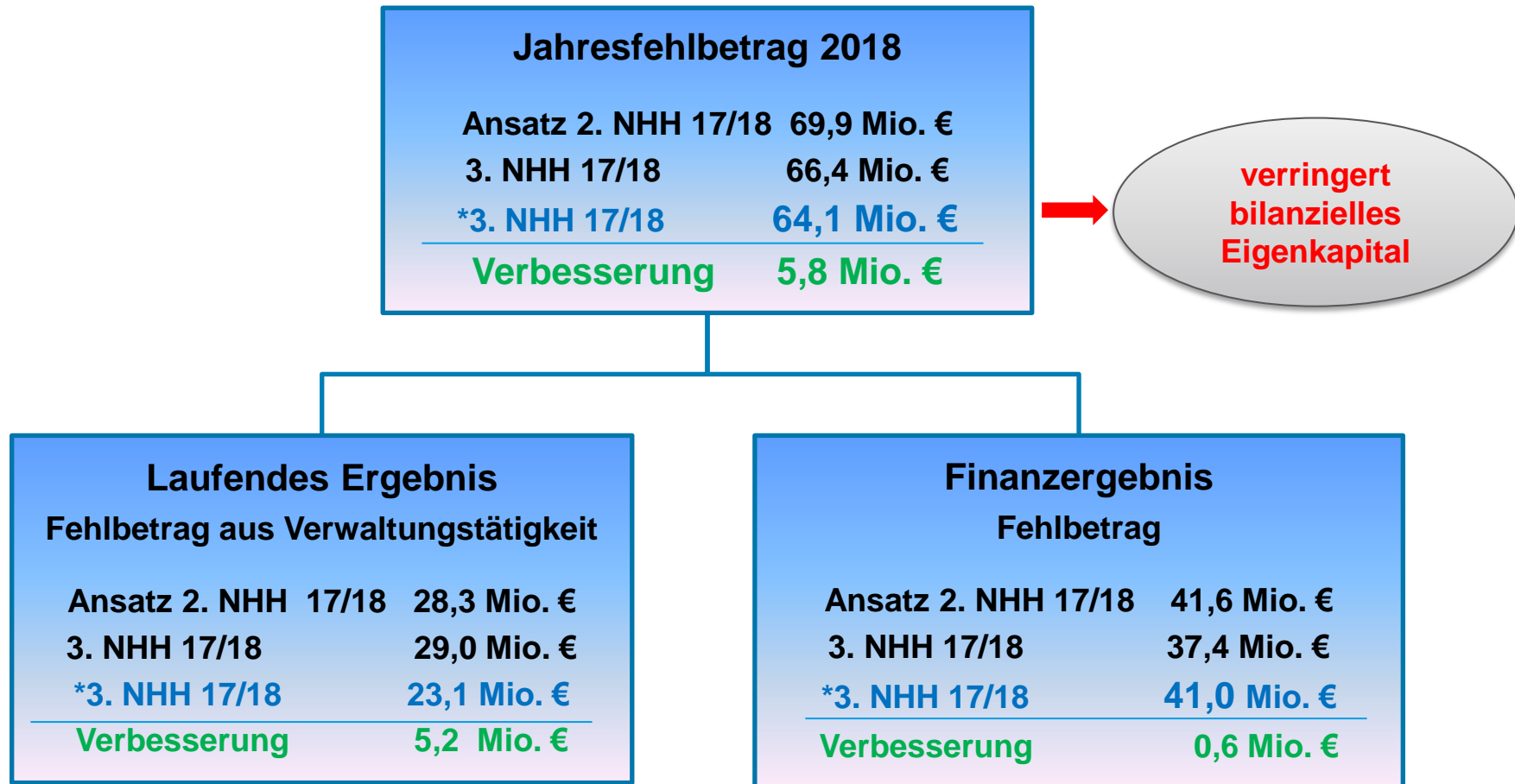
Gegenüber den bisherigen Ansätzen (2. Nachtragshaushalt 2017/2018) ergeben sich für das Haushaltsjahr 2018 leichte **Verbesserungen** im Ergebnishaushalt und **Verschlechterungen** im Finanzhaushalt:

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

Gesamtüberblick (II) – Zentrale Eckdaten

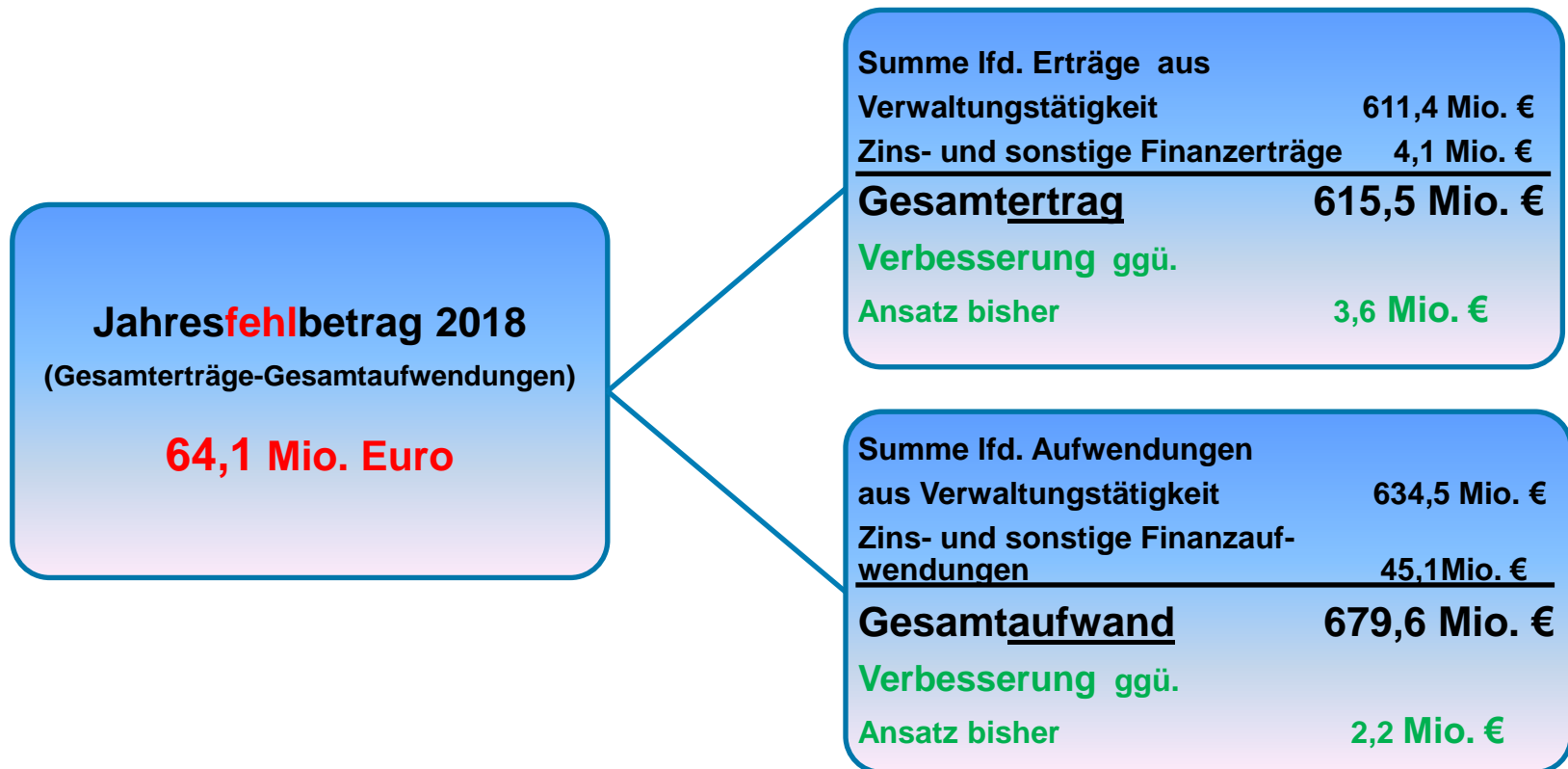
Bezeichnung	Ansatz 2018 2. NHH 2017/2018	3. NHH 2017/2018	3. NHH 2017/2018 incl. Änderungsliste	Differenz Ansatz 2018 3.NHH 17/18 incl. Änderungsliste - Verbesserung + Erhöhung
	- in Mio. Euro -			
Jahresfehlbetrag	69,9	66,4	64,1	-5,8
Strukturelles Defizit Soziale Sicherung	141,1	142,6	142,6	+ 1,5
Liquiditätskredite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

Ergebnishaushalt - Jahresfehlbetrag 2018



* 3. NHH 17/18 = incl. Änderungsliste

Ergebnishaushalt 2018



Ergebnishaushalt 2018 - wesentliche Positionen

- Ertragsseite (I) -

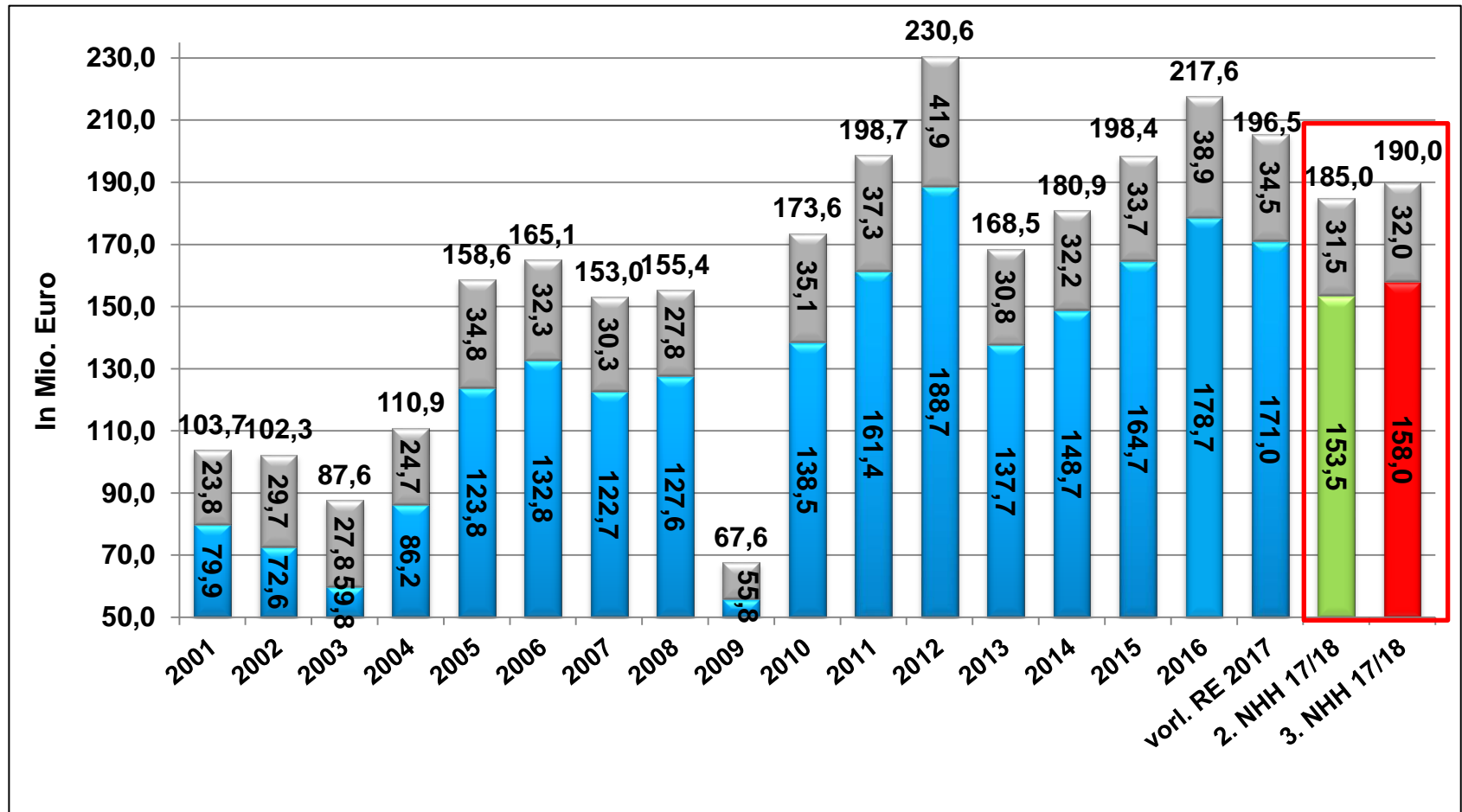
Bezeichnung	Ansatz 2018 2. NHH 17/18	3. NHH 17/18 Incl. Änderungsliste	Differenz (VÄ) - Verschlechterung + Verbesserung
- in Mio. Euro -			
Gesamterträge	611,9	615,5	+3,6
EH 01 - Steuern und ähnliche Abgaben	322,9	330,8	+7,9
darunter:			
Gewerbesteuer	185,0	190,0	+ 5,0
Gemeindeanteil Einkommensteuer	67,7	69,1	+1,4
Vergnügungssteuer	3,6	5,0	+ 1,4
EH 02 – Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transfererträge	94,9	95,9	+1,0
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 -			
Gesamterträge	611,9	615,5	+3,6
EH 03 – Erträge der sozialen Sicherung	117,5	116,3	-1,2
darunter:			
Kostenerstattung Eingliederungshilfe	42,7	41,7	-1,0
EH 22 – Zins- und Finanzerträge	7,3	4,1	-3,6
darunter:			
Erträge aus Sondervermögen (WBL)	3,6	0	-3,6

Entwicklung der Gewerbesteuer und Gewerbesteuerumlage seit 2001

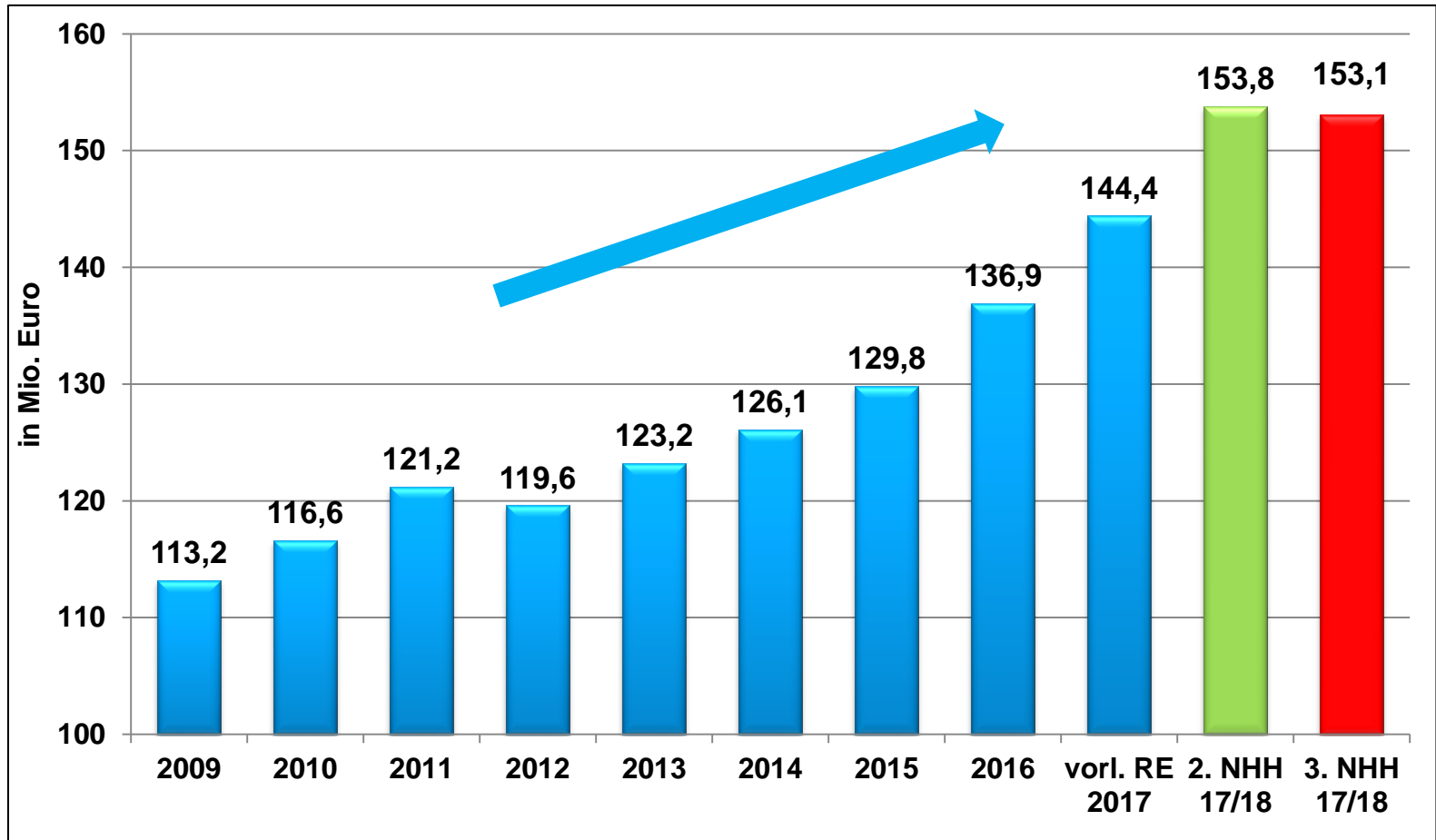


Ergebnishaushalt 2018 - wesentliche Positionen

- Aufwandseite (I) -

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

EH 17 - Aufwendungen der Sozialen Sicherung	214,8	217,0	+2,2
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

EH 22 – Zins und Finanzaufwendungen	48,9	45,1	-3,8
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
Gesamterträge	166,5	165,9	Gesamtaufwendungen	307,6	308,5

Strukturelles Defizit 2018
142,6 Mio. Euro

↑ + 1,5 Mio. Euro ggü. 2. NHH 17/18

Ludwigshafen
 Stadt am Rhein

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 -			
Strukturelles Gesamtdefizit inkl. aller zugehöriger Erträge/Aufwendungen (Gesamtertrag - Gesamtaufwendungen)	141,1	142,6	1,5
davon:			
Saldo Leistungsseite (EH 03, EH17, Schlüsselzuweisung C1/C2/C3, Grundsicherung)	66,4	70,0	3,6
zzgl. eigene Personal- und Sachaufwendungen etc.	74,7	72,6	-2,1

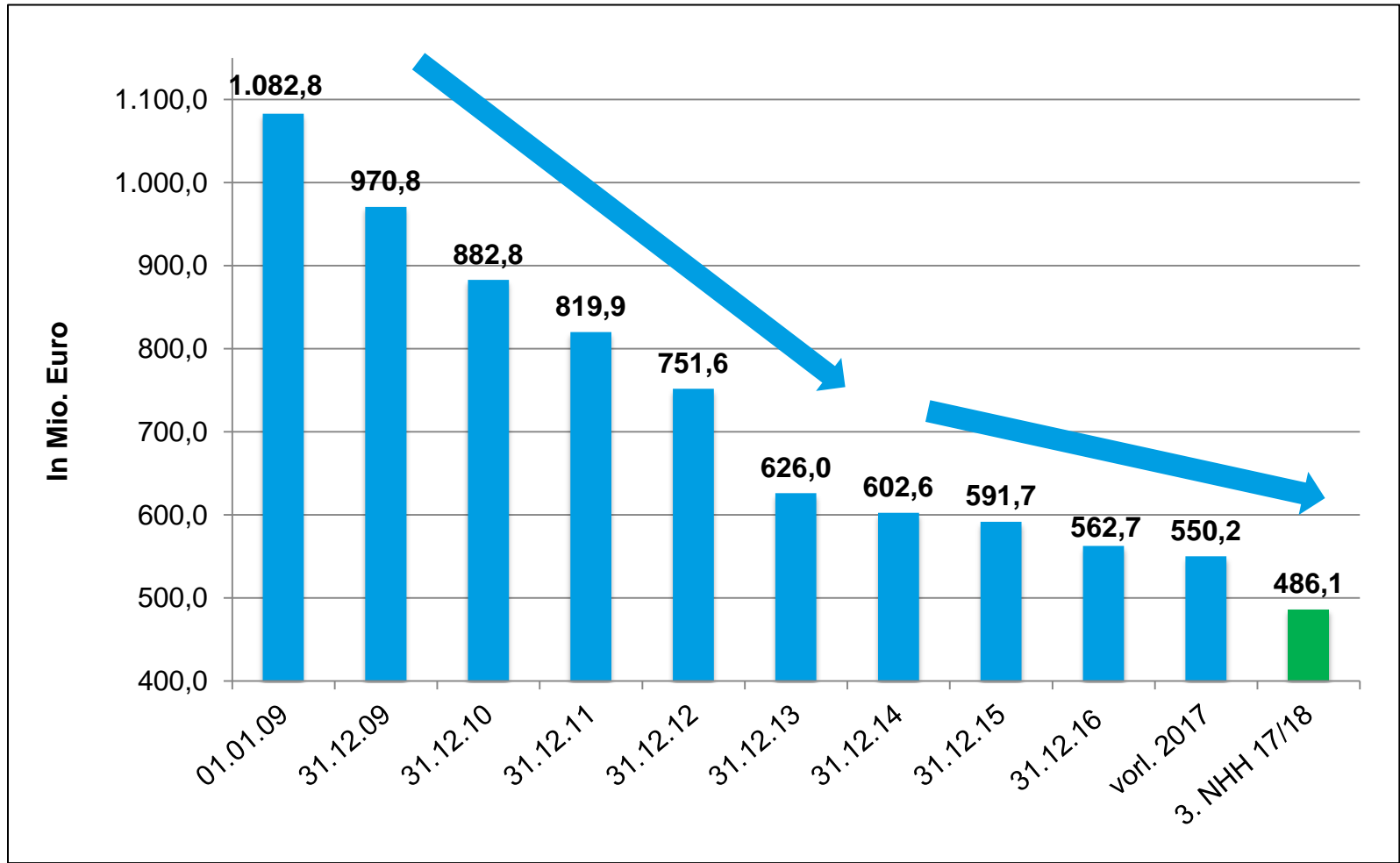
Freiwillige Leistungen 2018

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

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. €
*3. NHH 17/18	94,4 Mio. €
Verschlechterung	11,2 Mio. €

→ geplante Neuverschuldung

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

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

* 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 -		
Einzahlungen	626,0	628,8	+2,8

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

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	+4,3
---	------	------	-------------

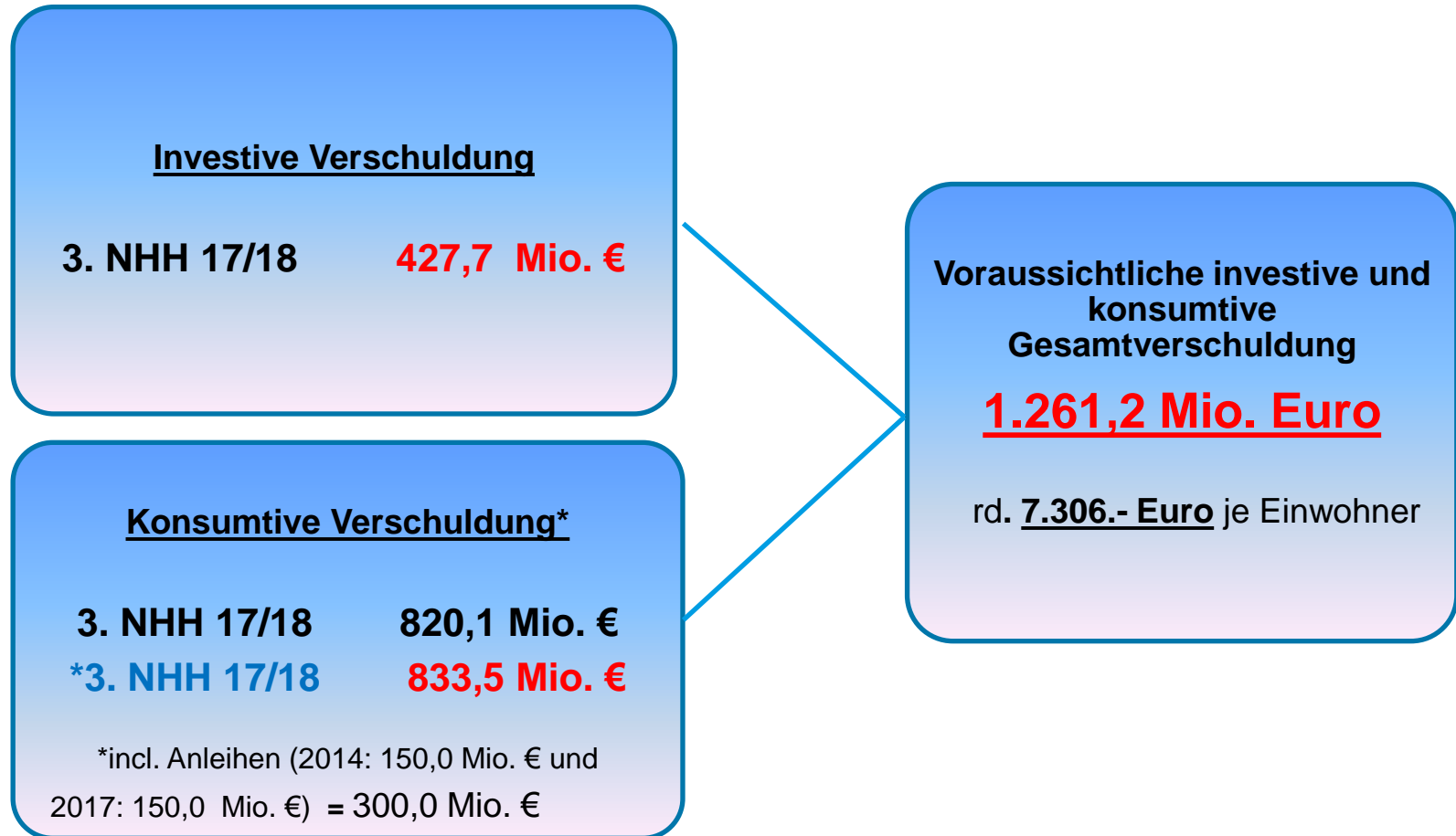
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	86,9	92,6	-5,7
---	------	------	-------------

**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 -			
<u>Einzahlungen</u>			
Integrierte Leitstelle	0	-1.500.000	-1.500.000
Renaturierung Notwende / Altrheingraben	0	-1.237.500	-1.237.500
<u>Auszahlungen</u>			
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.