



Fachbereich/Eigenbetrieb Finanzen
Verfasser/in Peter Kleinmagd
Vorlage Nr. 226/2018
Datum 16. November 2018

Beschlussvorlage

Beratungsfolge	Öffentlichkeit	Sitzung am	Ergebnis
Ortschaftsrat Haagen	öffentlich-Anhörung	27.11.2018	
Ortschaftsrat Hauingen	öffentlich-Anhörung	27.11.2018	
Ortschaftsrat Brombach	öffentlich-Anhörung	28.11.2018	
Hauptausschuss	öffentlich-Vorberatung	06.12.2018	
Gemeinderat	öffentlich-Beschluss	20.12.2018	

Betreff:

Haushaltsplan 2019

Anlagen:

Zusammenstellung der Schulden 2019
Liste der prioritären Maßnahmen 2019

Beschlussvorschlag:

siehe Haushaltssatzung

Personelle Auswirkungen:

keine

Finanzielle Auswirkungen:

keine

**Lörrach gestalten. Gemeinsam. Das Leitbild der Bürgerschaft in Politik und Verwaltung.
Prioritäre Maßnahmen:**

keine

Begründung:

Der Entwurf des Haushaltsplans für das Jahr 2019 basiert grundsätzlich auf den Vorgaben des Landes aus der Herbst-Steuerschätzung

Eckdaten des Haushaltsentwurfs 2019

Etat in Zahlen	Millionen €	
	2018	2019
Ergebnishaushalt Erträge	125,21	129,84
Ergebnishaushalt Aufwendungen	122,97	131,47
Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2,24	-1,63
Investitionen	27,02	21,37
Kreditaufnahme	0,00	0,00
Schuldenstand Jahresende	16,76	16,10
Zins	0,35	0,34
Tilgung	0,55	0,65

Der Ergebnishaushalt 2019 musste mit einem Fehlbetrag von 1,63 Millionen Euro geplant werden. Die Abschreibungen können also nicht in vollem Umfang zur Finanzierung der Investitionen erwirtschaftet werden.

veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Ergebnishaushalt)	-1,63
<i>nicht-zahlungswirksame Aufwendungen:</i>	
Abschreibungen	+6,75
Rückstellungen für Altersteilzeit	+0,04
<i>nicht-zahlungswirksame Erträge:</i>	
Auflösung Sonderposten für Investitionszuschüsse	-0,71
Auflösung Sonderposten für Beiträge	-0,41
Liquider Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit (Finanzhaushalt)	
Mittel, die für Investitionen zur Verfügung stehen	4,04

Der Überschuss im Ergebnishaushalt wird für das umfassende Investitionsprogramm der Jahre 2019 bis 2022 und darüber hinaus benötigt. Allein im Haushaltsjahr 2019 sind mit 21,37 Millionen Euro wieder rund 10 Millionen Euro mehr für Investitionsmaßnahmen als im Plan 2017 vorgesehen.

Verlauf des Haushaltsjahres 2018

Aus dem laufenden Jahr 2018 ist ein ordentliches Ergebnis in Höhe von insgesamt 7 Millionen Euro prognostiziert. Damit läge das Ergebnis rd. 4,8 Millionen Euro über Plan.

Bei den Einnahmen sind Mehreinnahmen von 2,92 Millionen Euro bei den städtischen Steuern prognostiziert. Den größten Anteil hat die Gewerbesteuer mit 2,6 Millionen Euro. Dabei ist allerdings zu beachten, dass schlussendlich nur 23% in Lörrach verbleiben. Weitere Einnahmeverbesserungen gibt es bei den Schlüsselzuweisungen mit 710.000 Euro, der Kleinkindbetreuung mit 188.000 Euro, den Benutzungsgebühren mit 200.000 Euro und den Bußgeldern mit 323.000 Euro.

Ergebnishaushalt 2019

Im Ergebnishaushalt sind Erträge in Höhe von 129,84 Millionen Euro und Aufwendungen in Höhe von 131,47 Millionen Euro geplant. Das veranschlagte ordentliche Ergebnis beträgt

- **1,63 Millionen Euro**. Die wesentlichen Abweichungen zum Ergebnishaushalt 2018 sind in den nachfolgenden Tabellen aufgeführt.

wesentliche Mehrerträge	Plan 2018	Plan 2019	Abweichung
Grundsteuer	8.972.500	9.122.500	+150.000
Gewerbesteuer Die errechneten Vorauszahlungen belaufen sich auf knapp 20,2 Millionen Euro. Der Ansatz von 22,5 Millionen Euro errechnet sich aus den erwarteten Nachzahlungen.	21.500.000	22.500.000	+1.000.000

Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer Das Land prognostiziert in 2019 für die Kommunen 6,983 Mrd. Euro gegenüber 6,607 Mrd. Euro im Plan 2018. Seit der Maiteuerschätzung werden für 2018 6,665 Mrd. Euro erwartet.	33.605.000	35.517.000	+1.912.000
Familienleistungsausgleich	2.491.000	2.606.000	+115.000
FAG-Schlüsselzuweisungen Grundkopfbetrag steigt von 1.319 € auf 1.404 € aber Steuerkraftmesszahl steigt sehr stark um ca. 5,95 Mio. €	24.447.000	24.882.000	+435.000
Zuweisungen an Große Kreisstädte und Verwaltungsgemeinschaften Pauschalen pro Einwohner steigen	433.000	580.000	+147.000
Sachkostenbeiträge Schulen Planung beruht auf der Prognose 2018, da die Schullastenverordnung und die maßgebliche Schulstatistik noch nicht vorliegen.	3.206.000	3.214.700	+8.700
Kindergartenlastenausgleich Fördervolumen steigt von 529 Mio. € auf 665,1 Mio. €	2.597.000	3.184.000	+587.000
Kleinkindbetreuung Landesweite Gesamtaufwendungen 2017 steigen gegenüber 2016; Kinderzahlen Lörrach entwickeln sich im Vergleich zum Landesdurchschnitt negativ.	3.826.000	3.943.000	+117.000
Vermietungen Mehreinnahmen: u.a. ehem. Toombaumarkt für Post, Albertusstraße 9 Mindereinnahmen: Rathaus u.a. wegen Wegfall RVL, Alter Sportplatz bei alter Halle Brombach (Auflösung GU), Café Rosengarten (angestrebter Verkauf), Baumgartnerstr. 33 (Sanierung)	1.172.300	1.225.100	+52.800
Erstattungen Jobcenter für Geflüchtete in Anschlussunterbringung	700.000	950.000	+250.000
Konzessionsabgaben Strom +32.000 € / Wasser +32.500 € / Gas +20.000 €	2.051.300	2.135.800	+84.500
Förderung Digitalisierung an Schulen	0	250.000	+250.000
Zuschuss E-Mobilitätskonzept	0	50.000	+50.000
Holzverkauf	488.000	534.000	+46.000
Wahlkostenerstattung Europawahlen	0	30.000	+30.000
wesentliche Mindererträge	Plan 2018	Plan 2019	Abweichung
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer Im Jahr 2018 waren Sondermittel des Bundes zur Entlastung der Kommunen enthalten.	4.199.000	4.126.000	-73.000
Integrationslastenausgleich Förderung war auf zwei Jahre (2017/18) begrenzt	336.900	0	-336.900
Zuschuss Welcomecenter Förderung eines Integrationsmanagements im Sinne des Paktes für Integration Fördersumme in Höhe von ca. 440.000 € wurde nach Bescheidatum in 2018 verbucht	104.000	0	-104.000
Baugebühren	576.000	522.000	-54.000
Parkgebühren Wegfall Areal Weberei Conrad nach dem ersten Quartal	730.200	675.200	-55.000
Zuschuss Quartierskonzept westlich Bahnhof	40.000	0	-40.000
wesentliche Mehraufwendungen	Plan 2018	Plan 2019	Abweichung

Personalaufwendungen (siehe Standardthema Personalbudget)	26.761.000	29.364.800	+2.603.800
Kreisumlage Umlagesatz 31 % (endgültige Höhe steht noch nicht fest) / hohe Steuerkraftsumme aufgrund Ergebnis 2017	22.762.000	24.265.000	+1.503.000
FAG Umlage hohe Steuerkraftsumme aufgrund Ergebnis 2017	15.891.000	17.580.000	+1.689.000
Gewerbesteuerumlage	4.091.000	4.250.000	+159.000
Bauunterhaltung Grundstücke und Gebäude (inkl. Werkhof)	3.690.000	3.884.400	+194.400
Bauunterhaltung Straßen, Wege, Plätze, Gewässer (inkl. Werkhof)	826.500	944.800	+118.300
Kommunal- und Europawahlen	2.000	107.500	+105.500
Verwaltungsmodernisierung / Organisationsberatung	0	70.000	+70.000
Beratungskosten Digitalisierung	0	70.000	+70.000
Bewirtschaftungskosten u.a. Pauschale für Altlasten Areal Weberei Conrad +500.000 €, Reinigung +70.700 €, Grundsteuer +16.100 €, Sonstiges (v.a. externe Dienstleistungen, wie Schließ-, Sicherheits- oder Winterdienste) +39.200 €; Strom -20.500 €, Gas -38.000 €, Fernwärme -25.800 €	3.439.500	3.976.900	+537.400
Betriebsaufwand Wald	272.400	302.000	+29.600
Bebauungspläne und städtebauliche Satzungen 2019 u.a. vorgesehen: Raumkonzept Wiesentalkorridor 23.500 €, Stadtentwicklungskonzept 150.000 €, Erweiterung Salzert Nord 50.000 €, Artenschutzgutachten 50.000 €, Bebauungsplan GE Brombach Ost 62.000 €, Bebauungsplan Hugenmatt IV (Gewerbe) 17.000 €, Bebauungsplan Nördlich Engelplatz 45.000 €, Bebauungsplan Zentralklinikum 300.000 €, Bebauungsplan Kolpingstraße/Sausenburgweg 50.000 €, Bebauungsplan Areal Lauffenmühle 80.000 €, Bebauungsplan Am Alten Weg 40.000 €, VU Umfeld nördl. Innenstadt 40.000 € strategische Verkehrsplanung 50.000 €.	859.000	1.147.500	+288.500
Forschungsauftrag zur weiteren Aufarbeitung der NS-Geschichte Lörrachs und seiner Teilorte	0	20.000	+20.000
Leistungsentgelte Dieter-Kaltenbach-Stiftung für VHS Angebote	53.000	114.000	+61.000
Projekt "Rötteln" Museum und Tourismus	0	50.000	+50.000
Aufbau Interreg-Projektstruktur für Museumsdepot	0	30.000	+30.000
Beratung im Baugenehmigungsverfahren Zentralklinikum	0	30.000	+30.000
Welcomecenter (Leistungsvertrag und Projekte; ohne städt. Personal)	150.000	484.200	+334.200
Projekt "Raumteiler"	0	23.000	+23.000
Betriebskosten externe Kindertagesstätten	12.113.700	12.563.600	+449.900
Schulsozialarbeit	243.700	286.600	+42.900
Schülerbeförderung Beförderungskosten steigen aufgrund der Sanierung der Rosenfelsporthalle und der damit verbundenen Verlegung des Unterrichtes auf andere Halle.	26.000	101.000	+75.000
Pauschalzuschuss Kooperation Schulen Wirtschaft	0	20.000	+20.000
Studie zu LED-Straßenbeleuchtung	0	30.000	+30.000
Winterdienst	470.700	534.300	+63.600
Straßenreinigung	866.100	894.800	+28.700

Erstellung Feuerwehrbedarfsplan	0	20.000	+20.000
E-Mobilitätskonzept	0	100.000	+100.000
Citytarif	0	180.000	+180.000
Abschreibungen	6.277.600	6.747.100	+469.500
wesentliche Minderaufwendungen	Plan 2018	Plan 2019	Abweichung
Anschlussunterbringung	1.788.700	1.248.300	-540.400
WFL Wirtschaftsförderung Lörrach GmbH Betriebskostenzuschuss	164.900	131.400	-33.500
GPA-Prüfungsgebühren (wird nach 2019 übertragen)	48.000	0	-48.000
Verlustausgleich Friedhöfe	383.700	300.000	-83.700
Leibrenten	129.900	95.800	-34.100
Verlustausgleich Burghof GmbH (Verluste bis 2014)	200.000	0	-200.000
Museum: Sonderausstellung "Zeitwende"	35.000	0	-35.000
Tourismus: Aufbau Radmarketing (wird aus Resten finanziert)	15.000	0	-15.000
Einführung neue Facility-Management-Software inkl. Datenerfassung	33.800	0	-33.800
Quartierskonzept westlich Bahnhof (wird nach 2019 übertragen)	80.000	0	-80.000
Intracting	98.000	60.000	-38.000
diverse Energieprojekte (Förderprogramm Baubegleitung, Club Zero, Quartierskonzept östlich Bahnhof, Plusenergieschule/ Sanierungskonzept) (werden 2019 über Reste finanziert)	52.000	5.000	-47.000

Aktuell wird mit einer Reduzierung des Umlagesatzes der Kreisumlage von 32 auf 31 Prozentpunkte gerechnet. Trotzdem steigt die Kreisumlage aufgrund des guten Ergebnisses 2017 um 1,5 Millionen Euro.

Darüber hinaus steigen die Personal- und Versorgungsaufwendungen um 2,6 Millionen Euro. Nähere Informationen können dem „Standardthema Personalbudget“ entnommen werden.

Investitionen und Finanzierungstätigkeit

Im investiven Bereich sind Auszahlungen in Höhe von rund 21,37 Mio. Euro vorgesehen. Einzelheiten können der nachfolgenden Tabelle entnommen werden.

	Wichtige Investitionsvorhaben 2019	2019	Investition gesamt
	Hochbaumaßnahmen		
Bildung/Sport	Sporthalle Brombach	2.500.000	9.000.000
Bildung/Sport	Rosenfelssporthalle	1.100.000	3.600.000
Bildung	Hans-Thoma-Gymnasium (Brandschutz, Elektrosanierung)	1.100.000	3.239.000

Bildung	Halle Fridolinschule (Planungsrate)	200.000	3.200.000
Bildung	Albert-Schweitzer-Gemeinschaftsschule (Planungsmittel aus 2017 vorhanden)	1.000.000	13.000.000
Bildung	THR Kleinspielfeld Schulhof	200.000	200.000
Bildung	Schulhofgestaltung Fridolinschule	200.000	500.000
Bildung	Kita Haagen (Umbau alte Grundschule zur Kindertagesstätte)	1.140.000	3.390.000
Bildung	Familienzentrum	605.000	1.390.000
Bildung	Villa Aichele	689.000	1.489.000
<i>Kultur</i>	<i>Museumsdepot</i>	<i>400.000</i>	<i>4.200.000</i>
	Rathaussanierung (Planungsmittel aus Vorjahren)	0	20.000.000
Bildung	Spielplätze (Rosenfelspark und Ersatz Geräte)	234.000	425.000
	Grunderwerb		
Zentralklinikum	Zentralklinikum (Hochwasserschutz, Ausgleichsmaßnahmen)	540.000	940.000
Wohnen	Belist (Beiträge, Ausgleichszahlungen)	817.000	1.676.700
Wohnen	Sonstige Grundstücke (Erwerb, Beiträge, Ausgleichsmaßnahmen, Renten)	557.500	-
	Tiefbau- und sonstige Baumaßnahmen		
<i>Mobilität/ Infrastruktur</i>	<i>Basler Straße Nord und Aicheleknoten</i>	<i>2.100.000</i>	<i>4.475.000</i>
Mobilität/ Infrastruktur	Zollquartier	1.440.000	7.938.600
Mobilität/ Infrastruktur	Vorplatz Halle Brombach / Busbahnhof Brombach	300.000	675.000
Mobilität/ Infrastruktur	Bahnhofsvorplatz Lörrach	150.000	150.000
Mobilität/ Infrastruktur	Sanierung Palmstraße	50.000	1.650.000
Wirtschaft	Gewerbegebiet Brombach-Ost (Planungsrate)	250.000	1.650.000
Wohnen	Bühl III (Planungsrate)	75.000	1.650.000
Wohnen	Neumatt-Brunnwasser (Planungsrate)	50.000	1.150.000
Mobilität/ Infrastruktur	Sanierung Inzlinger Straße	0	340.000
Mobilität/ Infrastruktur	Friedhofweg Hauingen (Planung)	0	450.000
Mobilität/ Infrastruktur	Rebgasse (Mittel aus Vorjahren vorhanden)	0	400.000
Zentralklinikum	Straßenbau Zentralklinikum	2.100.000	3.200.000
Mobilität/ Infrastruktur	Parkplatz Schwarzwaldstraße	200.000	200.000
Mobilität/ Infrastruktur	Ersatz Holzbrücke an der Wiese	120.000	120.000

Feuerwehr			
Mobilität/ Infrastruktur	GW-T und Stapler	155.000	155.000
Wasserversorgung, Gewässer und Hochwasserschutz			
Mobilität/ Infrastruktur	Hochwasserschutz Hauingen Soormattbach Planung und Baubeginn	0	1.691.000

Die ordentliche Tilgung beträgt 650.000 Euro.

Die Investitionen und die Investitionszuschüsse sowie die ordentliche Tilgung werden wie folgt gegenfinanziert:

Gegenfinanzierung der Investitionen 2019	
Veräußerung Grundstücke im Belist	15.320.000
Sonstige Grundstücksveräußerungen	1.350.000
Investitionszuschüsse	4.487.500
Beiträge und ähnliche Entgelte	1.317.000
Rückflüsse von Ausleihungen	5.400
Spenden	63.000

Der im Entwurf eingestellte Gesamtbetrag von 21,37 Millionen Euro für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen liegt deutlich über dem Durchschnitt der letzten fünf Jahre, welcher bei rund 12,5 Millionen Euro liegt. Die Umsetzung des Investitionsprogramms ist für die zuständigen Fachbereiche aufgrund der begrenzten personellen Kapazitäten weiterhin eine große Herausforderung.

Die Maßnahmen aus der „Liste der prioritären Maßnahmen“ wurden in den Entwurf eingearbeitet.

Finanzplanung 2020-2022

Die Finanzplanung wurde auf der Grundlage von aktuellen Prognosen und der Herbststeuerschätzung fortgeschrieben.

Die Jahre 2020 und 2021 zeigen einen Überschuss, 2022 einen Fehlbetrag. Die gestiegenen Risiken angesichts protektionistischer Tendenzen in der Weltwirtschaft, dem Stand des Konjunkturzyklus und Gesetzesvorhaben des Bundes sind in der Planung nicht abgebildet. Die angenommenen Zahlen könnten daher zu optimistisch sein.

Peter Kleinmagd
Stadtkämmerer