

**Nr.: 044/2017**

■ <b>Dezernat</b>	I - Finanzen, Zentrales Management & Bildung	04.04.2017
■ <b>Fachbereich</b>	Finanzen	
■ <b>Verfasser/-in</b>	Frau Christine Oeschger	
■ <b>Telefon</b>	07621 410-1121	

<b>Beratungsfolge</b>	<b>Status</b>	<b>Datum</b>
Sozialausschuss und Betriebsausschuss "Heime des Landkreises Lörrach"	öffentlich	03.05.2017

### **Tagesordnungspunkt**

#### **Jahresabschluss 2016 des Landkreises Lörrach - THH 6 Soziales & Arbeit**

#### **Beschlussvorschlag**

Der Ausschuss empfiehlt dem Kreistag, das Ergebnis für den Teilhaushalt 6 im Rahmen des Jahresabschlusses 2016 wie in der Anlage aufgeführt festzustellen.

Der Ausschuss empfiehlt dem Kreistag, die überplanmäßigen Aufwendungen im Teilhaushalt 6 mit 1.787.017,18 EUR und außerplanmäßige Auszahlungen in der Finanzrechnung mit 3.576.836,90 EUR zu genehmigen.



## Begründung

---

### ■ Sachverhalt

Im Kontrakt zwischen Kreistag und Landrätin vom 23.11.2016 wurde vereinbart, dass die Verwaltungsführung in den Sitzungen der jeweiligen Ausschüsse über den Stand der Zielerreichung und die Ergebnisse des Jahres 2016 in den einzelnen Teilhaushalten berichtet und für Fragen des Gremiums zur Verfügung steht.

Gemäß § 95 b der Gemeindeordnung ist der Jahresabschluss 2016 bis zum 30.06.2017 aufzustellen, von der Landrätin zu unterzeichnen und bis zum 31.12.2017 vom Kreistag festzustellen.

#### ▪ Rechnungsergebnis 2016

Der Haushalt 2016 des Landkreises Lörrach schließt mit einem Gesamtergebnis in Höhe von **5.595.462,09 EUR** ab.

Das ordentliche Ergebnis beträgt **5.560.036,01 EUR**. Zurückzuführen ist diese Verbesserung insbesondere auf Mehrerträge bei der Grunderwerbsteuer, den Schlüsselzuweisungen, den Verwaltungs- und Benutzungsgebühren und Minderaufwendungen beim Personal.

Korrespondierend zu Mehraufwendungen bei den Transferleistungen Soziales & Jugend ergaben sich zwar Mehrerträge. Diese konnten die Mehraufwendungen insbesondere aus den Bereichen Eingliederungshilfe, Hilfe zur Pflege, Hilfe zum Lebensunterhalt und Hilfen für junge Menschen jedoch nicht ausgleichen. Den aufgrund der geringer als geplant ausfallenden Zugangszahlen sich ebenfalls niedriger gestaltenden Aufwendungen für Flüchtlinge in Gemeinschaftsunterkünften stehen in der Folge verringerte Landeserstattungen gegenüber.

Das Sonderergebnis beläuft sich auf **35.426,08 EUR**.

Vorläufiges Ergebnis:

Ordentliches Ergebnis	Plan	IST	Vergleich Plan/IST
	- in EUR -	- in EUR -	- in EUR -
THH 1 Finanzen & Zentrales Management	118.762.151	124.642.660	5.880.509
THH 2 Ordnung & Gesundheit	-5.398.541	-4.798.467	600.074
THH 3 Bildung & Kultur	758.275	1.347.496	589.221
THH 4 Verkehr & Strukturpolitik	-8.023.430	-7.436.863	586.567
THH 5 Umwelt, Baurecht & Ländlicher Raum	-6.097.216	-5.675.591	421.625
THH 6 Soziales & Arbeit	-70.466.771	-72.153.788	-1.687.017
THH 7 Jugend & Familie	-29.534.468	-30.365.411	-830.943
<b>Gesamt</b>	<b>0</b>	<b>5.560.036</b>	<b>5.560.036</b>

- Abschluss des Teilhaushalts 6 Soziales & Arbeit

Der Teilhaushalt 6 Soziales & Arbeit schließt wie folgt ab:

Ergebnisrechnung	Plan	IST	Vergleich Plan/IST
	- in EUR -	- in EUR -	- in EUR -
Ordentliche Erträge	97.721.200	73.366.868	-24.354.332
Ordentliche Aufwendungen	-168.187.971	-145.520.656	22.667.315
Ordentliches Ergebnis	-70.466.771	-72.153.788	-1.687.017
Kalkulatorisches Ergebnis	-4.286.730	-4.302.573	-15.843
Nettoressourcenbedarf	-74.753.501	-76.456.361	-1.702.860

Finanzrechnung	Plan	IST	Vergleich Plan/IST
	- in EUR -	- in EUR -	- in EUR -
Saldo aus Investitionstätigkeit	5.500	-3.571.324	-3.576.824

Der Teilhaushalt 6 konnte sein Budgetziel aufgrund gestiegener Kosten für die Hilfe zur Pflege durch erhebliche Pflegesatzsteigerungen nicht einhalten. Es entstanden überplanmäßige Aufwendungen in Höhe von 1.787.017,18 EUR, die durch den Kreistag zu genehmigen sind. Zur Deckung werden die allgemeinen Deckungsmittel (Schlüsselzuweisungen) der PG 61.10 herangezogen.

Durch die Mitteilung des Landkreistags vom 13.05.2016, dass bei Ertüchtigungsmaßnahmen für Mietobjekte der sog. Mietereinbautenerlass angewendet werden sollte, waren Ertüchtigungsmaßnahmen für angemietete GU's weitgehend zu aktivieren. Zudem mussten für die GUs notwendige Ausstattungsgegenstände angeschafft werden, sodass insgesamt außerplanmäßige Auszahlungen in Höhe 3.576.836,90 EUR entstanden sind, die vom Kreistag zu genehmigen sind.

In der Anlage ersehen Sie den Teilhaushalt 6 des Jahresabschlusses 2016. Darin sind alle Informationen zum Ergebnis 2016, der Zielerreichung und dem wirtschaftlichen Verlauf enthalten.

---

Marion Dammann  
Landrätin

---

Alexander Willi  
Dezernent I

■ Anlagen

- Anlage 1: Teilhaushaltsbericht des Teilhaushalts 6
- Anlage 2: Auszug aus dem Rechenschaftsbericht zum Verlauf der Transferleistungen

