

Haushaltsentwurf 2021 für den Landkreis Lörrach

Kreistagssitzung am 21. Oktober 2020

Belastende und erleichternde Einflussfaktoren

■ fiskalisch belastend:

- Transferleistungen Sozial- und Jugendhilfe	-9.470.100 €
- Variantenpapier (Zukunftsstrategie + sonstige Maßnahmen, nach Abzug von Erträgen)	-2.514.000 €
- Personalaufw. (-1.7 Mio. + Gutschrift Vers.-umlage 1,4 Mio.€)	- 318.100 €
- Schlüsselzuweisungen (im Entwurf mit noch Kopfbetrag 731 €)	<u>-281.400 €</u>
	-12.583.600 €

■ fiskalisch erleichternd:

- Einsparungen Sachkosten	3.297.500 €
- FAG-Zuweisungen (SoBeG/VRG, SKB, GrErwSt, FAG-Umlage)	1.326.600 €
- Schlüsselzuweisungen (Kopfbetrag laut Haushaltserlass 737 €)	975.400 €
- Diverses (z.B. Zuschüsse Digitalpakt etc.)	1.294.700 €
- Kreisumlage (aktuell lt. Haushaltseinbringung)	<u>2.014.400 €</u>
	8.908.600 €

Delta: 3.675.000 €, führt zu einem Planergebnis von -2.815.000 € statt +860.000 €



Mehraufwand Zuschussbedarf Transferleistungen

Mehrbedarf Transferleistungen THH 6 und 7:

■ Eingliederungshilfe/BTHG	- 6.719.700 €
■ Grundsicherung für Arbeitssuchende	- 5.964.200 €
■ Kinder- und Jugendhilfe	- 4.581.000 €
■ Hilfe zur Pflege	- 2.305.700 €
■ AsylbLG-Leistungen f. Flüchtlinge AU	- 670.600 €

Verbesserungen:

■ Höhere Bundeserstattung KdU	9.584.300 €
■ Hilfe zum Lebensunterhalt	1.005.700 €
■ div. sonstige Sozialleistungen	181.100 €

Summe Entwicklung Transferleistungen THH 6 & 7 **9.470.100 €**

abzgl.: Kürzungen Zuschüsse THH 6 & 7 (Teil des Sparpakets von 3,3 Mio.) **784.000 €**

ergibt – trotz Kürzungen – eine Haushaltsbelastung von **- 8.686.100 €**



Zwischenfazit:

Mehrbedarf Transferleistungen THH 6 und 7 in Höhe von **rund 9 Mio. €** wird gedeckt durch:

- **Einsparungen Sachkosten** **ca. 3,3 Mio. €**
(insbesondere Kürzung Bauunterhaltung, Zuschusskürzungen Sozialbereich etc.)
- **Planung eines verschlechterten ordentlichen Ergebnisses** **ca. 3,7 Mio. €**
(- 2,8 Mio. € statt + 860.000 €)
- **Erhöhung Kreisumlage** **ca. 2,0 Mio. €**

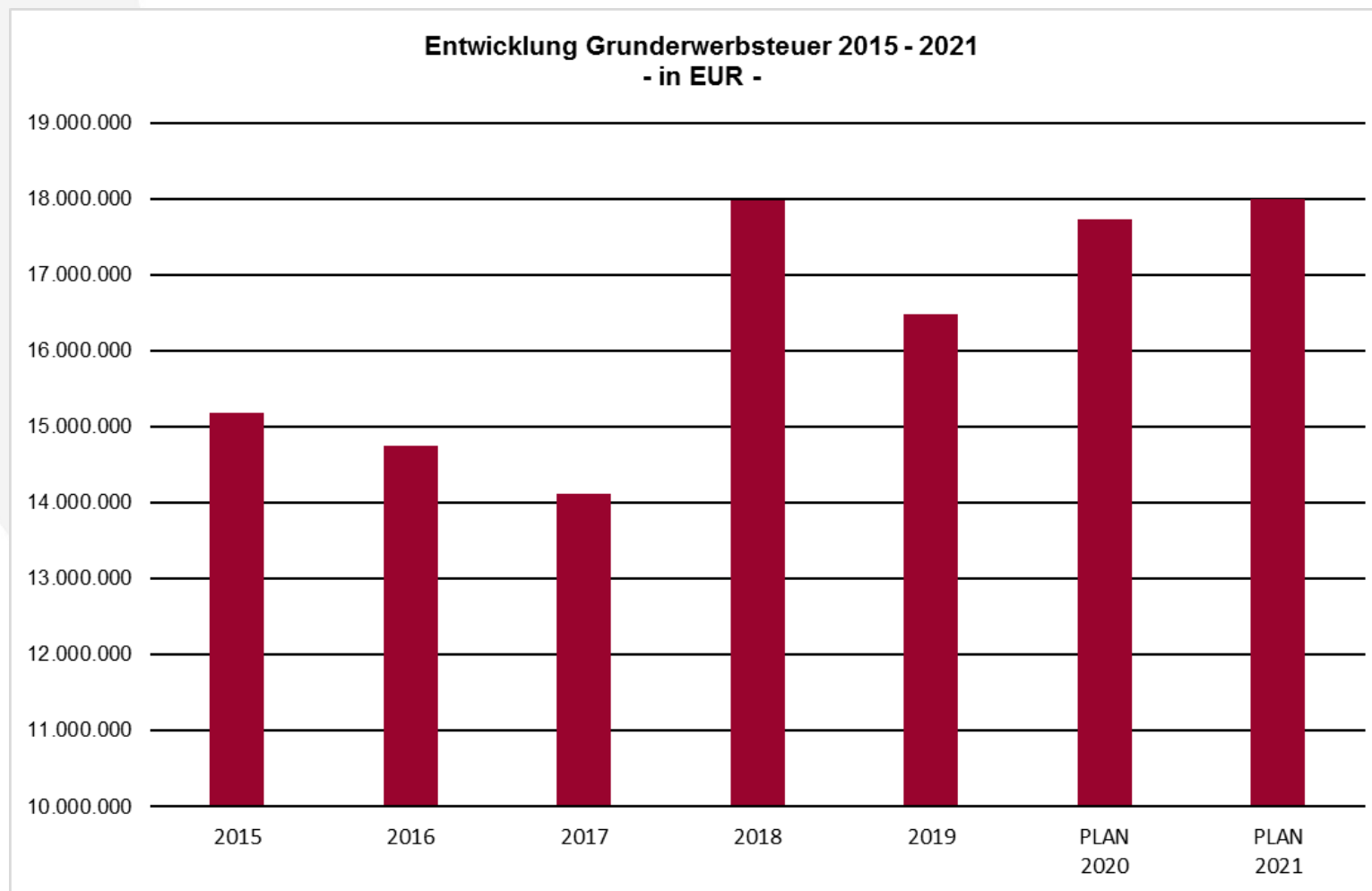


Entwicklung der Steuerkraftsummen (§ 38 Abs. 1 FAG)

Jahr	Landkreis Lörrach	Veränderung ggü. VJ Lö	Veränderung ggü. VJ Land
2013	235.246.718 €	6,30%	10,10%
2014	257.093.758 €	9,30%	6,00%
2015	277.322.079 €	7,93%	4,00%
2016	284.531.661 €	2,60%	5,40%
2017	298.501.573 €	4,90%	5,60%
2018	316.917.496 €	6,17%	5,95%
2019	339.363.500 €	7,09%	5,85%
2020	349.337.798 €	2,93%	7,09%
2021	348.835.342 €	-0,14%	1,43%



Entwicklung der Grunderwerbssteuer 2020/2021



Kreisumlage 2021

■ Aktuell 2020: 32,10 % Kreisumlage:	111.976.100 €
Veränderung gegenüber Vorjahr:	- 148.400 €
■ Durchschnittlicher KU-Hebesatz RB Freiburg:	
2020: 30,41 % Kreisumlage:	106.080.800 €
Veränderung gegenüber Vorjahr:	- 6.043.700 €
■ Durchschnittlicher KU-Hebesatz Land B-W:	
2020: 29,72 % Kreisumlage:	103.673.900 €
Veränderung gegenüber Vorjahr:	- 8.450.600 €
■ Einbringung 2021: 32,72 % Kreisumlage:	114.138.900 €
Veränderung gegenüber Vorjahr:	+ 2.014.400 €



Entwicklung Kreisumlage-Hebesatz

- **2014:** 32,00 Prozent (Veränderung zum Vorjahr: unverändert)
- **2015:** 32,00 Prozent (Veränderung zum Vorjahr: unverändert)
- **2016:** 32,40 Prozent (Veränderung zum Vorjahr: + 0,4 Punkte)
- **2017:** 30,90 Prozent (Veränderung zum Vorjahr: - 1,5 Punkte)
- **2018:** 32,00 Prozent (Veränderung zum Vorjahr: + 1,1 Punkte)
- **2019:** 30,66 Prozent (Veränderung zum Vorjahr: - 1,34 Punkte)
- **2020:** 32,10 Prozent (Veränderung zum Vorjahr: +1,44 Punkte)
- **2021: 32,72 Prozent** (Veränderung zum Vorjahr: +0,62 Punkte)



Gesamthaushalt 2021

■ Erträge in Höhe von	299.059.300 € (VJ: 287.236.800 €)
■ Aufwendungen in Höhe von	-301.874.800 € (VJ: -286.376.800 €)
■ Ordentliches Ergebnis :	-2.815.500 € (VJ: 860.000 €)
■ Außerordentliches Ergebnis:	0 € (VJ: 0 €)
■ Saldo aus Investitionstätigkeit:	-18.575.700 € (VJ: -17.805.400 €)
■ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	12.864.300 € (VJ: 11.903.300 €)



Struktur des Kreishaushalts 2021

Deckungsmittel: 185,76 Mio. €

Zur Bedarfsdeckung werden
zusätzlich benötigt: 2,815 Mio. €



Netto-Transferleistungen
THH 6 & 7: 95,26 Mio. €
(VJ: 85,85 Mio. €)

nur bedingt beeinflussbar, da i.d.R.
Rechtsansprüche bestehen.

Die Deckungslücke von **-2,815 Mio. €**
entspricht dem Fehlbetrag im o.E.

Personalkosten: 64,61 Mio. €
(VJ: 64,29 Mio.€)

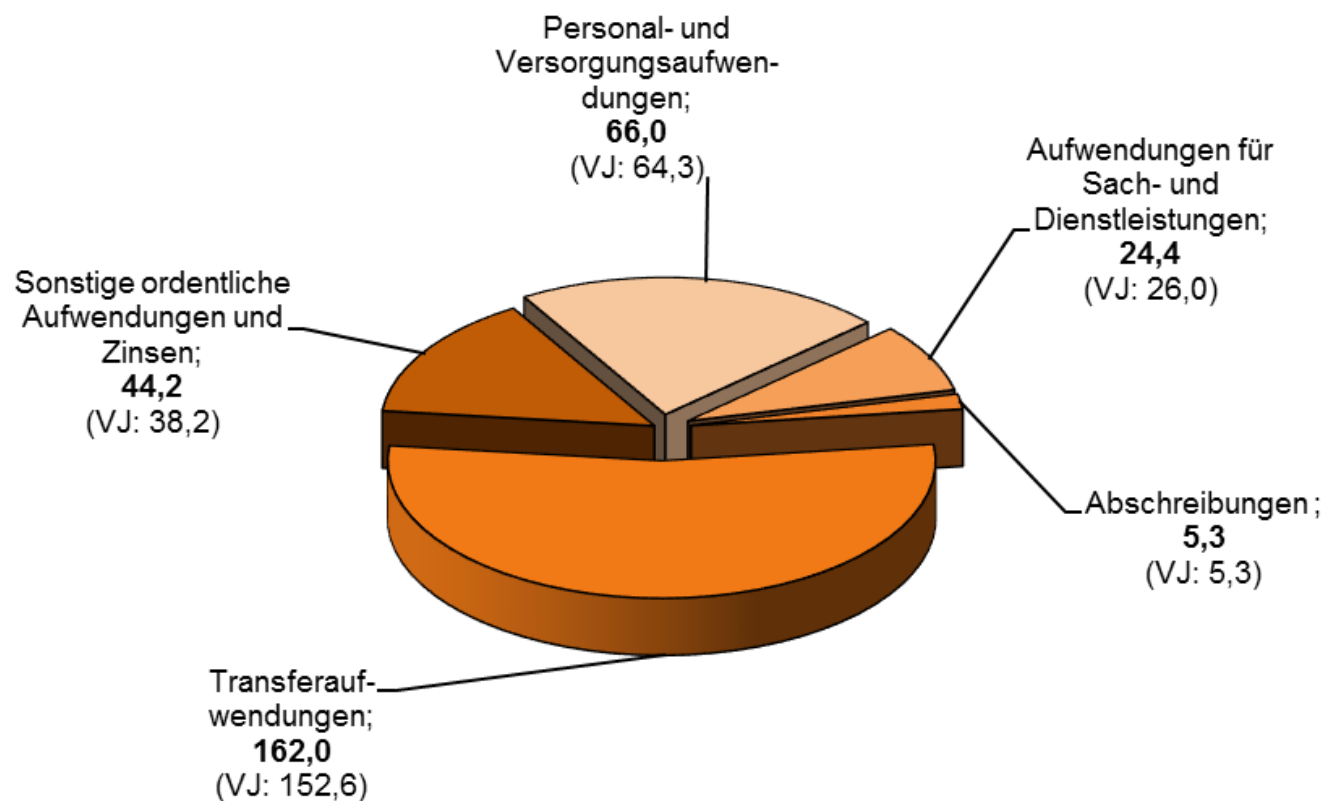
Mittel- und langfristig teilweise
beeinflussbar d. Entscheidungen
über Qualitätsstandards und
Aufgabenkritik
*) Einmaleffekt: Allgemeine
Versorgungsumlage KV -1,4 Mio.€

Netto-Sachkosten (Budget
ohne TL u. Pk): 28,70 Mio. €
(VJ: 31,61 Mio. €)

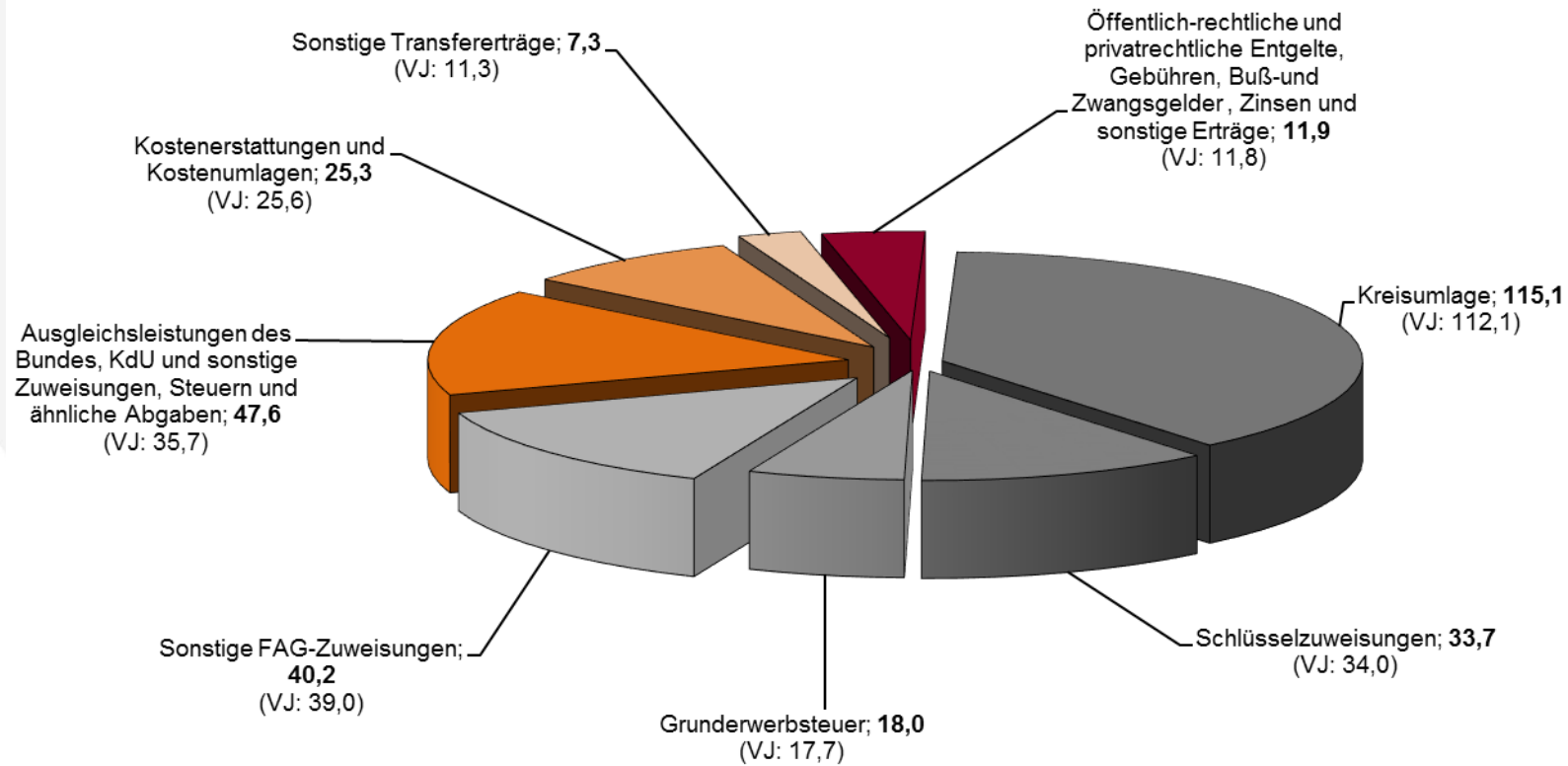
Aufwendungen von 61,12 Mio. €
abzüglich Erträgen von 32,42
Mio. €



Ordentliche Aufwendungen - in Mio. EUR - Gesamt 301,9 (VJ: 286,4)

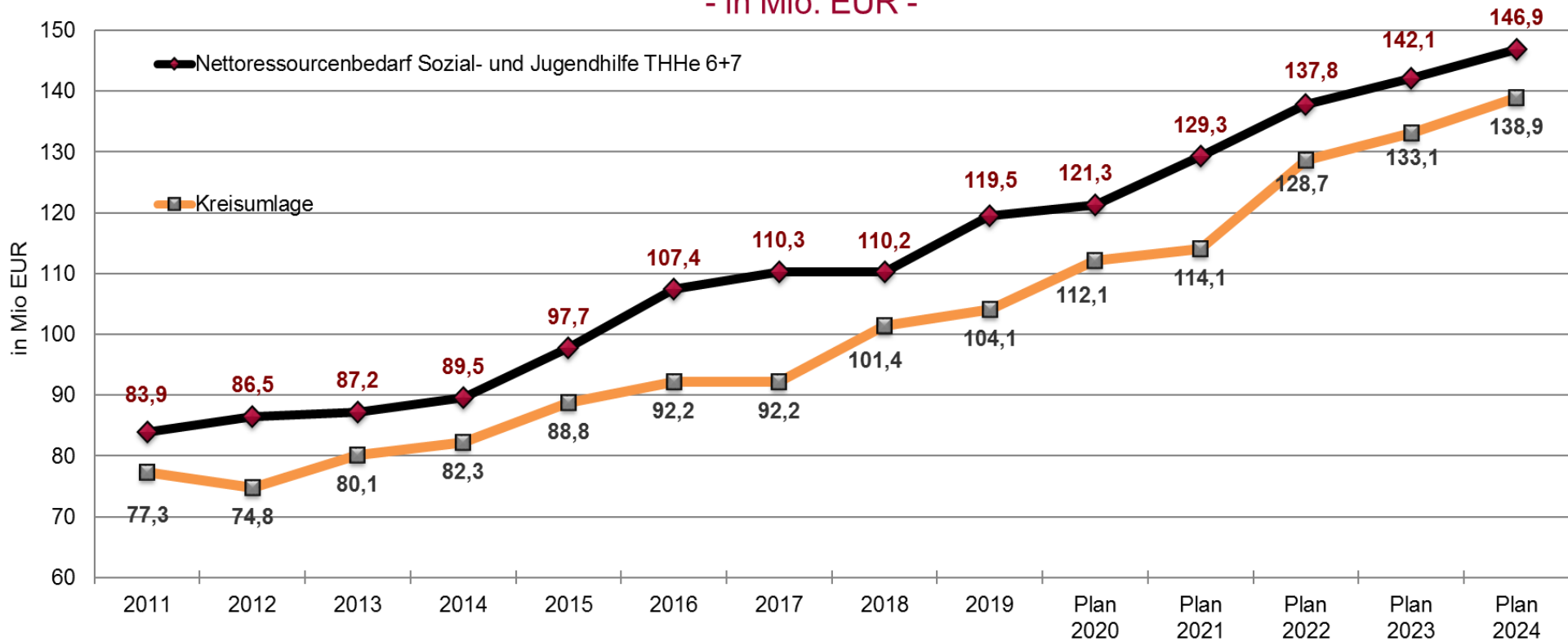


Ordentliche Erträge - in Mio. EUR -
Gesamt 299,1
(VJ: 287,2)



Entwicklung des Nettoressourcenbedarfs im Sozial- und Jugendbereich

Entwicklung des Nettoressourcenbedarfs im Sozialbereich und der Kreisumlage
- in Mio. EUR -



Anmerkung: Der Nettoressourcenbedarf ist ab der NKHR-Einführung im Jahr 2011 ermittelbar.



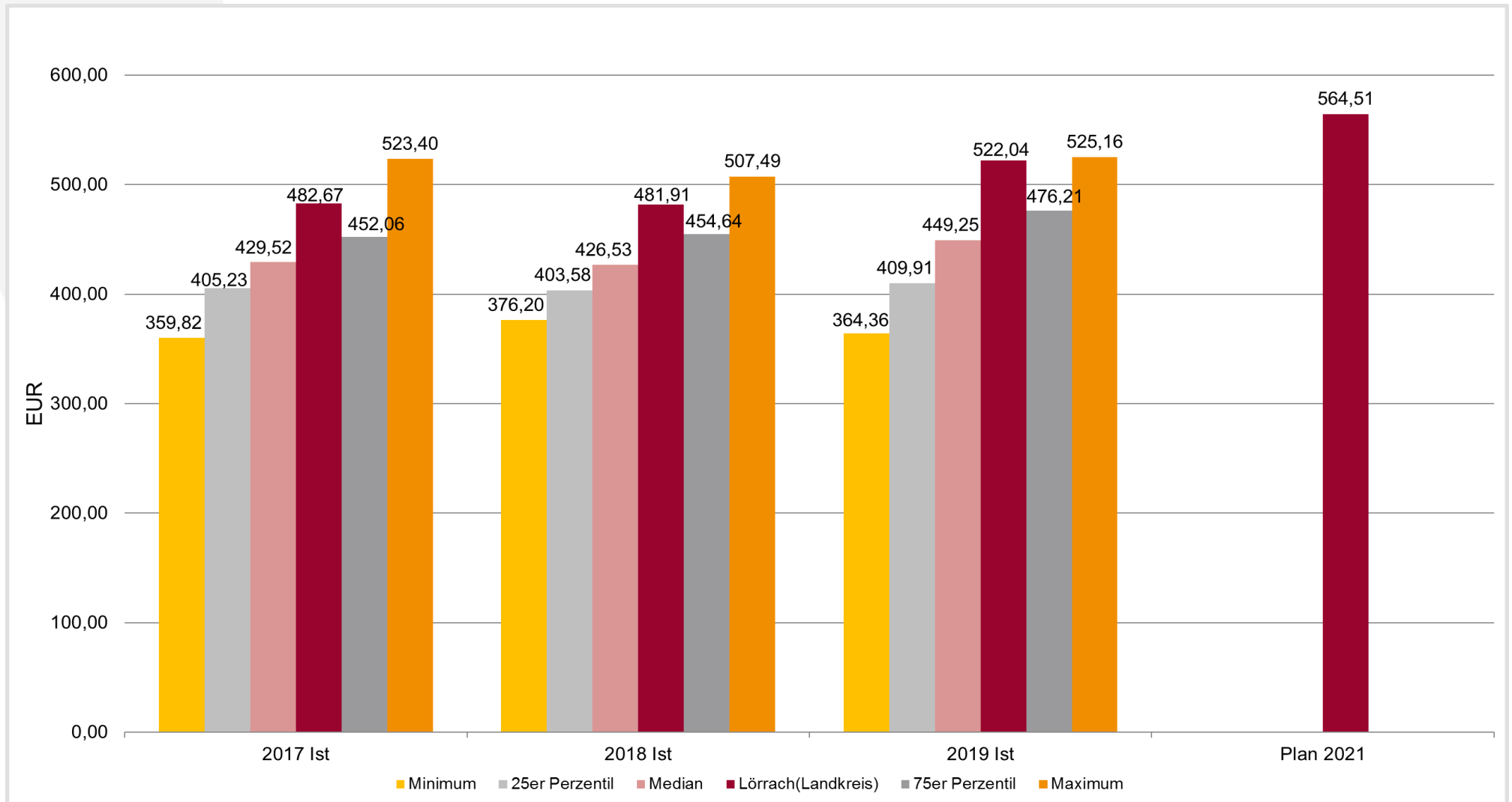
Erläuterung/Berechnung Nettoressourcenbedarf Soziales

■ Ordentliches Ergebnis THH 6 & 7,	122,8 Mio. €
■ plus kalk. Kosten (innere Verrechnung) (z.B. IT, Bezügeabrechnung, Raumkosten etc.)	8,5 Mio. €
■ Nettoressourcenbedarf THH 6 & 7:	131,4 Mio. €
■ abzgl. Erträge Soziallastenausgleich:	- 3,3 Mio. €
■ zzgl. Aufwendungen KVJS-Umlage:	+ 1,2 Mio. €

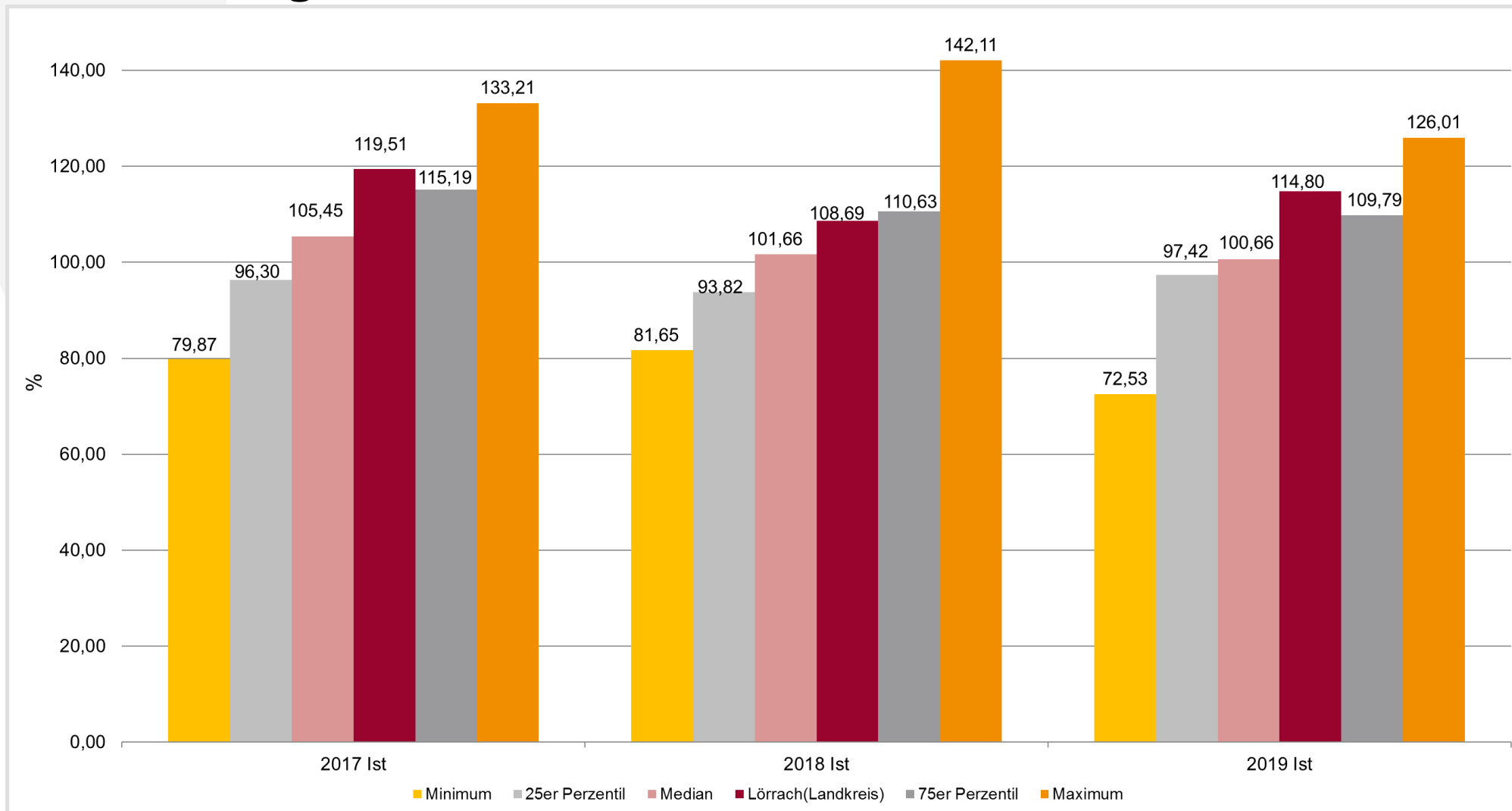
Gesamter Nettoressourcenbedarf (unter Berücksichtigung des Soziallastenausgleichs und der KVJS-Umlage) **somit 129,3 Mio. €**



Nettoressourcenbedarf Sozialwesen in EUR je Einwohner

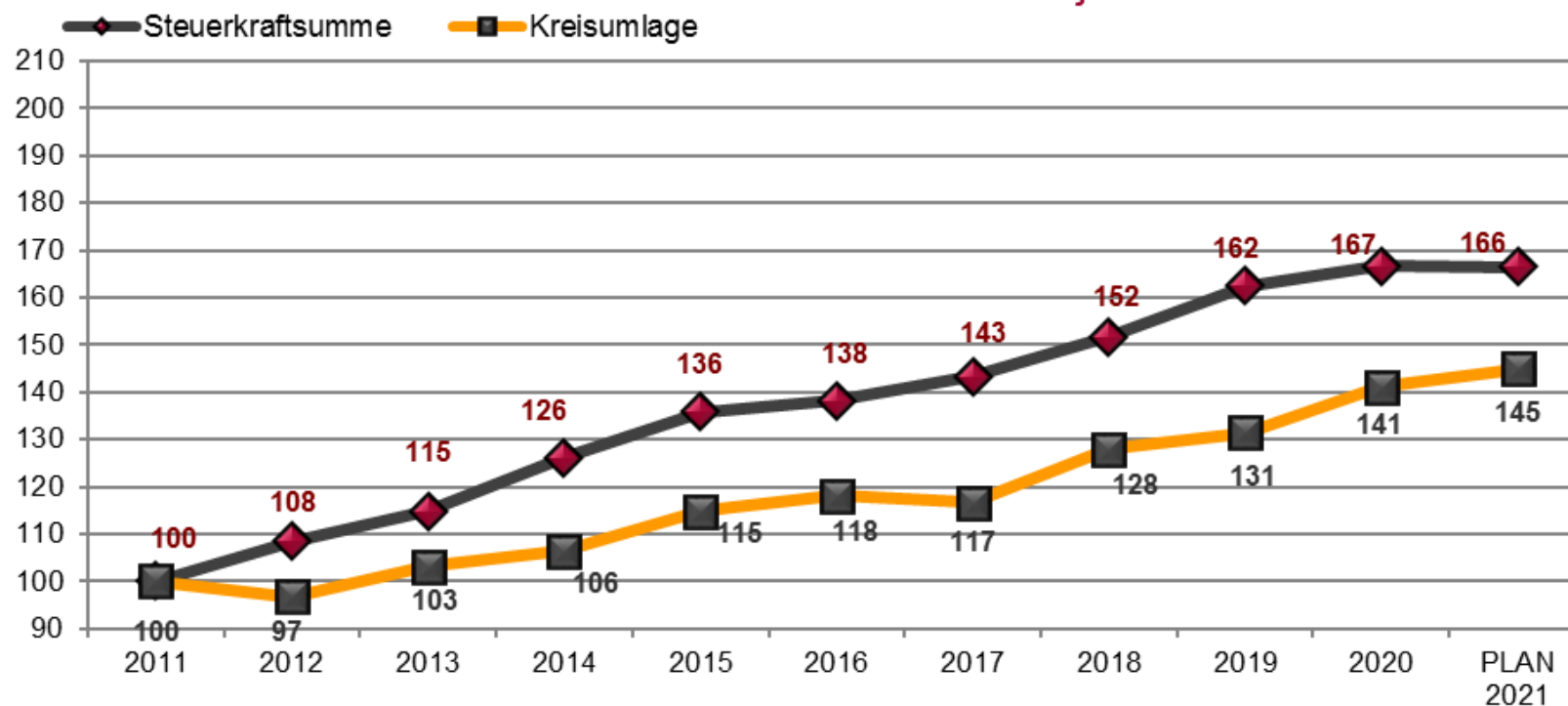


Anteil Nettoressourcenbedarf Sozialwesen an der Kreisumlage in %



Entwicklung Kreisumlage und Steuerkraft

Entwicklung der Kreisumlage und Steuerkraftsummen der Gemeinden des Landkreises Lörrach je EW - in % -



Stellenplanentwurf 2021

■ zusätzliche Stellen (davon 3,4 refinanziert):	5,00 Stellen
■ wegfallende Stellen (davon 2,5 refinanziert):	4,77 Stellen
■ Saldo	plus 0,23 Stellen
■ Summe Stellenplan 2020:	956,29 Stellen
■ Summe Stellenplanentwurf 2021:	956,52 Stellen



Personalaufwendungen 2021

■ P-Aufwand 2020 (inkl. 0,8 Mio. pauschal reduz.): 64,3 Mio. €

■ P-Aufwand 2021 (inkl. 0,78 Mio. pauschal reduz.): 66,0 Mio. €

somit Mehrbedarf: ca. 1,7 Mio. €

Hinweis: Sondereffekt Gutschrift Versorgungsumlage reduziert den vorgenannten Betrag auf rund 0,3 Mio. €

Gründe:

■ Tarifsteigerungen und Besoldungserhöhungen: 804.200 €

■ Stufensteigerungen und Höhergruppierungen: 252.700 €

■ Aufwendungen neue Stellen: 505.200 €

■ Entlastung wegfallende Stellen: - 272.800 €

■ Zusätzl. Versorgungsumlage (aufgr. Forstreform): 390.800 €

■ Diverses: 51.900 €



Teilhaushalte 2021

Teilhaushalt	Plan 2021			Plan 2020
	ordentliche Erträge - in EUR -	ordentliche Aufwendungen - in EUR -	ordentliches Ergebnis - in EUR -	ordentliches Ergebnis - in EUR -
1 Finanzen & Zentrales Management	189.969.063	- 45.376.740	144.592.323	138.086.530
2 Ordnung & Gesundheit	3.121.900	- 10.172.443	- 7.050.543	- 6.863.273
3 Bildung & Kultur	8.546.908	- 7.149.837	1.397.071	1.048.175
4 Verkehr & Strukturpolitik	20.633.910	- 33.735.723	- 13.101.813	- 11.700.688
5 Umwelt, Baurecht & Ländlicher Raum	2.550.100	- 8.360.707	- 5.810.607	- 5.378.913
6 Soziales & Arbeit	63.946.111	- 146.898.812	- 82.952.701	- 78.870.866
7 Jugend & Familie	10.291.308	- 50.180.537	- 39.889.229	- 35.460.965
Gesamt	299.059.300	- 301.874.800	- 2.815.500	860.000



Investitionsvolumen 2020 – 2024

Investitionen	Ermächtigungen aus 2019 - in EUR -	PLAN 2020 - in EUR -	PLAN 2021 - in EUR -	PLAN 2022 - in EUR -	PLAN 2023 - in EUR -	PLAN 2024 - in EUR -	Gesamt 2020-2024 - in EUR -
Gesamt	-18.821.200	-17.805.400	-18.575.700	-11.032.900	-8.264.200	-5.605.500	-80.104.900



Investitionsschwerpunkte 2021

- LRA Lörrach 2. Standort (9,0 Mio. EUR)
- Neubau GU Rheinfeldern Schildgasse (5,0 Mio. EUR)
- Zuschuss an ZRL 2030 z. Ausbau der Garten- u. Wiesentalbahn (1,58 Mio. EUR)
- Bewegl. Anlagevermögen der berufl. Schulen -Schulentwicklung (1,5 Mio. EUR)
- Bewegliches Anlagevermögen der beruflichen Schulen (650.500 EUR)
- Neubau Kfz-Werkstatt GWS Rheinfeldern (606.700 EUR)
- Kostenanteil Elektrifizierung Hochrheinbahn (393.400 EUR)
- Fuhrpark Straßenmeistereien (331.100 EUR)
- Mobile Geschwindigkeitsüberwachung (188.000 EUR)
- Wechselladerfahrzeug (150.000 EUR)
- Bewegliches Anlagevermögen der Sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren (129.800 EUR)



Investitionsschwerpunkte bis 2024

■ LRA Lörrach 2. Standort	20,87 Mio. €
■ Neubau GU Rheinfeldern Schildgasse	12,00 Mio. €
■ Zuschuss zum Ausbau der Garten- u. Wiesentalbahn	6,17 Mio. €
■ Bewegliches Anlagevermögen d. beruflichen Schulen	4,09 Mio. €
■ Kostenanteil Elektrifizierung Hochrheinbahn	3,28 Mio. €
■ Neubau Erich Kästner-Schule am ZKL	2,40 Mio. €
■ Fuhrpark Straßenmeistereien	1,77 Mio. €
■ Bewegliches Anlagevermögen Schulentwicklung	1,60 Mio. €
■ Zuschuss Tramlinie 8+	1,00 Mio. €
■ Grunderwerb Neubau Sprachheilschule Maulburg	680.000 €
■ Installation PV Anlage Haus 1	600.000 €

Summe der Investitionen von 2020 bis 2024 (einschl. EMÜ): ca. 80,1 Mio. €

Finanzierung des Investitionsvolumens bis 2024



Finanzierung des Investitionsvolumens bis 2026 ff.

**Gesamtinvestitionsvolumen
2020 - 2026
96,9 Mio. EUR**

Verfügbare Liquidität zum 01.01.2020
(bereits erwirtschaftete Liquidität
oberhalb der Mindestliquidität)
ca. 8,8 Mio. EUR

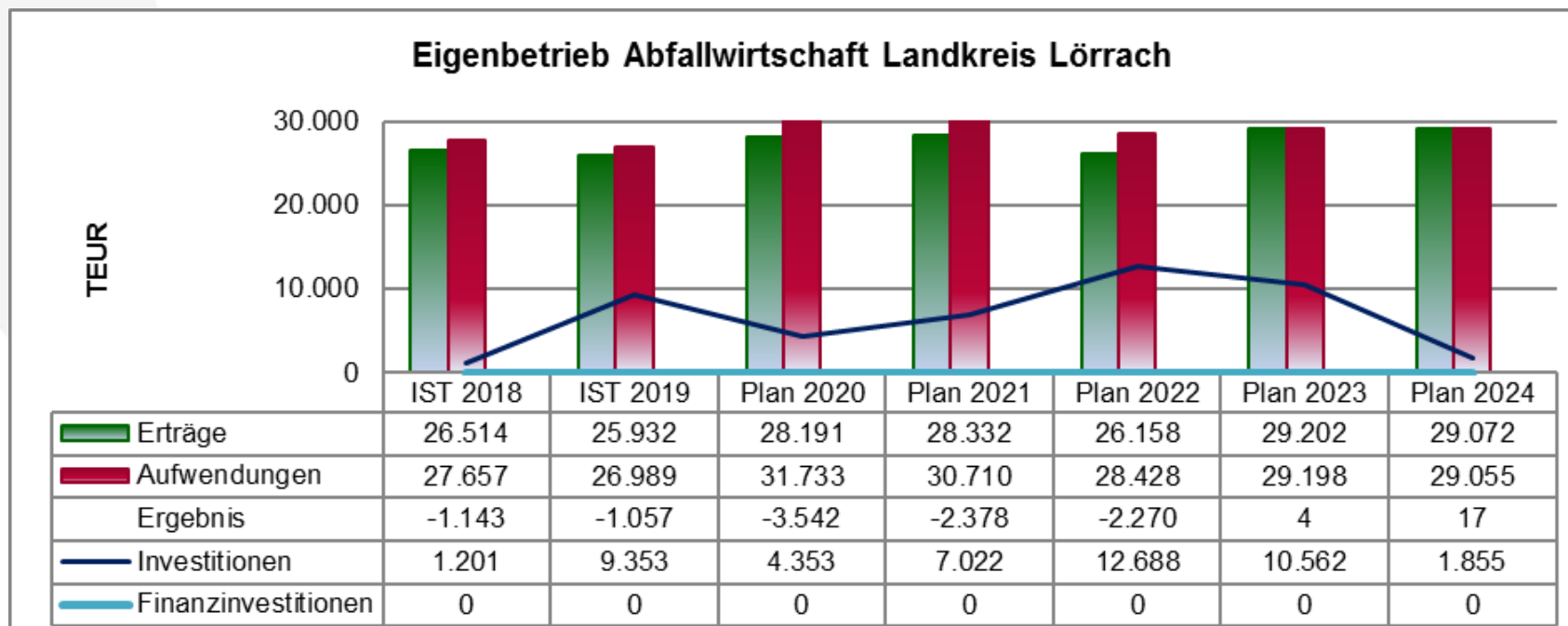
Laufende Erwirtschaftung von
Zahlungsmittelüberschüssen
2020 - 2026
ca. 29,8 Mio. EUR

Kreditaufnahmen
2020 - 2026
ca. 58,3 Mio. EUR

Wirtschaftsplanung 2021 EB Abfallwirtschaft

Schwerpunkte 2021

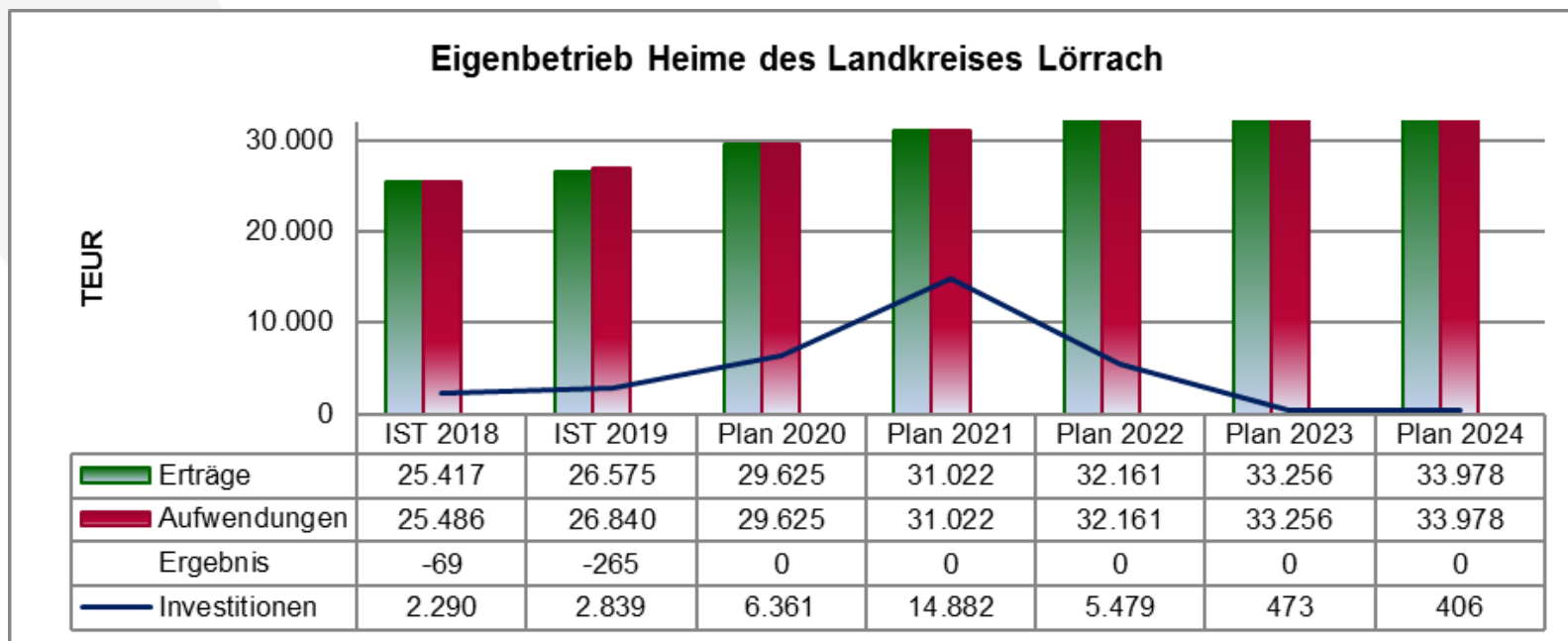
- Fortsetzung der Planungen zur regionalen Bioabfallverwertung / den Bau einer Bioabfallvergärungsanlage auf der Deponie Lachengraben (LK WT)
- Vorplanung zur Bauausführung: Deponie Scheinberg - Ausbau Abschnitt IIIc



Wirtschaftsplanung 2021 Eigenbetrieb Heime

Schwerpunkte 2021

- Fortsetzung der Dezentralisierung und Ambulantisierung der Angebote des MPH:
 - Neubau der Pflegeheime in Schliengen (Fortsetzung) und Hausen (Baubeginn)
 - Prüfung der Einrichtung eines möglichen 3. Pflegestandortes (z.B. Fachpflegeeinrichtung)
- Ausbau ambulanter Versorgungsangebote (Umsetzung des Bundesteilhabegesetzes) u.a. auch Einrichtung eines ambulanten Psychiatrischen Pflegedienstes)



Wirtschaftsplanung 2021 IngA Service GmbH

Schwerpunkte 2021

- Stabilisierung des Geschäftsbetriebes und der Umsatzerlöse
- Gewinnung weiterer Kunden und Ausbau des Dienstleistungsangebotes (u.a. im Scan-Zentrum und im Bereich Hausmeisterleistungen)
- Start des Projektes: „Grünpflege-Leistungen“

