

Nr.: 190/2019

■ Dezernat	I - Finanzen, Zentrales Management & Bildung	16.05.2019
■ Fachbereich	Finanzen	
■ Verfasser/-in	Oeschger, Christine	
■ Telefon	07621 410-1121	

Beratungsfolge	Status	Datum
Umweltausschuss und Betriebsausschuss Abfallwirtschaft Landkreis Lörrach	öffentlich	03.07.2019

Tagesordnungspunkt

Jahresabschluss 2018 des Landkreises Lörrach - THH 4 Mobilität, Umwelt & Strukturpolitik

Beschlussvorschlag

Der Ausschuss empfiehlt dem Kreistag, das Ergebnis für den Teilhaushalt 4 im Rahmen des Jahresabschlusses 2018 wie in der Anlage aufgeführt festzustellen.

Der Ausschuss empfiehlt dem Kreistag, die überplanmäßigen Aufwendungen im Teilhaushalt 4 mit 715.023,84 EUR zu genehmigen.

Begründung

■ Sachverhalt

Im Kontrakt zwischen Kreistag und Landrätin vom 21.11.2018 wurde vereinbart, dass die Verwaltungsführung in den Sitzungen der jeweiligen Ausschüsse über den Stand der Zielerreichung und die Ergebnisse des Jahres 2018 in den einzelnen Teilhaushalten berichtet und für Fragen des Gremiums zur Verfügung steht.

Gemäß § 95 b der Gemeindeordnung ist der Jahresabschluss 2018 bis zum 30.06.2019 aufzustellen und von der Landrätin zu unterzeichnen sowie bis zum 31.12.2019 vom Kreistag festzustellen.

▪ Rechnungsergebnis 2018

Der Haushalt 2018 des Landkreises Lörrach schließt mit einem positiven Gesamtergebnis in Höhe von **5.430.132,56 EUR** ab.

Das ordentliche Ergebnis beträgt **5.357.326,90 EUR**. Zurückzuführen ist diese Verbesserung insbesondere auf Mehrerträge bei der Grunderwerbsteuer und den Schlüsselzuweisungen sowie aus der unerwarteten Erstattung des Landes für die Anschlussunterbringung von Flüchtlingen.

Mindererträge bei den Transferleistungen Soziales & Jugend konnten nicht durch Minderaufwendungen kompensiert werden. Hier entstanden insbesondere große Fehlbeträge bei der Eingliederungshilfe und Hilfe zur Pflege.

Neben zahlreichen Verbesserungen haben sich auch Mehraufwendungen bei der Bauunterhaltung im Rahmen der Schulentwicklung (komplette Verwendung der Übertragungen aus 2017) und der Wertberichtigung von Forderungen auf das Ergebnis ausgewirkt.

Das Sonderergebnis beläuft sich auf **72.805,66 EUR** und resultiert im Wesentlichen aus Erträgen aus der Veräußerung von beweglichem Vermögen (über Buchwert).

▪ Das ordentliche Ergebnis der einzelnen Teilhaushalte im Plan/Ist-Vergleich:

Ordentliches Ergebnis	Plan	IST	Vergleich Plan/IST
	- in EUR -	- in EUR -	- in EUR -
THH 1 Finanzen & Zentrales Management	127.012.095	130.487.839	3.475.744
THH 2 Ordnung & Gesundheit	-5.789.393	-4.958.316	831.077
THH 3 Bildung & Kultur	1.171.558	1.296.021	124.463
THH 4 Verkehr & Strukturpolitik	-9.984.287	-10.925.066	-940.779
THH 5 Umwelt, Baurecht & Ländlicher Raum	-6.552.914	-6.327.027	225.887
THH 6 Soziales & Arbeit	-73.869.039	-72.429.052	1.439.987
THH 7 Jugend & Familie	-31.128.019	-31.787.072	-659.053
Gesamt	860.000	5.357.327	4.497.327

- Abschluss des Teilhaushalts 4 Mobilität, Umwelt & Strukturpolitik

Der Teilhaushalt 4 Mobilität, Umwelt & Strukturpolitik schließt wie folgt ab:

Ergebnisrechnung	Plan	IST	Vergleich Plan/IST
	- in EUR -	- in EUR -	- in EUR -
Ordentliche Erträge	17.913.262	17.448.439	-464.823
Ordentliche Aufwendungen	-27.897.549	-28.373.505	-475.956
Ordentliches Ergebnis	-9.984.287	-10.925.066	-940.779
Kalkulatorisches Ergebnis	-3.748.101	-3.809.741	-61.640
Nettoressourcenbedarf	-13.732.388	-14.734.807	-1.002.419

Finanzrechnung	Plan	IST	Vergleich Plan/IST
	- in EUR -	- in EUR -	- in EUR -
Saldo aus Investitionstätigkeit	-967.000	-1.611.623	-644.623

Der Teilhaushalt 4 konnte sein Budgetziel nicht einhalten und schließt mit einem negativen Ergebnis ab. Es entstanden überplanmäßige Aufwendungen überwiegend dadurch, dass veranschlagte Bußgelder nicht in erwarteter Höhe zum Tragen kamen und Mehraufwand bei den Personal- und Sachkosten entstanden ist. Die überplanmäßigen Aufwendungen in Höhe von 715.023,84 EUR sind vom Kreistag zu beschließen. Zur Deckung werden Mittel aus dem Teilhaushalt 2 (Produktgruppe 52.10, Mehrerträge bei den Baugenehmigungsgebühren) herangezogen.

In der Anlage ersehen Sie den Teilhaushalt 4 des Jahresabschlusses 2018. Darin sind alle Informationen zum Ergebnis 2018, der Zielerreichung und dem wirtschaftlichen Verlauf enthalten.

Marion Dammann
Landrätin

Alexander Willi
Dezernent I

- Anlage
 - Teilhaushaltsbericht des Teilhaushalts 4 Mobilität, Umwelt & Strukturpolitik