

Jahresabschluss 2020

Landkreis Lörrach

Ergebnisrechnung 2020

■ Jahresergebnis von:	+ 10.305.128,82 EUR
■ Ordentliches Ergebnis:	+ 10.246.725,19 EUR
■ Sonderergebnis:	+ 58.403,63 EUR
■ Haushaltsplan:	860.000,00 EUR
■ Verbesserung um:	+ 9.386.725,09 EUR



■ Jahresergebnis 2020:

■ Wesentliche Verbesserungen:

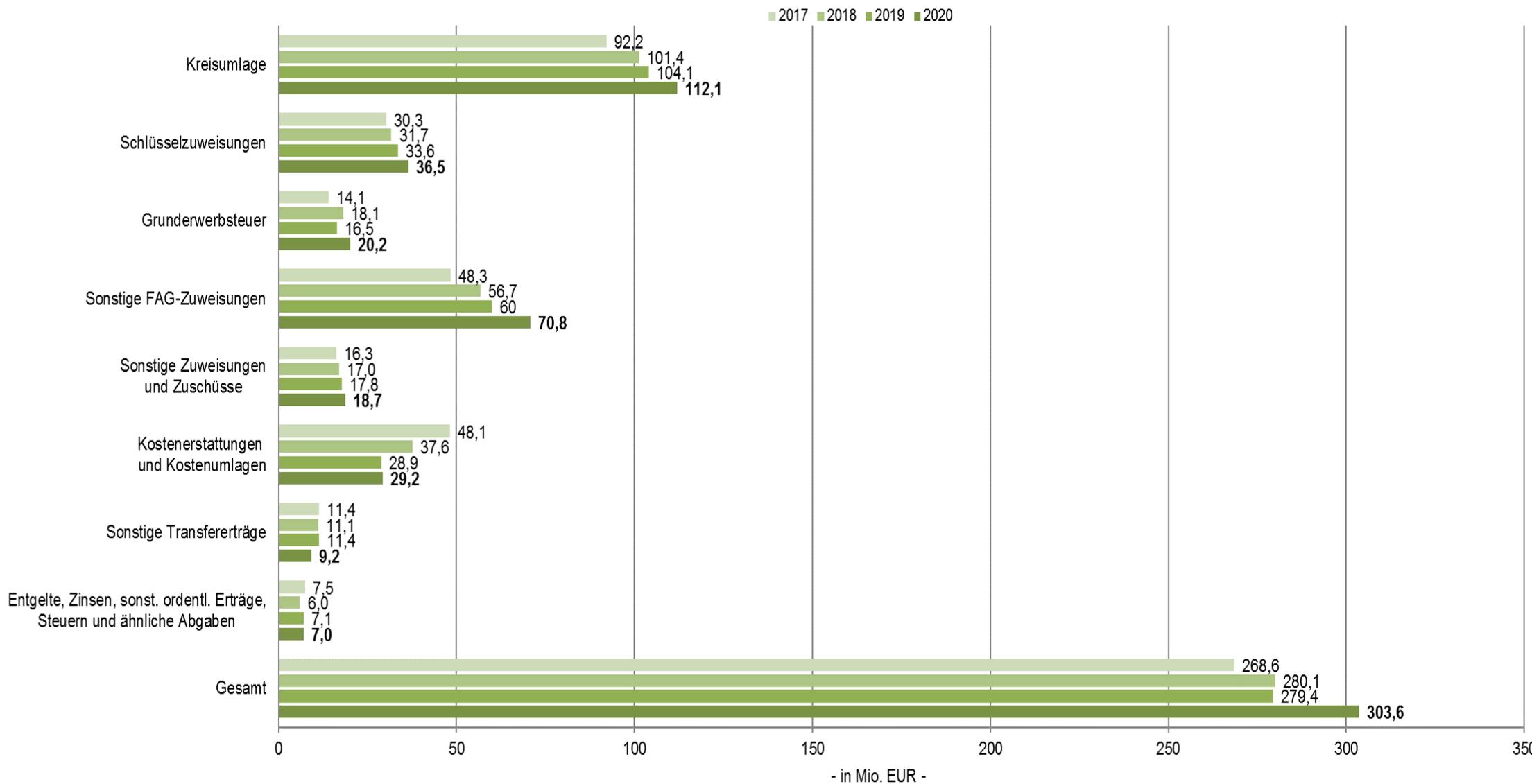
- höhere Schlüsselzuweisungen (+ 2.507.700 EUR)
- Höhere Grunderwerbsteuer (+ 2.431.800 EUR)
- Nachlaufende Spitzabrechnung FIÜAG 2016 (+ 2.356.100 EUR)
- Minderaufwendungen Bauunterhaltung und –bewirtschaftung (+ 2.081.600 EUR)
- Minderaufwand Personal (+ 1.088.500 EUR)

■ Wesentliche Verschlechterungen:

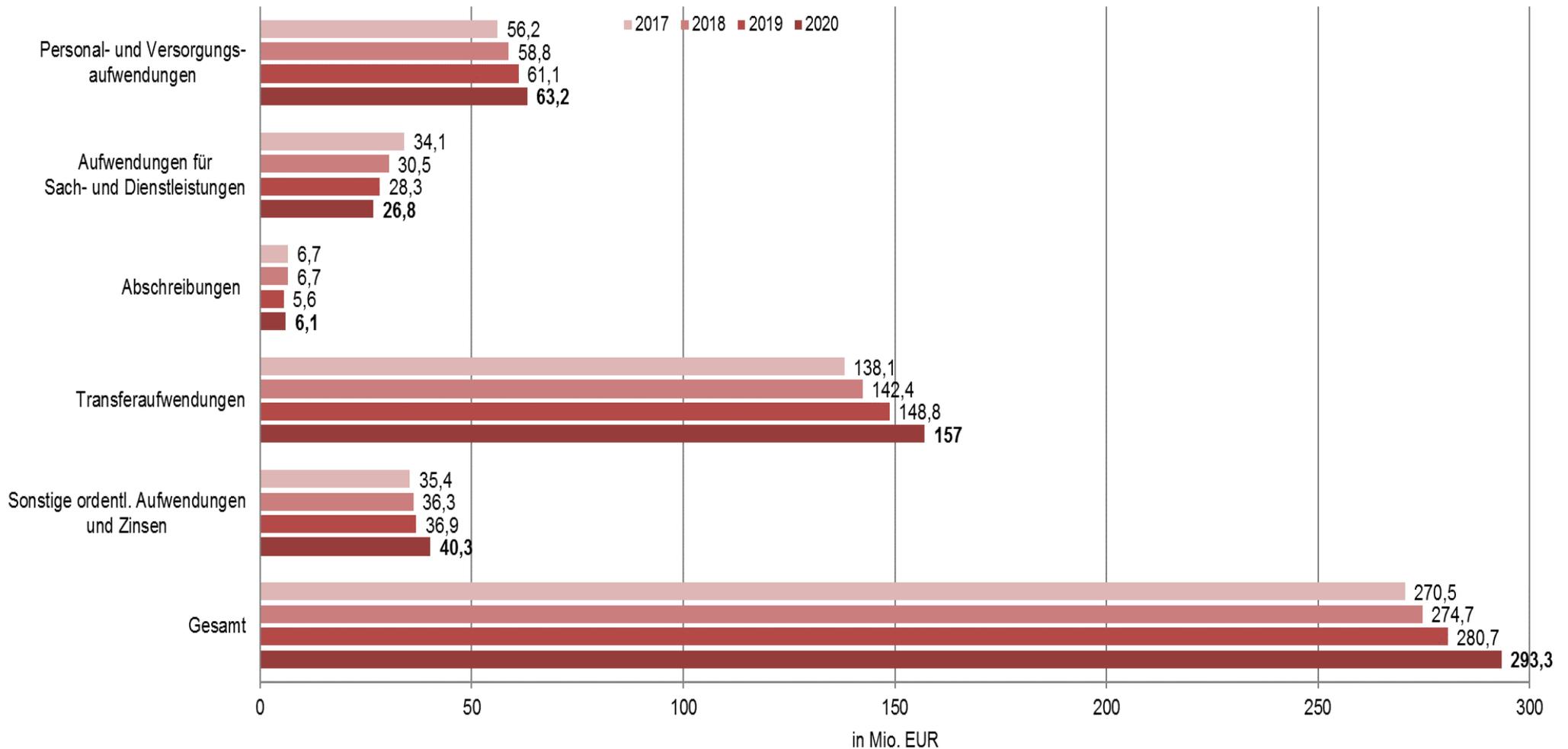
- Transferleistungen Soziales & Jugend (- 2.440.800 EUR)



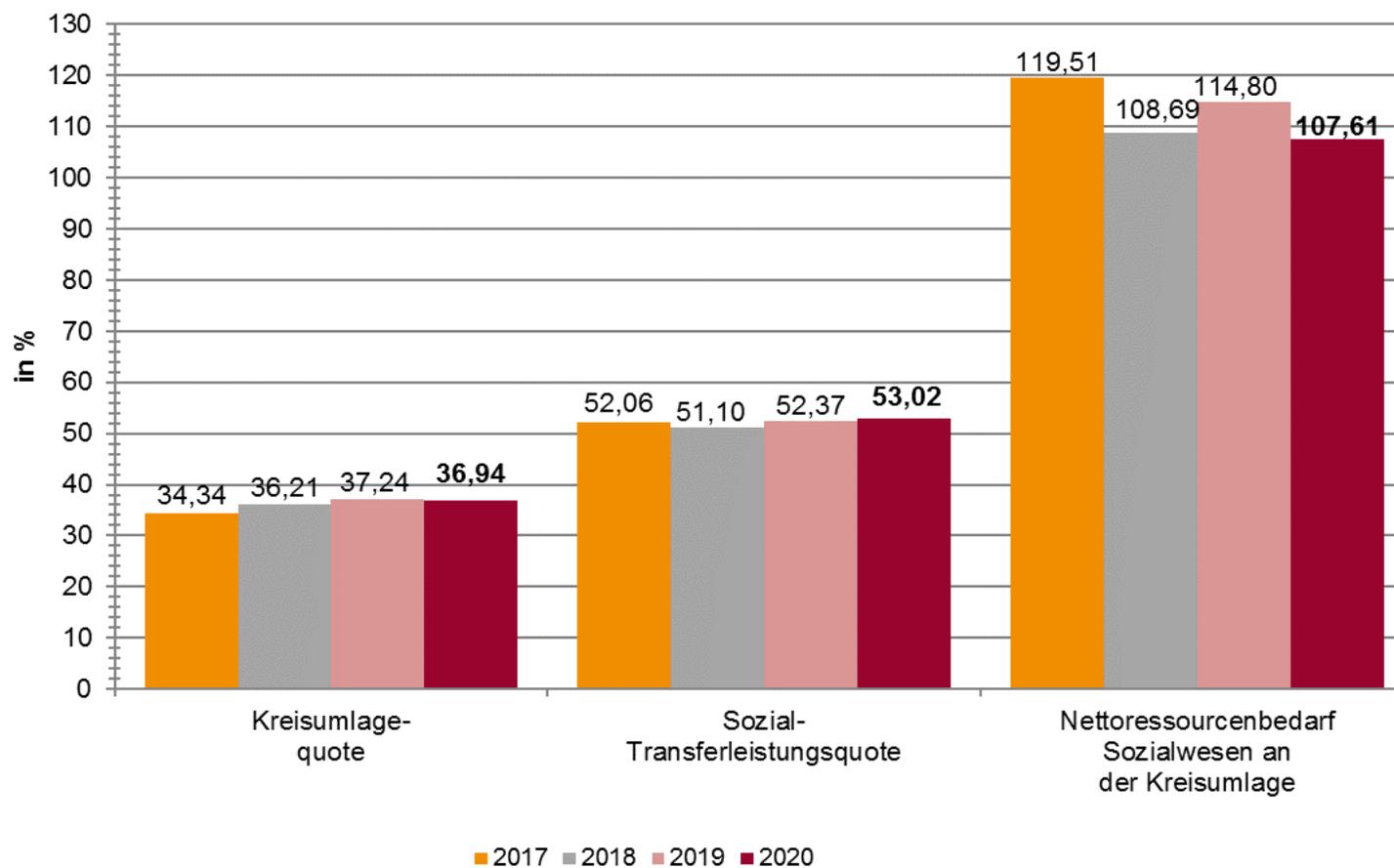
Entwicklung der Erträge – in Mio. EUR



Entwicklung der Aufwendungen – in Mio. EUR



Kennzahlen zur Ertragslage



$$\text{Kreisumlagequote} = \frac{\text{Kreisumlage} \times 100}{\text{ordentliche Erträge}}$$

$$\text{Sozialtransferleistungsquote} = \frac{\text{Transferleistungen Soziales \& Jugend} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

$$\text{Nettoressourcenbedarf Sozialwesen an der Kreisumlage} = \frac{\text{Nettoressourcenbedarf Sozialwesen}^{**} \times 100}{\text{Kreisumlage}}$$

** Nettoressourcenbedarf THH 6 + 7 zuzügl. KVJS Umlage abzügl. Soziallastenausgleich § 22 FAG (ohne VRG Zuweisung)



Veränderung der Zahlungsmittel

— Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung	15.845.865 EUR
— Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.577.433 EUR
— Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahme, Tilgung und Darlehensgewährung)	- 723.532 EUR
Änderung des Finanzmittelbestands:	4.544.899 EUR
— Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Erläuterung siehe Seite 78 des JA)	- 4.096.023 EUR
Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln:	448.877 EUR



Bilanz

AKTIVA

	2019	2020	Veränderung
Immaterielle Vermögensgegenstände	55.715	120.902	65.187
Sachvermögen	66.606.342	72.891.594	6.285.252
Finanzvermögen	93.720.382	85.833.732	-7.886.650
davon liquide Mittel und Termineinlagen	26.866.292	18.315.169	-8.551.123
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	14.325.853	14.865.687	539.834
Summe	174.708.292	173.711.915	-996.377



Bilanz

Finanzvermögen

Forderungen

	2019	2020	Veränderung
Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	18.821.093	19.041.088	219.995
davon FIÜAG	8.562.569	8.578.003	15.434
Privatrechtliche Forderungen	1.941.413	2.041.004	99.591
Gesamt	20.762.506	21.082.092	319.586



Bilanz

PASSIVA

	2019	2020	Veränderung
Basiskapital	107.819.119	113.765.795	5.946.676
Rücklagen aus Überschüssen des ordentl. Ergebnisses u. Sonderergebnisses	18.692.724	23.051.177	4.358.453
Sonderposten	12.940.694	12.993.922	53.228
Rückstellungen	8.146.719	11.459.624	3.312.905
Verbindlichkeiten	25.575.949	10.933.165	-14.642.784
davon Liquiditätskredite	13.000.000	0	-13.000.000
Passive Rechnungsabgrenzung	1.533.087	1.508.232	-24.855
davon FIÜAG-Pauschalen	1.401.914	1.172.780	-229.134
Summe	174.708.292	173.711.915	-996.377

Jahresabschluss Landkreis Lörrach

■ Einschätzung 2020:

- Positives ordentliches Ergebnis trotz negativer gesamtwirtschaftlicher Rahmenbedingungen durch Einmaleffekte bei der Erstattung des Landes an den Kosten für die Anschlussunterbringung von Flüchtlingen, der Grunderwerbsteuer und den Schlüsselzuweisungen.
- Investitionen wurden mit netto 10,6 Mio. EUR (Plan rd. 17,8 Mio. EUR) umgesetzt, davon:
 - Baumaßnahme Landratsamt 2. Standort (4,9 Mio. EUR)
 - Neubau KFZ-Werkstatt GWS Rheinfeldern (2,7 Mio. EUR)
 - Fuhrpark Straßenmeistereien (1,0 Mio. EUR)
- Einige Investitionen kamen nicht zur Umsetzung.
- Ermächtigungsübertragungen investiv 24.299.000 EUR



Jahresabschluss Landkreis Lörrach

- Ausblick auf die kommenden Jahre – bedeutende Entwicklungen:
 - Auswirkungen der Corona-Pandemie
 - Digitalisierung
 - Energie- und Klimaschutz
 - Kreiseigene Bildungseinrichtungen
 - Eingliederungshilfe für behinderte Kinder und junge Menschen
 - Baumaßnahmen
 - Neubau Landratsamt/ 2. Standort
 - Maßnahmen der Schulentwicklung und weitere Schulbaumaßnahmen
 - Kreditaufnahmen und Zinsentwicklung



Fazit zum Jahresabschluss 2020

- Der Landkreis Lörrach konnte 2020 unter Beachtung der strategischen Ziele seine Aufgaben stetig und nachhaltig unter Einhaltung des Gesamtbudgets erfüllen.
- Darlehensaufnahmen waren nicht erforderlich.
- Die wirtschaftliche Lage kann als solide bezeichnet werden.
- Negative finanzielle Auswirkungen der Corona-Pandemie kommen erst in Folgejahren zum Tragen.



Jahresabschluss Landkreis Lörrach

■ Beschlussvorschlag

gem. § 49 Absatz 3 Satz 2 und 3 GemHVO:

■ **Rücklage aus den Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses:** **+ 10.246.725,19 EUR**

■ **Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses:** **+ 58.403,63 EUR**

gem. § 23 GemHVO:

■ **Umbuchung aus den Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses in das Basiskapital** **+ 5.946.676,00 EUR**

■ Beschlussvorschlag ansonsten siehe Verwaltungsvorlage

■ Vorberatung im VA am 14.07.2021



Jahresabschluss Landkreis Lörrach

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!

