

3.3 Vermögensrechnung / Bilanz

Aktivseite			Passivseite		
31.12.2017			31.12.2017		
EUR			EUR		
31.12.2018			31.12.2018		
EUR			EUR		
1 Vermögen	292.584.286	308.805.828	1 Eigenkapital	230.779.536-	245.328.849-
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	296.533	301.324	1.1 Basiskapital	213.653.786-	213.653.786-
1.2 Sachvermögen	213.532.017	225.809.258	1.2 Rücklagen	17.125.751-	31.675.063-
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Recht	37.687.079	38.032.840	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	16.900.521-	27.791.671-
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	94.556.568	93.716.901	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	225.229-	3.883.392-
1.2.3 Infrastrukturvermögen	61.882.568	62.140.609	2 Sonderposten	39.839.056-	39.996.910-
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	41.429	4.927.461	2.1 für Investitionszuweisungen	18.795.038-	18.493.526-
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	5.641.871	5.640.513	2.2 für Investitionsbeiträge	10.514.614-	10.104.111-
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.642.722	2.181.930	2.3 für Sonstiges	10.529.405-	11.399.273-
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.750.197	2.672.120	3 Rückstellungen	242.708-	224.640-
1.2.8 Vorräte	12.847	2.672	3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	145.668-	152.390-
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	9.316.736	16.494.213	3.7 Sonstige Rückstellungen	97.040-	72.250-
1.3 Finanzvermögen	78.755.736	82.695.246	4 Verbindlichkeiten	24.250.840-	25.878.941-
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	9.265.902	9.265.902	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	17.007.061-	16.831.552-
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	96.367	96.367	4.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	696.037-	596.686-
1.3.3 Sondervermögen	24.964.721	24.643.235	4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	5.276.280-	6.912.229-
1.3.4 Ausleihungen	4.870.227	4.641.210	4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	1.271.462-	1.538.474-
1.3.5 Wertpapiere	25.136.015	9.055.218	5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	115.528-	147.732-
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	6.806.789	9.519.591			
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen	2.822.931	6.408.733			
1.3.8 Liquide Mittel	4.792.783	19.064.990			
2 Abgrenzungsposten	2.643.382	2.771.244			
2.1. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	130.894	123.930			
2.2. Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	2.512.488	2.647.314			
Bilanzsumme	295.227.668	311.577.072	Bilanzsumme	295.227.668-	311.577.072-

Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre**Bürgschaften:**

Die Bürgschaftsverpflichtungen im Haushaltsjahr 2018 belaufen sich auf 46.284.432,55 € (netto).

Übertragene Haushaltsermächtigungen:

Vom Haushaltsjahr 2018 wurden Ausgaben in Höhe von 24.457.979,31 € und Einnahmen in Höhe von 9.541.800,53 € ins Haushaltsjahr 2019 übertragen.

Kreditermächtigungen:

Für das Haushaltsjahr 2018 wurden keine Kreditermächtigungen festgesetzt. Eine Kreditaufnahme erfolgte im Jahr 2018 nicht.

Verpflichtungsermächtigungen:

Für das Haushaltsjahr 2018 wurden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 57.881,09 € in Anspruch genommen.

3.4 Anhang zur Bilanz 2018

Rechtliche Grundlagen

Der Jahresabschluss der Stadt Lörrach für das Rechnungsjahr 2018 wurde nach folgenden Vorschriften aufgestellt:

- Gesetz zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts (rückwirkend zum 01.01.2009 in Kraft getreten)
- Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) in der Fassung vom 11.12.2009, zuletzt geändert am 29.04.2016 und Gemeindekassenverordnung (GemKVO) in der Fassung vom 11.12.2009, zuletzt geändert am 17.12.2015.
- Verwaltungsvorschrift (VwV) zum Produkt- und Kontenrahmen
- Gemeindeordnung (GemO) in der Fassung vom 24.07.2000, zuletzt geändert am 17.12.2015

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die in § 43 GemHVO benannten Bewertungsgrundsätze wurden beachtet, die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden stetig fortgeführt.

Vom Wahlrecht des § 38 Abs. 4 GemHVO wurde wie folgt Gebrauch gemacht:

Um den Aufwand, den die körperliche Inventur mit sich bringt, in einem angemessenen Verhältnis zum Nutzen zu halten, werden bewegliche Vermögensgegenstände erst ab einem Wert von 410 € netto inventarisiert.

Das Vermögen, die Schulden, die Rückstellungen sowie die Rechnungsabgrenzungsposten wurden nach Maßgabe des § 40 GemHVO vollständig ausgewiesen und hinreichend aufgegliedert (Gliederung gem. § 52 GemHVO).

Grundstücke mit mehreren Nutzungsarten wurden über mehrere fiktive Teilgrundstücke abgebildet und jeweils der entsprechenden Bilanzposition zugeordnet.

Die Posten der Aktivseite wurden nicht mit der Passivseite, Aufwendungen nicht mit Erträgen und Einzahlungen nicht mit Auszahlungen verrechnet.

Für immaterielle Vermögensgegenstände, die nicht entgeltlich erworben wurden, wurde kein Aktivposten angelegt.

Von der Gemeinde seit dem 01.01.2012 geleistete Investitionszuschüsse wurden als Sonderposten auf der Aktivseite der Bilanz ausgewiesen.

Empfangene Investitionszuweisungen und Investitionsbeiträge wurden nach der Bruttomethode auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen und nicht, wie nach der Nettomethode zulässig, von den Anschaffungs- und Herstellungskosten abgesetzt.

Alle Vermögensgegenstände wurden in der Bilanz zum 31.12.2018 mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten (§ 44 GemHVO), vermindert um Abschreibungen, angesetzt.

Vermögensgegenstände, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, sowie empfangene und geleistete Zuweisungen und Zuschüsse, wurden planmäßig linear abgeschrieben bzw. aufgelöst. Für die Festlegung

der Nutzungsdauer wurde unter Berücksichtigung der örtlichen Verhältnisse, die Abschreibungstabelle „Abschreibungssätze in der Kommunalverwaltung in Baden-Württemberg“ (erstellt von der AG Bilanzierung und Inventarisierung) verwendet.

Zinsen für Fremdkapital wurden nicht in die Herstellungskosten einbezogen.

Anteil an den Pensionsrückstellungen beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg

Der auf die Stadt Lörrach entfallende Anteil an den beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg auf Grund von § 27 Abs. 5 GKV gebildeten Pensionsrückstellungen beträgt per 31. Dezember 2018 30.789.725,00 €.

Abweichungen in der Form der Darstellung gegenüber dem Vorjahr

Im Haushaltsjahr 2018 gibt es keine Abweichungen in der Form der Darstellung gegenüber dem Haushaltsjahr 2017.

Finanzierung der Investitionen

Die Auszahlungen für Investitionen 2018 wurden wie folgt finanziert:

	Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung	15.565.656,38 €
+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.843.069,27 €
+	Neuaufnahme Kredite	0,00 €
-	Tilgung	518.482,05 €
=	Summe Mittelzufluss	18.890.243,60 €
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-21.580.836,49 €
	Veränderung Finanzierungsmittelbestand	-2.690.592,89 €
	Veränderung Zahlungsmittelbestand	14.272.028,28 €

Anlagen zum Anhang

Dem Anhang zur Bilanz sind als Anlage beigefügt:

- eine Vermögensübersicht (Anlage 1)
- eine Rückstellungsübersicht (Anlage 2)
- eine Forderungsübersicht (Anlage 3)
- eine Schuldenübersicht (Anlage 4)
- eine Übersicht über die Ermächtigungsübertragungen (Anlage 5.1)
- eine Übersicht über die Ermächtigungsübertragungen, investiv (Anlage 5.2)
- eine Übersicht über Oberbürgermeister, Bürgermeister und Gemeinderäte (Anlage 6)
- eine Übersicht über die Entwicklung der Liquidität (Anlage 7)
- eine Übersicht über die Bürgschaften (Anlage 8)
- eine Übersicht über die in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen (Anlage 9)
- eine Übersicht über die Abstimmung der aktivierten Vermögenszugänge (Anlage 10)

3.4.1 Erläuterungen zu einzelnen Bilanzpositionen

(Werte der Vorjahresbilanz darunter in Klammern)

AKTIVA**Immaterielle Vermögensgegenstände (Bilanzposition 1.1)****Summe:****301.323,75 €**

(296.532,92 €)

Bei immateriellen Vermögensgegenständen handelt es sich um werthaltige, abgrenzbare und körperlich nicht fassbare Vermögensgegenstände.

Unter dieser Vermögensposition werden überwiegend Lizenzen (z.B. Vermessung-/Straßenbauprogramme, Windows-Anwendungen), Softwares sowie Wege- und Leitungsrechte abgebildet.

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Lizenzen	141.756,80 €	123.452,25 €	-18.304,55 €
DV-Software	44.795,02 €	63.377,56 €	18.582,54 €
Ähnliche Rechte	86.979,51 €	86.941,07 €	-38,44 €
Sonstiges immaterielles Vermögen	23.001,59 €	27.552,87 €	4.551,28 €
Gesamt	296.532,92 €	301.323,75 €	4.790,83 €

Die Zugänge der Bilanzpositionen Lizenzen, DV-Software und sonstiges immaterielles Vermögen in Höhe von insgesamt 77.556,10 € beinhalten vor allem die Anschaffung diverser Lizenzen und Softwares wie beispielsweise Select Plus MS Office (ca. 17.000 €), Software für Ausschreibung und Vergabe (ca. 15.000 €), Softwareanpassung/Koordinatenumstellung Vermessung (ca. 8.500 €), Video Leitbild (ca. 8.000 €). Die Abgänge ergeben sich ausschließlich aus den Abschreibungen in Höhe von 72.726,83 €.

Unter der Bilanzposition „Ähnliche Rechte“ wurden die Zugänge von Erbbaurechten in Höhe von 326,52 € gebucht. Die Abschreibungen für diese Bilanzposition betragen 364,96 €.

Sachvermögen

Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (Bilanzposition 1.2.1)

Summe: **38.032.840,05 €**
(37.687.078,65 €)

Unter die Bilanzposition „unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte“ fallen nicht nur die Grundstücke an sich, sondern auch deren Aufwuchs, Einbauten und Ausstattung. Die Gesamtsumme setzt sich wie folgt zusammen:

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Grund und Boden Grünflächen	3.639.280,66 €	3.608.076,31 €	-31.204,35 €
Aufwuchs u. Ausstattung, Grünflächen	1.563.839,30 €	1.515.432,19 €	-48.407,11 €
Grund und Boden Ackerland	6.847.281,44 €	9.636.926,74 €	2.789.645,30 €
Grund und Boden Wald, Forsten	1.568.406,12 €	1.573.045,61 €	4.639,49 €
Aufwuchs u. Ausstattung Wald, Forsten	4.723.851,68 €	4.726.038,46 €	2.186,78 €
Sonstige unbebaute Grundstücke	19.344.419,45 €	16.973.320,74 €	-2.371.098,71 €
Gesamt	37.687.078,65 €	38.032.840,05 €	345.761,40 €

Die Veränderung bei der Anlagenklasse **Grund und Boden Grünflächen** ergibt sich aus dem Verkauf von zwei Grundstücken (Teilflächen).

Der Zugang in Höhe von 9.600 € im Bereich **Aufwuchs und Ausstattung Grünflächen** ergibt sich aus Restzahlungen für die Neugestaltung des Hebelparks (Aktivierung der Maßnahme erfolgte 2017). Die Abgänge ergeben sich ausschließlich aus den Abschreibungen in Höhe von rd. 58.000 €.

Die Zugänge in Höhe von knapp 2,9 Mio. € bei **Grund und Boden Ackerland** beinhalten neben Grundstückskäufen und Nachzahlungen (aus Grundstückskäufen aus dem Jahr 2017), Zugänge von rd. 1 Mio. € für Grundstückskäufe Gemarkung Brombach/Hauingen (Zentralklinikum). Außerdem beinhalten die Zugänge Umbuchungen aufgrund von Grundstücksteilungen in Höhe von knapp 81.000 €. Die Abgänge von ca. 65.000 € ergeben sich aus diversen Grundstücksverkäufen.

Die Veränderung im Bereich **Wald und Forsten** in Höhe von 4.639,49 € ergibt sich aus dem Kauf eines kleineren Waldgrundstückes und der Umbuchung/Zuordnung der Grundstücksfläche eines Feldweges zu einem Waldgrundstück (4.097,49 €).

Die Veränderung in Höhe von 2.186,78 € bei **Aufwuchs und Ausstattung Wald, Forsten** beinhaltet den Zugang in Höhe von knapp 2.400 € für den Aufwuchs des neu gekauften Waldgrundstückes, sowie die Abschreibungen von ca. 200 €.

Unter **sonstige unbebaute Grundstücke** fallen u.a. Bauplätze und Grundstücke, für die Erbbaurechte vergeben worden sind. Die Veränderungen in diesem Bereich beinhalten Zugänge von 515.141,19 €. Hierin enthalten sind Erschließungsbeiträge, Ausgleichsmaßnahmen sowie Kanalbeiträge für Grundstücke im Neubaugebiet Belist von insgesamt 448.682,69 €. Außerdem wurden Kanalbeiträge für weitere drei Grundstücke in Höhe von 66.458,50 € bezahlt. Die Abgänge ergeben sich aus Verkäufen von Grundstücken im Neubaugebiet Belist (rd. 2,6 Mio €), sonstigen Grundstücksverkäufen (knapp 190.000 €), sowie aus Umbuchungen in Höhe von knapp 79.000 €.

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (Bilanzposition 1.2.2)**Summe:**
93.716.901,13 €
 (94.556.568,24 €)

Unter die Position „bebaute Grundstücke“ fallen nicht nur die bebauten Grundstücke an sich, sondern auch deren Aufbauten, Betriebsvorrichtungen und Gebäude. Der Gesamtbetrag teilt sich wie folgt auf:

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Wohnbauten	1.734.337,80 €	1.682.799,54 €	-51.538,26 €
Soziale Einrichtungen	5.857.945,54 €	5.714.631,96 €	-143.313,58 €
Schulen	57.666.960,59 €	58.064.872,05 €	397.911,46 €
Kultur-, Sport- u. Gartenanlagen	20.958.535,38 €	20.251.321,48 €	-707.213,90 €
sonstige Dienst- und Geschäftsgebäude	8.338.788,93 €	8.003.276,10 €	-335.512,83 €
Gesamt	94.556.568,24 €	93.716.901,13 €	-839.667,11 €

Der Abgang bei **Wohnbauten** ergibt sich ausschließlich aus den gebuchten Abschreibungen.

Unter der Position **soziale Einrichtungen** sind die Grundstücke sowie Gebäude und Aufbauten von Kindergärten dargestellt. Die Zugänge beinhalten den Kanalbeitrag für das Grundstück des Waldorf Kindergartens in Höhe von 17.503,00 €, sowie die Anschaffung von zwei Spielgeräten bei der Villa Lila (ca. 16.000 €), zwei Außen-Garderoben bei der Kita Innocel (knapp 1.000 €) und einer Gerätebox beim Gemeindekindergarten Brombach (knapp 1.000 €). Die Abgänge von knapp 180.000 € ergeben sich ausschließlich aus den Abschreibungen.

Bei den **Grundstücken der Schulen** wurden u. a. Zugänge in Höhe von 452.829,75 € verbucht. Hierbei handelt es sich um Ausgaben für Kanalbeiträge für diverse Schulgrundstücke. Des Weiteren wurden diverse Teilflächen anderer Grundstücke auf das Grundstück Grundschule Tumringen umgebucht. Dieser Zugang hat einen Wert von knapp 47.000 €. Durch die Aktivierung von Baumaßnahmen und Neuanschaffungen bei den **Schulgebäuden und Außenanlagen der Schulen** wurden Zugänge von insgesamt rd. 1,85 Mio. € verbucht. Hierin enthalten sind Restarbeiten für die bereits aktivierten Baumaßnahmen Sanierung Neumattschule, Bau 1 (82.180,83 €), Schloßbergsschule (Umbau, rd. 37.000 €, Neubau rd. 5.000 €), Theodor-Heuss-Realschule, Brandschutz (rd. 3.500 €) und Hebelgymnasium, Neubau Chemiesaal (rd. 2.000 €). Zudem wurden die, bisher noch nicht aktivierten, Kosten der Außenanlagen Mehrzweckhalle Tumringen (405.757,38 €) und die restlichen Kosten des bereits aktivierten Neubaus der Mehrzweckhalle Tumringen (1.265.600,73 €) aktiviert. Außerdem wurden bei der Fridolinschule eine Küchenzeile für die Förderklasse (ca. 5.700 €), ein Gartenhaus und zwei Sonnenschirme für die Schlossbergsschule (insgesamt ca. 5.500 €), Bolzplatztore (rd. 14.000 €) und ein Ballfangzaun (rd. 3.000 €) bei der Neumattschule, sowie Zäune bei der Mehrzweckhalle Tumringen (knapp 5.000 €), beim Schulgarten der Grundschule Tumringen (knapp 12.000 €), bei der Neumattschule (knapp 4.000 €) und bei Albert-Schweizer-Schule (knapp 5.000 €) angeschafft. In Abgang genommen wurde der Restbuchwert des alten Zaunes bei der Grundschule Tumringen (ca. 10.000 €). Die Abschreibungen betragen in diesem Bereich insgesamt rd. 1,9 Mio. €.

Im Bereich von **Kultur-, Sport- und Gartenanlagen** wurden ebenfalls Kanalbeiträge für diverse Grundstücke bezahlt. Der Gesamtbetrag hierfür beträgt knapp 300.000 €. Die restlichen Zugänge in diesem Bereich setzen sich größtenteils aus Ausgaben für Spielgeräte bei den Spielplätzen Hornbergstraße, Rosenfeldspark, Auf Eggen und Sonneneck (insgesamt knapp 18.000 €) zusammen. Zudem wurde bei der Stadtbibliothek ein Klimagerät für rd. 8.500 € angeschafft. Für die Mängelbeseitigung beim

Umkleidegebäude im Grütt fielen knapp 2.000 € an. Der Abgang von rd. 1 Mio. € ergibt sich ausschließlich aus den Abschreibungen.

Die Veränderung bei **sonst. Dienst- und Geschäftsgebäude** ergibt sich zum einen bei den Grundstücken durch den Teilabgang (Verkauf) eines Grundstückes in Höhe von 1.664,39 € und dem Zugang (aufgrund Grundstücksveränderungen) beim Grundstück Feuerwehr Tumringen in Höhe von rd. 21.000 €. Zum anderen wurden im Trauzimmer des Rathauses Brombach ein Klimagerät (ca. 4.500 €) und auf dem Bahnhofsvorplatz vier Relaxliegen (insgesamt knapp 3.000 €) angeschafft. Nach Erstellen der Schlussrechnung für die Sanierung der Feuerwache Lörrach erhielt die Stadt Lörrach eine Gutschrift in Höhe von 2.698,18 €. Die Abschreibungen betragen knapp 360.000 €.

Infrastrukturvermögen (Bilanzposition 1.2.3)

Summe:

62.140.608,77 €
(61.882.568,41 €)

Das Infrastrukturvermögen stellt neben den Grundstücken und Gebäuden eine der bedeutendsten Positionen des Sachvermögens dar.

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Grund und Boden Infrastrukturvermögen	16.642.920,71 €	16.446.425,27 €	-196.495,44 €
Brücken, Tunnel u. ingenieurbauliche Anlagen	5.988.490,16 €	5.846.077,13 €	-142.413,03 €
Abfallentsorgungsanlagen	134.258,04 €	157.419,33 €	23.161,29 €
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	35.368.881,93 €	35.899.231,37 €	530.349,44 €
Photovoltaikanlagen	285.211,16 €	277.459,05 €	-7.752,11 €
Wasserbauliche Anlagen	3.070.203,09 €	3.137.091,69 €	66.888,60 €
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	392.603,32 €	376.904,93 €	-15.698,39 €
Gesamt	61.882.568,41 €	62.140.608,77 €	258.040,36 €

Die Zugänge bei den **Grundstücken** des Infrastrukturvermögens in Höhe von rd. 80.000 € ergeben sich größtenteils aus Umbuchungen. Die Abgänge von rd. 277.000 € ergeben sich aus Grundstücksverkäufen. Der größte Posten mit rd. 275.000 € stellt hier der Verkauf eines Grundstückes an der Unteren Herrenstraße dar.

Im Bereich **Brücken, Tunnel und ingenieurbauliche Anlagen** ergibt sich die Veränderung aus Restzahlungen für die Sanierung einer Holzbrücke im Grütt (rd. 6.700 €) und den Abschreibungen von insgesamt knapp 150.000 €.

Unter der Anlagenklasse **Abfallentsorgungsanlagen** wurden im Jahr 2018 34 neue Abfallhaie für knapp 50.000 € angeschafft. Die Abgänge ergeben sich aus den Abschreibungen in Höhe von rd. 26.000 €.

Unter der Anlagenklasse **Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen** werden sowohl die Straßenbaukosten als auch Signalanlagen, Straßenbeleuchtung, Geschwindigkeitsmessanlagen etc. gebucht. Als Zugänge konnten im Neubaugebiet Belist Straßenbaukosten für mehrere Straßen (rd. 1,7 Mio. €) sowie Straßenbeleuchtung (35.900 €) aktiviert werden. Des Weiteren wurden bei der Halle Tumringen der Parkplatz (knapp 47.000 €) und der Weg (ca. 200.000 €) aktiviert. Außerdem wurden in Brombach zwei Blitzeranlagen (insgesamt rd. 131.000 €) und in der Tiefgarage Rathaus Lörrach zwei E-Ladestationen (rd. 6.500 €) angeschafft. Ein weiterer Zugang stellt die Fahrradzählsäule in der Unteren Hartmattenstraße dar (rd. 20.000 €). Als Einnahme konnte hier eine Gutschrift für die Straßenbaumaßnahme „Am Kirchberg“ verbucht werden (knapp 9.000 €). Die Abschreibungen betragen insgesamt rd. 1,6 Mio. €

Die Veränderung im Bereich **Photovoltaikanlagen** ergibt sich aus dem Zugang von ca. 10.000 € (Restarbeiten Photovoltaikanlage Mehrzweckhalle Tumringen) und aus den Abschreibungen in Höhe von knapp 18.000 €.

Die Anlagenklasse **Wasserbauliche Anlagen** beinhaltet den Hochwasserschutz Haagen und Hauingen, das Hochwasserrückhaltebecken Stadtgraben, das Verteilerbauwerk Wittlinger Straße, den Grüttsee, die Grüttbach Bei- und Ableitung sowie den Bachlauf Stetten-Süd-Hanglage. Im Jahr 2018 wurde die Außengebietsentwässerung Gewann Teichmatten, Haagen erweitert. Die Kosten hierfür betrugen rd. 172.000 €. Der Abgang beinhaltet lediglich die Abschreibungen in Höhe von rd. 105.000 €.

Unter **sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens** werden bei der Stadt Lörrach überwiegend die städtischen Brunnen gebucht (soweit sie keine Kulturdenkmäler sind). Die Veränderung ergibt sich ausschließlich aus den gebuchten Abschreibungen.

Bauten auf fremden Grundstücken (Bilanzposition 1.2.4)

Summe: **4.927.461,43 €**
(41.428,50 €)

Die Stadt Lörrach hat zwei Bauten auf fremden Grundstücken. Hierbei handelt es sich um die Straßenkehrriechtwanne (beim Regenüberlaufbecken A98) und den Carport für die Marktstände.

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Bauten auf fremden Grundstücken	41.428,50 €	4.927.461,43 €	4.886.032,93 €

Der Zugang von knapp 5 Mio. € im Bereich Bauten auf fremden Grundstücken ergibt sich aus der Aktivierung der Baukosten für die Anschlussunterbringung Neumatt-Brunnwasser. Der Abgang von 112.471,38 € ergibt sich ausschließlich aus den Abschreibungen.

Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler (Bilanzposition 1.2.5)

Summe: **5.640.512,82 €**
(5.641.871,46 €)

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Kunstwerke	5.633.920,68 €	5.633.037,94 €	-882,74 €
Baudenkmäler	7.950,78 €	7.474,88 €	-475,90 €
Bodendenkmäler	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonst. Kulturdenkmäler	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamt	5.641.871,46 €	5.640.512,82 €	-1.358,64 €

Mit rund 5 Mio. € stellt die Museumssammlung den größten Anteil an den **Kunstwerken** der Stadt Lörrach dar. Die Zugänge in Höhe von 14.530 € beinhalten den Kauf einer Wand-Skulptur (4.000 €) sowie weitere Ankäufe zur Erweiterung der Museumssammlung (10.530 €). Kunstgegenstände und Kunstwerke unterliegen im Regelfall keiner gewöhnlichen Wertminderung, d.h. sie werden nicht abgeschrieben. Kunstwerke, die bauliche Anlagen darstellen und Baudenkmäler unterliegen allerdings der Witterung und werden deshalb über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer abgeschrieben. Die Abschreibungen bei den Kunstwerken belaufen sich im Jahr 2018 auf 15.412,74 €.

Bei den **Baudenkmälern** ergibt sich die Veränderung ausschließlich aus den Abschreibungen.

Unter **Bodendenkmäler** werden die Grundmauern eines römischen Gutshofes geführt. Die Anlage ist abgeschrieben.

Ein Feuerwehrauto aus dem Jahr 1912 wird unter **sonst. Kulturdenkmäler** geführt. Es ist ebenfalls abgeschrieben, so dass auch bei dieser Anlagenklasse der Buchwert null ist.

Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge (Bilanzposition 1.2.6)

Summe: **2.181.930,14 €**
(1.642.722,39 €)

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Fahrzeuge	1.308.999,79 €	1.879.275,95 €	570.276,16 €
Maschinen	141.086,45 €	129.438,11 €	-11.648,34 €
Technische Anlagen	192.636,15 €	173.216,08 €	-19.420,07 €
Gesamt	1.642.722,39 €	2.181.930,14 €	539.207,75€

Bei den **Fahrzeugen** wurde ein neues Drehleiterfahrzeug (rd. 670.000 €), ein Transporter für den Forst (knapp 27.000 €), zwei E-Bikes (gesamt 5.748 €) und ein Transportwagen für die Marktstände (2.290,75 €) angeschafft. Die Abgänge ergeben sich aus dem Verkauf eines Fahrzeuges (knapp 6.000 €) und den Abschreibungen von rd. 130.000 €.

Die Zugänge bei den **Maschinen** belaufen sich auf insgesamt 19.050,91 €. Hier wurden u. a. für das Grütt ein Speed Clean (Reinigungsgerät für Kunstrasenplätze, knapp 6.000 €), ein Rasenmäher (knapp 3.000 €) und zwei Akkubläser (insg. 1.349 €) angeschafft. Außerdem wurden zwei Motorsägen für den Forst (insg. Rd. 2.500 €), ein Laubsauger und Hochdruckreiniger für die Fridolinschule (gesamt rd. 2.000), je ein Laubgebläse für die Neumattschule und die Eichendorfschule (ges. rd. 3.000 €) sowie eine Stickmaschine für die Theodor-Heuss-Realschule (1.189 €) angeschafft. Die Abschreibungen belaufen sich auf 30.699,25 €.

Bei den **Technischen Anlagen** wurden drei Handsprechfunkgeräte für die Feuerwehr für 5.832,19 € angeschafft. Die Abgänge ergeben sich ausschließlich aus den Abschreibungen in Höhe von 25.252,26 €.

Betriebs- und Geschäftsausstattung (Bilanzposition 1.2.7)

Summe: **2.672.119,78 €**
(2.750.196,51 €)

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Betriebsvorrichtungen	825.312,51 €	773.167,91 €	-52.144,60 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.474.201,26 €	1.496.007,78 €	21.806,52 €
Telekommunikation u. EDV	361.831,01 €	303.328,62 €	-58.502,39 €
Musikinstrumente	88.851,73 €	99.615,47 €	10.763,74 €
Gesamt	2.750.196,51 €	2.672.119,78 €	-78.076,73 €

Bei den **Betriebsvorrichtungen** gab es eine Neuanschaffung i. H. v. 2.406,41 € für ein Pauschenpferd in der Sporthalle Neumattschule. Die Abschreibungen belaufen sich auf 54.551,01 €.

Im Jahr 2018 wurden bei den **Betriebs- und Geschäftsausstattungen** Zugänge in Höhe von knapp 240.000 € verbucht. Angeschafft wurden viele einzelne Einrichtungsgegenstände für die Verwaltung, Schulen, Kindergärten und für die Feuerwehr. Größere Anschaffungen waren u. a. die Erstausrüstung für die Anschlussunterbringung Neumatt-Brunnwasser (rd. 15.200 €), ein mobiler Pumptrack (ca. 38.000 €) und für die Feuerwehr eine neue Systemausstattung für den Stabsraum (rd. 7.400 €). Die Abgänge beinhalten ausschließlich die Abschreibungen in Höhe von 217.228,10 €

Im Bereich **Telekommunikation und EDV** gab es Zugänge in Höhe von 73.211,61 €. Hier wurden in diversen städt. Einrichtungen EDV-Geräte angeschafft bzw. durch neue ersetzt.

Die Abgänge von insgesamt 131.714,00 € beinhalten u. a. den Abgang durch Verkauf einer Richtfunkstrecke (knapp 2.000 €), diverse Abgänge von Geräten, welche ersetzt wurden sowie die Abschreibungen in Höhe von 116.622,81 €

Die Veränderungen der **Musikinstrumente** ergeben sich aus der Anschaffung diverser Instrumente in Höhe von 24.230 €. Die Abgänge ergeben sich ausschließlich aus den Abschreibungen in Höhe von 13.466,26 €.

Vorräte (Bilanzposition 1.2.8)

Summe: **2.671,78 €**
(12.847,15 €)

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Vorräte	12.847,15 €	2.671,78 €	-10.175,37 €

Ab 2016 sind nur noch Vorräte in Form von Holzpellets vorhanden. Der Bestand wird zum Jahresende festgestellt und stellt die Veränderung des Vorrats dar.

Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (AIB) (Bilanzposition 1.2.9)

Summe: **16.494.212,53 €**
(9.316.736,08 €)

Unter dieser Bilanzposition werden alle noch im Bau befindlichen Maßnahmen der Stadt Lörrach ausgewiesen.

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
AIB	459.577,74 €	458.935,92 €	-641,82 €
AIB Hochbau	4.949.044,05 €	10.907.926,32 €	5.958.882,27 €
AIB Tiefbau	3.562.709,67 €	4.525.425,77 €	962.716,10 €
AIB sonstige	345.404,62 €	491.660,69 €	146.256,07 €
AIB Erwerb imm. Vermögens- gegenstände oberh.Wertgrenze	0,00 €	72.441,48 €	72.441,48 €
AIB Erwerb bew. Vermögens- gegenstände oberh.Wertgrenze	0,00 €	4.876,91 €	4.876,91 €
AIB Erwerb imm. Vermögens- gegenstände unterh.Wertgrenze	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AIB Erwerb bew. Vermögens- Gegenstände unterh.Wertgrenze	0,00 €	32.945,44 €	32.945,44 €
Gesamt	9.316.736,08 €	16.494.212,53 €	7.177.476,45 €

Die Position **AIB** stellt im Wesentlichen die Buchungen vor 2012 (vor NKHR) dar. Ab 2012 wurden Rechnungen, die dieselbe Maßnahme betreffen, auf eine neue Anlage in den Anlagenklassen AIB Hochbau, AIB Tiefbau und AIB sonstige gebucht.

Bei den **AIB Hochbau** beliefen sich die Ausgaben in 2018 für die noch laufenden Baumaßnahmen auf knapp 8 Mio. €. Die größten Einzelpositionen stellen hier der Neubau der Sporthalle Brombach (knapp 2,3 Mio. €), Brandschutz beim HTG (rd. 1,1 Mio. €), Sanierung der Rosenfelshalle (rd. 800.000 €), Neubau Kindertagesstätte Lörrach-Haagen (rd. 800.000 €), Umbau Bonifatiusareal (Haus Lioba knapp 700.000 € und Kindergarten knapp 460.000 €), Neubau Albert-Schweitzer-Schule (knapp 570.000 €) und Umbau des Wohnhauses Baumgartnerstr. 33 zum Familienzentrum (rd. 300.000 €) dar. Der Abgang von rd. 2 Mio. € ergibt sich aus der Aktivierung der Anschlussunterbringung Neumatt-Brunnwasser und der Aktivierung der Restausgaben für die Baumaßnahmen Neubau Mehrzweckhalle Tumringen und Sanierung Neumattschule Bau 1.

Im Bereich **AIB Tiefbau** ergeben sich Zugänge von insgesamt knapp 1,7 Mio. €. Die größten Einzelposten stellen hier die Baumaßnahme Baslerstraße zw. Aicheleknoten und Fußgängerzone (rd. 400.000 €), Hochwasserschutz Haagen 1 (ca. 364.000 €), Straßenbau Zentralklinikum (rd. 200.000 €), Hochwasserschutz Hauingen (rd. 200.000 €) und Sanierungsgebiet Baumgartnerstraße (ca. 166.000 €) dar. Abgänge bei dieser Position ergeben sich zum einen durch die Aktivierung mehrerer Straßen im Neubaugebiet Belist. Zum anderen entfällt aufgrund des Neubaus des Zentralklinikums die zuvor geplante Maßnahme Erweiterung Entenbad, Verkehrserschließung. Die bisherigen Ausgaben von rd. 117.000 € mussten deshalb in Abgang genommen werden.

Der Zugang von insgesamt rd. 146.000 € bei den **AIB sonstige** setzt sich aus den Ausgaben für das IBA Projekt am Zoll (knapp 120.000 €), Hochwasserschutz Zentralklinikum (24.900 €) sowie das Ökokonto (knapp 1.500 €) zusammen.

Die Positionen **AIB Erwerb immaterielle Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze, AIB Erwerb bewegliche Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze, AIB Erwerb immaterielle Vermögensgegenstände unterhalb der Wertgrenze und AIB bewegliche Vermögensgegenstände unterhalb der Wertgrenze** wurden im Zuge der Kontenplanänderung 2017 neu angelegt. Hier werden die Anschaffungskosten für bewegliche und immaterielle Vermögensgegenstände gebucht, welche einzeln über bzw. unter 410 € netto kosten und i. d. R. im Zuge der Erstausrüstung bei Baumaßnahmen angeschafft werden.

Bei der Position **AIB Erwerb immaterielle Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze** wurden im Jahr 2018 rd. 47.000 € für die Neugestaltung der neuen Internetseite der Stadt Lörrach, knapp 13.000 € für die Software Rechnungseingangsworkflow und rd. 12.000 € für die Vereinheitlichung der Geodaten ausgegeben.

Bei der Position **AIB Erwerb bewegliche Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze** wurde Erstausrüstung in Höhe von 4.876,91 € für den Neubau der Albert-Schweitzer-Schule angeschafft.

Ebenfalls Erstausrüstung für den Neubau der Albert-Schweitzer-Schule wurde bei der Position **AIB Erwerb bewegliches Vermögen unterhalb der Wertgrenze** gebucht (32.945,44 €).

Finanzvermögen**Anteile und Beteiligungen (Bilanzposition 1.3.1 bis 1.3.2)**

Summe „Anteile an verbundenen Unternehmen“: **9.265.902,09 €**
(9.265.902,09 €)

Summe „Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen“: **96.367,33 €**
(96.367,33 €)

Generell sind Anteile an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen nur dann in die Bilanz aufzunehmen, wenn sie unmittelbar sind.

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Anteile an verbundenen Unternehmen	9.265.902,09 €	9.265.902,09 €	0,00 €
Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen	96.367,33 €	96.367,33 €	0,00 €
Gesamt	9.362.269,42 €	9.362.269,42 €	0,00 €

Kapitalgesellschaften

Die Stadt Lörrach hat per 31.12.2018 folgende Anteile und Beteiligungen an Kapitalgesellschaften:

Anteile an verbundenen Unternehmen:

a) Städtische Wohnbaugesellschaft Lörrach mbH	8.561.250,00 €
b) Burghof Lörrach GmbH	679.652,09 €
c) WFL Wirtschaftsförderung Lörrach GmbH	25.000,00 €

Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen:

a) regioDATA Gesellschaft für raumbezogene Informationssysteme mbH	23.561,52 €
b) Wirtschaftsregion Südwest GmbH	3.000,00 €
c) BAK Basel Economics AG	1.316,16 €
d) Zweckverband Kommunale Informationsverarbeitung	48.489,65 €
e) Energieagentur Landkreis Lörrach GmbH	5.000,00 €

Körperschaft des öffentlichen Rechts

Die Stadt Lörrach ist Mitglied bei folgenden Zweckverbänden:

a) Zweckverband für die Gas- und Stromversorgung von Lörrach und Umgebung	0,00 €
b) Zweckverband Kandertalbahn	0,00 €
c) Zweckverband Regio-S-Bahn	0,00 €
d) Zweckverband Breitbandversorgung Landkreis Lörrach	15.000,00 €

Die Beteiligungen der Stadt Lörrach an den oben aufgeführten Zweckverbänden a) bis c) wurden jeweils mit dem Wert 0 € in die Eröffnungsbilanz aufgenommen, da die Ermittlung der tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten unverhältnismäßig hohen Aufwand verursacht hätte.

Die Beteiligung am Zweckverband Breitbandversorgung Landkreis Lörrach (d) wurde mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten (dem Stammkapital) aufgenommen.

Des Weiteren ist die Stadt Lörrach Mitglied bei folgender Genossenschaft:

a) Wuhrgenossenschaft Lörrach 0,00 €

Die Beteiligung der Stadt Lörrach an der Wuhrgenossenschaft Lörrach wurde mit dem Wert 0 € in die Eröffnungsbilanz aufgenommen, da die Ermittlung der tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten unverhältnismäßig hohen Aufwand verursacht hätte.

Sondervermögen (Eigenbetriebe; Bilanzposition 1.3.3)

Summe „Sondervermögen“: **24.643.234,87 €**
(24.964.720,99 €)

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Eigenbetrieb Stadtwerke	22.406.834,12 €	22.085.348,00 €	-321.486,12 €
Eigenbetrieb Werkhof	664.073,02 €	664.073,02 €	0,00 €
Eigenbetrieb Stadtgrün und Friedhöfe	1.893.813,85 €	1.893.813,85 €	0,00 €
Gesamt	24.964.720,99 €	24.643.234,87 €	-321.486,12 €

Der Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung wurde im Sondervermögen mit dem Wert 0 € aufgenommen, weil dem Eigenbetrieb bei der Gründung in gleicher Höhe Vermögen und Schulden von der Stadt übertragen wurden.

Bei allen anderen Eigenbetrieben wurde das anteilige Eigenkapital angesetzt (Vereinfachungsregel gem. § 62 Abs. 5 GemHVO).

Bei der jährlichen Anpassung des anteiligen Eigenkapitales, wird jeweils die Vorjahresbilanz der Eigenbetriebe zugrunde gelegt, da i.d.R. die Ergebnisse desselben Haushaltsjahres der Eigenbetriebe bei der Aufstellung der Bilanz der Stadt Lörrach noch nicht vorliegen.

Ausleihungen (Bilanzposition 1.3.4)

Summe: **4.641.210,27 €**
(4.870.227,02 €)

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Ausleihungen	4.870.227,02 €	4.641.210,27 €	-229.016,75 €

Unter diese Position fallen das Gewährträgerdarlehen für die Sparkasse Lörrach-Rheinfelden i. H. v. 4.601.626,93 € sowie die Ausleihungen an den FC Hauingen i. H. v. 15.461,47 €, an die Baugenossenschaft Lörrach eG i. H. v. 223.748,62 € und an die Freunde des Nellie Nashorn – Verein zur allgemeinen Förderung der Soziokultur e. V. in Höhe von 10.000 €.

Des Weiteren werden unter dieser Bilanzposition die Anteile der Stadt Lörrach am Badischen Gemeinde Versicherungs-Verband, an der Volksbank Dreiländereck eG, an der Baugenossenschaft Familienheim Lörrach eG, an der Baugenossenschaft Lörrach eG, an der Elektrizitätsgenossenschaft Hauingen eG und an der Bürgerenergie Dreiländereck eG gebucht.

Die Veränderung ergibt sich im Wesentlichen aus der Rückzahlung der Ausleihe an die Baugenossenschaft Lörrach eG i. H. v. 223.748,62 € und der ordentlichen Tilgung des FC Hauingen sowie der Freunde des Nellie Nashorn – Verein zur allgemeinen Förderung der Soziokultur e. V.

Wertpapiere (Bilanzposition 1.3.5)

Summe:

9.055.218,00 €
(25.136.015,00 €)

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Investmentzertifikate	21.500.000,00 €	500.000,00 €	-21.000.000,00 €
Kapitalmarktpapiere	2.500.000,00 €	2.500.000,00 €	0,00 €
sonstige Einlagen	1.136.015,00 €	6.055.218,00 €	4.919.203,00 €
Gesamt	25.136.015,00 €	9.055.218,00 €	-16.080.797,00 €

Die Veränderung bei den **Investmentzertifikaten** ergibt sich aus der kompletten Auflösung der Anlage in einen Geldmarktfonds, dessen Verschlechterung der Konditionen hierzu führte.

Die **sonstigen Einlagen** sind aufgrund einer neuen Geldanlage sowie einer leicht positiv verzinsten Geldanlage angestiegen.

Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen (Bilanzposition 1.3.6)

Summe:

9.519.590,93 €
(6.806.788,85 €)

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen resultieren aus öffentlich-rechtlichen Dienstleistungen, aus Steuerforderungen und aus übrigen öffentlich-rechtlichen Forderungen. Forderungen aus Transferleistungen beinhalten Forderungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke.

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Forderungen aus öffentlich-rechtlichen Dienstleistungen	3.185.975,46 €	3.242.846,78 €	56.871,32 €
Steuerforderungen	1.785.153,41 €	2.893.643,09 €	1.108.489,68 €
Forderungen aus Transferleistungen	1.657.500,00 €	3.162.730,15 €	1.505.230,15 €
Übrige öffentlich-rechtliche Forderungen	178.159,98 €	220.370,91 €	42.210,93 €
Gesamt	6.806.788,85 €	9.519.590,93 €	2.712.802,08 €

Die **Forderungen aus öffentlich-rechtlichen Dienstleistungen** bestehen aus verschiedenen Benutzungs- und Verwaltungsgebühren sowie Nebenforderungen, wie z.B. Mahngebühren, Säumniszuschlägen und Nachzahlungszinsen aus Steuerforderungen.

Unter die Position **Steuerforderungen** fallen sämtliche Forderungen aus Grundsteuer, Gewerbesteuer, Hundesteuer sowie Vergnügungssteuer.

Die **übrigen öffentlich-rechtlichen Forderungen** bestehen aus Forderungen aus Ordnungswidrigkeiten.

Die Position **Forderungen aus Transferleistungen** beinhaltet Forderungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke. Größte Positionen sind die Landeszuschüsse des Sanierungsgebietes Baumgartnerstraße.

Privatrechtliche Forderungen (Bilanzposition 1.3.7)

Summe: **6.408.732,77 €**
(2.822.931,18 €)

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	858.046,21 €	5.410.895,82 €	4.552.849,61 €
Übrige privatrechtliche Forderungen	1.964.884,97 €	997.836,95 €	-967.048,02 €
Gesamt	2.822.931,18 €	6.408.732,77 €	3.585.801,59 €

Unter die **privatrechtlichen Forderungen** fallen z.B. Mieten, Pachten, Erstattungen für Telefonkosten, Konzessionsabgaben, Musikschulgebühren, VHS-Gebühren und andere Benutzungsgebühren sowie Nebenforderungen wie z.B. Mahnkosten und Verspätungszuschläge.

Die **übrigen privatrechtlichen Forderungen** bestehen aus verschiedenen Forderungen aus Umsatzsteuerabrechnungen und aus haushaltsfremden Vorgängen, z.B. noch nicht zugewiesene Fördermittel aus Interreg-Projekten sowie Forderungen an verb. Unternehmen (Eigenbetriebe Stadtgrün und Friedhöfe und Werkhof) und Forderungen aus Umgliederungen.

Liquide Mittel (Bilanzposition 1.3.8)

Summe: **19.064.989,63 €**
(4.792.783,35 €)

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Liquide Mittel	4.792.783,35 €	19.064.989,63 €	14.272.206,28 €

Dargestellt sind die Bestände der städtischen Girokonten, Barkassenbestände inklusive Nebenkassen und die Handkassenvorschüsse.

Der Zahlungsmittelbestand in der Finanzrechnung beträgt zum 31.12.2018 19.052.656,63 €. Die Differenz i.H.v. 12.333 € ergibt sich aus den Handkassen, die im Zahlungsmittelbestand nicht dargestellt werden. Nach dem Wegfall der Einlagensicherung für Kommunen zum 01. Oktober 2017 wurden keine Geldanlagen mehr auf dem freien Bankenmarkt vorgenommen. Deshalb ist der Stand an liquiden Mitteln wesentlich höher, als im Jahr zuvor.

Abgrenzungsposten**Aktive Rechnungsabgrenzung (Bilanzposition 2.1)**

Summe: **123.929,52 €**
(130.894,12 €)

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Aktive Rechnungsabgrenzung	130.894,12 €	123.929,52 €	-6.964,60 €

Die Beamtengehälter für Januar 2019 i .H. v. 123.929,52 € wurden bereits im Dezember 2018 ausgezahlt. Diese Auszahlung ist als aktiver **Rechnungsabgrenzungsposten** darzustellen. Gleichzeitig erfolgt hiermit auch die Buchung in der Finanzrechnung 2018.

Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse (Bilanzposition 2.2)

Summe: **2.647.314,36 €**
(2.512.487,86 €)

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	2.512.487,86 €	2.647.314,36 €	134.826,50 €

Hierbei handelt es sich um Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen Dritter. Grundsätzlich liegt immer dann eine Investitionsförderungsmaßnahme vor, wenn eine Maßnahme auch bei Durchführung durch die Kommune eine Investition dargestellt hätte.

Von den **geleisteten Investitionszuschüssen** in Höhe von rd. 214.000 € gingen 93.400 € an die Freie Evangelische Kita Oase, knapp 68.000 € an die Kindertagesstätte „Am Bächle“, rd. 12.000 € an das Kinderland/Baumgartnerstraße sowie insgesamt knapp 7.000 € an die Kindertagesstätte St. Anna, die Kindertagesstätte St. Peter sowie die überbetriebliche Kindertagesstätte Lörrach. Des Weiteren wurde an die Israelitische Kultusgemeinde 5.000 € für eine Thorarolle gezahlt.

Daneben wurde der Tilgungszuschuss Gebäude Stadtgärtnerei an den Eigenbetrieb Stadtgrün und Friedhöfe in Höhe von knapp 30.000 € geleistet. Die Abschreibung für diesen Bereich beträgt 79.387,49 €.

PASSIVA**Eigenkapital****Basiskapital (Bilanzposition 1.1)**

Summe: **213.653.785,59 €**
(213.653.785,59 €)

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Basiskapital	213.653.785,59 €	213.653.785,59	0,00 €

Die Höhe des Basiskapitals ergibt sich automatisch aus der Differenz der Summe aller Aktiva abzüglich der Sonderposten, der Rückstellungen, der Verbindlichkeiten sowie der passiven Rechnungsabgrenzung.

Rücklagen (Bilanzposition 1.2)

Summe: **31.675.062,99 €**
(17.125.750,50 €)

Die Rücklagen setzen sich aus den Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses und den Überschüssen des Sonderergebnisses zusammen.

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	16.900.521,31 €	27.791.671,40 €	10.891.150,09 €
Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	225.229,19 €	3.883.391,59 €	3.658.162,40 €
Gesamt	17.125.750,50 €	31.675.062,99 €	14.549.312,49 €

Sonderposten

Grundsätzlich dürfen nach § 40 Abs. 4 Satz 2 GemHVO erhaltene Investitionszuweisungen und Investitionsbeiträge als passiver Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen werden. Aber auch für Vermögensgegenstände, die der Kommune geschenkt werden, die über Spenden finanziert sind oder die der Kommune vererbt werden, ist nach dem „Leitfaden zur Bilanzierung“ ein passiver Sonderposten zu bilden. Die Passivanlage wird entsprechend der Nutzungsdauer des Anlageguts, für das die Zuweisung, Spende oder Schenkung empfangen wurde, aufgelöst. Die Auflösung erfolgt ertragswirksam und mindert somit die Belastung des Ergebnishaushalts durch die Abschreibung des Anlageguts.

Sonderposten für Investitionszuweisungen (Bilanzposition 2.1)

Summe: **18.493.526,38 €**
(18.795.037,65 €)

Hierbei handelt es sich um Zuwendungen, die der Stadt Lörrach von Dritten zur Finanzierung von Investitionen zur Verfügung gestellt wurden.

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Sonderposten Zuweisungen Bund	5.628.929,35 €	5.480.992,46 €	-147.936,89 €
Sonderposten Zuweisungen Land	12.192.563,08 €	12.086.666,82	-105.896,26 €
Sonderposten Zuweisungen sonst. Öff. Bereich	20.000 €	20.000 €	0,00 €
Sonderposten Zuweisungen verb. Unternehmen	676.031,12 €	647.550,78	-28.480,36 €
Sonderposten sonst. öff.	140.240,13 €	131.697,53 €	-8.542,60 €

Sonderrechnung			
Sonderposten private Unternehmen	2.897,94 €	2.793,20 €	-104,74€
Sonderposten Zuweisungen übriger Bereich	134.376,03 €	123.825,59 €	-10.550,44 €
Gesamt	18.795.037,65 €	18.493.526,38 €	-301.511,27

Der Zugang bei den **Zuweisungen vom Bund** ergibt sich aus einem Zuschuss für das Sanierungsgebiet Baumgartnerstraße in Höhe von 34.448,00 €. Die Auflösung in diesem Bereich beträgt rd. 184.000 €.

Vom **Land** erhielt die Stadt ebenfalls einen Zuschuss für das Sanierungsgebiet Baumgartnerstraße (29.160 €) sowie für das neue Drehleiterfahrzeug der Feuerwehr Lörrach (188.000 €). Die Auflösung in diesem Bereich beträgt rd. 323.000 €.

Die Veränderungen bei den **Sonderposten Zuweisungen verb. Unternehmen, Sonderposten sonst. öffentliche Sonderrechnung und Sonderposten private Unternehmen** ergeben sich ausschließlich aus der Auflösung dieser Zuweisungen.

Bei den **Sonderposten Zuweisungen übriger Bereiche** wurde der Zuschuss für die Schnitzelgrube Mehrzweckhalle Tumringen nachträglich besteuert. Dadurch verringert sich dieser um 5.386,88 €. Die restlichen Abgänge ergeben sich aus den Auflösungen in Höhe von 5.163,56 €.

Sonderposten für Investitionsbeiträge (Bilanzposition 2.2)

Summe: **10.104.110,65 €**
(10.514.613,57 €)

In dieser Position werden ausschließlich die Erschließungsbeiträge abgebildet.

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Sonderposten für Investitionsbeiträge	10.514.613,57 €	10.104.110,65 €	-410.502,92 €

Die Veränderung ergibt sich ausschließlich aus der Auflösung der Beiträge.

Sonderposten für Sonstiges (Bilanzposition 2.3)

Summe: **11.399.273,19 €**
(10.529.404,59 €)

In dieser Bilanzposition werden unter anderem die Passivposten für kostenlos erhaltene Vermögensgegenstände, Zuweisungen und Zuschüsse die noch auf einer Anlage im Bau verbucht werden sowie erhaltene Zahlungen für Ausgleichsmaßnahmen (Ökokonto) ausgewiesen.

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Sonstige Sonderposten	10.529.404,59 €	11.399.273,19 €	869.868,60 €

Die Zugänge beinhalten zum einen Zuschüsse für Baumaßnahmen, welche sich noch im Bau bzw. in der Planung befinden, wie der Umbau Baumgartnerstraße 33 zum Familienzentrum (880.000 €), das Projekt IBA Zollquartier (rd. 93.000 €), der Neubau der Kita Haagen (472.250 €), der Umbau Haus Lioba (21.420 €) und die Calisthenics Anlage beim Hebel-Gymnasium (knapp 15.000 €). Des Weiteren gingen rd. 686.000 € für Erschließungsbeiträge Belist und knapp 42.000 € auf das Öko-Konto ein.

Zum anderen beinhalten die Zuschüsse die Bildung der Passivposten für kostenlos erhaltene Vermögensgegenstände bzw. Spenden für die Anschaffung von Vermögensgegenständen, wie z. B. ein Gartenhaus und Sonnenschirm bei der Schlossbergschule (gesamt rd. 3.500 €), drei Notebooks für die Unterstützung von Hochleistungssportlern am HTG (knapp 3.000 €) und die Fahrradzählsäule in der Unteren Hartmattenstraße (rd. 16.000 €).

Der Abgang in Höhe von rd. 1,2 Mio. € resultiert aus dem Abgang von Passivposten kostenlos erhaltener Grundstücke (im Zuge der Umlegung Belist) welche im Jahr 2018 verkauft wurden. Ein weiterer Abgang stellt die nachträgliche Besteuerung des Zuschusses für die Sporthalle Brombach dar (knapp 48.000 €). Die Auflösungen betragen insgesamt rd. 81.000 €.

Rückstellungen

Pflichtrückstellungen (Bilanzposition 3.1 bis 3.6)

Summe:

224.640,10 €
(242.708,29 €)

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Lohn- und Gehaltsrückstellungen	145.668,29 €	152.390,10 €	6.721,81 €
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonstige Rückstellungen	97.040,00 €	72.250,00 €	-24.790,00 €
Gesamt	242.708,29 €	224.640,10 €	-18.068,19 €

Die Veränderung der Lohn- und Gehaltsrückstellungen ergibt sich aus der Auflösung alter und der Bildung neuer Rückstellungen. Die Laufzeit des TV Flex AZ wurde verlängert, deshalb konnten weitere Altersteilzeitarbeitsverhältnisse abgeschlossen werden.

Unter den sonstigen Rückstellungen werden die Rückstellungen für anhängige Gerichtsverfahren dargestellt. Hier wurden neue Rückstellungen i. H. v. 8.100 € gebildet. Rückstellungen i. H. v. 32.890 € konnten aufgelöst werden.

Verbindlichkeiten**Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (Bilanzposition 4.2)**

Summe: **16.831.552,17 €**
(17.007.060,84 €)

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	17.007.060,84 €	16.831.552,17 €	-175.508,67 €

Die Veränderung ergibt sich aus der ordentlichen Tilgung in Höhe von 518.482,05 € saldiert mit der Wertberichtigung auf Grund des Kursverlustes des Schweizer Frankens von 342.973,38 €.

Enthalten ist hier auch das Gewährträgerdarlehen für die Sparkasse Lörrach-Rheinfelden bei der Landesbank in Höhe von rd. 4,6 Mio. €, welches in gleicher Höhe auch als Ausleihung auf der Aktivseite zu finden ist.

Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen (Bilanzposition 4.3)

Summe: **596.685,69 €**
(696.036,66 €)

Die Stadt Lörrach hat aus Grundstückskäufen die Verpflichtung zur Zahlung von Leibrenten als kreditähnliche Rechtsgeschäfte.

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	696.036,66 €	596.685,69 €	- 99.350,97 €

Die Veränderung ergibt sich aus der Auszahlung der Rente und Neubewertung der Restschuld.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Bilanzposition 4.4)

Summe: **6.912.229,43 €**
(5.276.280,04 €)

Unter dieser Bilanzposition sind die Zahlungsverpflichtungen aus bereits erhaltenen Lieferungen und Leistungen von Dritten abgebildet.

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.247.688,32 €	6.845.852,79 €	1.598.164,47 €
Umgliederung Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	28.591,72 €	66.376,64 €	37.784,92 €
Gesamt	5.276.280,04 €	6.912.229,43 €	1.635.949,39 €

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind auf Zahlungen im Jahr 2019 zurückzuführen, welche aufgrund des Leistungsdatums rückwirkend dem Buchungsjahr 2018 zuzuordnen sind.

Sonstige Verbindlichkeiten (Bilanzposition 4.6)**Summe:****1.538.473,86 €**
(1.271.4162,39 €)

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Sonstige Verbindlichkeiten	1.271.462,39 €	1.538.473,86 €	267.011,47 €

Diese Bilanzposition enthält die zum 31.12.2018 vorhandenen, unklaren Zahlungseingänge und Akontozahlungen, Umsatzsteuerverbindlichkeiten gegenüber dem Finanzamt und Verbindlichkeiten aus dem Bereich der „haushaltsfremden Vorgänge“.

Passive Rechnungsabgrenzung (Bilanzposition 5)**Summe:****147.731,90 €**
(115.527,98 €)

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Passive Rechnungsabgrenzung, Spendenübertrag	115.527,98 €	147.731,90 €	32.203,92 €

Es handelt sich hierbei um die Abgrenzung verschiedener Spenden.

3.4.2 Anlagen zur Bilanz

3.4.2.1 Anlage 1: Vermögensübersicht der Stadt Lörrach nach § 55 Abs. 1 GemHVO

Vermögen		Stand des Vermögens	Vermögensveränderungen						Stand des Vermögens
		01.01.2018	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Zuschreibungen	Abschreibungen (jährliche)	Abschreibungen (Änderungen) *	31.12.2018
		-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	296.532,92	77.882,62	0,00	0,00	0,00	-73.091,79	0,00	301.323,75
2.	Sachvermögen (ohne Vorräte)								
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	37.687.078,65	3.382.034,75	-2.872.774,94	-105.285,08	0,00	-58.213,33	0,00	38.032.840,05
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	94.556.568,24	966.532,45	-11.777,14	1.771.223,85	0,00	-3.573.372,45	7.726,18	93.716.901,13
2.3	Infrastrukturvermögen	61.882.568,41	1.597.898,50	-277.906,65	860.414,78	0,00	-1.922.366,27	0,00	62.140.608,77
2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	41.428,50	4.925.286,84	0,00	73.217,47	0,00	-112.471,38		4.927.461,43
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	5.641.871,46	14.530,00	0,00	0,00	0,00	-15.888,64	0,00	5.640.512,82
2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.642.722,39	731.397,60	-5.990,00	0,00	0,00	-192.189,85	5.990,00	2.181.930,14
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.750.196,51	338.344,21	-15.091,19	538,43	0,00	-406.019,04	4.150,86	2.672.119,78
2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	9.316.736,08	9.895.016,64	-117.430,74	-2.600.109,45	0,00	0,00	0,00	16.494.212,53
3.	Finanzvermögen								
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	9.265.902,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.265.902,09
3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	96.367,33	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	96.367,33
3.3	Sondervermögen	24.964.720,99	0,00	-321.486,12	0,00	0,00	0,00	0,00	24.643.234,87
3.4	Ausleihungen	4.870.227,02	100,00	-229.116,75	0,00	0,00	0,00	0,00	4.641.210,27
3.5	Wertpapiere	25.136.015,00	0,00	-16.080.797,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.055.218,00
	insgesamt	278.148.935,59	21.929.023,61	-19.937.370,53	0,00	0,00	-6.353.612,75	22.867,04	273.809.842,96
	* Abschreibungen aus Abgängen, Umbuchungen und Nachaktivierungen								

3.4.2.2 Anlage 2: Rückstellungsübersicht der Stadt Lörrach

Die Stadt Lörrach hat gem. § 90 Abs. 2 GemO und gem. § 41 GemHVO folgende Rückstellungen gebildet:

	01.01.2018	Zuführung	Inanspruchnahme / Auflösung	31.12.2018
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
Lohn- und Gehaltsrückstellungen	145.668,29			152.390,10
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Rückstellungen	97.040,00	8.100,00	32.890,00	72.250,00
Gesamt	242.708,29			224.640,10

Anhängige Gerichtsverfahren sind seit 2016 keine Pflichtrückstellungen mehr, werden jedoch unter „Sonstige Rückstellungen“ weitergeführt.

Auf die Bildung von weiteren Wahlrückstellungen wurde verzichtet.

3.4.2.3 Anlage 3: Forderungsübersicht der Stadt Lörrach nach § 55 Abs. 1 GemHVO

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 01.01.2018	Gesamtbetrag am 31.12.2018	Veränderung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	6.806.788,85	9.519.590,93	2.712.802,08
2. Privatrechtliche Forderungen	2.822.931,18	6.408.732,77	3.585.801,59
Summe aller Forderungen	9.629.720,03	15.928.323,70	6.298.603,67

3.4.2.4 Anlage 4: Schuldenübersicht der Stadt Lörrach nach § 55 Abs. 2 GemHVO

Art der Schulden		Gesamtbetrag am 01.01.2018	Gesamtbetrag zum 31.12.2018	davon mit einer Restlaufzeit von			Mehr (+) weniger (-) ***** -Euro-
				bis zu 1 Jahr ** -Euro-	über 1 bis 5 Jahre *** -Euro-	mehr als 5 Jahre **** -Euro-	
1		2	3	4	5	6	7
1	Geldschulden	17.007.060,84	16.831.552,17	608.131,92	7.062.446,14	9.160.974,11	-175.508,67
1.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Kredite für Investitionen	17.007.060,84	16.831.552,17	608.131,92	7.062.446,14	9.160.974,11	-175.508,67
1.2.1	Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	Zweckverbände und dergleichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5	sonstiger öffentlicher Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6	Kreditmarkt	17.007.060,84	16.831.552,17	608.131,92	7.062.446,14	9.160.974,11	-175.508,67
1.3	Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	696.036,66	596.685,69				-99.350,97
Gesamtschulden		17.703.097,50	17.428.237,86	608.131,92	7.062.446,14	9.160.974,11	-274.859,64

nachrichtlich:

3.	Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen)						
3.1	EB Werkhof						
3.1.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.837.119,46	3.199.746,71	315.294,60	1.116.964,01	1.767.488,10	+262.627,25
3.1.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkrediten)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.1.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 EB Stadtgrün/Friedhöfe							
3.2.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	5.837.184,13	5.497.805,63	348.816,81	1.211.963,79	3.937.025,03	-339.378,50
3.2.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkrediten)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 EB Abwasser							
3.3.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	36.590.145,50	34.577.950,24	2.149.230,73	8.770.774,73	23.657.944,78	+2.012.195,26
3.3.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkrediten)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 EB Stadtwerke							
3.4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	20.949.009,87	19.992.488,03	1.033.460,90	4.104.540,87	14.854.486,26	-956.521,84
3.4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkrediten)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Schulden insgesamt							
4.1.	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	83.220.519,80	80.099.542,78	4.454.934,96	22.266.689,54	53.377.918,28	+804.413,50
4.3.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkrediten)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	696.036,66	596.685,69	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe 4.1 + 4.2 + 4.3. + 4.4	83.916.556,46	80.696.228,47	4.454.934,96	22.266.689,54	53.377.918,28	+804.413,50

3.4.2.5 Anlage 5.1: Ermächtigungsübertragungen ins Folgejahr

Budgeteinheit		Verfügbar	Quote	Begründung	Übertrag
B1000	Dezernat 1 Oberbürgermeister	6.332,15	0%		0,00
B1030	Wirtschaftsförderung	9.005,39	0%		0,00
	Schwerbehindertenvertretung			Bisher kein Budget vorhanden	1.000,00
B1080	Personalrat	7.965,43	13%		1.000,00
	Stadtentwicklungskonzept (Integriertes Stadtentwicklungskonzept - ISEK)				64.806,78
	B-Plan Quartier Riesgässchen				42.000,00
	Vergnügungsstättensatzung				31.751,30
	Grenzüberschreitende Zusammenarbeit (IBA-Kofinanzierung, IBA Projekte, TEB Kofinanzierung)				12.830,64
	B-Plan Alte Weberei Conrad				21.542,78
	B-Plan Postareal (Lö)				13.604,11
	B-Plan Nördlicher Engelplatz				10.118,18
	Bebauungsplan Schöpflin-Areal				653,22
	Bebauungsplan Zentralklinikum				61.157,92
	B-Plan Neumatt-Brunnwasser				66.235,52
	Bebauungsplan Wilhelmweg - Änd. 1				1.885,32
	Bebauungsplan Wilhelmweg 9				10.000,00
	Bebauungsplan westliche Schwarzwaldstraße				60.000,00
	Bebauungsplan Weinbrennerstr./Herrenstr.				29.980,00
	Bebauungsplan Bühl III				98.957,76
	Bebauungsplan westl. Innenstadt, Änd. 1 (u.a. Meeraner Markt)				21.118,89
	Bebauungsplan Südlich Grabenstraße				1.600,00
	Bebauungsplan Tumringen Nord				9.251,06
	Broschüre "Wohnraum schaffen", Veranstaltung "Stadtplan Lörrach - Lörrach plant Stadt"				4.916,20
	Verbindliche Bauleitplanung (Bebauungsplan) anzuwenden, sofern nicht projektbezogen				40.000,00
	Konzepte zur Verkehrsentwicklung (integriert mit Stadtentwicklungskonzept)				86.000,00
	Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen (Sanierungsgebiet Nördliche Innenstadt)				3.130,89
	Städtebauliche Verträge (Beratungen)				2.000,00
	Stellungnahmen zu Vorhaben Dritter (sofern nicht projektbezogen, bspw. Stellungnahmen Dr. Acocella)				3.000,00
B1100	Stadtentwicklung und Stadtplanung	896.590,04	78%		696.540,57
	Rechtsstreitigkeiten				15.000,00
	RA Wäldele – DV Zulagen				3.000,00

	Bildschirmarbeitsbrillen			große Nachfrage	5.000,00
	höhenverstellbare Schreibtische				12.000,00
	BEM			erhöhter Bedarf	5.841,09
B1200	Zentrale Dienste und Ratsarbeit	40.841,09	100%		40.841,09
B1220	Personalbudget	100.102,64	0%		0,00
B1300	Recht und Stiftungen	4.317,75	0%		0,00
	Freies W-LAN im EG sowie 1. und 3. OG des Rathauses				5.000,00
	Zusätzliche Office- und Zugriffs-Lizenzen als Ergebnis der Microsoft Lizenz-Überprüfung				10.000,00
	Umstellung auf eine neue, schnellere und sichere Backuplösung			Jetzige Variante der Datensicherung auf Band ist aus Sicherheitsgründen nicht mehr ausreichend und eine komplette Datensicherung über Nacht ist aufgrund des gestiegenen Datenvolumens nicht mehr möglich.	30.000,00
	Erhöhung zentraler Festplattenspeicher			Aufgrund des gestiegenen Datenvolumens	15.000,00
	Umstellung von Microsoft SQL-Server 2008 auf Microsoft SQL-Server 2019			Der größte Teil der datenbankbasierenden Anwendungen bei der Stadt laufen unter Microsoft SQL-Server. Microsoft wird den Support für SQL-Server 2008 zum 9. Juli 2019 einstellen. Viele Hersteller reagieren darauf und bieten Softwareupdates nur noch für neuere Version des SQL-Servers an.	13.000,00
B1400	EDV	73.017,55	100%		73.000,00
	GPA-Gebühren für mögliche Finanzprüfung			Mittel wurden 2019 nicht erneut angemeldet, Zeitpunkt der Prüfung kann nicht genau vorhergesagt werden.	48.000,00
	Einführung elektronischer Rechnungseingangsworkflow			Projekt konnte im Jahr 2018 nicht abgeschlossen werden.	17.013,15

	Anschaffung neuer Büromöbel			Die Neuausstattung der Büros wurde über Jahre hinweg hinausgezögert. Ein Großteil der vorhandenen Möbel sind in einem schlechten Zustand.	15.000,00
B1500	Finanzen	163.123,76	49%		80.013,15
	Kultur allgemein	8.930,07			
	Kulturprojekt Internationale Wochen gegen Rassismus			Keine Projektmittel für 2019 geplant, da Teilnahme erst im Dezember 2018 beschlossen.	1.500,00
	Tag der Demokratie			Mehr Veranstaltungsaufwand als geplant. Aber auch mehr Einnahmen über Sparkasse und KKF.	4.915,01
	Ankauf Kunstwerke / Unterstützung Lörracher Künstler				3.000,00
	Volkshochschule	64.437,68			
	Homepage Relaunch				5.000,00
	Musikschule	-7.807			
	Grundausstattung Beleuchtung Saal			Um den Saal der Musikschule auch für Veranstaltungen zu nutzen und nicht jedes Mal das gesamte Equipment ausgeliehen werden muss, soll eine Grundausstattung für die Beleuchtung aus Restmitteln gekauft werden.	6.000,00
	Museum	9.566,93			
	Stellwände			Stellwände für Workshops und Präsentationen	1.500,00
	Museumshof			Sanierungsarbeiten für: historische Schilder und Wappen historische Mauer, Alemannengrab etc.	10.000,00
	Sammlung Rötteln Fotos			Sammlung Rötteln fotografieren, ins Internet stellen und offene Fragen wissenschaftlich beantworten lassen	5.000,00
	Lörracher Heft Paul Ibenthaler "Leben und Werk" zum 100. Geburtstag				5.000,00

	Stadtbibliothek	5.195,09			
	Übertrag Restmittel Ortsteilbibliothek Hauingen			Restmittel aus 2018 für die Stadtteilbibliothek Hauingen übertragen	950,00
	Planung Umbau Stadtbibliothek			Angebot für die Planung liegt vor (19.000 €). 15.000 € bereits von 2017 auf 2018 übertragen. Planung wurde allerdings nicht umgesetzt. Ist nun für 2019 vorgesehen	19.000,00
	Veranstaltungen			Kooperationspartner Buchhandlung Kastel, der Teile der Kosten übernommen hat, entfällt ab sofort. Neuer Kooperationspartner wird gesucht	5.000,00
	Aus- und Fortbildungen			Aus- und Fortbildungen konnten 2018 nicht stattfinden	3.500,00
	Treffpunkt ab 50	642,28			600,00
	Öffentlichkeitsarbeit				
B1610	Globalbudget Kultur	70.965,01	100%		70.965,01
	Dreilandradsreise			5000,- in 2019 eingeplant, 5000,- für 2020 werden im HH 2020 eingestellt (Vorlage 173 / 2015)	5.000,00
	Radmarketing			Single Trail Projekt nach Gutachten abgebrochen, Umwidmung für Neuaufgabe Radführer (Print)	10.000,00
	Gästeführerschulung			Schulungszeitraum 2018 / 2019, Mittel nur teilweise benötigt	2.000,00
	Touristische Textbausteine (digital und print)			Im Rahmen des Relaunchs der städt. Webseite; Auftragsvergabe 2018, Rechnungstellung in 2019.	10.000,00
	Modul Veranstaltungsmelder			Modul für Webseite Relaunch eingeplant	1.000,00
	Dreilandskarte			Marketingtool für neue Webseite und Printprodukte. Angebot 2018 eingeholt.	3.000,00

B1680	Tourismus	45.028,74	69%		31.000,00
	Anschaffung neuer Büromöbel			Mind. 5 Arbeitsplätze müssen erneuert werden.	14.029,93
B1700	FB Baurecht	14.029,93	100%		14.029,93
	Anschaffung Büromöbel			2 Büros sollen ausgestattet werden.	4.440,84
B1800	Rechnungsprüfung	4.440,84	100%		4.440,84
	Projekt "Relaunch städtische Website"			Projekt konnte in 2018 nicht abgeschlossen werden, neue Website geht erst im Frühjahr 2019 online.	22.806,61
B1900	Medien und Kommunikation	28.248,25	81%		22.806,61
B1940	Märkte	-9.008,83			0,00
B2000	Dezernatsleitung Bürgermeister/in	-6.352,00			0,00
	Förderung der Integration von Flüchtlingen Projekt Wegweiser			Es werden mehr Kosten entstehen, als ursprünglich gedacht. Das ist darauf zurückzuführen, dass der Druck, die Bearbeitung der Homepage und das Layout von einem externen Dienstleister übernommen werden mussten und nicht wie ursprünglich angedacht vom FB Medien und Kommunikation.	10.750,45
	Personenaufrufanlage für die Insel			War ursprünglich 2018 geplant, Anschaffung hat sich jedoch verschoben.	12.500,00
	Dolmetscherpool - Seminare und Neugewinnung weiterer Dolmetscher				1.162,68
	Welcome-Center (Integration Flüchtlinge)			Unterstützung des Anwohnerbeirats Bächlinweg, Überbrückung von Projektgeldern, Einrichtung neuer Sozialarbeiterbüros für die Anlage Bächlinweg und im Rathaus, Fortbildung	30.000,00
	Bekämpfung Tigermücke			Tatsächliche Kosten höher als Haushaltsansatz 2019.	15.000,00



	Projekt Zivilcourage			Aufgrund der neu geplanten Institutionalisierung sind weitere Mittel notwendig.	10.000,00
	Anschaffung Möbel			Wurde im Ansatz 2019 nicht berücksichtigt	3.000,00
	Projekt Faires Fahren in Bus und Bahn			Personelle Aufstockung	1.000,00
	Seniorenbeirat			Für das Projekt Quartier 2020 mit Bürgerbeteiligungsprozess wurde ein Antrag auf Fördergelder beim Land gestellt. Bereits in der Vergangenheit wurde einer unserer Anträge abgelehnt, nach derzeitigem Stand besteht eine hohe Antragsdichte, sodass unklar ist, ob wir eine Förderung erhalten werden. Eine Entscheidung wird hier Anfang/Mitte Mai erwartet. Die veranschlagten Haushaltsmittel des Seniorenbeirats sind bereits verplant, sodass eine Umsetzung und Beginn der Arbeit ohne Fördergeld nicht möglich wären. Um eine mögliche Überziehung der Kostenstelle zu verhindern und die Planungssicherheit im Prozess zu sichern, ist ein Mittelübertrag erforderlich.	19.000,00
	Förderung der Integration von Flüchtlingen Projekt zur Kindergesundheit			Umsetzung und Start des Projekts nur durch Mittelübertragung möglich, da wir bei der Förderung nicht berücksichtigt wurden.	10.000,00
B2100	Bürgerdienste und Standesamt	211.102,99	53%		112.413,13
	AU Neumatt-Brunnwasser			Hohe Abschläge Strom & Müll in 2019/Kein eigener Ansatz in 2019	80.000,00

	Anschlussunterbringung			Hohe Aufwendungen, Ansatz 2019 wird vermutlich nicht ausreichen. Fälle ohne Rückersatzmöglichkeit häufen sich.	20.000,00
	Anschlussunterbringung	763.549,27	13%		100.000,00
B2120	Ortsverwaltung Brombach	5.807,44	0%		0,00
B2130	Ortsverwaltung Haagen	1.216,36	100%		1.216,36
B2140	Ortsverwaltung Hauingen	2.993,94	50%		1.496,97
	Anbaugeräte Kommunaltraktor				20.000,00
	Calisthenics-Anlage Hebel-Gymnasium				30.000,00
	Dringend erforderliche Bauunterhaltungsmaßnahmen			Die im Haushalt 2019 für BU-Einzelmaßnahmen zur Verfügung gestellten Mittel, reichen für die tatsächlich erforderlichen Maßnahmen nicht aus.	301.173,35
B2200	Grundstücks- und Gebäudemanagement	351.173,35	100%		351.173,35
	Fertigstellung Ausstattung Jugendtreff Tumringen/Ersatz und Neuanschaffungen Jugendtreffs in den Ortsteilen (DKS)			Der Zuschuss wurde Ende 2018 genehmigt und anteilig ausgezahlt (4.300,-). Die restlichen Mittel werden nach Vorlage des Verwendungsnachweises mit Rechnungen und Belegen ausgezahlt (März 2019).	4.046,67
	Ersatz für veraltete Tontechnik Altes Wasserwerk /Digitalisierung /Sport- und Spielgeräte (SAK)			Der Zuschuss wurde Ende 2018 genehmigt und anteilig ausgezahlt (8300,-). Die restlichen Mittel werden nun, nach Vorlage des Verwendungsnachweises mit Rechnungen und Belegen ausgezahlt (März 2019).	11.536,84
B2310	Jugend und FB2300 allgemein	41.953,70	37%		15.583,51
	Gemeindekindergarten Brombach			Ausstattung Garderobe im Fluchtwegbereich Turnraum / Küchenmobiliar und -ausstattung Beides konnte 2018 nicht umgesetzt werden	13.300,00



	Gemeindekindergarten Brombach			dringender Handlungsbedarf bei Arbeitsplatzsituation Leitungskräfte und päd. Personal; Telearbeitsplätze; PC-Arbeitsplätze und Sozialraum Aus Einnahmeüberschüsse elternbeitragsfinanzierter Verpflegungskosten: Anschaffung Kücheninventar.	8.200,00
	Kita Villa Lila			Die Erweiterung der Außenanlage wird verzögert fertiggestellt. Mehrere Sonnenschutz im Bereich der neuen Spielgeräte fehlen. Die Umsetzung kann witterungsabhängig erst im Frühjahr stattfinden.	9.400,00
	Kita Villa Lila			Ausstattung Außenbereich Eventuell Deckung höherer Aufwendungen im Gemeindekindergarten Brombach für die Ausstattung des Turnraumes, aufgrund von Mitnutzung. Aus Einnahmeüberschüsse elternbeitragsfinanzierter Verpflegungskosten: Anschaffung Kücheninventar.	15.600,00
	Kita im Innocel-Quartier			Anschaffung dringender benötigter Doppelstockbette. Aus Einnahmeüberschüsse elternbeitragsfinanzierter Verpflegungskosten: Anschaffung Kücheninventar.	6.200,00
	Städtische Unterstützung von Sprachförderung in Kindertageseinrichtungen			Diverse Maßnahmen wurden noch nicht abgerechnet.	4.998,53
	Neue Kigagruppe Familienzentrum Kinderland gGmbH			Städt. Zuschuss Investitionsmaßnahme Räumlichkeiten Chrischonapflegeheim für neue Kigagruppe (siehe V106/2018)	21.679,00

B2320 Kindergärten und Kinderkrippen		275.973,34	29%		79.377,53
	Kita Guter Hirte			Neue Förderregelung rückwirkend zum 01.01.2018 und Defizitübernahme verhandelt und angeboten.	182.000,00
	Überbetriebliche Kindertagesstätte			Neue, höhere Förderregelung ab 01.01.2019, Mittel im Haushalt 2019 nicht eingeplant.	22.500,00
	Kath. Kindergarten Arche Noah			Betriebskostenzuschuss bisher nicht abgerechnet	17.000,00
	Kath. Kindergarten Arche Noah			Erhöhter Aufwand Unterhaltung Schönheitsreparaturen Malerarbeiten in 2018 und Erneuerung Sandkasten	24.000,00
	Evang. Kindergarten Matthias-Claudius-Haus			Diverse Sanierungsmaßnahmen aus 2018 (Brandschutzmaßnahmen UG, Sanierung Schimmelbefall Turnraum UG und die Erneuerung der Fäkalienhebeanlage wurden noch nicht abgerechnet. Mittel wurden im HH 2018 bereit gestellt	45.900,00
	Evang. Kindergarten Tumringen			Schallschutz und Spielhaus Wurde im Rahmen der Haushaltsberatungen 2019 gestrichen.	10.000,00
	Evang. Kindergarten Wunderfitz Brombach			Spülmaschine Wurde im Rahmen der Haushaltsberatungen 2019 gestrichen.	3.500,00
	Überbetriebliche Kindertagesstätte			Malerarbeiten Fassade, Dachholz, Stahl Wurde im Rahmen der Haushaltsberatungen 2019 gestrichen.	13.000,00
	St. Fridolin			Erhöhter Aufwand Brandschutzmaßnahmen; Sofortmaßnahmen notwendig gemäß Brandschutzgutachten Büro Waldvogel. Schaffung zweite Rettungswege	181.990,49
	St.Peter				



				mittels Wanddurchbrüche/ Fluchttüren/Flucht- fenster. Kostenermittlung läuft. Vorgabe Umsetzung 2019 ff.	
	Aufwertung Außenbereich Waldorfkindergarten Standort Neumatt			Durch die länger notwendige Auslagerung des Waldorfkinder- gartens in die Neumattschule soll der Außenbereich aufgewertet werden. Aufgrund der räumlichen Enge ist das Außengelände als Ausweichfläche notwendig. Bisher bietet die Fläche wenig Spielqualität. Die Gestaltung des Außenbereichs soll über den FB 2200 erfolgen – Mittel stehen im Budget für Bauunterhaltung nicht zur Verfügung und müssen vom FB 1700 getragen werden. Zudem sollen leer stehende Räume in der Neumattschule dem Waldorfkindergarten zusätzlich zur Verfügung gestellt werden (Bewegungsraum mit Wickelbereich, ggf. Büro/Mitarbeiter- raum, Wickelraum)	
B2320 EXT	externe Kindertagesstätten	499.890,49	100%		499.890,49
	Mensabetrieb an Schulen			Umstellung Terminals auf neue Hard- und Software Einrichtung Mensa Hebelschule	20.000,00



	Grundschulen: Schulkindbetreuung			Ausstattung von Betreuungsräumen an der Hebelschule, die durch Auszug der Musikschule eingerichtet werden können. Möblierung der Gangbereiche Albert-Schweitzer-Schule für den GT und Gestaltung der Außenanlagen Ausstattung der Aula an der Eichendorffschule für die Betreuung	22.000,00
	Grundschulen: Schulkindbetreuung			Einführung einer neuen Sozialermäßigung Personalkostensteigerung der Träger durch die Qualitätsoffensive und die Betreuungsgarantie	84.000,00
	Grundschule Salzert Lörrach-Stetten			Für den Ganztagsbetrieb im Max-Josef-Metzger-Haus müssen mehr Räumlichkeiten angemietet werden.	2.000,00
	Fridolinschule Lörrach-Stetten			Finanzierung von Angeboten im Ganzttag (Tempus fugit), für die im Rahmen der Mittelanmeldung bereits Reste dafür vorgesehen wurden.	8.000,00
	A.-Schweitzer-Schule: Umstieg auf Mac Book für Lehrer			Maßnahmen im Rahmen der Digitalisierung (Entwicklung von Standards), die verschoben wurden und für die keine neuen Mittel in 2019 eingeplant wurden.	36.000,00
	Leasing Tablets an Schülerhand			Maßnahmen im Rahmen der Digitalisierung (Entwicklung von Standards), die verschoben wurden und für die keine neuen Mittel in 2019 eingeplant wurden.	6.500,00



	Erweiterung Albert-Schweitzer-Gemeinschaftsschule durch Raummodule in Holzbauweise			Die Erweiterung hat sich verzögert. Deshalb wurden nicht alle Mittel für die Miete in 2018 ausgeschöpft. Mit FB Finanzen wurde besprochen, dass diese übertragen werden und im HH 2019 dafür ein geringerer Ansatz angemeldet wird. Die im Jahr 2018 ersparten Mittel sollten zur Deckung der Kosten in 2019 ausreichen.	75.000,00
	Mittel für EDV-Ausstattung GS Tumringen			Ansatz 2019 nicht ausreichend.	1.500,00
	Jugendbeteiligung „Renovierung open house – Schülercafé“			Durch die tägliche Nutzung des open-house, angedockt an das Schülercafé, ist eine regelmäßige Renovierung notwendig. Die Umsetzung durch Jugendliche schafft Einblick in das Handwerk, bietet Praktika und schafft Identifikation. Begleitet werden die Schüler von CVJM-Mitarbeitern und Fachfirma Heinrich Schmid.	3.000,00
	Versicherung der neuen Container an der Albert-Schweitzer-Schule			Im Mietvertrag verlangt die Mietfirma eine umfassende Versicherung. Ein entsprechendes Angebot des BGV liegt vor. Mittel wurden hierfür nicht angemeldet, da der Mietvertrag erst später vom Fachbereich GGM abgeschlossen wurde.	11.000,00
	Zuschuss Umzug Wohnung Fridolinhalle				5.000,00
B2330	Schulverwalt. / Schulen	382.168,56	72%		274.000,00
B2332	Eichendorffschule	25.026,45	100%		25.026,45
B2333	Fridolinschule	11.077,62	100%		11.077,62
B2334	Grundschule Tumringen	634,78	100%		634,78
B2335	Hebelschule	18.254,35	100%		18.254,35
B2336	Astrid-Lindgren-Grundschule Hauingen	6.384,16	100%		6.384,16
B2337	Grundschule Salzert	4.450,03	100%		4.450,03
	Neumattschule			Bei der	20.168,50

	Eichendorffschule Lörrach			Neumattschule erfolgt eine Aufteilung der Reste, da aufgrund auslaufender Werkrealschule und der somit rückläufigen Schülerzahlen nicht alle Reste benötigt werden.	2.964,00
	Fridolinschule Lörrach-Stetten				3.120,00
	Schlossbergschule Haagen				2.130,00
	Astrid-Lindgren-Grundschule Hauingen				2.629,00
	Grundschule Tumringen				2.772,00
	Hebelschule Lörrach				1.900,00
	Grundschule Salzert Lörrach-Stetten				2.873,00
	Pestalozzischule Lörrach				2.352,00
	A.-Schweitzer-Schule Lörrach			Aufgrund der wachsenden Schülerzahlen hat die Schule seit Jahren zu wenig Budget, da die Schülerzahlen der Schulstatistik des Vorjahres zugrunde gelegt werden. Die Albert-Schweitzer-Schule befindet sich im Aufbau und hatte in den letzten Jahren stets 2 Klassenzüge mehr, als in den Schülerzahlen für die Berechnung des Schulbudgets zugrunde gelegt werden. Aus diesem Grund wurde oft das Budget überzogen.	13.802,63
	Projekt Lörrach AGiL				20.000,00
	Neuanschaffung und Reparatur Sportgeräte nach Sicherheitsbegehung				19.956,18
B2341	Neumattschule	94.667,31	100%		94.667,31
B2342	Hellbergschule	37.944,64	100%		37.944,64
B2343	Schlossbergschule	15.624,32	100%		15.624,32
B2344	Albert-Schweitzer-Schul	-5.087,51	0%		0,00
B2351	Theodor-Heuss-Realschule	56.394,51	100%		56.394,51
B2361	Hans-Thoma-Gymnasium	89.907,35	100%		89.907,35
B2362	Hebel-Gymnasium	-724,01	0%		0,00
B2371	Pestalozzi-Schule	7.300,71	100%		7.300,71
	Neuanschaffung Sportgeräte nach Sicherheitsbegehung			Es sind aufgrund von Sicherheitsbegehungen an Lörracher Sporthallen im Oktober 2018 Neuanschaffungen von Sportgeräten erforderlich. Die notwendigen Mittel konnten bei der Haushaltsplanung nicht kalkuliert und somit nicht im Haushalt 2019	6.436,69

				eingebraucht werden.	
	Reparatur Sportgeräte nach Sicherheitsbegehung			Die Reparaturen der beanstandeten Sportgeräte erfolgten erst im Februar 2019, obwohl Auftragsvergabe im Dezember 2018 erfolgte.	6.800,00
	FV Lörrach-Brombach Ausstattung Sportplatz mit Spielerkabinen				6.318,90
	Stadtlauf			Den Mitveranstaltern wurde die Kostendeckelung der Bezuschussung i. H. v. 6.000,00 € zugesagt. OB-Zusage erfolgte am 10. Dezember 2018 (keine Mittel in 2019 vorgesehen). Position Streckenchef wird ab 2019 an Dritte vergeben. Voraussichtliche Mehrkosten i.H.v. 5.500 €.	5.500,00
B2380	Sport und Sportförderung	25.055,59	100%		25.055,59
	Verkehrskonzept B317 Wiesentalstraße			Knotenpunktprüfung Hasenloch	100.000,00
	Hüsingerstraße Gewann am Eckweg Sanierung			erst 2019 möglich	60.000,00
	Sanierung Dammstraße/Teilstück Basler Straße			Zweckgebundenes Geld vom RP	118.778,58
	Radweg rechts der Wiese			erst in 2019/2020	48.756,73
	Fahrradabstellanlagen			laufende Maßnahme	4.000,00
	Bushaltestellen behindertengerechter Ausstieg Kreuzstraße + Haagenerstraße			erst 2019 möglich	10.000,00
	Innenstadt Fugenarbeiten			Dringend erforderlich (Innenstadtkonzept)	50.000,00
	Innenstadt Pflasterarbeiten Marktplatz Seite Teichstraße			Dringend erforderlich (Innenstadtkonzept)	50.000,00
	Straßenbelagsarbeiten nach Entfernung Kultursäulen			Vereinbarung mit Burghof	17.000,00
	Mehrkosten Strom gem. Ausschreibung			Ausschreibungsergebnis für 2019 erst nach Mittelanmeldung bekannt	45.000,00
	LED Umrüstung Straßenbeleuchtung Tüllinger			kontinuierliche Umrüstung Straßenbeleuchtung	40.000,00

	LED Umrüstung Straßenbeleuchtung Innenstadt			kontinuierliche Umrüstung Straßenbeleuchtung	50.000,00
	Reinigung Bushaltestellen Verrechnungsleistungen (230.000,- +5%-60.000,- Anteil EB Verkehr)			wurde bisher von EB Verkehr bezahlt	180.000,00
	Tüllingen Hochwasserschutz Konzept			erst 2019 möglich	20.000,00
	2. Glättemeldeanlage Gebiet Lörrach Nord				30.000,00
	Friedrichstraße Hauingen Gehwegverlängerung				30.000,00
	Diichwegle Haagen Beleuchtung				40.000,00
	Neuer Roller Straßenunterhaltung				7.025,36
	Machbarkeitsstudie zur Regio-S- Bahn Haltestelle Zentralklinikum			Insgesamt 30.000 €, Restbetrag wird vom FB Umwelt und Klimaschutz zur Verfügung gestellt.	18.084,00
B2400	Straßen, Verkehr, Sicherheit	1.054.910,42	87%		918.644,67
B2451	Feuerwehr	-27.757,85	0%		0,00
	Summe SVS und Feuerwehr	1.027.152,57	89%		
	Fortbildungsbedarf in allen Bereichen				1.000,00
	Hard-/Softwareanpassung ALKIS				1.000,00
	Unterstützungsleitung ALKIS				5.000,00
	Anschaffung eines Digitalnivelliers				8.000,00
B2500	Vermessung	88.695,62	17%		15.000,00
B2620	Abwasser im Kernhaushalt	1.335,17	0%		0,00
B2630	Stadtwerke (Quellleitungen) im Kernhaushalt	66.304,70	0%		0,00
	"Coffee to go"			Aktion hat sich verschoben. Ist gerade in Vorbereitung.	3.700,00
	Machbarkeitsstudie zur Regio-S- Bahn Haltestelle Zentralklinikum			Mittel werden dem Fachbereich Straßen/Verkehr/ Sicherheit zur Verfügung gestellt.	11.916,00
	Biotopvernetzung des RP			Bisher nur teilweise abgerechnet.	6.000,00
	Neophytenbekämpfung usw.				52.684,76
	Initiative Radkultur			Für neue Fahrradstadtpläne, erst bekannt nach Mittelanmeldung.	2.764,10
	Lärmaktionsplanung			Zeitverzögerung, da das Land die Daten erst im Dezember 2018 zur Verfügung gestellt hat.	64.631,00
	Gesamtstädtisches Klimakonzept			Mehrere Projekte haben sich verz- ögert, Abrechnung erst in 2019.	13.000,00
	European Energy award			Ausstehende Rechnung für laufendes Projekt	6.000,00
	Energiemanagement			laufendes Projekt	15.000,00
	Software Energiemanagement			Ausstehende	3.000,00

				Rechnung für laufendes Projekt	
	Energie- und Verkehrsaktionstag			Tag der Mobilität ist etwas größer angelegt	2.560,66
	Wärmenetzsondierung			Projekt ruhte, wird 2019/2020 abgeschlossen	25.000,00
	Quartierskonzept östlich Bahnhof			Projekt verschoben	15.000,00
	Quartierskonzept westlich Bahnhof			Projekt Bühl III verschoben	40.000,00
	Plusenergieschule/ Sanierungskonzept			statt Neuanmeldung Übertrag	10.000,00
	Club Zero / Aktivierung KMUs / Gewerbe/Solar/PV-Anlage			statt Neuanmeldung Übertrag	2.000,00
	Kleinwindkraft			laufendes Projekt	27.763,46
	Stromverbrauchsanalyse			laufendes Projekt	11.769,65
	Sonstige EEA-Projekte			laufendes Projekt gemeinsam	11.000,00
	Förderprogramm Baubegleitung			Übertrag statt Neuanmeldung, vermehrte Anträge bzgl. Belist erwartet.	11.750,00
	Intracting			Umbuchungen noch nicht erfolgt bzw. Projekte FB 2200 noch nicht erfolgt	254.596,00
B2800	Umwelt und Klimaschutz	803.940,20	73%		590.135,63
		6.358.815,74	69%		4.386.290,66

3.4.2.6 Anlage 5.2: Ermächtigungsübertragung investiv

Investition	Bezeichnung	2018										
		Ansatz	Ermächti- gungsübertrag	Sperren	APL	Deckungs- fähigkeit	Bereit gestellt nur 2018	aktuelles Budget	Verfügt	Verfügbar	Verfallen/Un- ausgelichen	Übertrag ins Folgejahr
I51102300566	Sanierungsgeb. Baumgartnerstr. Zuschüsse	-500.000	0,00	0,00	0,00	0,00	-500.000,00	-500.000,00	-65.608,00	-434.392,00		
I51102300616	Zollquartier Zuschüsse Bundesprogramm	-450.000	-560.000,00	0,00	0,00	0,00	-450.000,00	-1.010.000,00	-93.274,17	-916.725,83		-916.725,83
I11201409997	EDV, Veräußerung v. bew. Vermögen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.071,00	1.071,00		
I21100100016	Schulen allgemein, investive Spenden	0	0,00	0,00	0,00	-2.877,00	-2.877,00	-2.877,00	-2.877,00	0,00		
I36500104616	Familienzentrum Baumgartnerstraße, Zuschüsse	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-880.000,00	880.000,00		
I11240000016	Investive Spenden GGM	0	0,00	0,00	0,00	-2.502,40	-2.502,40	-2.502,40	-2.502,40	0,00		
I11240001007	Sonstige Rückzahlungen GGM	0	0,00	0,00	0,00	-1.840,43	-1.840,43	-1.840,43	-33.397,75	31.557,32		
I11330000016	Grundstücke, Ratenzahlungen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I11330000017	Grundstücke, Veräußerung	-11.000.000	-4.800.000,00	0,00	0,00	0,00	-11.000.000,00	-15.800.000,00	-6.145.031,41	-9.654.968,59		-8.625.074,70
I26300003536	Umbau Bonifatiusareal Investitionsprogr. Bund	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.420,00	21.420,00		
I42410002916	Halle Brombach Anteil Schöppflin / Zuschuss Land	-300.000	0,00	0,00	0,00	0,00	-300.000,00	-300.000,00	0,00	-300.000,00		
I12210009987	SVS, Fahrzeugverkauf	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-820,00	820,00		
I12600009986	Feuerwehr Fahrzeuge Zuschüsse	-123.400	0,00	0,00	0,00	0,00	-123.400,00	-123.400,00	-188.000,00	64.600,00		
I54100001007	Sonstige Rückzahlungen SVS (Straßenbau)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.948,72	8.948,72		
I54100002076	Belist Erschließungsbeiträge	-928.300	0,00	0,00	0,00	0,00	-928.300,00	-928.300,00	-685.965,88	-242.334,12		
I54100009616	Stettengasse Erschließungsbeiträge	-119.600	0,00	0,00	0,00	0,00	-119.600,00	-119.600,00	0,00	-119.600,00		
I55400001036	Ökokonto, Einzahlungen	-350.000	0,00	0,00	0,00	308.240,19	-41.759,81	-41.759,81	-41.759,81	0,00		
I36500244606	Kita Haagen, Zuschüsse vom Land	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-472.250,00	472.250,00		
I42410002836	Mehrzweckhalle Tumringen	-33.000	0,00	0,00	0,00	0,00	-33.000,00	-33.000,00	0,00	-33.000,00		
I42410002786	Sporthalle Rosenfels, Investitionspr. vom Bund	-200.000	0,00	0,00	0,00	0,00	-200.000,00	-200.000,00	0,00	-200.000,00		
Summe Einzahlungen		-14.004.300	-5.360.000,00	0,00	0,00	301.020,36	-13.703.279,64	-19.063.280	-8.642.926,14	-10.420.354		-9.541.800,53
I51100006880	Potenzialmodelle: Folgemaßnahmen aus Wohnraumdisk.	0	61.517,37	0,00	0,00	0,00	0,00	61.517,37	0,00	61.517,37	61.517,37	0,00
I51102300560	Sanierungsgebiet Baumgartnerstraße	155.000	0,00	0,00	0,00	11.092,55	166.092,55	166.092,55	166.092,55	0,00	0,00	
I51102300610	Zollquartier	675.000	864.300,00	0,00	0,00	0,00	675.000,00	1.539.300,00	119.867,59	1.419.432,41	0,00	1.419.432,41
I55300009991	Tilgungszuschuss Gärtnergeb. Stadtgrün	29.200	0,00	0,00	0,00	0,00	29.200,00	29.200,00	29.141,06	58,94	58,94	0,00
I31400004010	Anschlussunterbringung Neumatt-Brunnwasser	4.100.000	726.244,10	0,00	0,00	150.000,00	4.250.000,00	4.976.244,10	4.940.979,59	35.264,51	0,00	35.264,51
I31400004020	Anschlussunterbringung Bächlinweg	0	0,00	0,00	0,00	402.000,00	402.000,00	402.000,00	20.233,47	381.766,53	0,00	381.766,53
I11240008000	Rathaus Lörrach Sanierung	1.000.000	26.588,50	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	1.026.588,50	32.844,83	993.743,67	0,00	993.743,67
I11240008050	Villa Aichele, Sanierung und Umbau (Planung)	800.000	0,00	0,00	0,00	0,00	800.000,00	800.000,00	105.997,21	694.002,79	0,00	694.002,79
I11330009991	Grundstücke, Erwerb	5.105.900	942.557,60	0,00	0,00	-1.934.999,00	3.170.901,00	4.113.458,60	3.038.447,88	1.075.010,72	0,00	1.075.010,72
I11330000401	Grunderwerb Zentralklinikum	0	0,00	0,00	0,00	1.960.000,00	1.960.000,00	1.960.000,00	1.141.410,38	818.589,62	0,00	818.589,62
I21100122781	Fridolinschule, neue Spielgeräte	0	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
I21100132610	Schlossbergschule, Umb. Montessorischule	0	189.711,57	0,00	0,00	2.502,40	2.502,40	192.213,97	46.178,88	146.035,09	96.035,09	50.000,00
I21100132620	Schlossbergschule, Sonnenschutz	20.000	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
I21100172701	Grundschule Salzert, Spielgeräte für Schulhof	0	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00
I21100172720	Grundschule Salzert, BHKW	0	0,00	0,00	0,00	50.222,76	50.222,76	50.222,76	50.222,76	0,00	0,00	
I21100312620	Neumattschule Bau 1,Wärmed.,Fassade,Dach	350.000	89.065,75	0,00	0,00	-64.900,00	285.100,00	374.165,75	41.800,71	332.365,04	0,00	10.000,00
Verwendung für Mehrkosten Sanierung Rosenfelshalle											0,00	322.365,04
I21100312630	Neumattschule Schulhof	0	0,00	0,00	0,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	14.295,98	3.704,02	0,00	3.704,02
I21100322760	Hellbergschule, zweiter baulicher Rettungsweg	0	84.772,83	0,00	0,00	0,00	0,00	84.772,83	68.267,96	16.504,87	0,00	16.504,87

I54100001700	Rebgasse, Entwurfsplanung	0	158.730,05	0,00	0,00	0,00	0,00	158.730,05	510,00	158.220,05	0,00	158.220,05
I54100001701	Rebgasse, Grunderwerb	0	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	0,00	55.000,00	0,00	55.000,00
I54100002070	Belist Haagen,Verkehrerschließung	850.000	1.418.137,63	0,00	0,00	0,00	850.000,00	2.268.137,63	1.167.524,56	1.100.613,07	0,00	1.100.613,07
I54100002080	Soormatt Hauingen, Verkehrerschließung	0	344.290,15	0,00	0,00	0,00	0,00	344.290,15	0,00	344.290,15	0,00	344.290,15
I54100002110	Friedhofweg Hauingen	50.000	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
I54100002130	Belchenstraße, 3. BA Boulevard	0	353.814,41	0,00	0,00	0,00	0,00	353.814,41	25.653,96	328.160,45	0,00	328.160,45
I54100002510	Turmstraße, Fußgängerzone Umbau	0	252.360,62	0,00	0,00	-3.652,14	-3.652,14	248.708,48	0,00	248.708,48	0,00	248.708,48
I54100002550	Basler Straße Ausbau Aicheleknuten - FGZ	1.500.000	128.584,64	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00	1.628.584,64	409.179,32	1.219.405,32	0,00	1.219.405,32
I54100002580	Überdachte Fahrradabstellanlagen	0	8.688,92	0,00	0,00	0,00	0,00	8.688,92	0,00	8.688,92	0,00	8.688,92
I54100002730	Haagener Straße Sanierung	450.000	0,00	0,00	0,00	0,00	450.000,00	450.000,00	0,00	450.000,00	0,00	450.000,00
I54100009250	Kleinbrücken, Sanierung	0	0,00	0,00	0,00	6.756,01	6.756,01	6.756,01	6.756,01	0,00	0,00	0,00
I54100009290	Sanierung Inzlingerstraße	100.000	48.347,39	0,00	0,00	0,00	100.000,00	148.347,39	357,00	147.990,39	0,00	147.990,39
I54100009300	Vorplatz Neue Halle Brombach/Busbahnhof	300.000	57.296,66	0,00	0,00	0,00	300.000,00	357.296,66	0,00	357.296,66	0,00	357.296,66
I54100009981	Abfallbehälter	50.000	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	49.248,15	751,85	751,85	0,00
I54600002851	Beschaffung neuer Parkscheinautomaten	120.000	32.078,89	0,00	0,00	0,00	120.000,00	152.078,89	0,00	152.078,89	0,00	152.078,89
I55200007810	Grüttsee, Zulauf	60.000	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00
I55200007820	Gewerbekanal und Auslauf Hasenloch	180.000	0,00	0,00	0,00	0,00	180.000,00	180.000,00	172.144,27	7.855,73	7.855,73	0,00
I51110005001	Vermessung, Beschaffung 3D-Stadtmodell	20.000	3.500,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	23.500,00	3.103,15	20.396,85	15.396,85	5.000,00
I51110006011	Vermessung: Gerät zur Datenerfassung	10.000	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00
I51110006021	Vermessung: Vereinheitlichung von Geodaten	30.000	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	12.261,24	17.738,76	7.738,76	10.000,00
I55200002400	Hochwasserschutz Hauingen Vorunters./ Planung	300.000	644.521,39	0,00	0,00	0,00	300.000,00	944.521,39	201.339,76	743.181,63	0,00	743.181,63
I55200007110	Hochwasserschutz Haagen 1, Markgrafenstraße	600.000	25.000,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	625.000,00	364.846,75	260.153,25	0,00	260.153,25
I55200007120	Hochwasserschutz Haagen 2, Schwarzgraben	175.000	0,00	0,00	0,00	0,00	175.000,00	175.000,00	13.876,95	161.123,05	0,00	161.123,05
I55200007150	Hochwassermaßnahme Zentralklinikum	30.000	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	24.900,00	5.100,00	5.100,00	0,00
I53300007670	Umlegungen der Quellleitungen im Baugebiet Soormatt	25.000	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
I53300001000	Quellleitungen Kleininvestitionen	55.000	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	55.000,00	0,00	55.000,00	0,00	55.000,00
I54600001540	E-Ladestation, Car-Sharing-Abstellplätze	0	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
I55400001030	Ökokonto	350.000	224.798,77	0,00	0,00	-294.650,19	55.349,81	280.148,58	167.235,86	112.912,72	0,00	112.912,72
Summe Auszahlungen Investitionen außerhalb der Verwaltungsbudgets		26.664.300	14.760.200,80	9.683,63	0,00	936.093,11	27.590.709,48	42.350.910	21.618.427,31	20.732.483	660.794	20.071.689
Saldo Überträge investiv		12.660.000	9.400.200,80	9.683,63	0,00	1.237.113,47	13.887.430	23.287.631	12.975.501	10.312.129	660.794	10.529.888
										ohne Grunderwerb:		18.178.088,31
										Saldo investiv:		10.529.888,12
										Verw. Budget:		4.386.290,66
										Gesamtübertrag Ausgaben:		24.457.979,31
										Gesamtübertrag Saldo::		14.916.178,78

3.4.2.7 Anlage 6: Gemeinderat der Stadt Lörrach im Jahr 2018

Vorsitzender

Herr Oberbürgermeister
Jörg Lutz

Stellvertretender Vorsitzender

Herr Bürgermeister
Dr. Michael Wilke (bis 31.05.18)

Frau Bürgermeisterin
Monika Neuhöfer-Avdic (ab 01.06.18)

Mitglieder des Gemeinderates

CDU:

- Escher, Bernhard
- Glattacker, Xaver
- Heuer, Ulrich
- Höfler, Petra
- Kiefer, Chris
- Krämer, Ulrike
- Lusche, Ulrich
- Roßkopf, Hannelore
- Sommer, Yvonne
- Dr. Vogelpohl, Carsten (bis 28.02.18)
- Lehmann, Oliver (ab 01.03.18)

SPD:

- Bachmann-Ade, Annette
- Bernnat, Hubert
- Cyperrek, Christiane
- Oehler, Heinz-Peter
- Rufer, Christa
- Schlecht, Günter
- Simon, Horst

Grüne:

- Berg, Stephan
- Kurfeß, Margarete
- Martin, Brigitte (bis 25.09.2018)
- Salach, Claudia
- Salinas de Huber, Cecilia
- Wernthaler, Gerd
- Wiesiollek, Leonie
- Bannwarth, Helena (seit 22.11.2018)

Freie Wähler:

- Claassen, Uwe
- Denzer, Thomas
- Herzog, Silke
- Lindemer, Matthias
- Vogel, Thomas
- Pichlhöfer, Hans-Peter

Die Linke:

- Schumacher, Sabine

FDP:

- Koesler, Matthias

3.4.2.8 Anlage 7: Entwicklung Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾				
			2016	2017	2018
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	11.922.594	923.291	4.780.628
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO) ³⁾	9.166.402	21.701.101	15.565.656
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO) ³⁾	-7.383.070	-5.440.811	-17.737.767
4	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO) ³⁾	-474.276	-487.688	-518.482
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)	-12.308.359	-11.915.266	16.962.621
6	=	Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)	923.291	4.780.628	19.052.657
7	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende ⁴⁾	13.526.812	1.136.015	6.055.218
	+	Wertpapiere: Investmentzertifikate	500.000	21.500.000	500.000
	+	Wertpapiere: Kapitalmarktpapiere	500.000	2.500.000	2.500.000
	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen	0	960.000	447.500
8	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende ⁵⁾	0	0	0
9	=	Liquide Eigenmittel zum Jahresende	15.450.103	30.876.643	28.555.375
10	-	übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)	-9.657.583	-18.184.578	-24.457.979
11	+	nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen ⁶⁾	0	0	0
12	+	übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	0	5.360.000	9.541.801
13	=	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende	5.792.520	18.052.066	13.639.196
14	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden			
15	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden			
16	=	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	5.792.520	18.052.066	13.639.196
17		nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	1.936.896	2.039.036	2.125.295

3.4.2.9 Anlage 8: Bürgschaften

<u>Übersicht über die von der Stadt übernommenen Bürgschaften</u>			
	Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2017	Stand 31.12.2018
Schuldner - Gläubiger	brutto	netto	netto
<u>I. Ausfallbürgschaft</u>			
Ausfallbürgschaft für Baudarlehen der LAKRA , 1/3 der zugesagten Darlehen	16.537.418,56	10.603.183,74	9.726.545,22
<u>II. Sonstige Bürgschaften</u>			
Baugenossenschaft	6.463.500,00	5.074.154,92	4.859.484,81
Wohnbau	37.441.300,06	23.215.885,18	22.128.614,10
Ev. Altenwerk Lörrach	766.937,82	209.739,58	178.941,70
Vereine	884.834,70	362.862,18	315.948,24
Freie Schulen	14.560.168,03	8.719.687,49	8.106.167,92
Stiftungen	1.200.000,00	949.888,00	899.360,00
Familienzentrum	72.261,00		69.370,56
Gesamtbetrag der Bürgschaften	77.926.420,18	49.135.401,09	46.284.432,55

3.4.2.10 Anlage 9: Verpflichtungsermächtigungen

<u>Übersicht über die in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen</u>		
Fachbereich		in Anspruch genommene VE
Eigenbetrieb Abwasser im Kernhaushalt	Hochwasserschutz Hauingen Soormattbach: Planung und Baubeginn	57.881,09 €
Gesamtbetrag		57.881,09 €

3.4.2.11 Anlage 10: Abstimmung der aktivierten Vermögenszugänge

Die Abweichung der Zugänge in der Vermögensrechnung zu den Auszahlungen in der Finanzrechnung lässt sich wie in der Tabelle dargestellt erklären:

Zugänge Vermögensübersicht:	21.928.923,61 €
Auszahlungen Finanzrechnung:	21.328.690,53 €
Abweichung:	600.233,08 €
<u>Erläuterung der Abweichung:</u>	
1) Auszahlungen in der Finanzrechnung, die keine Auswirkung auf die Vermögensübersicht 2018 haben:	
Ausgaben der Finanzrechnung mit Buchungsdatum 2017	-1.241.096,59 €
Geleistete Investitionszuwendungen (Anlagenklasse A0900)	-3.113,37 €
Steuernachzahlungen auf Zuschüsse	-53.286,04 €
Summe:	-1.297.496,00 €
2) Änderungen in der Vermögensübersicht, die keine Auswirkungen auf die Finanzrechnung haben:	
Buchungen im Haushaltsjahr 2018, welche erst in Folgejahren ausbezahlt werden (incl. Einbehalte)	1.928.181,25 €
Sachspenden	32.034,04 €
Geleistete Investitionszuwendungen (SK 7818)	10.000,00 €
Rückerstattung Baumaßnahmen	-42.346,47 €
Aktivierete Eigenleistungen	69.211,23 €
Leibrente	-99.350,97 €
Summe:	1.897.729,08 €
Gesamtabweichung:	600.233,08 €