



Jahresabschluss 2016



Jahresabschluss 2016

Inhaltsverzeichnis

<u>1.</u>	<u>VORLAGE DES JAHRESABSCHLUSSES 2016 AN DEN KREISTAG</u>	<u>5</u>
<u>2.</u>	<u>KREISGEBIET</u>	<u>6</u>
<u>3.</u>	<u>KREISORGANE</u>	<u>8</u>
3.1	Landrat.....	8
3.2	Kreistag.....	8
<u>4.</u>	<u>3-KOMPONENTEN-RECHNUNG 2016</u>	<u>14</u>
4.1	Gesamtergebnisrechnung	14
4.2	Gesamtfinanzrechnung.....	29
4.3	Übersicht über die Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen	34
4.4	Vermögensrechnung/Bilanz.....	36
<u>5.</u>	<u>TEILHAUSHALTE 2016</u>	<u>65</u>
5.1	Teilhaushalt 1 – Untere Verwaltungsbehörde.....	65
5.2	Teilhaushalt 2 – Schulträgeraufgaben	81
5.3	Teilhaushalt 3 – Jugend und Soziales	91
5.4	Teilhaushalt 4 – Nahverkehr und Straßen	129
5.5	Teilhaushalt 5 – Innere Verwaltung	141
5.6	Teilhaushalt 6 – Finanzwirtschaft	185
<u>6.</u>	<u>LAGEBERICHT</u>	<u>192</u>
<u>7.</u>	<u>ANHANG</u>	<u>207</u>
7.1	Vermögensübersicht.....	207
7.2	Forderungsübersicht.....	208
7.3	Schuldenübersicht	209
7.4	Entwicklung Stellenplan/Personalaufwand	210
7.5	Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	211
7.6	Anteil des Landkreises Konstanz an den Pensionsrückstellungen des KVBW	212
7.7	Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung der Investitionen	212
7.8	Haushalts-/Ermächtigungsübertragungen	212
7.9	Nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen	215
7.10	Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre	215
7.11	Über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen.....	216
<u>8.</u>	<u>ANLAGE SCHLÜSSELPRODUKTE</u>	<u>218</u>
<u>9.</u>	<u>GLOSSAR ZUM NEUEN KOMMUNALEN HAUSHALTSRECHT</u>	<u>250</u>

1. Vorlage des Jahresabschlusses 2016 an den Kreistag

Pos.	Gesamtergebnisrechnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Abweich. Erg. / Plan (+Verbess.)
(1)	Steuern und ähnliche Abgaben	1.418.689 €	1.600.000 €	1.532.016 €	-67.984 €
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	224.056.217 €	224.280.242 €	230.360.780 €	6.080.538 €
(3)	Sonstige Transfererträge	15.246.467 €	12.342.000 €	14.053.003 €	1.711.003 €
(4)	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.048.117 €	1.065.450 €	1.762.314 €	696.864 €
(5)	Privatrechtliche Leistungsentgelte	976.339 €	908.496 €	1.114.813 €	206.317 €
(6)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.320.825 €	66.874.457 €	49.176.222 €	-17.698.234 €
(7)	Zinsen und ähnliche Erträge	11.379 €	10.000 €	4.881 €	-5.119 €
(8)	Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderungen	297.570 €	356.715 €	452.148 €	95.433 €
(9)	Sonstige ordentliche Erträge	1.879.964 €	1.382.080 €	8.447.283 €	7.065.203 €
(10)	Ordentliche Erträge	276.255.566 €	308.819.440 €	306.903.459 €	-1.915.981 €
(11)	Personalaufwendungen	-45.492.860 €	-51.474.884 €	-50.348.000 €	1.126.883 €
(12)	Versorgungsaufwendungen	-464.350 €	-454.448 €	-453.420 €	1.028 €
(13)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-26.454.947 €	-36.033.075 €	-30.930.751 €	5.102.324 €
(14)	Planmäßige Abschreibungen	-6.210.915 €	-6.839.214 €	-9.137.222 €	-2.298.008 €
(15)	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.607.418 €	-1.014.318 €	-952.988 €	61.329 €
(16)	Transferaufwendungen	-129.564.199 €	-145.578.016 €	-144.260.440 €	1.317.576 €
(17)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-55.544.183 €	-58.049.486 €	-60.044.200 €	-1.994.714 €
(18)	Ordentliche Aufwendungen	-265.338.872 €	-299.443.440 €	-296.127.021 €	3.316.418 €
(19)	Ordentliches Ergebnis	10.916.693 €	9.376.000 €	10.776.438 €	1.400.438 €
(21)	Ordentl. Erg. einschl. Fehlbetragsabd.	10.916.693 €	9.376.000 €	10.776.438 €	1.400.438 €
(22)	Außerordentliche Erträge	25.964 €	0 €	30.702 €	30.702 €
(23)	Außerordentliche Aufwendungen	-1.174.236 €	0 €	-1.485.156 €	-1.485.156 €
(24)	Sonderergebnis	-1.148.271 €	0 €	-1.454.455 €	-1.454.455 €
(25)	Gesamtergebnis	9.768.422 €	9.376.000 €	9.321.983 €	-54.017 €

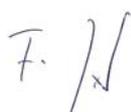
Anlage 18

(zu § 49 Abs. 3 Satz 4 i.V.m. § 2 Abs. 1 Nr. 26 bis 33 GemHVO)

Feststellung und Aufgliederung des Jahresergebnisses

Nr.	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen Haushaltsjahr	Sonderergebnis	Ordentliches Ergebnis	Verlustvortrag vom Vorjahr	Verlustvortrag vom Vorvorjahr	Verlustvortrag vom Vorvorvorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	nachrichtlich: vorgetragene Fehlbeträge aus Vorjahren zu Jahresbeginn					
2	nachrichtlich: davon bereits im Rahmen des ordentlichen Ergebnisses abgedeckt nach § 49 Abs. 2 i. V. m. § 2 Abs. 1 Nr. 20 GemHVO					
3	verbleibende Beträge					
4	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		10.776.437,52			
5	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses					
6	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses nach § 25 Abs. 1 GemHVO					
7	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit einem Überschuss des Sonderergebnisses nach § 25 Abs. 2 Alt. 1 GemHVO					
8	Verrechnung durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses nach § 25 Abs. 2 Alt. 2 GemHVO					
9	Fehlbetragsvortrag längstens für drei Jahre nach § 25 Abs. 3 GemHVO					
10	Verrechnung auf das Basiskapital nach § 25 Abs. 3 GemHVO					
11	Verrechnung durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses nach § 25 Abs. 4 Satz 1 GemHVO					
12	Verrechnung auf das Basiskapital nach § 25 Abs. 4 GemHVO	-1.454.454,56				

Konstanz, 14.06.2017

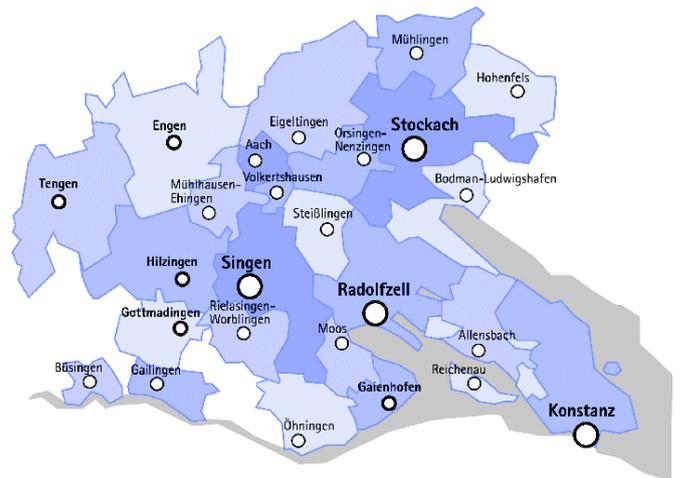
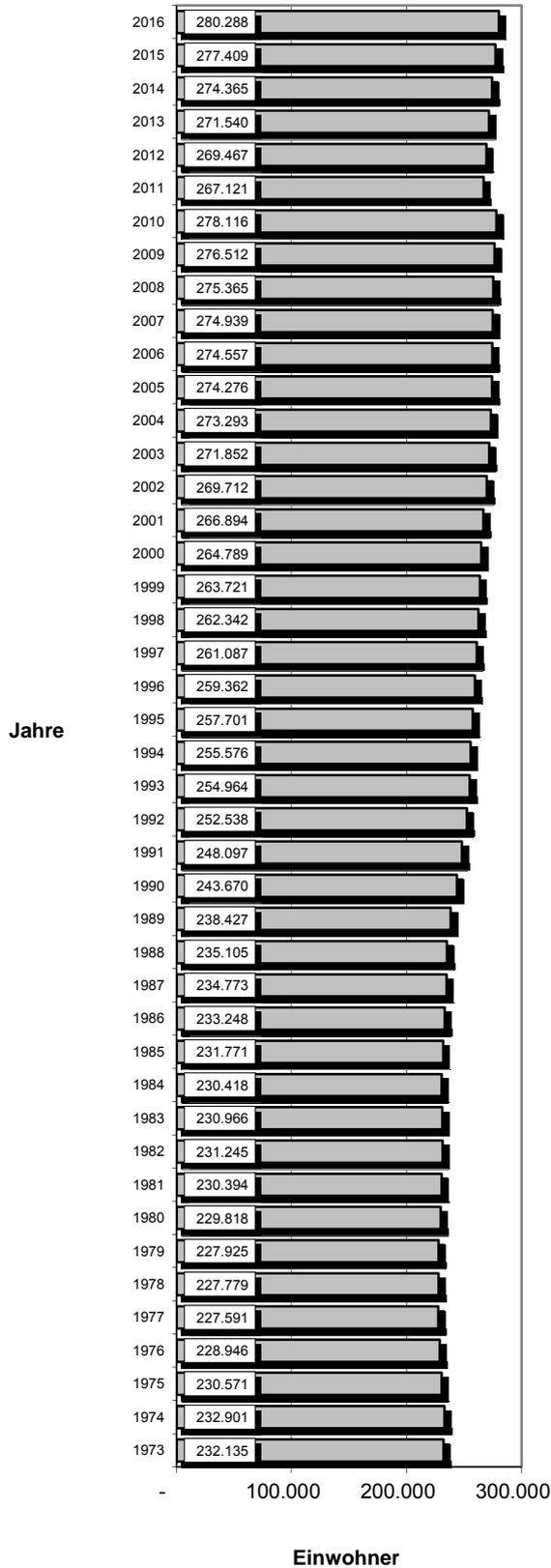


Frank Hämmerle, Landrat

Der Kreistag hat den Beschluss über die Feststellung des hier vorgelegten Jahresabschlusses 2016 in seiner Sitzung am _____ gefasst.

2. Kreisgebiet

**Einwohner im Landkreis Konstanz
von der Kreisreform bis heute**



Die Einwohnerzahl im Landkreis Konstanz hat sich seit der Kreisreform kontinuierlich erhöht. Das Kreisgebiet umfasst rd. 818 qkm mit 25 Gemeinden und Städten.

Die Entwicklung der Einwohnerzahlen der einzelnen Kommunen im Kreisgebiet (ab 2011 werden die Zahlen des Zensus berücksichtigt)¹:

Kreisgebiet													Gemarkungs- größe ha
Lfd. Nr.	Gemeinden/Städte Einwohnerzahl Stand jeweils 30.06.	Einwohner- zahl 2006	Einwohner- zahl 2007	Einwohner- zahl 2008	Einwohner- zahl 2009	Einwohner- zahl 2010	Einwohner- zahl 2011	Einwohner- zahl 2012	Einwohner- zahl 2013	Einwohner- zahl 2014	Einwohner- zahl 2015	Einwohner- zahl 2016 ¹	
1	Aach	2.208	2.197	2.160	2.137	2.178	2.186	2.173	2.162	2.172	2.209	2.243	1.068
2	Allensbach Hegne, Kaltbrunn, Langenrain	7.096	7.086	7.087	7.122	7.125	6.899	6.908	6.926	7.002	7.048	7.088	2.654
3	Bodman-Ludwigshafen	4.278	4.357	4.384	4.400	4.425	4.329	4.368	4.395	4.494	4.628	4.642	2.804
4	Büsing	1.423	1.432	1.408	1.414	1.405	1.331	1.348	1.333	1.356	1.377	1.358	762
5	Eigeltingen Heudorf i. H., Honstetten, Münchhof, Reute i. H., Rorgenwies	3.545	3.548	3.590	3.624	3.600	3.656	3.688	3.687	3.707	3.715	3.751	5.930
6	Engen Anseffingen, Bargaen, Biesendorf, Bittelbrunn, Neuhausen, Stetten, Welschingen, Zimmerholz	10.225	10.261	10.215	10.198	10.136	9.979	9.994	10.038	10.153	10.323	10.435	7.054
7	Gaienhofen Gundholzen, Hemmen- hofen, Horn	3.238	3.231	3.241	3.242	3.261	3.209	3.215	3.242	3.245	3.297	3.394	1.255
8	Gailingen	3.067	3.101	3.071	3.070	3.064	2.794	2.793	2.804	2.819	2.809	2.906	1.317
9	Gottmadingen Bietingen, Ebringen, Randegg	10.438	10.371	10.292	10.238	10.253	10.163	10.267	10.201	10.180	10.332	10.357	2.358
10	Hilzingen Binningen, Duchtlingen, Riedheim, Schlatt a. R., Weiterdingen	8.385	8.450	8.318	8.362	8.280	8.162	8.171	8.252	8.311	8.441	8.493	5.303
11	Hohenfels Deutwang, Kalkofen, Liggersdorf, Mindersdorf, Seigetsweiler	2.011	2.014	1.988	1.996	1.996	1.979	1.978	1.970	1.973	1.987	2.059	3.050
12	Konstanz Dettingen, Dingelsdorf, Litzelstetten, Wallhausen	80.803	80.972	81.701	82.805	83.811	77.804	78.724	79.996	81.077	81.793	82.859	5.411
13	Moos Bankholzen, Iznang, Weiler	3.230	3.242	3.269	3.293	3.326	3.172	3.211	3.226	3.292	3.324	3.307	1.438
14	Mühlhausen-Ehingen	3.686	3.704	3.694	3.684	3.689	3.616	3.608	3.633	3.655	3.701	3.793	1.782
15	Mühlhingen Gallmannsweil, Malnwangen, Schwackenreute, Zoznegg	2.327	2.361	2.351	2.325	2.335	2.291	2.296	2.321	2.337	2.327	2.319	3.267
16	Ohningen Schiennen, Wangen	3.719	3.717	3.698	3.686	3.673	3.510	3.553	3.552	3.599	3.602	3.634	2.820
17	Orsingen-Nenzingen	3.155	3.134	3.115	3.133	3.143	3.182	3.248	3.281	3.272	3.341	3.358	2.223
18	Radolfzell Böhlingen, Güttingen, Liggeringen, Markelfingen, Möggingen, Stähringen	30.329	30.362	30.278	30.410	30.663	29.611	30.033	30.096	30.392	30.569	30.943	5.857
19	Reichenau	5.173	5.161	5.150	5.179	5.254	5.101	5.150	5.171	5.267	5.348	5.262	1.272
20	Rielasingen-Worblingen	11.924	11.927	11.933	11.974	11.946	11.509	11.577	11.641	11.682	11.781	11.807	1.857
21	Singen Beuren a. d. A., Böhlingen, Friedingen, Hausen a. d. A., Schlatt u. Kr., Überlingen a. R.	45.414	45.400	45.509	45.442	45.639	44.685	45.222	45.547	46.065	46.720	47.287	6.177
22	Steißlingen Wiechs	4.570	4.615	4.652	4.616	4.627	4.571	4.559	4.537	4.587	4.670	4.716	2.452
23	Stockach Espasingen, Hindelwangen, Hoppetenzell, Mahlspüren i. T., Mahlspüren i. H., Raihaslach, Wahlwies, Winterspüren, Zizenhausen	16.773	16.730	16.716	16.605	16.692	16.003	15.905	16.045	16.214	16.556	16.677	6.975
24	Tengen Beuren a. R., Blumenfeld, Büßlingen, Talheim, Utten- hofen, Watterdingen, Weil, Wiechs a. R.	4.725	4.712	4.677	4.641	4.649	4.558	4.543	4.524	4.533	4.504	4.584	6.198
25	Volkertshausen	2.815	2.854	2.868	2.916	2.946	2.895	2.935	2.960	2.981	3.007	3.016	515
Summen		274.557	274.939	275.365	276.512	278.116	267.121	269.467	271.540	274.365	277.409	280.288	81.799

¹ Bis 2015: Stichtag je 30.06.; 2016: Stichtag 31.12.2015, da die Zahlen zum 30.06.2016 noch nicht vorliegen

3. Kreisorgane

3.1 Landrat

Seit 2. Oktober 1997 ist Frank Hämmerle Landrat des Landkreises Konstanz. Er leitet das Landratsamt und ist Vorsitzender des Kreistages. Am 25.07.2005 wurde er nahezu einstimmig für weitere 8 Jahre in seinem Amt bestätigt. Der Kreistag wählte ihn in seiner Sitzung am 15.07.2013 für eine dritte Amtszeit, die am 02.10.2013 begann.

3.2 Kreistag

Am 25.05.2014 wurde der Kreistag neu gewählt.

Der Kreistag hat – wie bisher – 68 Mitglieder, davon sind sechs Mitglieder über Ausgleichsmandate vertreten.

In den Ausschüssen, die aus 20 Mitgliedern des Kreistags bestehen (bisher: 18 Mitglieder), sind alle Parteien/Wählervereinigungen – unabhängig vom Fraktionsstatus – mit mindestens einer Person vertreten.

Der Kreistag setzte sich am 31.12.2015 wie folgt zusammen:

- CDU 23 Sitze
- Freie Wähler 14 Sitze
- SPD 11 Sitze
- BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN 11 Sitze
- FDP 5 Sitze
- Neue Linie e. V. 2 Sitze
- DIE LINKE 2 Sitze

Im Jahr 2016 gab es keine Veränderungen in der Besetzung des Kreistags gegenüber dem Vorjahr 2015. Unabhängig davon wurde von einzelnen Fraktionen in wenigen Einzelfällen eine Änderung in der Ausschussbesetzung gewünscht, denen der Kreistag zugestimmt hat. Diese Änderungen sind in der Ausschussbesetzung berücksichtigt.

Mitglieder des Kreistages des Landkreises Konstanz 2014-2019 (Stand: 31.12.2016/01.01.2017)

	Partei/WV	Name	Vorname	Ort
01	SPD	Baumert	Ralf	78239 Rielasingen-Worblingen
02	FW	Baumgartner	Dietmar	78315 Radolfzell
03	FDP	Benkler	Walter	78355 Hohenfels
04	GRÜNE	Beyer-Köhler	Günter	78464 Konstanz
05	CDU	Blum	Ralf	78479 Reichenau
06	CDU	Freiherr von Bodman	Johannes	78351 Bodman-Ludwigshafen
07	FW	Both	Dr. Hubertus	78224 Singen
08	GRÜNE	Brachat-Winder	Birgit	78465 Konstanz
09	CDU	Brennenstuhl	Heinz	78262 Gailingen
10	CDU	Burchardt	Ulrich	78467 Konstanz
11	Neue Linie	Czajor	Marion	78224 Singen
12	CDU	Demmler	Kurt	78465 Konstanz
13	CDU	Eisch	Uwe	78343 Gaienhofen
14	CDU	Ellegast	Andreas	78464 Konstanz
15	GRÜNE	Engelhardt	Udo	78333 Stockach
16	FW	Faden	Jürgen	78464 Konstanz
17	CDU	Fritschi	Alois	78359 Orsingen-Nenzingen
18	FDP	Geiger	Dr. Georg	78467 Konstanz
19	SPD	Hahn	Dr. Max	78250 Tengen
20	FDP	Hänßler	Peter	78224 Singen

21	CDU	Häusler	Bernd	78224 Singen
22	GRÜNE	Happle-Lung	Ines	78479 Reichenau
23	FW	Herberger	Veronika	78244 Gottmadingen
24	CDU	Hirschle	Franz	78224 Singen
25	GRÜNE	Hirt	Claus-Dieter	78462 Konstanz
26	GRÜNE	Hofer	Dr. Sigrid	78464 Konstanz
27	CDU	Hoffmann	Andreas	78476 Allensbach
28	FDP	Homburger	Birgit	78247 Hilzingen
29	CDU	Jüppner	Manfred	78357 Mühligen
30	FDP	Keck	Jürgen, MdL	78315 Radolfzell
31	CDU	Kennerknecht	Helmut	78476 Allensbach
32	FW	Kessler	Peter	78345 Moos
33	FW	Klinger	Dr. Michael	78244 Gottmadingen
34	DIE LINKE	Koch	Hans-Peter	78462 Konstanz
35	GRÜNE	Kreitmeier	Dr. Christiane	78467 Konstanz
36	CDU	Lehmann	Hans-Peter	78259 Mühlhausen-Ehingen
37	GRÜNE	Lehmann	Siegfried	78315 Radolfzell
38	FW	Leichenauer	Stefan	78250 Tengen
39	SPD	Leipold	Brigitte	78462 Konstanz
40	SPD	Leipold	Jürgen	78462 Konstanz
41	GRÜNE	Luick	Prof. Dr. Rainer	78247 Hilzingen
42	CDU	Maier	Bernhard	78234 Engen
43	FW	Moser	Johannes	78234 Engen
44	CDU	Müller-Fehrenbach	Wolfgang	78462 Konstanz
45	CDU	Mutter	Alfred	78269 Volkertshausen
46	CDU	Netzhammer	Veronika	78224 Singen
47	FW	Ostermaier	Artur	78256 Steißlingen
48	GRÜNE	Overlack	Dr. Anne	78345 Moos
49	DIE LINKE	Radojevic	Marco	78464 Konstanz
50	CDU	Renner	Andreas	78224 Singen
51	CDU	Repnik	Hermann	78315 Radolfzell
52	CDU	Reuther	Wolfgang	78333 Stockach
53	SPD	Ruf	Georg	78244 Gottmadingen
54	Neue Linie	Rühland	Prof. Dr., Dieter	78224 Singen
55	SPD	Sarikas	Zahide	78464 Konstanz
56	CDU	Schäuble	Martin	78315 Radolfzell
57	CDU	Schmid	Andreas	78337 Öhningen
58	SPD	Schrott	Walafried	78224 Singen
59	FW	Staab	Martin	78315 Radolfzell
60	FW	Stolz	Rainer	78333 Stockach
61	SPD	Storz	Hans-Peter	78224 Singen
62	FW	Volk	Bernhard	78359 Orsingen-Nenzingen
63	SPD	Volz	Tobias	78476 Allensbach
64	SPD	Weber-Bastong	Claudia Margarete	78333 Stockach
65	GRÜNE	Wehinger	Dorothea, MdL	78256 Steißlingen
66	FW	Wehrle	Pius	78476 Allensbach
67	SPD	Zähringer	Markus	78315 Radolfzell
68	FW	Zoll	Dr. Wolfgang	78462 Konstanz

Die Ausschüsse des Kreistages waren zum 31.12.2016 wie folgt besetzt:**Verwaltungs- und Finanzausschuss/VFA (20 Mitglieder)**

CDU	FW	GRÜNE	SPD	FDP	Neue Linie	DIE LINKE
Burchardt, Ulrich	Kessler, Peter	Beyer-Köhler, Günter	Baumert, Ralf	Benkler, Walter	Rühland, Dieter, Prof. Dr.	Radojevic, Marco
Eisch, Uwe	Moser, Johannes	Hofer, Sigrid, Dr.	Leipold, Jürgen			
Ellegast, Andreas	Ostermaier, Artur	Kreitmeier, Christiane, Dr.	Schrott, Walafried			
Häusler, Bernd	Stolz, Rainer					
Jüppner, Manfred						
Lehmann, Hans-Peter						
Mutter, Alfred						

Technischer und Umweltausschuss/TUA (20 Mitglieder)

CDU	FW	GRÜNE	SPD	FDP	Neue Linie	DIE LINKE
Ellegast, Andreas	Faden, Jürgen	Brachät-Winder, Birgit	Hahn, Max, Dr.	Geiger, Georg, Dr.	Czajor, Marion	Koch, Hans-Peter
Kennerknecht, Helmut	Klinger, Michael, Dr.	Hirt, Claus-Dieter	Ruf, Georg			
Maier, Bernhard	Staab, Martin	Overlack, Anne, Dr.	Zähringer, Markus			
Netzhammer, Veronika	Volk, Bernhard					
Reuther, Wolfgang,						
Schäuble, Martin						
Schmid, Andreas						

Dieser Ausschuss nimmt gemäß der Hauptsatzung/der jeweiligen Betriebsatzung auch die Aufgaben eines Betriebsausschusses für die Eigenbetriebe „Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Konstanz“ und EVU „seehäse“ (Zugverbindung Radolfzell – Stockach) wahr.

Kultur- und Schulausschuss/KuSchu (20 Mitglieder)

CDU	FW	GRÜNE	SPD	FDP	Neue Linie	DIE LINKE
Blum, Ralf	Baumgartner, Dietmar	Lehmann, Siegfried	Leipold, Brigitte	Hänßler, Peter	Rühland, Dieter, Prof. Dr	Radojevic, Marco
Eisch, Uwe	Leichenauer, Stefan	Luick, Rainer, Prof. Dr.	Weber-Bastong, Claudia M.			
Fritschi, Alois	Stolz, Rainer	Wehinger, Dorothea, MdL	Zähringer, Markus			
Jüppner, Manfred	Wehrle, Pius					
Müller-Fehrenbach, Wolfgang						
Netzhammer, Veronika						
Repnik, Hermann						

Sozialausschuss/SozA (24 Mitglieder)

CDU	FW	GRÜNE	SPD	FDP	Neue Linie	DIE LINKE
v. Bodman, Johannes	Both, Hubertus, Dr.	Engelhardt, Udo	Sarikas, Zahide	Keck, Jürgen, MdL	Czajor, Marion	Koch, Hans-Peter
Brennenstuhl, Heinz	Faden, Jürgen	Happle-Lung, Ines	Storz, Hans-Peter			
Demmler, Kurt	Herberger, Veronika	Wehinger, Dorothea, MdL	Volz, Tobias			
Häusler, Bernd	Zoll, Wolfgang, Dr.					
Hirschle, Franz						
Hoffmann, Andreas						
Repnik, Hermann						

Der Ausschuss besteht aus 20 Kreisräten. Daneben gehören ihm als beratende Mitglieder 3 Vertreter der Verbände der Freien Wohlfahrtspflege (Matthias Ehret, Christian Grams, Reinhard Zedler) und ein Vertreter des Kreissenorenrats (Dr. Bernd Eberwein) an.

Kreisjugendhilfeausschuss/KJHA (28 Mitglieder)

CDU	FW	GRÜNE	SPD	FDP
v. Bodman, Johannes	Both, Hubertus, Dr.	Engelhardt, Udo	Storz, Hans-Peter	Keck, Jürgen, MdL
Brennenstuhl, Heinz	Herberger, Veronika	Wehinger, Dorothea, MdL	Volz, Tobias	
Häusler, Bernd	Zoll, Wolfgang, Dr.			
Hoffmann, Andreas				

Der Ausschuss besteht aus 12 Kreisräten, je 4 (stimmberechtigten) Vertretern der Jugendverbände und Verbände der Freien Wohlfahrtspflege und weiteren 8 (beratenden) Mitgliedern.

Im Jahr 2016 wurden in 42 Sitzungen (2015: 40 Sitzungen) des Kreistags und seiner Ausschüsse/Kommissionen insgesamt 460 (2015: 430) Tagesordnungspunkte beraten.

Kreistag (KT)	Verwaltungs- und Finanzausschuss (VFA)	Technischer und Umweltaussch. (TUA)	Kultur- und Schulausschuss (KuSchu)	Sozialausschuss/ Kreisjugendhilfeaus- schuss (SozA /KJHA)
01.02.2016	14.03.2016	22.02.2016	29.02.2016	07.03.2016 (nur KJHA)
21.03.2016	02.05.2016	04.04.2016	11.04.2016	25.04.2016 (nur SozA)
09.05.2016	11.07.2016	20.06.2016	27.06.2016	04.07.2016 (beide A.)
20.06.2016	19.09.2016	19.09.2016	19.09.2016	10.10.2016 (nur SozA)
25.07.2016	17.10.2016	14.11.2016	21.11.2016	28.11.2016 (beide A.)
24.10.2016	05.12.2016			
19.12.2016				

Neben den genannten Ausschüssen wurde auch in den Kommissionen wichtige Arbeit geleistet, so z. B. im Bauausschuss, der Schulstrukturkommission, dem Betriebsausschuss für die Eigenbetriebe „Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Konstanz“ und EVU „seehäse“ (s. auch bei TUA) und in der „AG Haushalt“.

Darüber hinaus wurde am 03./04.05.2016 eine zweitägige Klausurtagung in Sachen ÖPNV (Ausschreibung der Busverkehre für die Zeit ab 2019) durchgeführt.

Gemäß § 19 Landkreisordnung legt der Kreistag die Grundsätze der Verwaltung fest und entscheidet in allen Angelegenheiten des Landkreises, soweit nicht der Landrat kraft Gesetzes zuständig ist.

Im Rahmen dieser Zuständigkeit befasste er sich in 2016 u. a. mit folgenden grundlegenden Themen:

- **Asyl/Flüchtlinge:** Die zu Beginn des Jahres sehr hohen Zuweisungen gingen im Laufe des Jahres deutlich zurück. Unabhängig davon war diese Thematik sehr dominierend (Kostenerstattung durch das Land/Räumung und Auflösung von Notunterkünften sowie Abstimmung mit den Städten und Gemeinden in Sachen „Anschlussunterbringung“).
Darüber hinaus wurde auch ein Rahmenkonzept für die Integration von Geflüchteten und Asylsuchenden im Landkreis Konstanz verabschiedet. Das Thema „Integration“ nahm im laufenden Jahr deutlich an Bedeutung zu.
- **Berufliche Schulen im Landkreis:** Fortschreibung der Schulstruktur im Zusammenhang mit dem Neubau eines Berufsschulzentrums in Konstanz sowie Umsetzung des 3. Bauabschnitts/ Werkstätten am Berufsschulzentrum Radolfzell
- **Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz:** Aufrechterhaltung/Schließung der Geburtsabteilung in Radolfzell sowie fortlaufende Berichterstattung über die Entwicklung der Verbundgesellschaft
- **Öffentlicher Personennahverkehr:** Vorbereitung der Ausschreibung der Regionalbusverkehre ab 2019 (Klausurtagung und Festlegung des weiteren Vorgehens)
- **Haushalt:** Neue Form der Beratung und Beschlussfassung (Vorgabe von „Eckwerten“ für die Erstellung des Haushalts, Vorberatung in allen Ausschüssen, Einführung von Kennzahlen)
- **Jugend und Soziales:** Fortführung und Fortschreibung der Förderung von sozialen Beratungsstellen in den Jahren 2017 – 2019
Fortführung von sozialen Projekten (SINUS-und ELA-Projekt für langzeitarbeitslose Menschen, Ruhestandslotsen usw.).

Darüber hinaus wurde beschlossen, die Einrichtung eines stationären Hospizes in Singen für die nächsten 10 Jahre finanziell zu fördern.

- **Volkshochschule Landkreis Konstanz:** Beschlussfassung über die neue Satzung der fusionierten Volkshochschulen im Landkreis
- **Abfall:** Abschluss des Projekts „TANIA“ (Projekt zur Verkürzung der Nachsorgezeit auf der Deponie Konstanz-Dorfweiher)
Verkauf der Anteile des Landkreises Konstanz am Kompostwerk an den Miteigentümer (Fa. Remondis)
- **Nationale und internationale Themen:** Ausbau der B 33 neu, atomares Endmülllager in CH-Benken, Flugverkehrsbelastungen durch den Flughafen Zürich-Kloten, Ausbau/Elektrifizierung von Schienenstrecken (Gäubahn, Hochrheinbahn, Bodenseegürtelbahn).
In diesen Fällen hat der Kreistag teilweise Resolutionen an Bund und Land sowie ausländische Behörden/Institutionen beschlossen.

Das Jahr 2016 endete mit einem Ausblick auf 2017 durch Landrat F. Hämmerle:

„Man soll die Dinge so nehmen, wie sie kommen. Aber man sollte auch dafür sorgen, dass die Dinge so kommen, wie man sie nehmen möchte“.

Curt Goetz (1888 – 1960, deutsch-schweizerischer Schriftsteller und Schauspieler).

4. 3-Komponenten-Rechnung 2016

4.1 Gesamtergebnisrechnung

Ergebnisquerschnitt je Teilhaushalt

Übersicht Rechnungsquerschnitt 2016 je THH

THH	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis 2016 / Ansatz 2016 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2016 / Ergebnis 2015 (+ Verbesserung)
Summe THH 1	Untere Verwaltungsbehörde	-10.008.212 €	-10.919.354 €	-9.546.254 €	1.373.101 €	461.958 €
Summe THH 2	Schulträgeraufgaben	2.639.600 €	2.219.192 €	2.459.042 €	239.850 €	-180.558 €
Summe THH 3	Jugend und Soziales	-105.046.840 €	-90.276.312 €	-108.505.334 €	-18.225.522 €	-3.452.466 €
Summe THH 4	Nahverkehr und Straßen	-5.752.547 €	-6.944.670 €	-6.625.334 €	319.336 €	-872.787 €
Summe THH 5	Innere Verwaltung	-26.754.834 €	-40.162.763 €	-25.922.785 €	14.239.978 €	832.049 €
Summe THH 6	Finanzwirtschaft	155.839.526 €	155.459.907 €	158.917.102 €	3.457.195 €	3.077.576 €
Ordentliches Ergebnis		10.916.693 €	9.376.000 €	10.776.438 €	1.403.938 €	-134.228 €

THH	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf / -überschuss				
		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis 2016 / Ansatz 2016 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2016 / Ergebnis 2015 (+ Verbesserung)
Summe THH 1	Untere Verwaltungsbehörde	-4.418.756 €	-5.634.609 €	-4.166.217 €	1.468.392 €	252.539 €
Summe THH 2	Schulträgeraufgaben	-7.122.811 €	-7.935.140 €	-6.924.810 €	1.010.330 €	198.001 €
Summe THH 3	Jugend und Soziales	-109.688.739 €	-107.895.880 €	-113.205.288 €	-5.299.910 €	-3.502.677 €
Summe THH 4	Nahverkehr und Straßen	-5.896.447 €	-7.133.192 €	-6.829.653 €	303.539 €	-933.205 €
Summe THH 5	Innere Verwaltung	-2.472.522 €	-4.070.397 €	-2.843.299 €	1.227.098 €	-370.777 €
Summe THH 6	Finanzwirtschaft	140.515.969 €	142.045.219 €	144.745.705 €	2.700.486 €	4.229.736 €
Nettoressourcenbedarf / -überschuss		10.916.693 €	9.376.000 €	10.776.438 €	1.409.936 €	-126.383 €

Zusammenfassende Erläuterungen je Teilhaushalt

Teilhaushalt 1 – Untere Verwaltungsbehörde

Das ordentliche Ergebnis fiel rd. 1,4 Mio. EUR und damit rd. 13 % besser als geplant aus. Während die Gebührenerträge rd. 814 TEUR, die sonstigen ordentlichen Erträge rd. 474 TEUR, die öffentlich-rechtlichen Entgelte rd. 29 TEUR und die privatrechtlichen Leistungsentgelte rd. 12 TEUR höher ausfielen, lagen die Kostenerstattungen rd. 10 TEUR unter dem Ansatz.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen fielen rd. 27 TEUR und die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen rd. 75 TEUR geringer aus. Minderaufwendungen konnten ebenso bei den Transferaufwendungen mit rd. 40 TEUR erzielt werden. Die Abschreibungen fielen um rd. 12 TEUR und sonstigen ordentlichen Aufwendungen um rd. 60 TEUR höher aus.

Das kalkulatorische Ergebnis verbesserte sich um rd. 95 TEUR, so dass der Nettoressourcenbedarf im Jahr 2016 bei rd. 4,17 Mio. EUR anstatt der geplanten rd. 5,63 Mio. EUR lag.

Teilhaushalt 2 – Schulträgeraufgaben

Um rd. 240 TEUR und damit rd. 11 % besser fiel das ordentliche Ergebnis des Teilhaushalts 2 im Jahr 2016 aus. Insbesondere trugen auf der Ertragsseite die um rd. 38 TEUR erhöhten Zuweisungen von

Bund und Land und die um rd. 30 TEUR höheren privatrechtlichen Leistungsentgelte (u. a. Erträge aus Verkauf) dazu bei. Die Kostenerstattungen fielen um rd. 97 TEUR geringer aus.

Auf der Aufwandsseite konnten Minderaufwendungen bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen von rd. 11 TEUR, bei den Sach- und Dienstleistungsaufwendungen i. H. v. 186 TEUR, bei den Abschreibungen i. H. v. rd. 36 TEUR, bei den Transferaufwendungen i. H. v. rd. 5 TEUR und bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen i. H. v. rd. 45 TEUR erreicht werden.

Das kalkulatorische Ergebnis hat sich um rd. 770 TEUR verbessert. Der Nettoressourcenbedarf fällt um rd. 1,0 Mio. EUR besser aus als in der Planung (rd. 6,9 Mio. EUR anstatt rd. 7,9 Mio. EUR).

Teilhaushalt 3 – Jugend und Soziales

Der Teilhaushalt 3 schließt mit einer hohen negativen Abweichung von rd. 18,2 Mio. EUR (-20 %) im ordentlichen Ergebnis ab. Wie im Vorjahr haben sich innerhalb des Teilhaushaltes enorme Verschiebungen im Vergleich zur Planung ergeben, wobei die enorme Abweichung vor allem auf das Amt für Migration und Integration zurückzuführen ist:

Die Erträge fielen in Summe um rd. 13,8 Mio. EUR niedriger aus: Die Weitergabe der Nettoentlastung des Landes durch den Wegfall des Wohngelds fiel um rd. 68 TEUR niedriger aus. Die Position Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen fiel um rd. 1,68 Mio. EUR höher aus, vor allem durch höhere Erstattungen vom Bund für Kosten der Unterkunft und Heizung sowie vom Land für Grundsicherung im Alter. Bei den sonstigen Transfererträgen konnten rd. 1,7 Mio. EUR mehr verbucht werden. 1,05 Mio. EUR hiervon entfallen auf das Sozialamt. Die größten Veränderungen ergaben sich bei der Eingliederungshilfe für behinderte Menschen (+819 TEUR), den Hilfen zum Lebensunterhalt (+424 TEUR), der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (+330 TEUR) und der Hilfe zur Pflege (-474 TEUR). Im Amt für Kinder, Jugend und Familie konnten rd. 499 TEUR mehr vereinnahmt werden, hauptsächlich im Bereich Individuelle Hilfen. Die Fallzahlensteigerungen durch UMA wirken sich hier stark aus. Im Amt für Migration und Integration konnten rd. 164 TEUR höhere Erträge erzielt werden.

Die öffentlich-rechtlichen Entgelte fielen um rd. 657 TEUR höher als geplant aus, wobei 672 TEUR dem Amt für Migration und Integration zuzuordnen sind. Hierbei handelt es sich vor allem um Wohnheimgebühren im Rahmen der Unterbringung von Flüchtlingen in Gemeinschaftsunterkünften. Im Amt für Kinder, Jugend und Familie fielen die ö.-r. Entgelte dagegen um rd. 15 TEUR geringer aus. Im Amt für Migration und Integration konnten rd. 32 TEUR an privatrechtlichen Leistungsentgelten erzielt werden, diese resultieren vor allem aus Erträgen aus Verkauf von Einrichtungsgegenständen aus Gemeinschaftsunterkünften. Die Kostenerstattungen und Umlagen fielen um rd. 17,9 Mio. EUR geringer aus. Im Sozialamt konnten um rd. 164 TEUR, im Amt für Kinder, Jugend und Familie sogar um rd. 2,6 Mio. EUR höhere Erträge erzielt werden. Die Kostenerstattungen betreffen dort vor allem Erstattungen für die Unterbringung von unbegleiteten minderjährigen ausländischen Kindern und Jugendlichen (UMA). Im Amt für Migration und Integration waren Kostenerstattungen i. H. v. 52,3 Mio. EUR geplant, es konnten jedoch nur 31,6 Mio. EUR verbucht werden (-20,7 Mio. EUR). Hierbei handelt es sich um die pauschalen Erstattungen des Landes im Rahmen des Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG). Diese deutliche Verschlechterung hat zwei Gründe: Zum einen wurde für die Planzahlen 2016 von einem Gesamtzugang an Flüchtlingen für die ganze Bundesrepublik Deutschland in 2016 von 800.000 Personen kalkuliert. Die Flüchtlingszahlen gingen jedoch ab April/Mai 2016 deutlich zurück, so dass auch deutlich weniger Pauschalen vom Land an den Landkreis flossen. Zum anderen wurden in den Haushalt 2016 8,3 Mio. EUR Erstattungen vom Land für die Spitzabrechnung 2015 (7,0 Mio. EUR) sowie den Ausgleich des Ergebnishaushaltes 2016 (1,3 Mio. EUR) eingeplant. Hier konnte in der Planung noch nicht berücksichtigt werden, dass gemäß des Mietereingabenerlasses des BMF von 1976 die Herstellungskosten für angemietete Unterkünfte aktiviert werden müssen und deshalb die Erstattung des Landes über die Mietdauer analog den Abschreibungen erfolgt. Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen konnten rd. 131 TEUR mehr verbucht werden (Sozialamt rd. +85 TEUR; Amt für Kinder, Jugend und Familie rd. +45 TEUR).

Bei den Aufwendungen mussten rd. 4,5 Mio. EUR mehr aufgebracht werden. Der Ansatz für Personal- und Versorgungsaufwendungen konnte dabei um rd. 570 TEUR unterschritten werden. Durch den starken Rückgang der Flüchtlingszahlen in 2016 mussten nicht alle Stellen im Bereich Asyl besetzt werden. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen fielen um rd. 4,76 Mio. EUR höher aus. Im Amt für Migration und Integration wurde Ansatz um 4,83 Mio. EUR überschritten. Für die Kosten von Sicherheitsdiensten für Gemeinschaftsunterkünfte war kein Planansatz vorhanden, schlussendlich mussten hierfür in 2016 rd. 2,9 Mio. EUR aufgewendet werden. Für den Erwerb von Einrichtungsgegenständen für Gemeinschaftsunterkünfte mussten rd. 893 TEUR mehr aufgewendet werden. Für Umzüge etc. fielen rd. 414 TEUR an und die Aufwendungen für Gebäudereinigung in den Unterkünften lagen rd. 358 TEUR über dem Planansatz.

Die Abschreibungen lagen rd. 20 TEUR unter Plan. Die Transferaufwendungen haben sich in 2016 gegenüber dem Plan um rd. 1,4 Mio. EUR vermindert. Auch hier gab es größere Verschiebungen: Im Sozialamt fielen rd. 1,16 Mio. EUR weniger Aufwendungen an, im Amt für Kinder, Jugend und Familie hingegen erhöhten sich die Aufwendungen um rd. 5,8 Mio. EUR. Die Leistungen an Personen in Einrichtungen erhöhten sich um 5,0 Mio. EUR, was wieder auf gestiegene Fallzahlen im Bereich UMA zurückzuführen ist. Im Amt für Migration und Integration mussten rd. 5,06 Mio. EUR weniger aufgewendet werden. Dies liegt wiederum an der Planung mit 800.000 Flüchtlingen für die BRD und dem starken Rückgang der Flüchtlingszahlen in 2016.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen schlossen mit einer negativen Abweichung von rd. 1,7 Mio. EUR ab. Rd. 1,6 Mio. EUR hiervon entfallen auf das Amt für Kinder, Jugend und Familie und wiederum 1,16 Mio. EUR davon entfallen auf höhere Erstattungen an das städtische Jugendamt Konstanz.

Das kalkulatorische Ergebnis hat sich um 12,9 Mio. EUR verbessert. Dies ist auf die um rd. 12,3 Mio. EUR geringere Gebäudekostenumlage, d. h. den internen Leistungsverrechnungen des Amtes für Hochbau und Gebäudemanagement für die Gemeinschaftsunterkünfte, zurückzuführen. Der Nettoressourcenbedarf verschlechtert sich um 5,3 Mio. EUR auf 113,2 Mio. EUR (Plan 107,9 Mio. EUR).

Teilhaushalt 4 – Nahverkehr und Straßen

Das ordentliche Ergebnis des Teilhaushaltes 4 verbesserte sich um rd. 319 TEUR, was eine Abweichung vom Plan um rd. 4,6 % bedeutet. Auf der Ertragsseite konnten folgende Mehrerträge erwirtschaftet werden: Zuweisungen und Zuwendungen (rd. 9 TEUR), öffentlich-rechtliche Entgelte (v. a. Verwaltungsgebühren, rd. 15 TEUR), privatrechtliche Leistungsentgelte (v. a. Schadensersatz, rd. 70 TEUR), Kostenerstattungen (rd. 141 TEUR). Die aktivierten Eigenleistungen fielen um rd. 29 TEUR geringer aus. Auf der Aufwandsseite trugen folgende Minderaufwendungen zur Ergebnisverbesserung bei: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (rd. 81 TEUR), Transferaufwendungen (rd. 43 TEUR), sonstige ordentliche Aufwendungen (rd. 64 TEUR, insbesondere bei den Aufwendungen der Schülerbeförderung) sowie Abschreibungen (2 TEUR). Mehraufwendungen sind bei den Personalaufwendungen (rd. 76 TEUR) entstanden.

Der Nettoressourcenbedarf verbesserte sich um rd. 304 TEUR auf rd. 6,8 Mio. EUR.

Teilhaushalt 5 – Innere Verwaltung

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich im Vergleich zur Planung um 14,2 Mio. EUR (35 %). Diese enorme Veränderung ist zum Großteil auf die Umsetzung des Mietereinbautenerlasses für die Umbaumaßnahmen in angemieteten Unterkünften zurückzuführen. Dieser besagt, dass Herstellungskosten bei Mietereinbauten investive Auszahlungen darstellen und zu aktivieren sind. Bisher wurden alle Umbaumaßnahmen in angemieteten Unterkünften als Aufwand verbucht.

Die Umbaumaßnahmen, die ab dem Jahr 2013 bis einschließlich 2015 getätigt wurden, wurden nun zum 01.01.2016 nachaktiviert. Daraus resultieren Erträge aus Nachaktivierung i. H. v. 6,1 Mio. EUR. Diesen Erträgen steht kein Geldfluss gegenüber. Die in 2016 im Ergebnishaushalt geplanten und zunächst dort verbuchten Umbaumaßnahmen wurden im Rahmen des Jahresabschlusses vom

Ergebnishaushalt in den Finanzhaushalt umgebucht, wodurch der Ergebnishaushalt im Bereich Bauunterhaltung um rd. 5,1 Mio. EUR entlastet und der Finanzhaushalt in gleicher Höhe belastet wurde. Diese beiden Umbuchungen bewirken eine Verbesserung im Ergebnis des THH 5 i. H. v. rd. 11,2 Mio. EUR. Da sich durch die Aktivierung in der Anlagenbuchhaltung auch deutlich höhere Abschreibungen (-2,3 Mio. EUR) ergaben, beträgt die Verbesserung aus diesem Sachverhalt in 2016 rd. 8,9 Mio. EUR.

Die weiteren Veränderungen im Vergleich zur Planung sind folgende:

Auf der Ertragsseite konnten Mehrerträge bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten (rd. 62 TEUR), den Kostenerstattungen (rd. 189 TEUR), den aktivierten Eigenleistungen (rd. 124 TEUR) und den Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen (rd. 362 TEUR) verbucht werden. Mindererträge fielen bei den Zuweisungen (rd. 12 TEUR) und den öffentlich-rechtlichen Entgelten (Benutzungsgebühren, rd. 7 TEUR) an.

Auf der Aufwandsseite konnten Minderaufwendungen bei folgenden Positionen erzielt werden: Personal- und Versorgungsaufwendungen (rd. 595 TEUR) und Sach- und Dienstleistungsaufwendungen (ohne Mietereinbautenerlass; siehe oben) rd. 4,4 Mio. EUR. Diese setzen sich wiederum aus rd. 2,4 Mio. EUR Verbesserungen im Bereich Bauunterhalt (Gemeinschaftsunterkünfte), rd. 1,8 Mio. EUR Verbesserungen bei den Mieten und Bewirtschaftungsaufwendungen der Gemeinschaftsunterkünfte sowie rd. 0,3 Mio. EUR Verbesserungen im Bereich EDV-Aufwand zusammen. Die Transferaufwendungen fielen um rd. 11 TEUR geringer aus.

Mehraufwendungen fielen außer bei den Abschreibungen (siehe oben, rd. 2,3 Mio. EUR) noch bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen an (rd. 353 TEUR).

Der Nettoressourcenbedarf lag bei rd. 2,8 Mio. EUR (+1,2 Mio. EUR im Vergleich zur Planung).

Teilhaushalt 6 – Finanzwirtschaft

Das ordentliche Ergebnis fiel im Jahr 2016 rd. 3,5 Mio. EUR besser als geplant aus. Hauptursächlich hierfür sind die höheren FAG-Zuweisungen des Landes aufgrund gestiegener i. H. v. 3,1 Mio. EUR sowie die höheren Zuweisungen des Landes an dem Aufkommen aus der Grunderwerbsteuer i. H. v. rd. 0,5 Mio. EUR. Die Kursverluste der Schweizer Darlehen betragen rd. 24 TEUR. Die Zinsaufwendungen betragen rd. 85 TEUR weniger als geplant. Die Aufwendungen für den Status-Quo-Ausgleich nach § 22 FAG fielen um rd. 185 TEUR höher aus.

Der Nettoressourcenüberschuss verbessert sich um 2,7 Mio. EUR auf 144,75 Mio. EUR.

Gesamtergebnisrechnung

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ermächti-	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	übertr.	Verfügbare	Ergebnis-
		Vorjahr	gungen aus	Ansatz		Ansatz/ Ergebnis	Ermächt.	Mittel	veränderung
		2015	2015	2016	2016		nach	abzügl.	gegenüber
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.418.688,66	0,00	1.600.000	1.532.015,58	67.984	0,00	67.984	113.326,92
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	224.056.216,85	0,00	224.280.242	230.360.779,91	6.080.538-	0,00	6.080.538-	6.304.563,06
3	+ Sonstige Transfererträge	15.246.467,26	0,00	12.342.000	14.053.003,17	1.711.003-	0,00	1.711.003-	1.193.464,09-
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.048.116,65	0,00	1.065.450	1.762.313,71	696.864-	0,00	696.864-	714.197,06
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	976.339,05	0,00	908.496	1.114.813,00	206.317-	0,00	206.317-	138.473,95
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.320.824,93	0,00	66.874.457	49.176.222,36	17.698.234	0,00	17.698.234	17.855.397,43
7	+ Zinsen und ähnliche Erträge	11.379,20	0,00	10.000	4.880,79	5.119	0,00	5.119	6.498,41-
8	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	297.569,50	0,00	356.715	452.147,50	95.433-	0,00	95.433-	154.578,00
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.879.963,50	0,00	1.382.080	8.447.282,75	7.065.203-	0,00	7.065.203-	6.567.319,25
10	= Ordentliche Erträge	276.255.565,60	0,00	308.819.440	306.903.458,77	1.915.981	0,00	1.915.981	30.647.893,17
11	- Personalaufwendungen	45.492.860,45-	0,00	51.474.884-	50.348.000,38-	1.126.883-	0,00	1.126.883-	4.855.139,93-
12	- Versorgungsaufwendungen	464.350,15-	0,00	454.448-	453.419,69-	1.028-	0,00	1.028-	10.930,46
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.454.947,31-	420.400,00-	36.033.075-	30.930.751,44-	5.102.324-	1.477.200,00-	5.522.724-	4.475.804,13-
14	- Planmäßige Abschreibungen	6.210.914,79-	0,00	6.839.214-	9.137.221,52-	2.298.008	0,00	2.298.008	2.926.306,73-
15	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.607.417,77-	0,00	1.014.318-	952.988,27-	61.329-	0,00	61.329-	654.429,50
16	- Transferaufwendungen	129.564.199,06-	0,00	145.578.016-	144.260.439,98-	1.317.576-	0,00	1.317.576-	14.696.240,92-
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.544.182,84-	0,00	58.049.486-	60.044.199,97-	1.994.714	0,00	1.994.714	4.500.017,13-
18	= Ordentliche Aufwendungen	265.338.872,37-	420.400,00-	299.443.440-	296.127.021,25-	3.316.418-	1.477.200,00-	3.736.818-	30.788.148,88-
19	= Ordentliches Ergebnis	10.916.693,23	420.400,00-	9.376.000	10.776.437,52	1.400.438-	1.477.200,00-	1.820.838-	140.255,71-
20	+/- Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
21	= Ordentliches Ergebnis einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	10.916.693,23	420.400,00-	9.376.000	10.776.437,52	1.400.438-	1.477.200,00-	1.820.838-	140.255,71-
22	+ Außerordentliche Erträge	25.964,33	0,00	0	30.701,75	30.702-	0,00	30.702-	4.737,42
23	- Außerordentliche Aufwendungen	1.174.235,80-	0,00	0	1.485.156,31-	1.485.156	0,00	1.485.156	310.920,51-
24	= Sonderergebnis	1.148.271,47-	0,00	0	1.454.454,56-	1.454.455	0,00	1.454.455	306.183,09-
25	= Gesamtergebnis	9.768.421,76	420.400,00-	9.376.000	9.321.982,96	54.017	1.477.200,00-	366.383-	446.438,80-

Gesamtergebnisrechnung in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	30520000 Sonstige Ausgleichsleistungen	1.418.689	0	0	0
	30521000 Leist.d.Land.a.d.Ums.d.4.Ges.f.mc	0	1.600.000	1.532.016	67.984
(1)	Steuern und ähnliche Abgaben	1.418.689	1.600.000	1.532.016	67.984
	31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	22.395.750	16.200.471	18.172.189	-1.971.718
	31110001 Schlüsselzuweisungen v. Land, Meh	8.843.197	8.482.038	9.568.692	-1.086.654
	31300000 Sonstige allg. Zuweisungen Bund	5.055	0	0	0
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	6.594.806	6.380.300	7.209.528	-829.228
	31310001 Allgemeine Finanzzuweisungen §11	2.760.764	2.764.110	2.775.323	-11.213
	31310002 Zuweisung SoBEG	2.547.480	2.660.370	2.660.370	0
	31310003 Zuweisung VRG	6.313.923	6.565.740	6.551.777	13.963
	31310005 Allg.Finanzzuweisungen § 11 FAG N	5.600	5.600	5.600	0
	31310006 Allg.Finanzzuweisungen § 11 FAG S	5.600	5.600	5.600	0
	31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	92.117	0	78.886	-78.886
	31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	15.651.346	17.383.120	18.013.857	-630.737
	31410001 Zuweisungen vom Land - FAG	15.422.492	15.481.760	15.456.761	24.999
	31410002 Zuweisungen v. Land - FAG -Anteil	1.774.627	1.865.000	1.828.857	36.143
	31419000 Lfd.Zuweis.zu örtl.Sozialhilfelas	2.120.120	0	0	0
	31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	89.790	89.000	89.855	-855
	31440000 Zuweis. lfd. Zwecke gesetzl.Sozia	97.403	33.640	105.461	-71.821
	31470000 Zuweis. lfd. Zwecke priv. Unterne	700	1.000	700	300
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	500	122.000	10.947	111.053
	31510000 Zuweis.des Landes a.d.Aufk.a.d.Gr	18.858.487	18.500.000	19.032.406	-532.406
	31600000 Auflösung Sonderposten	1.371.440	1.382.293	1.295.898	86.395
	31820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden/GV	108.802.387	115.401.000	115.400.427	573
	31910000 Leist.f.d.Ums.d. Grunds. f. Arbei	10.302.633	10.957.200	12.097.647	-1.140.447
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	224.056.217	224.280.242	230.360.780	-6.080.538
	32110000 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz	579.751	628.900	612.860	16.040
	32110100 PLAN Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoEr	0	24.300	0	24.300
	32120000 Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.	604.258	468.900	638.164	-169.264
	32120100 PLAN Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.re	0	182.400	0	182.400
	32130000 Leistungen von Sozialleistungsträ	503.526	537.000	505.929	31.072
	32140000 Sonstige Ersatzleistungen a.E.	15.094	3.000	33.875	-30.875
	32150000 Rückzahl.gew.Hilfen (Tilg.u.Zinse	329.575	188.000	406.313	-218.313
	32150100 PLAN Rückz.gew.Hi.a.E.	0	35.000	0	35.000
	32210000 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz	2.390.367	2.259.100	2.785.827	-526.727
	32210100 PLANKostenbeitr.,AufwErsatz,KoErs	0	43.400	0	43.400
	32220000 Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.	1.136.845	1.066.000	942.002	123.998
	32230000 Leistungen von Sozialleistungsträ	9.071.156	6.502.000	7.725.886	-1.223.886
	32240000 Sonstige Ersatzleistungen i.E.	127.642	81.000	26.167	54.833
	32250000 Rückzahl.gew.Hilfen (Tilg.u.Zinse	471.175	319.000	362.713	-43.713
	32250100 PLAN Rückz.gew.Hi.innerhalb Einri	0	1.000	0	1.000
	32910000 Andere sonstige Transfererträge	17.080	3.000	13.267	-10.267
(3)	Sonstige Transfererträge	15.246.467	12.342.000	14.053.003	-1.711.003
	33110000 Verwaltungsgebühren	43.897	28.800	39.788	-10.988
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche E	983.235	1.009.650	1.487.536	-477.886
	33210005 Sporthallenbenutzungsgebühren	20.984	23.000	20.150	2.850
	33210100 PLANBenutzungsgeb. u.ä.	0	4.000	0	4.000
	33220000 Benutzungsgebühren und ähnliche E	0	0	214.839	-214.839
(4)	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.048.117	1.065.450	1.762.314	-696.864
	34110000 Mieten und Pachten	413.627	441.046	458.458	-17.412
	34110001 Kostenersätze i.R.v. Miet-und Pac	665	900	3.026	-2.126
	34210000 Erträge aus Verkauf	265.521	220.600	279.628	-59.028
	34210001 Zuschuss Essensgeld Jobcenter /So	10.111	5.800	8.879	-3.079
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungse	140.260	123.150	165.918	-42.768
	34610001 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schad	69.210	40.000	70.296	-30.296
	34610002 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schad	20.603	30.000	65.746	-35.746
	34610003 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schad	17.178	15.000	19.225	-4.225
	34610004 Parkraumbewirtschaftung, So.priv.	39.164	32.000	43.637	-11.637
(5)	Privatrechtliche Leistungsentgelte	976.339	908.496	1.114.813	-206.317
	34800000 Erstattungen vom Bund	5.989.691	6.299.800	5.917.953	381.847
	34810000 Erstattungen vom Land	11.364.035	36.442.147	20.931.101	15.511.046
	34810001 Erst.Land-Betreuungskostenpauscha	1.080.478	3.053.461	2.338.232	715.229
	34810002 Erst.Land-Verwaltungskostenpausch	1.746.407	4.965.642	3.785.147	1.180.495
	34810003 Erst.Land-Pauschale Liegenschafte	2.781.096	10.249.907	6.920.148	3.329.760

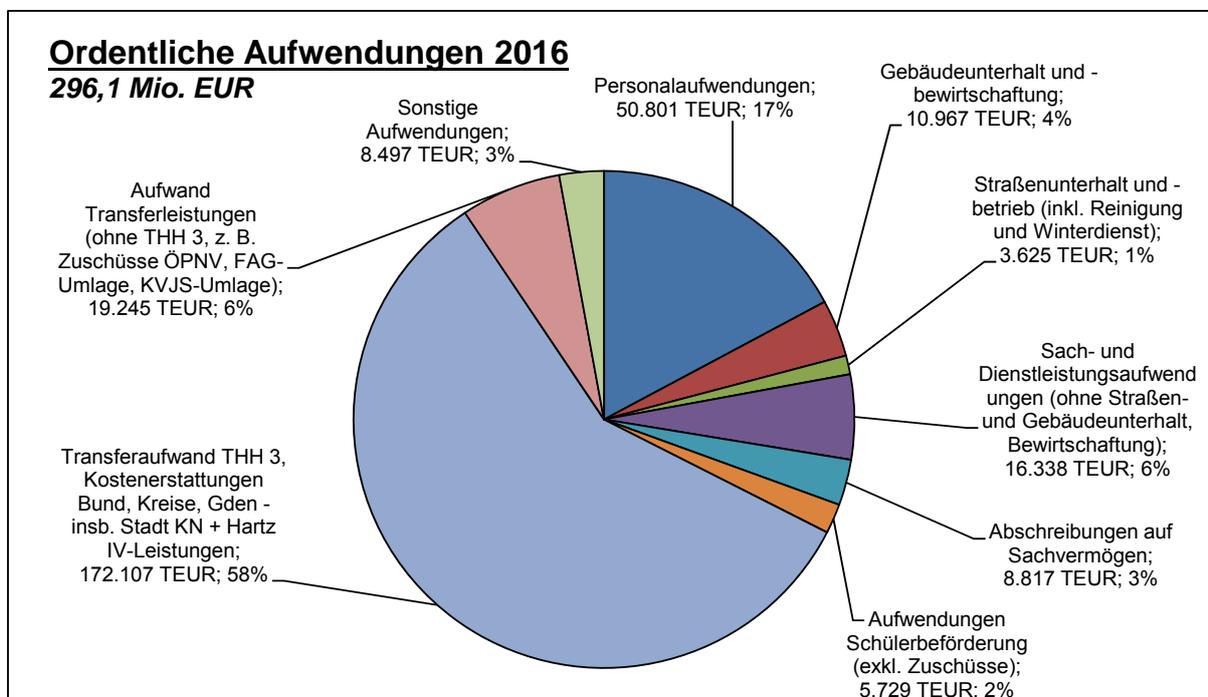
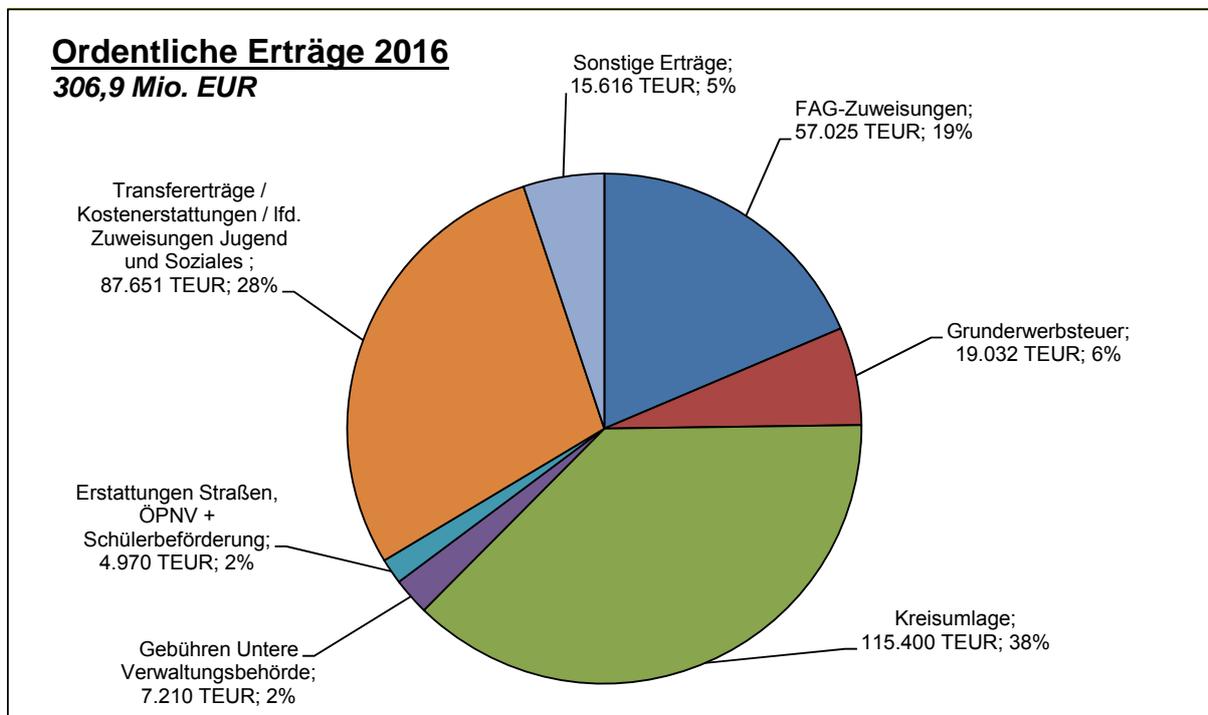
Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	34810006 Erst.Land-Anteil GM-Aufwand	1.355.764	1.417.000	1.508.164	-91.164
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	2.783.139	1.900.200	3.402.730	-1.502.530
	34820001 Erstattung v. Gemeinden-DL Waldar	385	0	0	0
	34820002 Erstattung v. Gemeinden-Wirtschaf	44.082	40.000	48.866	-8.866
	34820004 Erstattungen von Stadt Konstanz (1.918.470	614.500	2.056.289	-1.441.789
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	36.187	29.700	36.164	-6.464
	34840000 Erstattungen v.d. gesetzl. Sozial	11.847	0	58.319	-58.319
	34850000 Erstattungen v.verb.Unternehmen,S	193.369	157.900	202.922	-45.022
	34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	151.448	113.800	99.303	14.497
	34870000 Erstattungen von privaten Unterne	668.945	598.300	628.023	-29.723
	34870002 Erstattung v.priv.Untern.-Privatw	26.702	25.000	20.650	4.350
	34870003 Erstattung Verbundzuschlag § 45 a	690.595	685.000	690.595	-5.595
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereiche	426.096	235.100	479.036	-243.936
	34880001 Eigenanteile ÖPNV Fahrkarten - Kr	22.587	22.000	22.269	-269
	34880002 Eigenant. ÖPNV Fahrkarten-Regenbo	6.781	5.000	6.934	-1.934
	34880003 Eigenant. ÖPNV Fahrkarten-Haldenw	22.722	20.000	23.378	-3.378
(6)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.320.825	66.874.457	49.176.222	17.698.234
	36110000 Zinsertrag vom Land	0	0	189	-189
	36150100 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SV	61	0	0	0
	36160000 Zinsertrag von sonst.öff.Sonderre	0	0	3.804	-3.804
	36170100 Zinsertrag von Kreditinstituten	10.915	10.000	581	9.419
	36510000 Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.B	156	0	156	-156
	36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	247	0	152	-152
(7)	Zinsen und ähnliche Erträge	11.379	10.000	4.881	5.119
	37110000 Aktivierte Eigenleistungen	297.570	0	452.148	-452.148
	37111000 Aktivierte Eigenleistungen (manue	0	356.715	0	356.715
(8)	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderu	297.570	356.715	452.148	-95.433
	35210000 Erstattung von Steuern	30.130	29.000	32.352	-3.352
	35610000 Bußgelder	553.010	487.000	630.389	-143.389
	35610001 Bußgelder-mobile Geschwindigkeits	347.109	300.000	348.752	-48.752
	35610002 Bußgelder-stationäre Geschwindigk	14.820	290.000	560.519	-270.519
	35610010 Zwangs-/Verwargelder	35.357	21.800	36.399	-14.599
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren un	88.955	80.000	168.426	-88.426
	35650000 Ausb. Kleinbetrag	98	0	263	-263
	35651000 Ausb. Kleinbetrag manuell	73	0	60	-60
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderpos	54.252	49.480	50.754	-1.274
	35820000 Erträge a.d.Auflösung/Herabssetz.v	534.769	0	362.248	-362.248
	35831002 Auflösung/Herabs.Wb. Forder. THH3	32.507	0	24.360	-24.360
	35831003 Auflösung/Herabs.Wb. Forder. THH3	180.164	124.800	142.794	-17.994
	35833000 Erträge aus Nachaktivierung	0	0	6.089.285	-6.089.285
	35839000 Sonstige weitere nicht zahlungswi	7.080	0	0	0
	35910000 Andere sonstige ordentliche Erträ	1.630	0	674	-674
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	10	0	8	-8
(9)	Sonstige ordentliche Erträge	1.879.964	1.382.080	8.447.283	-7.065.203
(10)	Ordentliche Erträge	276.255.566	308.819.440	306.903.459	1.915.981
	40110000 Beamte	-10.895.503	-12.204.297	-11.353.556	-850.741
	40120000 Tariflich Beschäftigte	-23.062.776	-26.185.205	-26.150.376	-34.829
	40190000 Sonstige Beschäftigte	-11.025	0	0	0
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-4.126.170	-4.595.079	-4.244.318	-350.761
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tar.Bes	-2.010.138	-2.211.065	-2.288.922	77.857
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tar.B	-4.564.725	-5.137.508	-5.106.889	-30.619
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallver	-336.125	-333.245	-352.901	19.655
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedie	-977.991	-1.071.425	-1.042.919	-28.506
	40710000 Zuführung z.Rückst.f.Altersteilz.	-44.560	-40.255	-131.330	91.075
	40710001 Entnahme aus Rückst.f.Altersteilz	536.154	303.196	323.210	-20.014
(11)	Personalaufwendungen	-45.492.860	-51.474.884	-50.348.000	-1.126.883
	41120000 Vers.Aufwendungen tar.Beschäftigt	0	0	-6.170	6.170
	41410000 Beihilfen, Unterstützungen Vers.e	-464.350	-454.448	-447.249	-7.198
(12)	Versorgungsaufwendungen	-464.350	-454.448	-453.420	-1.028
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlage	-8.423.902	-11.997.000	-4.527.514	-7.469.486
	42110001 Pflege Außenanlagen	-85.471	-111.400	-141.470	30.070
	42110002 Gebäudewartung-Vertr.ko.	-174.761	-353.560	-279.830	-73.730
	42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen	-811.237	-668.000	-688.959	20.959
	42120001 Erhalt.maßn.UA, Direktaufw.	-370.006	-180.000	-261.127	81.127
	42120002 SM-Betriebsdienst	-1.295.189	-970.000	-1.276.409	306.409

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	42120003 LSA Strom	-13.601	-20.000	-15.974	-4.026
	42120004 LSA Wartung	-72.565	-85.000	-83.299	-1.701
	42121000 Unterhaltung der Straßen - Materi	-356.073	-420.000	-335.641	-84.359
	42122000 Unterhaltung der Straßen - Fremda	-745.921	-1.330.000	-963.861	-366.139
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Verm	-200.656	-245.400	-192.001	-53.399
	42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögens	-3.142.777	-2.069.650	-2.998.412	928.762
	42220001 Erw.gw.Verm.geg.bis 410 E (Kantin	0	-300	0	-300
	42220002 Erw.gw.Verm.geg.>410 E-1000 E	0	-500	0	-500
	42310000 Mieten und Pachten	-1.539.014	-3.944.532	-4.644.482	699.950
	42310001 Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernspre	-374.276	-630.973	-595.690	-35.283
	42310002 Mieten für Fahrzeuge	-123.487	-136.000	-112.391	-23.609
	42310005 Mieten und Pachten für externen S	-17.155	-45.500	-23.574	-21.926
	42410000 Aufwendungen Energie	-1.080	0	-180	180
	42410001 Aufwand für Strom	-909.340	-1.676.950	-1.378.580	-298.370
	42410002 Aufwand für Gas	-742.340	-1.579.800	-778.699	-801.101
	42410003 Aufwand für Öl	-101.397	-414.500	-486.696	72.196
	42410004 Aufwand für Holz	-70.177	-105.000	-73.448	-31.552
	42420000 Aufwand für Wasserversorgung	-275.895	-954.330	-511.889	-442.441
	42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	-242.956	-623.000	-390.309	-232.691
	42440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	0	0	-38.407	38.407
	42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	-940.872	-1.106.550	-1.216.275	109.725
	42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versich	-135.444	-178.260	-241.159	62.899
	42470000 Aufwand für gebäudebezogene Steue	-12.139	-45.000	-10.371	-34.629
	42490000 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul.	-596.180	-1.246.250	-892.608	-353.642
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-260.269	-266.530	-286.475	19.945
	42510001 Haltung von Fahrzeugen Jugendverk	-921	-5.000	-1.264	-3.736
	42610000 Dienst- und Schutzkleidung	-32.168	-40.950	-42.907	1.957
	42620000 Aus- u. Fortbildung, umschulung	-253.207	-409.450	-321.109	-88.341
	42690000 Sonstige bes. Aufwendungen f.Besc	-95.862	-97.500	-96.642	-858
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betrie	-1.056.181	-726.250	-3.516.031	2.789.781
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Rep	-109.212	-125.200	-121.017	-4.183
	42720000 Aufwendungen für EDV	-1.542.481	-1.955.900	-1.722.624	-233.276
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	-259.062	-362.640	-219.244	-143.396
	42750000 Lernmittel	-532.590	-541.800	-562.278	20.478
	42760000 Besondere schulische Aufwendungen	-47.932	-46.500	-51.500	5.000
	42790000 Sonstige Aufwendungen Sachleistun	-7.504	-25.000	-2.760	-22.240
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienst	-322.026	-179.600	-730.560	550.960
	42910001 Ersatzvornahmen	-84.676	-13.300	-12.455	-845
	42910003 Aufw.f.so. Sach-u. Dienstlstg.-Mo	-70.130	-80.000	-59.490	-20.510
	42910004 Aufw.f.so. Sach-u.Dienstlstg.-Sta	-6.813	-20.000	-25.143	5.143
(13)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-26.454.947	-36.033.075	-30.930.751	-5.102.324
	47100000 Abschreibungen	-5.745.781	-6.435.607	-8.689.573	2.253.966
	47211000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	-4.886	0	-9.325	9.325
	47212040 befristete Niederschlagung TH3	-117.875	0	-130.431	130.431
	47212050 Abschreibung Ford.wegen Pauschalw	-172.559	-289.100	-132.084	-157.016
	47213000 AfA a. FO wg. Niederschlagung + A	-50.439	0	-48.306	48.306
	47980000 AfA Sonderposten	-119.375	-114.507	-127.502	12.995
(14)	Planmäßige Abschreibungen	-6.210.915	-6.839.214	-9.137.222	2.298.008
	45130100 Zinsaufwendungen an ZV u.dergl.	-671	-200	-57	-143
	45150100 Zinsaufwendungen an verb.U.,Bet.,	-36.855	-34.400	-34.335	-65
	45170100 Zinsaufwendungen an Kreditinstitu	-1.044.210	-971.318	-894.254	-77.063
	45170101 Zinsaufwendungen - äußere Kassenk	-2.376	-8.000	0	-8.000
	45930010 Aufwand aus Bankgebühren	-263	-400	-172	-228
	45990001 Sonstige Finanzaufwendungen aus W	-523.043	0	-24.169	24.169
(15)	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.607.418	-1.014.318	-952.988	-61.329
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-276.805	-396.775	-406.794	10.019
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände u.dg	-927.311	-975.765	-971.492	-4.273
	43150000 Zuschüsse an verb.Unternehmen,Bet	-1.196.040	-1.373.400	-1.373.144	-256
	43150002 Zuschuss an Beschäftigungsgesell.	-181.479	-200.000	-228.256	28.256
	43160000 Zuschüsse an sonstige öff. Sonder	-169.194	-176.962	-156.462	-20.500
	43160001 Zuschüsse f. CityVogel, S22 und A	-116.662	-179.000	-178.563	-437
	43160002 Zuschuss: seehas Konstanz - Engen	-800.000	-800.000	-800.000	0
	43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	-1.526.241	-1.757.900	-1.731.766	-26.134
	43170002 Zuschuss an VHB (Tarifverbund)	-1.220.000	-1.220.000	-1.220.000	0
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-4.040.362	-4.036.710	-3.397.694	-639.016
	43181000 Zuschüsse an soziale Einrichtungen	-1.113.202	-1.136.400	-1.133.900	-2.500

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	43310000 Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh.Einri	-30.622.079	-32.350.800	-31.940.822	-409.978
	43320000 Soz.Leist.a.nat.Pers. in Einricht	-74.277.535	-86.853.500	-86.288.420	-565.080
	43320001 Soz.Leist.a.nat.Per.i.Einr. Sprac	0	0	-126.009	126.009
	43710000 Allgemeine Umlagen an Land	-11.143.124	-10.897.787	-10.898.068	281
	43720001 Umlage Kommunalverband Jugend u.	-1.253.416	-1.287.721	-1.288.302	581
	43729000 Ausgleich (§22 FAG)	-700.749	-1.935.296	-2.120.746	185.450
(16)	Transferaufwendungen	-129.564.199	-145.578.016	-144.260.440	-1.317.576
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgung	-38.185	-30.200	-23.176	-7.024
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätig	-107.188	-110.700	-110.692	-8
	44293000 Gebühren und Entgelte	-92	0	-1.555	1.555
	44293001 Postgebühren	-322.785	-271.900	-331.822	59.922
	44293002 Fernmelde- und Rundfunkgebühren	-241.056	-216.150	-310.565	94.415
	44293003 Fernmeldegebühren Schulen-Heizung	-1.556	-2.400	-1.334	-1.066
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-475.118	-490.204	-480.246	-9.958
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-394.770	-608.450	-722.343	113.893
	44294001 Befundscheine	-145.355	-139.900	-140.517	617
	44294002 Gutachten	-71.658	-36.000	-67.022	31.022
	44294003 Fallgutachter	-97.317	-100.000	-111.538	11.538
	44294004 Außergerichtliche Kosten	-24.969	-25.100	-23.564	-1.536
	44295000 Aufwendungen für Schülerbeförderu	-3.210.591	-3.290.000	-3.206.881	-83.119
	44295001 Aufwendungen SchülerBef. f.Schüle	-1.217.768	-1.313.000	-1.169.054	-143.946
	44295002 Beförd. ohne Erst. des ÖPNV	-7.954	-10.800	-8.856	-1.944
	44295004 Aufwendungen für Schülerbef. ext.	-26.513	-65.500	-78.117	12.617
	44296000 Verfügungsmittel	-6.928	-10.000	-8.107	-1.893
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-1.023.390	-1.008.650	-1.067.103	58.453
	44310001 Dienstreisen	-347.627	-386.700	-375.019	-11.681
	44430000 Versicherungen	-541.724	-546.100	-560.282	14.182
	44440000 Aufwendungen für Schadensfälle	-3.715	-1.500	-12.642	11.142
	44500000 Erstattungen an den Bund	-1.653.798	-1.700.000	-1.763.467	63.467
	44510000 Erstattungen Land	-342.865	-412.500	-292.491	-120.009
	44510002 Plan Erstattung Land UVG Veränd	0	-24.700	0	-24.700
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-1.949.962	-1.477.200	-1.806.846	329.646
	44520002 Erstattungen an andere Landkreise	-86.843	-200.000	-132.666	-67.334
	44520003 Erstattungen an die Stadt Konstan	-542.921	-535.000	-537.088	2.088
	44520004 Erstattungen an die Stadt Konstan	-10.893.884	-11.060.000	-12.202.803	1.142.803
	44520005 Erstattungen an die Stadt Konstan	-2.303.908	-2.088.000	-2.103.449	15.449
	44540000 Erstattungen an die gesetzl. Sozi	-2.866	0	-3.834	3.834
	44550000 Erstattungen an verb.Unternehmen,	-2.456	-13.000	-2.428	-10.572
	44560000 Erstattungen an sonst. öffentl. S	-66	0	0	0
	44570000 Erstattungen an private Unternehm	-131.237	-161.750	-363.045	201.295
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-1.154.179	-1.456.932	-1.921.144	464.212
	44610000 Leist.bet.Umsetz.Grundsich.Arbeit	-28.163.598	-30.169.700	-30.095.097	-74.603
	44820000 Säumniszuschläge	-57	0	0	0
	44850000 Ausb. Kleinbetrag	-3.166	-4.100	-3.463	-637
	44910000 Sonstige. Aufw.a. lfd.Vw-Tätigkei	-5.763	-83.350	-5.937	-77.413
	44910500 Aufwand für diverse Differenzen	-354	0	-7	7
(17)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-55.544.183	-58.049.486	-60.044.200	1.994.714
(18)	Ordentliche Aufwendungen	-265.338.872	-299.443.440	-296.127.021	-3.316.418
(19)	Ordentliches Ergebnis	10.916.693	9.376.000	10.776.438	-1.400.438
(21)	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	10.916.693	9.376.000	10.776.438	-1.400.438
	50110000 Spenden	300	0	300	-300
	53120000 Ertr.a.Veräußerung bewgl.VmG >100	20.682	0	10.596	-10.596
	53120001 Ertr.a.Veräußerung bewgl.VmG Altb	4.982	0	19.806	-19.806
(22)	Außerordentliche Erträge	25.964	0	30.702	-30.702
	51300000 Außerplanmäßige Abschreibungen	-1.147.919	0	-603.472	603.472
	53220000 Aufw.Veräußerung bewgl.VmG >1000	-20.245	0	-3.455	3.455
	53240000 Aufw. aus Veräußerung Finanzvermö	-6.072	0	-878.230	878.230
(23)	Außerordentlicher Aufwand	-1.174.236	0	-1.485.156	1.485.156
(24)	Sonderergebnis	-1.148.271	0	-1.454.455	1.454.455
(25)	Gesamtergebnis	9.768.422	9.376.000	9.321.983	54.017

Das Haushaltsjahr 2016 schließt mit einem Überschuss von rd. 10,78 Mio. EUR ab. Die ordentlichen Erträge beliefen sich auf rd. 306,9 Mio. EUR (Plan rd. 308,8 Mio. EUR) und die ordentlichen Aufwendungen auf rd. 296,1 Mio. EUR (Plan rd. 299,4 Mio. EUR).

Die Aufteilung der Erträge und Aufwendungen gestaltet sich wie folgt:



ERTRÄGE

(1) Steuern und ähnliche Abgaben

Diese Ertragsposition lag im Jahr 2016 rd. 68 TEUR unter dem Ansatz. Die Weitergabe der Nettoentlastung des Landes durch den Wegfall von Wohngeld fiel entsprechend niedriger aus.

(2) Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge

Im Bereich der Zuweisungen und Zuwendungen waren Mehrerträge i. H. v. rd. 6,1 Mio. EUR zu verzeichnen. Aus dem Finanzausgleich konnten rd. 3,1 Mio. EUR mehr an Schlüsselzuweisungen verbucht werden. Die Erträge aus dem Grunderwerbsteueraufkommen verbesserten sich im Jahr 2016 um rd. 0,5 Mio. EUR gegenüber dem Ansatz.² Die Gebührenerträge der Unteren Verwaltungsbehörde fielen rd. 829 TEUR höher als im Plan aus. Die Erstattungen vom Bund für die Kosten der Unterkunft und Heizung fielen aufgrund gestiegener Fallzahlen um 1,1 Mio. EUR höher aus.

(3) Sonstige Transfererträge

Die sonstigen Transfererträge lagen rd. 1,7 Mio. EUR über dem Ansatz. Im Sozialamt überstieg das Ergebnis den Ansatz um rd. 1,05 Mio. EUR. Im Bereich des Amtes für Kinder, Jugend und Familie verbesserte sich das Ergebnis im Vergleich zum Ansatz um rd. 499 TEUR. Im Amt für Migration und Integration konnten rd. 164 TEUR mehr verbucht werden.³

(4) Öffentlich-rechtliche Entgelte

Im Bereich der öffentlich-rechtlichen Entgelte wurden Mehrerträge von rd. 697 TEUR erzielt. Neben kleineren Abweichungen konnten bei den Wohnheimgebühren für die Unterkünfte für Asylbewerber und Flüchtlinge (rd. 672 TEUR) Mehrerträge verbucht werden.

(5) Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Ertragsposition verbesserte sich im Vergleich zur Planung um rd. 206 TEUR. Im Teilhaushalt 1 konnten rd. 12 TEUR, im Teilhaushalt 2 rd. 30 TEUR und im Teilhaushalt 3 (AMI) rd. 32 TEUR mehr verbucht werden. Im Teilhaushalt 4 ergaben sich aus Schadenersatzfällen im Straßenbereich rd. 70 TEUR Mehrerträge. Im Teilhaushalt 5 gingen bei den Mieten und Pachten rd. 17 TEUR mehr Erträge als geplant ein. Weitere höhere Erträge ergaben sich v. a. bei den Erträgen aus Verkauf i. H. v. rd. 7 TEUR, den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten (rd. 24 TEUR) und der Parkraumbewirtschaftung i. H. v. 12 TEUR.

(6) Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Diese Position fiel rd. 17,7 Mio. EUR niedriger aus als geplant. Im Teilhaushalt 1 konnten rd. 10 TEUR weniger und im Teilhaushalt 2 rd. 97 TEUR weniger verbucht werden. Im Teilhaushalt 3 fielen die Kostenerstattungen um rd. 17,9 Mio. EUR geringer aus: Im Sozialamt fielen die Erträge rd. 167 TEUR höher aus, im Amt für Kinder, Jugend und Familie konnten sogar rd. 2,6 Mio. EUR höhere Erstattungen vereinnahmt werden (v. a. UMA). Im Amt für Migration und Integration hingegen fielen die Erstattungen um rd. 20,7 Mio. EUR geringer aus. Dies lag daran, dass man in der Planung noch von 800.000 Flüchtlingen für ganz BRD ausging und dementsprechend heruntergebrochen für den LK KN Erträge aus Pauschalen eingeplant hatte. Zusätzlich wurden Erträge vom Land BW für die Spitzabrechnung 2015 der Kosten der vorläufigen Unterbringung eingeplant, die in 2016 nicht vom Land erstattet wurden.

Mindererträge i. H. v. rd. 64 TEUR ergaben sich im Teilhaushalt 4 und Mehrerträge i. H. v. 189 TEUR fielen im Teilhaushalt 5 an, dort hauptsächlich durch Erstattungen im Bereich von Unterkünften.

² Näheres hierzu siehe unter Erläuterungen zum THH 6.

³ Näheres hierzu siehe unter Erläuterungen zum THH 3.

(7) Zinsen und ähnliche Erträge

Die Zinsen und ähnlichen Erträge verschlechterten sich um rd. 5 TEUR gegenüber dem Ansatz (10 TEUR).

(8) Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen

Im Bereich der aktivierten Eigenleistungen wurden mit 452 TEUR rd. 95 TEUR höhere Erträge erzielt als geplant (357 TEUR).

Auftrag Kurztext	Plan 2016	Ergebnis 2016	Abweichung
AIB Mensa BSZ Radolfzell	0,00 €	8.541,50 €	8.541,50 €
Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz Baumaßnahme	1.925,00 €	0,00 €	-1.925,00 €
Hohentwiel Gewerbeschule Umbau Chemie	0,00 €	3.657,50 €	3.657,50 €
BSZ Radolfzell Gebäude 1. BA	0,00 €	6.875,00 €	6.875,00 €
AIB BSZ Radolfzell Gebäude 2. BA	18.700,00 €	27.560,50 €	8.860,50 €
AIB BSZ Radolfzell Werkstatt 3. BA	36.850,00 €	97.157,50 €	60.307,50 €
AIB BSZ Radolfzell Außenanlage 1. BA	0,00 €	935,00 €	935,00 €
AIB BSZ Radolfzell Außenanlage 2. BA	0,00 €	4.345,00 €	4.345,00 €
AIB BSZ Radolfzell Außenanlage 3. BA	0,00 €	2.255,00 €	2.255,00 €
AIB BSZ Radolfzell Sporthalle	15.400,00 €	13.964,50 €	-1.435,50 €
AIB Berufsschulzentrum Konstanz	24.750,00 €	1.650,00 €	-23.100,00 €
GU Tennishalle Dettingen Erw. Gebäude	0,00 €	23.760,00 €	23.760,00 €
GU KN Line-Eid-Str. Baumaßnahmen	0,00 €	5.128,75 €	5.128,75 €
AIB Neubau/Kauf GU	85.250,00 €	0,00 €	-85.250,00 €
AIB GU Singen Worblinger Str Baukosten	13.200,00 €	14.025,00 €	825,00 €
GU KN Stromeyersdorfstr. Baumaßnahmen	0,00 €	37.719,00 €	37.719,00 €
NU KN Schwaketenbad-Parkplatz Baumaßnahme	0,00 €	28.380,00 €	28.380,00 €
GU KN Singen Friedr.Hecker-Str. Baumaßnahme	0,00 €	16.417,50 €	16.417,50 €
sonst. Asylunterbring Erw. Bew. Sachanl.	0,00 €	5.816,25 €	5.816,25 €
GU KN Byk-Gulden-Str Baumaßnahmen	0,00 €	22.247,50 €	22.247,50 €
K 6100 Ausbaumaßnahmen	12.160,00 €	64,00 €	-12.096,00 €
K 6104 Ausbaumaßnahmen	0,00 €	64,00 €	64,00 €
K 6106 Ausbaumaßnahmen	0,00 €	3.136,00 €	3.136,00 €
K 6114 Ausbaumaßnahmen	0,00 €	4.160,00 €	4.160,00 €
K 6115 Ausbaumaßnahmen	23.040,00 €	384,00 €	-22.656,00 €
K 6119 Ausbaumaßnahmen	0,00 €	3.136,00 €	3.136,00 €
K 6120 Ausbaumaßnahmen	0,00 €	4.672,00 €	4.672,00 €
K 6129 Ausbaumaßnahmen	17.920,00 €	7.840,00 €	-10.080,00 €
K 6162 Ausbaumaßnahmen	62.720,00 €	39.296,00 €	-23.424,00 €
K 6172 Ausbaumaßnahmen	23.040,00 €	46.848,00 €	23.808,00 €
K 6180 Ausbaumaßnahmen	21.760,00 €	0,00 €	-21.760,00 €
K 6180 Ausbaumaßnahmen Radweg	0,00 €	22.112,00 €	22.112,00 €
Summe	356.715,00 €	452.147,50 €	95.432,50 €

(9) Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge lagen rd. 7,07 Mio. EUR über dem Planansatz. An Bußgeldern konnten rd. 463 TEUR mehr und aus der Auflösung von Rückstellungen konnten 362 TEUR mehr erzielt werden. Bei den Säumniszuschlägen und Mahngebühren rd. 88 TEUR konnten mehr vereinnahmt werden. Des Weiteren wurden aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen rd. 42 TEUR verbucht, d. h. bereits wertberichtigte Forderungen stellten sich als werthaltiger heraus. Die größte Position sind die Erträge aus Nachaktivierung, die mit 6,1 Mio. EUR zu Buche schlagen und durch die Nachaktivierung der Herstellungskosten für Mietereinbauten in angemietete Gemeinschaftsunterkünfte ausgelöst wurden.

AUFWENDUNGEN**(11) Personalaufwendungen⁴****(12) Versorgungsaufwendungen**

Der Personalaufwand für 2016 wurde nach dem Eckwerteverfahren auf 51,97 Mio. EUR angesetzt, dieser Betrag wurde vom Kreistag um 45 TEUR reduziert, so dass der gekürzte Ansatz für den Personalaufwand bei 51,93 Mio. EUR lag.

Mit einem Ergebnis von 50,801 Mio. EUR wurde der gekürzte Ansatz deutlich um rd. 1,13 Mio. EUR unterschritten.

Wesentliche Ursache für diese Entwicklung des Personalaufwands war die große Planungsunsicherheit bei der Erstellung des Haushaltsplans in Bezug auf die Entwicklung der Flüchtlingszahlen. Unter Berücksichtigung der damaligen Flüchtlingszahlen waren zahlreiche neue Stellen im Asylbereich angemeldet und in die Personalkostenplanung eingerechnet.

Während im Bereich des Amtes für Migration und Integration der Personalaufwand um 193 TEUR über dem Ansatz lag, wurden im Amt für Hochbau und Gebäudemanagement nicht alle vorgesehenen Stellen benötigt (-543 TEUR), ebenso im Amt für Kinder, Jugend und Familie (-264 TEUR). Als Folge der sinkenden Zugangszahlen konnten im Stellenplan für 2017 im Saldo bereits 13,17 asylbedingte Stellen wieder abgebaut werden. Auch beim Jobcenter liegt das Ergebnis deutlich unter dem Ansatz (-526 TEUR), da viele der asylbedingt neugeschaffenen Stellen noch nicht besetzt wurden. In Abhängigkeit von den Zugangszahlen der anerkannten Flüchtlinge im SGB II erfolgt die Stellenbesetzung im Jobcenter verzögert sukzessive ab 2017.

Bereinigt um den asylbedingten Sondereffekt der gesunkenen Flüchtlingszahlen lagen die Personal- und Versorgungsaufwendungen weitgehend im Plan.

(13) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bei dieser Aufwandsposition ergaben sich mit einem Ergebnis von rd. 30,9 Mio. EUR in Summe Minderaufwendungen von rd. 5,1 Mio. EUR (PLAN: 36,0 Mio. EUR). Diese enorme Minderung um rd. 17 % ist auf den Bereich Asyl zurückzuführen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ergebnis 2015	Plan 2016	Ergebnis 2016	Abweichung Ergebnis 2016 zu Plan 2016 (+ Verbess.)	Abweichung Ergebnis 2016 zu Ergebnis 2015 (+ Verbess.)
Teilhaushalt 1 - Untere Verwaltungsbehörde	- 1.083.168 €	- 1.411.937 €	- 1.336.456 €	75.481 €	- 253.288 €
Teilhaushalt 2 - Schulträgeraufgaben	- 2.179.497 €	- 2.509.660 €	- 2.324.040 €	185.620 €	- 144.543 €
Teilhaushalt 3 - Jugend und Soziales	- 3.148.901 €	- 1.309.722 €	- 6.064.757 €	- 4.755.036 €	- 2.915.856 €
Teilhaushalt 4 - Nahverkehr und Straßen	- 3.744.647 €	- 3.767.231 €	- 3.686.183 €	81.047 €	58.464 €
Teilhaushalt 5 - Innere Verwaltung	- 16.298.733 €	- 27.034.526 €	- 17.519.315 €	9.515.211 €	- 1.220.582 €
Summe	- 26.454.947 €	- 36.033.075 €	- 30.930.751 €	5.102.324 €	- 4.475.805 €

Im Teilhaushalt 3 Jugend und Soziales wurde der Planansatz um rd. 4,8 Mio. EUR überschritten. Im Sozialamt konnten Verbesserungen i. H. v. rd. 52 TEUR erzielt werden und im Amt für Kinder, Jugend und Familie wurden die Ansätze um rd.43 TEUR überschritten. Im Bereich Asyl (Hilfen für Flüchtlinge PC 313001 sowie Soziale Einrichtungen PC 3140) wurde der Ansatz jedoch um 4,7 Mio. EUR überschritten. Größte Position ist hier der Erwerb für geringwertige Vermögensgegenstände mit einem Mehraufwand i. H. v. rd. 778 TEUR. Darunter fallen alle Einrichtungsgegenstände für die Gemeinschaftsunterkünfte wie z. B. Betten und Matratzen, Waschmaschinen, Geschirr, Möbel und sonstiger Hausrat. Rd. 2,86 Mio. EUR mehr mussten für besondere Verwaltungs- und Dienstleistungen ausgegeben werden, alleine für Sicherheitsdienste mussten rd. 2,9 Mio. EUR ausgegeben werden.

⁴ Übersicht Stellenentwicklung/Personalaufwand siehe Anhang unter 7.4.

Im Teilhaushalt 5 konnten Minderaufwendungen i. H. v. i rd. 9,5 Mio. EUR verbucht werden. Rd. 9,3 Mio. EUR davon entfallen auf das Amt für Hochbau und Gebäudemanagement, wovon wiederum rd. 9,0 Mio. EUR auf den Bereich Flüchtlingsunterbringung zurückzuführen sind.

Der Ansatz des Bauunterhalts i. H. v. insgesamt 11,99 Mio. EUR wurde um rd. 7,47 Mio. EUR unterschritten. Die Umbaukosten für angemietete Unterkünfte, die Herstellungskosten darstellen, wurden i. H. v. rd. 5,14 Mio. EUR zunächst als Bauunterhalt geplant und im Jahr 2016 zunächst auch verbucht. Im Rahmen des Jahresabschlusses wurde dieser Betrag dann in die Finanzrechnung umgebucht, wodurch die Ergebnisrechnung entsprechend entlastet wurde. Diese Minderaufwendungen in der Ergebnisrechnung decken jedoch die Mehrauszahlungen in der Finanzrechnung. Beim Bauunterhalt konnte somit eine „echte“ Verbesserung i. H. v. 2,33 Mio. EUR erzielt werden. Die verbleibenden Verbesserungen betragen rd. 1,83 Mio. EUR. Im Folgenden werden die Ansätze und Ergebnisse der Aufwendungen für Schul- und Verwaltungsgebäude sowie Gemeinschaftsunterkünfte differenziert dargestellt.

Schul- und Verwaltungsgebäude	Ergebnis 2015	Plan 2016	Ergebnis 2016	Abweichung Ergebnis 2016 zu Plan 2016 (+ Verbess.)	Abweichung Ergebnis 2016 zu Ergebnis 2015 (+ Verbess.)
Bauunterhaltsaufwendungen (KA 42110000)	- 2.657.868 €	- 3.091.000 €	- 3.444.233 €	- 353.233 €	- 786.365 €
Mieten und Pachten (KA 42310000)	- 616.266 €	- 857.650 €	- 829.650 €	28.000 €	- 213.384 €
Bewirtschaftungskosten (KA 42410000-42499999)	- 2.603.745 €	- 3.211.790 €	- 2.622.672 €	589.118 €	- 18.927 €
sonstige Sach- und Dienstleistungsaufwendungen	- 473.759 €	- 502.199 €	- 468.875 €	33.324 €	4.884 €
Summe	- 6.351.638 €	- 7.662.639 €	- 7.365.430 €	297.210 €	- 1.013.792 €

Gemeinschaftsunterkünfte	Ergebnis 2015	Plan 2016	Ergebnis 2016	Abweichung Ergebnis 2016 zu Plan 2016 (+ Verbess.)	Abweichung Ergebnis 2016 zu Ergebnis 2015 (+ Verbess.)
Bauunterhaltsaufwendungen (KA 42110000)	- 5.739.201 €	- 8.901.000 €	- 1.079.017 €	7.821.983 €	4.660.184 €
Mieten und Pachten (KA 42310000)	- 884.843 €	- 3.081.182 €	- 3.802.740 €	- 721.558 €	- 2.917.897 €
Bewirtschaftungskosten (KA 42410000-42499999)	- 1.228.653 €	- 4.577.300 €	- 2.822.835 €	1.754.465 €	- 1.594.182 €
sonstige Sach- und Dienstleistungsaufwendungen	- 73.490 €	- 341.046 €	- 189.245 €	151.802 €	- 115.755 €
Summe	- 7.926.187 €	- 16.900.528 €	- 7.893.837 €	9.006.692 €	32.350 €

(14) Planmäßige Abschreibungen

Die Abschreibungen auf Sachvermögen sowie Sonderposten lagen rd. 2,3 Mio. EUR über dem Planansatz. Höhere Abschreibungen ergaben sich vor allem im Bereich der Gemeinschaftsunterkünfte. Durch das Einbuchen der Herstellkosten der Jahre 2015 sowie 2016 in die Anlagenbuchhaltung und die Abschreibung über die Mietdauer der Unterkünfte ergaben sich rd. 2,3 Mio. EUR höhere Abschreibungen.

Im Bereich der Abschreibungen auf Forderungen mussten rd. 58 TEUR mehr aufgewendet werden.

(15) Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Position Zinsen und ähnliche Aufwendungen hat sich um rd. 61 TEUR verbessert. Dank der guten Liquiditätssituation und dem niedrigen Zinsniveau lagen die Aufwendungen für Kassenkreditzinsen (+8 TEUR) sowie auch Investitionskreditzinsen (+77 TEUR) deutlich unter dem Plan. Die Kursverluste bei den CHF-Darlehen schlugen in 2016 mit rd. 24 TEUR zu Buche (VJ: 523 TEUR). Es befindet sich nun noch ein CHF-Darlehen im Kreditportfolio des Landkreises. Bei diesem Darlehen läuft im November 2017 die Zinsbindung aus.

(16) Transferaufwendungen

Die Höhe der Transferaufwendungen lag rd. 1,3 Mio. EUR unter dem Ansatz. Eine Verbesserung i. H. v. rd. 1,16 Mio. EUR resultiert dabei aus dem Sozialamt, im Amt für Kinder, Jugend und Familie mussten rd. 4,8 Mio. EUR mehr aufgewendet werden. Im Amt für Migration und Integration hingegen fielen die Transferaufwendungen um rd. 5,06 Mio. EUR geringer aus.⁵

(17) Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen fielen rd. 2,0 Mio. EUR höher als geplant aus. Im Teilhaushalt 3 mussten rd. 1,69 Mio. EUR mehr aufgewendet werden. Davon entfallen rd. 1,6 Mio. EUR auf das Amt für Kinder, Jugend und Familie. Die Erstattungen an die Stadt Konstanz fielen um rd. 1,16 Mio. EUR höher aus. Im Amt für Migration und Integration musste rd. 150 TEUR mehr verbucht werden.

Im Teilhaushalt 1 fielen rd. 60 TEUR und im Teilhaushalt 5 rd. 353 TEUR höhere Aufwendungen an. Im Teilhaushalt 2 konnten dagegen Minderaufwendungen i. H. v. rd. 45 TEUR und im Teilhaushalt 4 von rd. 64 TEUR erzielt werden.

(22) Außerordentliche Erträge⁶

Die Veräußerungserlöse beliefen sich auf rd. 30 TEUR.

(23) Außerordentliche Aufwendungen⁷

Die außerplanmäßigen Abschreibungen betragen rd. 1,45 Mio. EUR. Ein Planansatz war nicht vorhanden. 878 TEUR fielen für den Verkauf der Kreisanteile an der Kompostwerk Landkreis Konstanz GmbH an die Firma Remondis an. 603 TEUR entfielen auf bereits geleistete Anzahlungen und Planungskosten für investive Maßnahmen, die nicht verwirklicht wurden. 392 TEUR daraus entfielen auf die GU Friedrich-Hecker-Straße in Singen, 103 TEUR auf die GU Line-Eid-Straße in Konstanz und 65 TEUR auf sonstige nicht verwirklichte GU.

⁵ Näheres hierzu siehe unter Erläuterungen zum THH 3.

⁶ Die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen werden ausschließlich in der Gesamtergebnisrechnung und nicht in den Teilergebnisrechnungen ausgewiesen.

⁷ Siehe vorangegangene Fußnote.

4.2 Gesamtfinanzrechnung

lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ermächtigungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2017	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		2015	2015	2016	2016				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.418.688,66	0,00	1.600.000	1.532.015,58	67.984	0,00	67.984	113.326,92
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	223.284.878,44	0,00	222.897.949	223.482.505,87	584.557-	0,00	584.557-	197.627,43
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	14.718.576,75	0,00	12.055.900	13.837.031,93	1.781.132-	0,00	1.781.132-	881.544,82-
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	915.801,54	0,00	1.061.450	1.727.038,93	665.589-	0,00	665.589-	811.237,39
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	993.141,14	0,00	908.496	1.053.933,34	145.437-	0,00	145.437-	60.792,20
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.878.289,42	0,00	66.874.457	58.778.849,84	8.095.607	0,00	8.095.607	29.900.560,42
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	11.365,53	0,00	10.000	4.745,51	5.254	0,00	5.254	6.620,02-
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.056.199,97	0,00	1.207.800	1.782.952,27	575.152-	0,00	575.152-	726.752,30
9	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	271.276.941,45	0,00	306.616.052	302.199.073,27	4.416.979	0,00	4.416.979	30.922.131,82
10	- Personalauszahlungen	46.007.010,25-	0,00	51.737.824-	50.570.482,65-	1.167.342-	0,00	1.167.342-	4.563.472,40-
11	- Versorgungsauszahlungen	464.350,15-	0,00	454.448-	453.419,69-	1.028-	0,00	1.028-	10.930,46
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.840.613,51-	420.400,00-	36.033.075-	32.603.375,85-	3.429.699-	1.477.200,00-	3.850.099-	8.762.762,34-
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.092.408,55-	0,00	1.014.318-	938.684,64-	75.633-	0,00	75.633-	153.723,91
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	128.848.883,60-	0,00	145.578.016-	144.433.435,02-	1.144.581-	0,00	1.144.581-	15.584.551,42-
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	57.192.150,30-	0,00	58.020.686-	60.163.195,71-	2.142.510	0,00	2.142.510	2.971.045,41-
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	257.445.416,36-	420.400,00-	292.838.366-	289.162.593,56-	3.675.773-	1.477.200,00-	4.096.173-	31.717.177,20-
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	13.831.525,09	420.400,00-	13.777.686	13.036.479,71	741.206	1.477.200,00-	320.806	795.045,38-
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	357.825,26	402.279,00	4.026.778	2.261.594,99	1.765.183	696.160,00	2.167.462	1.903.769,73
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	384.332,91	0,00	0	1.070.937,46	1.070.937-	0,00	1.070.937-	686.604,55
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	45.428,29	0,00	0	0,00	0	0,00	0	45.428,29-
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	104.876,88	104.877-	0,00	104.877-	104.876,88
23	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	787.586,46	402.279,00	4.026.778	3.437.409,33	589.369	696.160,00	991.648	2.649.822,87
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.517.935,90-	0,00	4.760.000-	29.355,85-	4.730.644-	2.382.000,00-	4.730.644-	1.488.580,05
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.843.939,37-	4.346.773,14-	21.320.000-	19.750.855,76-	1.569.144-	5.494.520,00-	5.915.917-	8.906.916,39-
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.803.755,39-	1.462.474,86-	2.312.800-	5.424.754,88-	3.111.955	2.041.670,00-	1.649.480	2.620.999,49-
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	100,00-	0,00	0	800,00-	800	0,00	800	700,00-
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	273.698,40-	30.639,00-	560.000-	218.754,19-	341.246-	390.000,00-	371.885-	54.944,21
29	- Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.439.429,06-	5.839.887,00-	28.952.800-	25.424.520,68-	3.528.279-	10.308.190,00-	9.368.166-	9.985.091,62-
31	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	14.651.842,60-	5.437.608,00-	24.926.022-	21.987.111,35-	2.938.911-	9.612.030,00-	8.376.519-	7.335.268,75-
32	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	820.317,51-	5.858.008,00-	11.148.336-	8.950.631,64-	2.197.705-	11.089.230,00-	8.055.713-	8.130.314,13-
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.800.000,00	0,00	3.400.000	3.400.000,00	0	0,00	0	1.600.000,00
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	3.879.079,50-	0,00	3.400.000-	2.303.500,94-	1.096.499-	0,00	1.096.499-	1.575.578,56
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	2.079.079,50-	0,00	0	1.096.499,06	1.096.499-	0,00	1.096.499-	3.175.578,56
36	= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	2.899.397,01-	5.858.008,00-	11.148.336-	7.854.132,58-	3.294.204-	11.089.230,00-	9.152.212-	4.954.735,57-

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2017	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		2015 EUR	2015 EUR	2016 EUR	2016 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlfd. Finanzmittel, Rückzahl. v. angelegten Kassenmitteln, Aufnahme v. Kassenkrediten)	173.139.479,46	0	0	137.159.835,27	0	0	0	35.979.644,19-
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlfd. Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	172.869.625,28-	0	0	136.074.186,28-	0	0	0	36.795.439,00
39	= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	269.854,18	0	0	1.085.648,99	0	0	0	815.794,81
40	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln*	22.208.091,42	0	19.578.549	19.578.548,59	0	0	0	2.629.542,83-
41	+/- Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	2.629.542,83-	0	11.148.336-	6.768.483,59-	4.379.852-	0	0	4.138.940,76-
42	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	19.578.548,59	0	8.430.213	12.810.065,00	4.379.852-	0	0	6.768.483,59-

* Für den Planwert wurde zum Vergleich das Ergebnis 2015 übernommen

(17) Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung

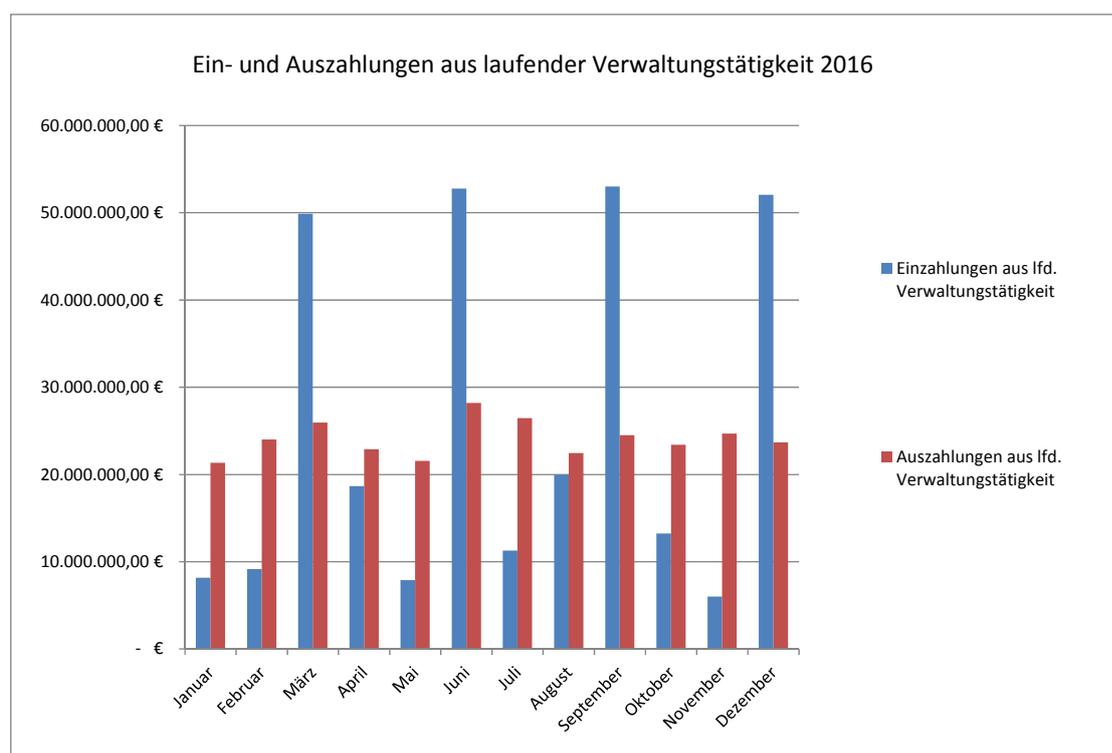
Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit beliefen sich im Jahr 2016 auf rd. 302,2 Mio. EUR (Plan rd. 306,6 Mio. EUR). Die Auszahlungen betragen insgesamt rd. 289,2 Mio. EUR (Plan rd. 292,8 Mio. EUR).

Der Zahlungsmittelüberschuss betrug somit rd. 13,0 Mio. EUR und lag damit rd. 0,7 Mio. EUR unter der Planung. Hier wirkten sich trotz Verbesserungen des Ergebnishaushalts die großen Veränderungen bei den Erträgen aus Nachaktivierung und den Aufwendungen aus Abschreibungen aus, die nicht zahlungswirksam sind.

Die Veränderungen im Ergebnishaushalt abzüglich aller nicht zahlungswirksamen Erträge bzw. zuzüglich aller nicht zahlungswirksamen Aufwendungen (Differenz Bildung und Auflösung von Rückstellungen im Jahr 2015, Abschreibungen, Auflösungen, Differenz zwischen Forderungen und Verbindlichkeiten zum Anfang und Ende des Jahres) wirken sich wie folgt aus:

Jahresüberschuss der Ergebnisrechnung	10,8 Mio. EUR
Abschreibungen	8,8 Mio. EUR
Auflösungen Sonderposten	-1,4 Mio. EUR
Aktivierte Eigenleistungen	-0,5 Mio. EUR
Auflösung Rückstellungen	-0,4 Mio. EUR
Erträge aus Nachaktivierung	-6,1 Mio. EUR
Wertberichtigungen (saldiert)	0,1 Mio. EUR
Abgang an Forderungen	14,2 Mio. EUR
Zugang an aktiven RAP	-0,7 Mio. EUR
Zugang an Rückstellung ATZ	-0,2 Mio. EUR
Zugang an Rückstellung Bauunterhalt u.a.	-1,6 Mio. EUR
Zugang an Verbindlichkeiten LuL/Transferleistungen	0,5 Mio. EUR
Abgang an passiven RAP	-10,95 Mio. EUR
Zahlungsmittelüberschuss 2016	13,0 Mio. EUR

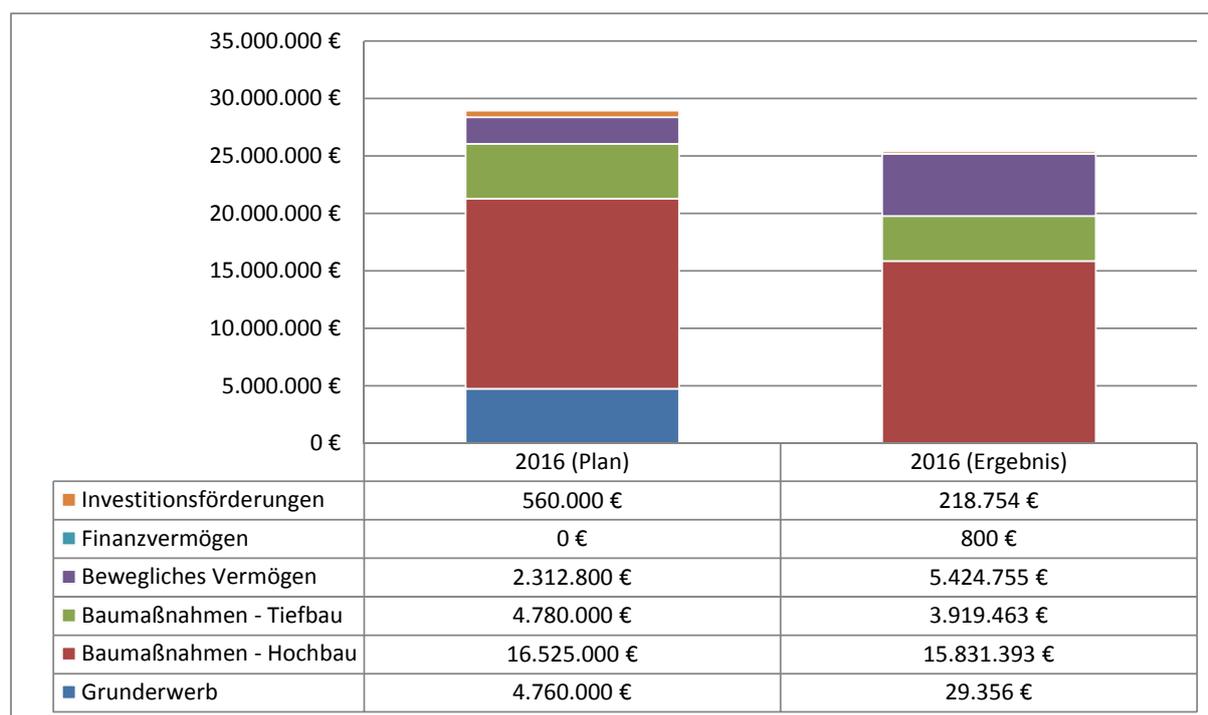
Die Ein- und Auszahlungen verteilen sich über das Jahr wie folgt:



(31) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit⁸

Der Saldo aus Investitionstätigkeit betrug rd. -21,99 Mio. EUR und fiel damit rd. 2,9 Mio. EUR niedriger als der Planansatz (rd. -24,93 Mio. EUR) aus. Die Einzahlungen lagen rd. 0,6 Mio. EUR und die Auszahlungen rd. 3,5 Mio. EUR unter dem Ansatz. Aus dem Jahr 2015 waren Ermächtigungsübertragungen i. H. v. rd. -5,44 Mio. EUR vorhanden, so dass zum Jahresabschluss 2016 rein rechnerisch Ermächtigungsübertragungen i. H. v. rd. -8,4 Mio. EUR möglich wären. Tatsächlich werden aber Ermächtigungen von rd. -9,6 Mio. EUR ins Jahr 2017 übertragen.⁹ Dies ist möglich, da die vom Ergebnishaushalt in den Finanzhaushalt umgebuchten Kosten für die Umbaumaßnahmen in angemieteten Gemeinschaftsunterkünften durch die dadurch im Ergebnishaushalt verminderten Aufwendungen gedeckt werden.

Die geplanten sowie die getätigten Investitionsauszahlungen teilen sich wie folgt auf¹⁰:

**(32) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**

Dieser ergibt sich aus der Summe des Zahlungsmittelüberschusses und dem Saldo aus Investitionstätigkeit. Der Finanzierungsmittelbedarf belief sich auf rd. 8,95 Mio. EUR und fiel damit um rd. 2,2 Mio. EUR geringer als geplant aus (Plan: Finanzierungsmittelbedarf rd. -11,15 Mio. EUR).

(35) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit

Im Jahr 2016 wurden zwei Kredite i. H. v. einmal 1,4 Mio. EUR und einmal 2,0 Mio. EUR aufgenommen. Dabei handelt es sich um zinslose Kredite aus dem KFW-Sonderprogramm zur Finanzierung von Investitionen für die Flüchtlingsunterbringung.

Somit steht die Kreditermächtigung des Jahres 2016 i. H. v. rd. 3,4 Mio. EUR sowie ein Rest der Kreditermächtigung aus dem Jahr 2015 i. H. v. 1,2 Mio. EUR noch zur Verfügung. Die Tilgung belief sich auf rd. 2,3 Mio. EUR, geplant waren 3,4 Mio. EUR. Anstelle der eingeplanten Sondertilgung an den Eigenbetrieb Abfallwirtschaftsbetrieb i. H. v. 1,2 Mio. EUR wird aus Wirtschaftlichkeitsgründen auf die Inanspruchnahme der noch verfügbaren Kreditermächtigung aus 2015 i. H. v. ebenfalls 1,2 Mio. EUR in 2017 verzichtet. Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit beträgt 1,1 Mio. EUR.

⁸ Weiteres zur Finanzierung der Investitionen sowie der mittelfristigen Entwicklung siehe Lagebericht.

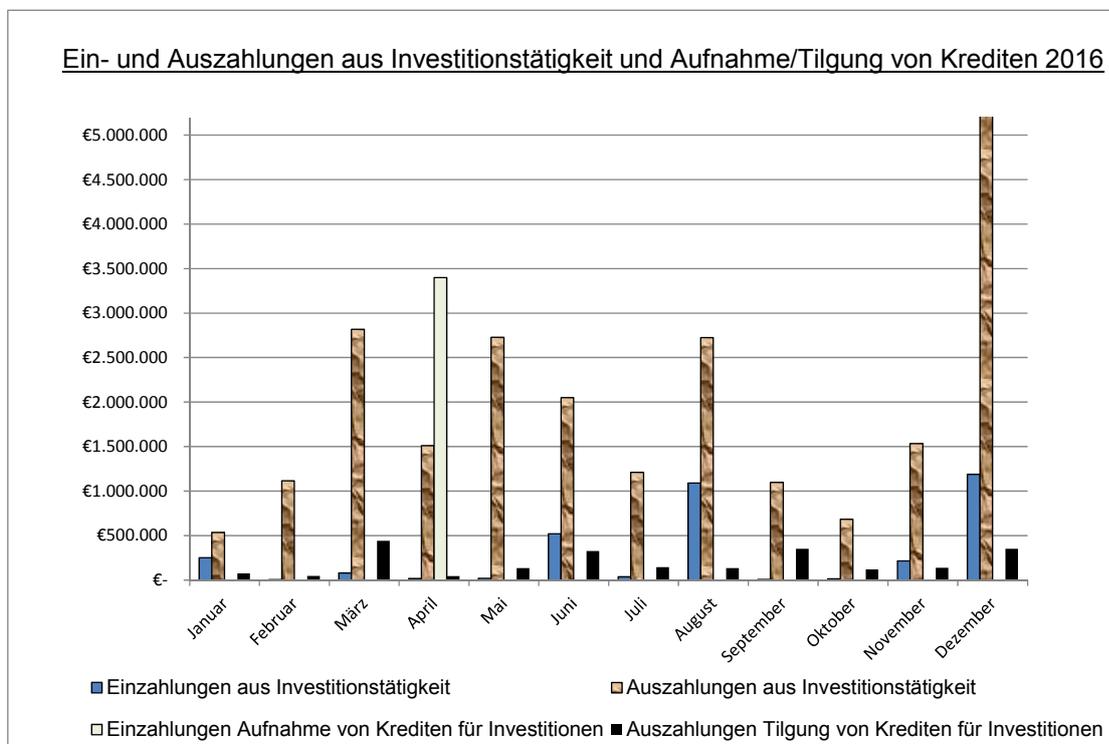
⁹ Näheres zu den Ermächtigungsübertragungen siehe unter 7.8.

¹⁰ Eine detailliertere Darstellung der Investitionstätigkeit siehe unter 4.3.

(36) Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres

Der Finanzierungsmittelbestand zum 31.12.2016 verminderte sich um rd. 7,85 Mio. EUR – geplant war eine Senkung um rd. 11,15 Mio. EUR. Damit betrug die Veränderung rd. 3,3 Mio. EUR.

Die Ein- und Auszahlungen verteilten sich über das Jahr wie folgt:

**(39) Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen**

Die haushaltsunwirksamen Einzahlungen überstiegen die Auszahlungen um rd. 1,1 Mio. EUR. Hier werden neben durchlaufenden Geldern auch die Liquiditätskredite sowie Geldanlagen abgebildet.

(42) Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres

Der Endbestand an Zahlungsmitteln beläuft sich auf rd. 12,8 Mio. EUR und entspricht dem Kassenbestand in der Bilanz zum 31.12.2016. Die Zahlungsmittel haben sich damit innerhalb des Jahres 2016 um rd. 6,8 Mio. EUR vermindert (Finanzierungsmittelbestand (36) zuzüglich Saldo haushaltsunwirksame Vorgänge (39)).

4.3 Übersicht über die Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Im Folgenden werden die wesentlichen Positionen des Saldos aus Investitionstätigkeit dargestellt.

Maßnahme	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ermächti- gungen aus 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis / Ansatz	Vergleich Ergebnis / Ansatz + Ermächt.	Ermächti- gungen nach 2017
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	2015 EUR	EUR
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
(18) Einzahlungen aus Investitionszuzw.		357.825 €	402.279 €	4.026.778 €	2.261.595 €	-1.765.183 €	-2.167.462 €	696.160 €
I1124255900	BSZ Radolfzell Zu/Zuw. 1BA	0 €	265.279 €	265.278 €	248.400 €	-16.878 €	-282.157 €	282.160 €
I1124255930	BSZ Radolfzell Zu/Zuw. Sporthalle	0 €	62.000 €	0 €	62.000 €	62.000 €	0 €	0 €
I1126111900	Zentrale Dienste Zu/Zuw.	0 €	0 €	0 €	1.461 €	1.461 €	1.461 €	0 €
I1260202910	Brandschutz	0 €	0 €	230.500 €	0 €	-230.500 €	-230.500 €	0 €
I2130020900	Hohentwiel-Gewerbeshule Singen Zu/Zuw.	0 €	0 €	500.000 €	175.427 €	-324.573 €	-324.573 €	0 €
I5420226900	Straßenbau Zu/Zuw.	69.152 €	0 €	21.000 €	24.857 €	3.857 €	3.857 €	0 €
I54206120	K 6120	288.673 €	75.000 €	0 €	79.150 €	79.150 €	4.150 €	0 €
I54206172	K 6172	0 €	0 €	2.740.000 €	1.510.300 €	-1.229.700 €	-1.229.700 €	309.000 €
I54206180	K 6180	0 €	0 €	270.000 €	160.000 €	-110.000 €	-110.000 €	105.000 €
(20) Einzahl. a. d. Veräuß. v. Sachvermögen		384.333 €	0 €	0 €	1.070.937 €	1.070.937 €	1.070.937 €	0 €
(21) Einzahl. a. d. Veräuß. v. Finanzvermögen		45.428 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
(22) Einzahl. für sonst. Investitionstätigkeit		0 €	0 €	0 €	104.877 €	104.877 €	104.877 €	0 €
(24) Auszahl. f. d. Erwerb v. Grund/Gebäud.		-1.517.936 €	0 €	-4.760.000 €	-29.356 €	4.730.644 €	4.730.644 €	-2.382.000 €
I1124259200	BSZ Konstanz Grunderwerb	0 €	0 €	-1.500.000 €	0 €	1.500.000 €	1.500.000 €	0 €
I1124276100	GU Tennishalle Dettingen Erw. Gebäude	0 €	0 €	0 €	-606 €	-606 €	-606 €	0 €
I11246100	AIB Neubau / Kauf GU	0 €	0 €	-3.000.000 €	0 €	3.000.000 €	3.000.000 €	-2.145.000 €
I1124650300	GU KN Max-Stromeyer-Str. Spielgeräte	0 €	0 €	0 €	-4.599 €	-4.599 €	-4.599 €	-45.000 €
I1124751300	GU KN Campus Byk-Gulden-Str. Spielgeräte	0 €	0 €	0 €	-3.615 €	-3.615 €	-3.615 €	0 €
I2130080300	Gebäude, Unbewegl. Anl. RGS	0 €	0 €	0 €	-4.076 €	-4.076 €	-4.076 €	0 €
I54206104	K 6104 Grunderwerb	0 €	0 €	0 €	-2.385 €	-2.385 €	-2.385 €	0 €
I54206119	K 6119 Grunderwerb	-52.145 €	0 €	0 €	-1.554 €	-1.554 €	-1.554 €	0 €
I54206129	K 6129 Grunderwerb	-39.523 €	0 €	-50.000 €	-1.116 €	48.884 €	48.884 €	0 €
I54206162	K 6162 Grunderwerb	0 €	0 €	-10.000 €	-4.197 €	5.803 €	5.803 €	0 €
I54206172	K 6172 Grunderwerb	0 €	0 €	-150.000 €	-1.629 €	148.371 €	148.371 €	-148.000 €
I54206180	K 6180 Grunderwerb	0 €	0 €	-50.000 €	-5.580 €	44.420 €	44.420 €	-44.000 €
(25) Auszahlungen für Baumaßnahmen		-10.843.939 €	-4.346.773 €	-21.320.000 €	-19.750.856 €	1.569.144 €	5.915.917 €	-5.494.520 €
I11242501	Zeppelin-Gewerbeshule KN Baumaßnahmen	0 €	0 €	-50.000 €	0 €	50.000 €	50.000 €	0 €
I11242502	Hohentwiel Gewerbeschule Umbau Chemie	0 €	-98.000 €	0 €	-21.687 €	-21.687 €	76.313 €	-76.315 €
I11242505	Berufsschulzentrum Radolfzell	-8.724.483 €	-4.038.773 €	-3.715.000 €	-4.166.320 €	-451.320 €	3.587.453 €	-3.589.005 €
I11242506	Berufsschulzentrum Stockach	-5.144 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I11242509	Berufsschulzentrum Konstanz	0 €	0 €	-200.000 €	0 €	200.000 €	200.000 €	0 €
I11240261	Neubau / Kauf Gemeinschaftsunterkunft	0 €	0 €	-9.000.000 €	-51.068 €	8.948.932 €	8.948.932 €	-185.000 €
I11240290	Gemeinschaftsunterkünfte	-395.493 €	0 €	-3.500.000 €	-8.656.723 €	-5.156.723 €	-5.156.723 €	-897.900 €
I11240291	Notunterkünfte	0 €	0 €	0 €	-2.889.945 €	-2.889.945 €	-2.889.945 €	-532.300 €
I11240280	Unterkunft UMAs	0 €	0 €	0 €	-116.335 €	-116.335 €	-116.335 €	-15.000 €
I1126221300	Zentrale Bußgestelle unbew. Sachanlagen	0 €	-90.000 €	0 €	-29.989 €	-29.989 €	60.011 €	0 €
I1260200300	Brandschutz Atemschutzübungsstrecke	0 €	0 €	-75.000 €	0 €	75.000 €	75.000 €	0 €
I5420226100	Beseitigung Schadstelle / Vorplanung	0 €	0 €	-100.000 €	0 €	100.000 €	100.000 €	0 €
I54206100	K 6100 Ausbaumaßnahme	-165.374 €	0 €	-60.000 €	-11.900 €	48.100 €	48.100 €	0 €
I54206104	K 6104	-33.672 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I54206106	K 6106	0 €	0 €	0 €	-209 €	-209 €	-209 €	0 €
I54206114	K 6114	-261 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I54206115	K 6115	0 €	0 €	-100.000 €	0 €	100.000 €	100.000 €	0 €
I54206117	K 6117	-165 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I54206119	K 6119	0 €	0 €	0 €	-963 €	-963 €	-963 €	0 €
I54206120	K 6120	-779.294 €	-40.000 €	0 €	-143.553 €	-143.553 €	-103.553 €	0 €
I54206123	K 6123	-101 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I54206127	K 6127	0 €	0 €	0 €	-533 €	-533 €	-533 €	0 €
I54206129	K 6129	-130.890 €	0 €	-250.000 €	-406 €	249.594 €	249.594 €	0 €
I54206143	K 6143	0 €	-80.000 €	0 €	0 €	0 €	80.000 €	-80.000 €
I54206157	K 6157	-188.084 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I54206160	K 6160	-1.666 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I54206162	K 6162	-13.866 €	0 €	-490.000 €	-12.706 €	477.294 €	477.294 €	0 €
I54206164	K 6164	-161.431 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I54206172	K 6172	-81.940 €	0 €	-3.470.000 €	-3.496.518 €	-26.518 €	-26.518 €	0 €
I54206177	K 6177	-2.662 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I54206180	K 6180	-159.413 €	0 €	-310.000 €	-152.000 €	158.000 €	158.000 €	-119.000 €
(26) Auszahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Sachv.		-2.803.755 €	-1.462.475 €	-2.312.800 €	-5.424.755 €	-3.111.955 €	-1.649.480 €	-2.041.670 €
(27) Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzv.		-100 €	0 €	0 €	-800 €	-800 €	-800 €	0 €
I1121111501	Personalwesen Kapitaleinlage (BVG)	-100 €	0 €	0 €	-800 €	-800 €	-800 €	0 €
(28) Auszah. für Investitionsfördermaßnah.		-273.698 €	-30.639 €	-560.000 €	-218.754 €	341.246 €	371.885 €	-390.000 €
I1260200680	Zentrale Rettungsleitstelle Radolfzell	0 €	0 €	-95.000 €	-133.354 €	-38.354 €	-38.354 €	0 €
I13160121680	Förderung der Wohlfahrtspflege	0 €	0 €	-45.000 €	-45.000 €	0 €	0 €	0 €
I5420618560	gez. Zu/Zuw. an Gemeinden	-4.337 €	0 €	-20.000 €	0 €	20.000 €	20.000 €	0 €
I5470116600	ÖPNV gez. Zu/Zuw. BMP	-269.361 €	-30.639 €	-400.000 €	-40.400 €	359.600 €	390.239 €	-390.000 €
Saldo aus Übersicht		-14.651.843 €	-5.437.608 €	-24.926.022 €	-21.987.111 €	2.938.911 €	8.376.519 €	-9.612.030 €

4.4 Vermögensrechnung/Bilanz

Aktivseite	Vorjahr Euro	Rechnungsjahr Euro
1 Vermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	312.337,18	294.847,42
1.2 Sachvermögen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	429.798,22	429.798,22
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	77.946.314,37	80.511.923,63
1.2.3 Infrastrukturvermögen	34.693.993,56	33.288.657,85
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	77.398,23	9.256.188,96
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.997.082,75	3.618.099,28
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.132.022,73	7.905.529,62
1.2.8 Vorräte	457.098,84	500.185,28
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.079.860,14	10.186.626,80
	123.813.568,84	145.697.009,64
1.3 Finanzvermögen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	570.000,00	570.000,00
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen und anderen kommunalen Zusammenschlüssen	2.093.431,46	789.001,75
1.3.3 Sondervermögen	25.001,00	25.001,00
1.3.4 Ausleihungen	5.280,00	5.280,00
1.3.5 Wertpapiere und sonstige Einlagen	61.349,68	4.558,92
<i>davon Mündelvermögen ab JA 2011</i>	<i>61.349,68</i>	<i>4.558,92</i>
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	11.722.337,69	3.936.330,28
1.3.7 Forderungen aus Transferleistungen	17.192.713,00	10.557.793,55
<i>davon Mündelgelder</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1.3.8 Privatrechtliche Forderungen	335.752,97	603.272,73
<i>davon Mündelgelder</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1.3.9 Liquide Mittel	19.608.023,59	12.839.740,00
<i>davon Mündelgelder</i>	<i>16.813,57</i>	<i>23.531,31</i>
<i>davon Mündelvermögen bis JA 2010</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	51.613.889,39	29.330.978,23
2 Abgrenzungsposten		
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	4.711.010,76	5.348.263,39
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	1.423.388,44	1.514.640,93
3 Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag)	0,00	0,00
	181.874.194,61	182.185.739,61

Passivseite	Vorjahr Euro	Rechnungsjahr Euro
1 Kapitalposition		
1.1 Basiskapital	41.345.201,97	39.890.747,41
1.2 Rücklagen		
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	37.574.033,35	48.350.470,87
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0,00
1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
	37.574.033,35	48.350.470,87
1.3 Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses		
1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.2 Jahresfehlbetrag, soweit eine Deckung im Jahresabschluss durch Entnahme aus den Ergebnisrücklagen nicht möglich ist	0,00	0,00
	0,00	0,00
2 Sonderposten		
2.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen	26.530.681,72	25.658.009,45
2.2 Sonderposten für Investitionsbeiträge	0,00	0,00
2.3 Sonderposten für Sonstiges	3.669.402,54	5.488.379,19
	30.200.084,26	31.146.388,64
3 Rückstellungen		
3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	686.266,40	494.386,86
3.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	325.079,32	329.655,34
3.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0,00	0,00
3.4 Gebührenüberschussrückstellungen	0,00	0,00
3.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0,00	0,00
3.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	12.351,93	12.351,93
3.7 Sonstige Rückstellungen	2.997.100,00	1.405.900,00
	4.020.797,65	2.242.294,13
4 Verbindlichkeiten		
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	33.582.562,53	34.656.760,05
4.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen gleichkommen	0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.929.800,05	7.481.161,85
4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.634.527,06	2.595.504,62
<i>davon Mündelgelder</i>	0,00	0,00
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	1.083.821,01	2.267.261,38
<i>davon Mündelgelder</i>	16.813,57	23.531,31
<i>davon Mündelvermögen</i>	61.349,68	4.558,92
	44.230.710,65	47.000.687,90
5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	24.503.366,73	13.555.150,66
	181.874.194,61	182.185.739,61

4.4.1 Vermögen (Aktiva Bilanzposition 1)

Die Aktiv-Seite der Vermögensrechnung (Bilanz) nach der GemHVO zum 31.12.2016 gliedert sich – außer den Abgrenzungsposten – in immaterielle Vermögensgegenstände, Sachvermögen und Finanzvermögen.

4.4.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände (A-Bilanzposition 1.1)

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
Lizenzen für Software	<u>312.337,18 EUR</u>	<u>294.847,42 EUR</u>

Diese Bilanzposition enthält die Unterpositionen:

• Lizenzen	2.513,87 EUR
• DV-Software	292.147,61 EUR
• Ähnliche Rechte	185,94 EUR

Im Jahr 2016 ergaben sich 15 Zugänge im Wert von rd. 118 TEUR und Abschreibungen i. H. v. rd. 159 TEUR. Es handelt sich bei den Zugängen insbesondere um sieben PROSOZ 14plus Lizenzen (rd. 13 TEUR), fünf OPEN/PROSOZ Lizenzen (rd. 6 TEUR), vier OPEN/WebFM Lizenzen (rd. 8 TEUR) und 30 Lizenzen Veeam Backup & Replication Enterprise Plus (rd. 45 TEUR, Lösung zur Datensicherung). Die Lizenz Job Router Entry (Lizenz für den Einstellungsworkflow) wurde in Betrieb genommen und von den geleisteten Anzahlungen umgebucht. Es gab insgesamt sieben Abgänge, davon vier mit einem Restbuchwert von 1,00 EUR und drei Lizenzen ITA Renew Revenue Only Advanced von insgesamt 1.524,79 EUR.

4.4.1.2 Sachvermögen (A-Bilanzposition 1.2)

Das Sachvermögen wird, sofern die Anlage weiterhin bestehen bleibt, immer auf einen Restbuchwert von 1,- EUR abgeschrieben.

4.4.1.2.1 Unbebaute Grundstücke (A-Bilanzposition 1.2.1)

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
Unbebaute Grundstücke	<u>429.798,22 EUR</u>	<u>429.798,22 EUR</u>

Diese Bilanzposition i. H. v. insgesamt 273.592,22 EUR enthält folgende Unterpositionen:

• Grünflächen	0,00 EUR
• Ackerland	103.948,58 EUR
• Wald, Forsten Grund und Boden	928,98 EUR
• Wald, Forsten Aufwuchs	2.572,56 EUR
• Sonstige unbebaute Grundstücke	322.348,10 EUR

Bei dieser Bilanzposition gab es im Jahr 2016 keine Veränderungen.

4.4.1.2.2 Bebaute Grundstücke (A-Bilanzposition 1.2.2)

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
Wohnbauten	1.321.867,21 EUR	5.345.754,82 EUR
Schulen	60.074.544,42 EUR	59.276.813,84 EUR
Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	<u>16.549.902,74 EUR</u>	<u>15.889.354,97 EUR</u>
	<u>77.946.314,37 EUR</u>	<u>80.511.923,63 EUR</u>

Wohnbauten

Im Rechnungsjahr wurde die Gemeinschaftsunterkunft in der Worblinger Straße in Singen fertiggestellt. Durch die Umbuchung von der Anlage im Bau im Oktober 2016 erhöhte sich die Bilanzposition um rd. 3,54 Mio. EUR. Die jährliche Abschreibung betrug hierfür in 2016 rd. 11 TEUR. Bei der Tennishalle Dettingen, die bereits im Vorjahr gekauft wurde, beträgt der Zugang rd. 505 TEUR und rd. 119 TEUR wurden von der Anlage im Bau umgebucht und aktiviert. Die jährliche Abschreibung betrug hierfür rd. 130 TEUR.

Schulen

Im Jahr 2016 erfolgten beim BSZ Radolfzell noch Abschlagszahlungen für den im Sommer 2013 fertiggestellten 1. BA. Es ist ein Zugang i. H. v. rd. 36 TEUR zu verzeichnen. Durch die Korrektur des Sicherheitseinbehaltskonto kommt es zu einem Anlagenabgang von rd. 49 TEUR.

Auch bei der Außenanlage (1. BA) des BSZ Radolfzell, die ebenfalls bereits in 2013 fertiggestellt wurde, musste die Anlage korrigiert werden. Hier kommt es insgesamt zu einem Abgang von rd. 1,8 TEUR.

Für den im September 2015 fertiggestellten 2. BA des BSZ Radolfzell (Theoriegebäude) kamen noch weitere (Schluss-)Rechnungen (rd. 927 TEUR). Auch bei dieser Anlage erfolgten im Rechnungsjahr Korrekturen, weshalb ein Abgang von rd. 30 TEUR zu verzeichnen ist. Bei der Mensa und bei der Sporthalle, die zusammen mit dem Theoriegebäude aktiviert wurden, gab es im Jahr 2016 weitere Herstellungskosten zu begleichen (Zugang rd. 49 TEUR bzw. rd. 404 TEUR). Es gab aber auch hier die Korrektur des Sicherheitseinbehaltskontos, das zu einem Abgang von rd. 122 TEUR bzw. rd. 4 TEUR führte.

Beim BSZ Radolfzell wurden das Sportgerätelager und die Fahrradstellplätze außerordentlich ausgebucht. Somit kam es zu einem Abgang von 2,00 EUR der noch vorhandenen Restbuchwerte.

Für die Erweiterung der Chemieräume an der Hohentwiel-Gewerbeschule kommt es durch Schlussrechnungen oder aktivierte Eigenleistungen zu einem Zugang von rd. 25 TEUR und durch die Korrektur des Sicherheitseinbehaltskonto zu einem Anlagenabgang von rd. 14 TEUR.

An der Mettnau-Schule wurde im Schulgarten ein Gartenhaus für das Projekt „Grünes Klassenzimmer“ angeschafft (rd. 2,3 TEUR) und ein Metallzaun errichtet (rd. 4,1 TEUR).

Die Jahresabschreibungen betragen insgesamt rd. 2,02 Mio. EUR. Somit ergab sich ein Bilanzwert zum 31.12.2016 von 59.276.813,84 Euro. Darin enthalten ist der Grund und Boden mit einem Restbuchwert von 4.185.976,89 EUR. Aufgrund des Erbpachtgrundstücks an der Turnhalle der Mettnau-Schule fielen hier 756 Euro Abschreibungen an.

Bewegungen 2016

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2015	Buchwert 31.12.2016	Zugang	Umbuchung	Abgang
Hohentwiel-Gewerbeschule Umbau/Erweiterung Chemieräume	2.371.090,58 €	2.212.838,79 €	25.344,31 €	0,00 €	-14.333,35 €
BSZ Radolfzell Gebäude 1.BA	12.282.685,56 €	12.011.947,20 €	36.289,35 €	0,00 €	-48.614,73 €
BSZ Radolfzell Außenanlage	857.551,89 €	807.378,92 €	935,00 €	0,00 €	-2.694,38 €
BSZ Radolfzell Gebäude 2.BA	13.617.970,52 €	14.233.034,61 €	927.097,81 €	0,00 €	-30.148,97 €
BSZ Radolfzell Mensa	722.301,72 €	636.792,69 €	48.640,55 €	0,00 €	-121.624,39 €
BSZ Radolfzell Sporthalle	3.421.535,26 €	3.746.582,49 €	403.733,44 €	0,00 €	-4.176,12 €
Gartenhaus Mettnau-Schule Grünes Klassenzimmer	0,00 €	2.206,62 €	2.263,20 €	0,00 €	0,00 €
Metallzaun Mettnau-Schule	0,00 €	3.990,96 €	4.075,87 €	0,00 €	0,00 €

Restbuchwerte 2016 – Schulen

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2015	Buchwert 31.12.2016
BSZ Radolfzell Gesamt	32.016.552,36 €	32.478.073,39 €
BSZ Stockach Gesamt	2.063.467,10 €	1.959.914,94 €
Haldenwang-Schule Gesamt	3.703.273,31 €	3.550.487,33 €
Mettnau-Schule Gesamt	2.019.675,56 €	1.879.015,91 €
Robert-Gerwig-Schule Gesamt	1.320.355,03 €	1.235.203,78 €
Sonnenlandschule Gesamt	1.185.281,92 €	1.146.194,24 €
Wessenbergschule Gesamt	169.493,25 €	84.747,10 €
Zeppelin-Gewerbeschule Gesamt	2.289.916,63 €	2.115.062,05 €
Hohentwiel-Gewerbeschule Gesamt	8.885.171,17 €	8.468.404,85 €
Regenbogenschule Gesamt	2.234.625,20 €	2.173.733,36 €
Schulen Gebäude	55.887.811,53 €	55.090.836,95 €
Schulen Grund und Boden	4.186.732,89 €	4.185.976,89 €

Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude

Im Rechnungsjahr gab es keine Zugänge. Die Jahresabschreibungen auf die Gebäudeteile betragen rd. 661 TEUR. Der Grund und Boden blieb unverändert bei einem Wert von 4.132.979,71 EUR.

Restbuchwerte 2016 – Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2015	Buchwert 31.12.2016
Gebäude KFZ-Zulassung Singen	214.014,87 €	194.558,97 €
Verwaltungsgebäude Benediktinerplatz 1	7.450.348,38 €	6.984.701,61 €
Verwaltungsgebäude Benediktinerplatz 1 - Außenanlagen	1,00 €	1,00 €
Benediktinerplatz 1 Aktives + Passives Datennetz	1,00 €	1,00 €
Benediktinerplatz 1 Brandvermeidungsanlage	45.286,82 €	38.407,81 €
Benediktinerplatz 1 GPS-Referenzpunkt	597,70 €	199,23 €
Verwaltungsgebäude Otto-Blesch-Str. 51, Radolfzell	927.137,28 €	887.402,83 €
Verwaltungsgebäude Otto-Blesch-Str. 49, Radolfzell	2.976.592,38 €	2.887.294,61 €
Verwaltungsgebäude SM Engen-Welschingen	172.189,22 €	166.433,59 €
Außenanlage SM Engen-Welschingen	51.365,46 €	38.250,87 €
Fahrzeughalle SM Engen-Welschingen	578.129,92 €	558.805,24 €
Salz-Gefahrgutlager SM Engen-Welschingen	1,00 €	1,00 €
Gebäude Reichenastr. 37	1,00 €	1,00 €
Gebäude Reichenastr. 37 Lagerschuppen	1,00 €	1,00 €
Garagen Otto-Blesch-Str. 51, Radolfzell	1.254,00 €	313,50 €
Datenkabel Waldstr. 28, Radolfzell	1,00 €	1,00 €
Netzwerkverkabelung Waldstr. 30-34, Radolfzell	1,00 €	1,00 €
Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	12.416.923,03 €	11.756.375,26 €
Grund und Boden	4.132.979,71 €	4.132.979,71 €

4.4.1.2.3 Infrastrukturvermögen (A-Bilanzposition 1.2.3)

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
Grund und Boden	14.547.147,20 EUR	14.554.917,95 EUR
Brücken	4.039.213,24 EUR	4.053.776,24 EUR
Straßen, Wege, Plätze		
Verkehrslenkungsanlagen	16.107.633,12 EUR	14.679.963,66 EUR
	<u>34.693.993,56 EUR</u>	<u>33.288.657,85 EUR</u>

Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

Durch den Erwerb von Grundstücken oder durch die Eigentumsübertragung nach dem Straßengesetz kam es zu einer Wertmehrung von insgesamt rd. 16 TEUR bei den Kreisstraßen K 6104, K 6119, K 6129, K 6162, K 6172 und K 6180.

Durch den Verkauf von Grundstücken und Anpassungen nach vorliegendem Veränderungsnachweis kam es zu einem Abgang von rd. 4 TEUR bei den Grundstücken der K 6119 und K 6129. Umbuchungen fanden im Rechnungsjahr 2016 nicht statt. Der Buchwert beträgt nun 14.554.917,95 EUR.

Zugänge 2016

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2015	Buchwert 31.12.2016	Zugang	Abgang	Maßnahme
K6104 Grunderwerb	178.923,50 €	181.308,50 €	2.385,00 €	0,00 €	
K6119 Grunderwerb	390.765,54 €	392.275,03 €	1.553,83 €	-44,34 €	
K6129 Grunderwerb	157.057,53 €	154.152,43 €	1.115,79 €	-4.020,89 €	Ausbau Stetten und L191
K6162 Grunderwerb	241.639,47 €	245.888,00 €	4.248,53 €	0,00 €	Ausbau Gaienhofen-Weiler-Iznang
K6172 Grunderwerb	82.623,42 €	84.252,25 €	1.628,83 €	0,00 €	Radweg Allensbach-Dettingen
K6180 Grunderwerb	408.518,74 €	414.098,74 €	5.580,00 €	0,00 €	Radweg Mühlingen-Mühlweiler
Summe			16.511,98 €	-4.065,23 €	

Brücken

Ende 2015 wurden die Achsbrücke und die Achskanalbrücke an der K 6120 aktiviert. Im Rechnungsjahr 2016 gab es einen Zugang von insgesamt rd. 153 TEUR. Durch die Abwicklung von Kostenbeteiligungen kam es zu einem Abgang von rd. 48 TEUR. Nach Abzug der jährlichen Abschreibung von rd. 90 TEUR weist die Bilanzposition einen Buchwert von 4.053.776,24 EUR aus.

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2015	Buchwert 31.12.2016	Zugang	Abgang
K6120 Achsbrücke	493.095,60 €	545.095,51 €	82.715,95 €	-23.817,63 €
K6120 Achskanalbrücke	402.625,67 €	402.625,67 €	69.899,11 €	-23.817,62 €
Summe			152.615,06 €	-47.635,25 €

Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen

Die Kreisstraßen werden grundsätzlich mit einer betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer von 25 Jahren abgeschrieben. Je nach Verkehrsauslastung werden im Einzelfall auch 30 Jahre festgelegt.

Bei den Baukosten kam es zu einer Änderung bei acht Kreisstraßen i. H. v. rd. 19 TEUR. Im Vergleich zum Vorjahr fällt diese Summe um einiges geringer aus (Zugang Baukosten Vorjahr rd. 440 TEUR), was damit zusammenhängt, dass viele Baukosten derzeit noch auf Anlagen im Bau laufen (siehe Bilanzposition 1.2.9).

Bei den Zugängen der Kreisstraßen handelt es sich meist um Schlussrechnungen oder aktivierte Eigenleistungen.

Grundsätzlich wird für jeden neuen Bauabschnitt eine separate Anlage angelegt, so dass beispielsweise die K 6114 auf mehrere Anlagen mit verschiedenen Nutzungsdauern aufgeteilt wird.

Die Jahresabschreibungen betragen insgesamt rd. 1,45 Mio. EUR. Abgänge sind im Rechnungsjahr keine zu verzeichnen.

Zugänge 2016

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2015	Buchwert 31.12.2016	Zugang	Umbuchung	Maßnahme
K6104 Baukosten	188.200,11 €	179.266,23 €	64,00 €	0,00 €	Winterspüren bis Kreisgrenze
K6104 Baukosten	1,00 €	6.975,80 €	6.974,80 €	0,00 €	OD Ursaul
K6106 Baukosten	274.316,56 €	265.642,41 €	3.344,88 €	0,00 €	OD Mindersdorf
K6114 Baukosten	720.365,80 €	688.179,30 €	2.624,00 €	0,00 €	Eigeltingen-Hirschlanden BA1 Teil2
K6114 Baukosten	468.221,81 €	448.684,74 €	1.536,00 €	0,00 €	OD Eigeltingen BA 1 Teil 3
K6119 Baukosten	309.229,75 €	293.971,27 €	479,60 €	0,00 €	Wiechs-Schloss Langenstein
K6119 Baukosten	625.538,43 €	601.565,00 €	3.619,15 €	0,00 €	Eigeltingen-Eckartsbrunn 2. BA
K6127 Baukosten	224.031,05 €	215.051,40 €	533,33 €	0,00 €	OD Neuhausen
Summe			19.175,76 €	0,00 €	

4.4.1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken (A-Bilanzposition 1.2.4)

31.12.2015
77.398,23 EUR

31.12.2016
9.256.188,96 EUR

Die Bilanzposition verzeichnet im Rechnungsjahr einen hohen Zugang. Dies hängt mit dem Mietereinbautenerlass zusammen. Demzufolge ist bei Mietereinbauten zu unterscheiden, ob es sich um Erhaltungsaufwand oder um Herstellungsaufwand handelt. Ist die Baumaßnahme Herstellungsaufwand, so ist sie bilanziell zu aktivieren. Bislang war die Bilanzierung von Mietereinbauten noch nicht gefordert, dies soll aber in die kommende Auflage des Bilanzierungsleitfadens aufgenommen werden. Im Rechnungsjahr wurden auf Empfehlung des baden-württembergischen Landkreistags, insbesondere auch im Hinblick auf die Spitzabrechnung mit dem Land, sämtliche angemieteten Gemeinschaftsunterkünfte auf Erhaltungsaufwand bzw. Herstellungsaufwand hin überprüft. Bei der Überprüfung wurde die genaue Summe an Herstellungsaufwand aus den Jahren 2013 bis 2015 festgestellt. Es wurde jedoch nur der verbleibende Restbuchwert zum 01.01.2016 von rd. 6,1 Mio. EUR nachaktiviert. Aus dem Rechnungsjahr 2016 wurden rd. 5,13 TEUR als Herstellungsaufwand aktiviert.

Zudem wurden bei der Position Bauten auf fremden Grundstücken noch ein Blitzgerät (rd. 30 TEUR) sowie Rutschen, Schaukeln und ein Grill (insgesamt rd. 15 TEUR) angeschafft.

Die jährliche Abschreibung betrug rd. 2,1 Mio. EUR. Die Nutzungsdauer bei den Mietereinbauten wurde je Anmietung gemäß dem Mietverhältnis festgelegt. Somit ergab sich ein Bilanzwert zum 31.12.2016 von 9.256.188,96 Euro.

Zugänge 2016

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2016	Zugang	Nachaktivierung
Traffi Tower 2.0, B33	28.656,11 €	29.988,95 €	0,00 €
Rutsche mit Aufstieg GFK PH GU Transco	4.292,73 €	4.599,35 €	0,00 €
Rutsche mit Aufstieg GU Güterstr. Singen	2.656,67 €	2.796,50 €	0,00 €
Schaukel 1-sitzig GU Güterstr. Singen	2.034,90 €	2.142,00 €	0,00 €
Schwenkgrill GU Güterstr. Singen	1.413,12 €	1.487,50 €	0,00 €
Rutsche mit Aufstieg GU Campus	3.584,52 €	3.614,64 €	0,00 €
GU Singen Cappanstr. 2	472.610,99 €	525.123,32 €	0,00 €
GU Konstanz Steinstr. 20	347.564,17 €	6.075,47 €	391.140,73 €
GU Radolfzell, Kasernenstr.	1.414.010,13 €	1.348.533,63 €	267.477,95 €
GU Stockach, Goethestr. 23	106.457,55 €	7.093,42 €	132.120,30 €
GU Gaienhofen, Auf der Breite 1 - 3	423.690,62 €	59.177,69 €	415.355,80 €
GU Engen-Neuhausen, Bahnhofstr. 2	37.099,81 €	37.962,60 €	0,00 €
NU Radolfzell Herrenlandstr. 31	1.373.814,58 €	1.695.528,29 €	21.739,94 €
GU Transco Max-Stromeyer-Str. 120, Konstanz	942.755,22 €	28.240,18 €	1.022.258,49 €
GU Hohenfels-Liggeringen, Zum Ehrenloh 10	42.764,40 €	9.704,72 €	38.041,94 €
GU Mühlhausen-Ehingen, Im Kai 2	299.757,07 €	45.737,22 €	288.607,20 €
GU Gailingen, Genterweg 3	77.058,63 €	36.199,15 €	60.124,14 €
GU Schwärme, Brunnenstr. 5, Tengen-Wiechs a.R.	137.705,54 €	40.997,13 €	112.597,51 €
GU Kupferdächle, Ramsener Str. 21, Rielasingen-W.	244.610,86 €	110.531,37 €	162.035,02 €
GU Engen, Richthofenstr. 4 + 4a	50.732,20 €	21.831,80 €	36.416,28 €
NU Singen Kunstrasenplatz, Radolfzeller Str. 19z	301.740,80 €	92.708,25 €	538.204,34 €
GU Singen, Byk-Gulden-Str. 8	84.910,32 €	98.658,79 €	3.233,59 €
NU Rielasingen-Worblingen, Singener Str. 21	243.992,87 €	352.277,44 €	65.996,05 €
GU Volkertshausen, Buchstauden 14b + 16	5.454,16 €	51.260,56 €	19.643,58 €
UMA Singen, Hohentwielstr. 2	104.701,90 €	116.335,45 €	0,00 €
GU Zizenhausen, Meßkircher Str. 144	836,99 €	300,81 €	1.064,80 €
GU Tengen-Watterdingen Pfarrhaus, Unterdorfstr.2	62.400,18 €	520,46 €	81.079,77 €
GU Singen, Romeiasstr. 11 - 17	17.149,04 €	4.965,71 €	46.481,41 €
GU Singen, Fittingstr. 17a	32.938,05 €	2.710,91 €	41.852,34 €
GU Engen-Welschingen, Pfarrhaus, Hohenhewenstr. 7	26.743,63 €	0,00 €	37.096,00 €
GU Atrium, Luisenstr. Konstanz	297.172,20 €	13.042,55 €	360.003,40 €
GU Rielasingen-Worblingen, Roseneggstr. 1,	43.339,92 €	16.855,82 €	50.124,05 €
GU Singen, Friedinger Str. 26	1,00 €	2.316,22 €	44.414,31 €
GU Singen, Güterstr. 1	1.302.097,62 €	217.413,45 €	1.188.162,13 €
GU Badischer Hof, Breite Str. 26, Engen	244.021,11 €	27.705,80 €	258.147,50 €
GU Stockach Oberstadt, Zoznegger Str. 30	366.773,09 €	163.331,55 €	332.890,86 €
GU Bodman, Kaiserpfalzstr. 95/97	37.403,49 €	1.831,80 €	72.975,18 €
Summe	9.142.308,14 €	5.149.611,55 €	6.089.284,61 €

4.4.1.2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge (A-Bilanzposition 1.2.6)

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
Fahrzeuge	301.032,99 EUR	331.788,66 EUR
Sonderfahrzeuge	1.511.463,89 EUR	1.403.046,59 EUR
Maschinen	<u>2.184.585,87 EUR</u>	<u>1.883.264,03 EUR</u>
	<u>3.997.082,75 EUR</u>	<u>3.618.099,28 EUR</u>

Fahrzeuge

Im Rechnungsjahr wurden fünf Renault Kangoo (Anschaffungswert zwischen 4.800 EUR und 5.700 EUR), drei E-Bike (gesamt rd. 8 TEUR) und ein VW Multivan (rd. 28 TEUR) für das Landratsamt Konstanz angeschafft. Für die Hohentwiel-Gewerbeschule wurden drei VW als Funktionsmodelle beschafft (jeweils rd. 15 TEUR). Die jährliche Abschreibung betrug rd. 77 TEUR. Es gab einen Abgang (VW Kombi) mit einem Restbuchwert von 1 EUR.

Sonderfahrzeuge

Im Rechnungsjahr wurden acht Sonderfahrzeuge im Wert von rd. 146 TEUR angeschafft. Bei den Sonderfahrzeugen handelt es sich zum Beispiel um einen Abrollkipper, Einachskastanhänger, Viehanhänger, Sprinter und einen Schlepper.

Es gab zwei Abgänge von je 1 EUR Restbuchwert: Ein Stramot Transporter (motorisierter Straßenwärter) und ein Einachshänger. Die jährliche Abschreibung lag bei rd. 255 TEUR.

Maschinen

Im Rechnungsjahr wurden zwölf Maschinen und technische Anlagen im Wert von rd. 133 TEUR angeschafft. Darunter viele Server und auch Geräte für die neue, bereits in 2015 installierte Telekommunikationsanlage.

Es erfolgten 22 Abgänge mit rd. 4 TEUR, davon 18 mit je einem Euro Restbuchwert. Die jährliche Abschreibung betrug insgesamt rd. 430 TEUR.

4.4.1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung (A-Bilanzposition 1.2.7)

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.605.366,16 EUR	7.502.279,56 EUR
Telekommunikation und EDV	504.986,13 EUR	383.133,53 EUR
Musikinstrumente	21.670,44 EUR	20.116,53 EUR
Geringwertige Wirtschaftsgüter	<u>0,00 EUR</u>	<u>0,00 EUR</u>
	<u>4.132.022,73 EUR</u>	<u>7.905.529,62 EUR</u>

Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)

Im Rechnungsjahr 2016 wurden 131 Anlagenzugänge bei BGA im Wert von rd. 4,9 Mio. EUR gebucht (darunter z. B. Beamer, Arbeitstische, zwölf Duschcontainer (rd. 246 TEUR), zwölf WC-Container (rd. 242 TEUR), 13 Briefkastenanlagen für Gemeinschaftsunterkünfte (rd. 43,3 TEUR), sechs Gewerbewaschmaschinen bzw. neun Gewerbeablufttrockner für die Gemeinschaftsunterkünfte (rd. 34 TEUR), Willkommensschilder Landkreis Konstanz (rd. 49 TEUR), Neumöblierung der neuen Außenstelle im Max-Areal (rd. 369 TEUR), weitere Erstausrüstung für den 2. BA beim BSZ Radolfzell (rd. 228 TEUR) im Theoriegebäude, in der Turnhalle und der Mensa (Geräteschrank, Smart Boards, Tafeln etc.)). Es gab keine Abgänge. Die jährliche Abschreibung beträgt rd. 1,12 Mio. EUR.

Telekommunikation und EDV

Im Rechnungsjahr ergaben sich 18 Zugänge (Notebooks, Drucker, Festplatten, Feldrechner, etc.) i. H. v. rd. 69 TEUR, davon rd. 8 TEUR für die EDV-Erstausstattung des BSZ Radolfzell. Als Abgang wurden 22 Anlagen (PC, Notebook, Monitor, Laptop) mit je einem Euro Restbuchwert ausgebucht. Die jährliche Abschreibung beläuft sich auf rd. 191 TEUR.

Musikinstrumente

Im Rechnungsjahr gab es weder Zu- noch Abgänge bei dieser Position. Die jährliche Abschreibung betrug rd. 1.600 EUR.

Geringwertige Wirtschaftsgüter

In der Anlagenbuchhaltung wird kein Bestandsverzeichnis der geringwertigen Wirtschaftsgüter (unter 1.000 EUR) mehr geführt. Die Verantwortung und Anweisung zur Führung eines Bestandsverzeichnisses für Vermögensgegenstände – ggf. auch unter 1.000 EUR – liegt beim jeweiligen Budgetverantwortlichen.¹¹

4.4.1.2.7 Vorräte (A-Bilanzposition 1.2.8)

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
Vorräte der Straßenmeistereien	270.177,60 EUR	292.933,39 EUR
Vorräte der technischen Hochbauverwaltung / Heizöl	<u>186.921,24 EUR</u>	<u>207.251,89 EUR</u>
	<u>457.098,84 EUR</u>	<u>500.185,28 EUR</u>

Das Vorratsvermögen wird verbraucht und nicht abgeschrieben. Die unterjährigen Entnahmen und Zukäufe sind im Ergebnishaushalt erfasst. Die Bewertung erfolgte wie schon zur Eröffnungsbilanz anhand der „Fifo-Methode“, was bedeutet, dass zuerst beschaffte Vorräte als zuerst verbraucht gelten („First in, first out“).

Insgesamt erhöhte sich das Vorratsvermögen um rd. 43 TEUR zum Stichtag 31.12.2016.

Der Heizölpreis lag zwischen 44 und 61 Cent (Vorjahre 46-87 Cent) pro Liter. Der Heizölbestand der Liegenschaften erhöhte sich um 18.900 Liter auf 243.100 Liter.

Das Salzlager der Straßenmeistereien nahm um 0,58 Tonnen Salz auf 4.060 Tonnen zu. Der Salzpreis beträgt ab Herbst 2016 70 EUR und 83 EUR je Tonne. Der Dieselbestand bei der Straßenmeisterei Welschingen verringerte sich um 1.000 Liter und der Heizölbestand in der Straßenmeisterei Radolfzell verringerte sich um 4.000 Liter.

¹¹ Siehe auch Inventurrichtlinie.

4.4.1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (A-Bilanzposition 1.2.9)

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
Hochbau	789.689,34 EUR	4.071.323,29 EUR
Tiefbau	1.233.013,91 EUR	4.293.612,30 EUR
Anzahlungen auf Sachanlagen	<u>57.156,89 EUR</u>	<u>1.821.691,21 EUR</u>
	<u>2.079.860,14 EUR</u>	<u>10.186.626,80 EUR</u>

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2015	Buchwert 31.12.2016	Zugang	Abgang	Umbuchung
AiB BSZ Radolfzell Werkstatt 3. BA	435.315,59 €	3.178.438,06 €	2.743.122,47 €	0,00 €	0,00 €
AiB Aussentreppe mit Aufzug Zeppelin-Gewerbeschule	249,50 €	249,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AiB Generalsanierung Wessenbergschule	42.124,96 €	0,00 €	0,00 €	-42.124,96 €	0,00 €
AiB BSZ Konstanz	6.570,50 €	8.220,50 €	1.650,00 €	0,00 €	0,00 €
AiB Neubau GU Singen, Worblinger Str. 11/13	218.109,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-218.109,00 €
Baukosten AiB GU Campus Park & Ride	84.019,79 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-84.019,79 €
GU Line-Eid-Str. Konstanz	3.300,00 €	0,00 €	99.547,83 €	-102.847,83 €	0,00 €
GU Stromeyersdorfstr. Konstanz	0,00 €	884.413,23 €	884.413,23 €	0,00 €	0,00 €
GU Friedrich-Hecker-Str. Singen	0,00 €	1,00 €	116.799,45 €	-116.798,45 €	0,00 €
GU Reichenau Tellerhof	0,00 €	0,00 €	3.840,73 €	-3.840,73 €	0,00 €
GU Steißlingen Im Mindlestal	0,00 €	0,00 €	864,12 €	-864,12 €	0,00 €
GU Carl-Benz-Str. Singen	0,00 €	1,00 €	43.482,35 €	-43.481,35 €	0,00 €
GU Pfaffenhäule Singen	0,00 €	0,00 €	13.357,75 €	-13.357,75 €	0,00 €
GU Bücklestr. Konstanz	0,00 €	0,00 €	137,90 €	-137,90 €	0,00 €
GU Flughafen Konstanz	0,00 €	0,00 €	3.209,77 €	-3.209,77 €	0,00 €
Hochbau AIB	789.689,34 €	4.071.323,29 €	3.910.425,60 €	-326.662,86 €	-302.128,79 €
AiB BSZ Radolfzell Außenanlage 2. BA	552.630,06 €	684.898,77 €	132.268,71 €	0,00 €	0,00 €
AiB BSZ Radolfzell Außenanlage 3. BA	53.115,31 €	87.433,17 €	34.317,86 €	0,00 €	0,00 €
Außenanlage GU Stromeyersdorfstr. Konstanz	0,00 €	39.550,39 €	39.550,39 €	0,00 €	0,00 €
K6172 AiB Baukosten Radweg Allensbach-Dettingen	279.908,38 €	2.849.475,51 €	2.569.567,13 €	0,00 €	0,00 €
K6162 Baukosten AiB	183.924,39 €	235.114,60 €	51.190,21 €	0,00 €	0,00 €
AiB K6100 Baukosten Liggeringen bis K6101	14.971,15 €	26.935,15 €	11.964,00 €	0,00 €	0,00 €
K6115 AiB Baukosten B31 und Münchhof	77.904,38 €	78.288,38 €	384,00 €	0,00 €	0,00 €
K6120 AIB Aachbrücke	1,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-1,00 €
K6120 AIB Aachkanalbrücke	1,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-1,00 €
K6129 AiB Baukosten Stetten - L191 2. BA	15.696,00 €	23.942,09 €	8.246,09 €	0,00 €	0,00 €
K6180 AiB Baukosten Radweg B313 bis Mühlingen	54.862,24 €	267.974,24 €	213.112,00 €	0,00 €	0,00 €
Tiefbau AIB	1.233.013,91 €	4.293.612,30 €	3.060.600,39 €	0,00 €	-2,00 €

Hochbau und Tiefbau

Im Rechnungsjahr 2016 gab es Zugänge von insgesamt rd. 3,91 Mio. EUR: Vor allem bei den Baumaßnahmen für die Werkstatt am BSZ Radolfzell (rd. 2,7 Mio. EUR) und bei neun neuen Gemeinschaftsunterkünften. Acht dieser Gemeinschaftsunterkünfte werden jedoch nicht verwirklicht, da der Bedarf im Rechnungsjahr wieder gesunken ist. So wurden zum Stichtag rd. 285 TEUR als außerordentlicher Aufwand ausgebucht. Ebenso wurde die Anlage der Generalsanierung der Wessenbergschule ausgebucht (rd. 42 TEUR), da stattdessen das neue Berufsschulzentrum gebaut werden soll.

Die Gemeinschaftsunterkünfte in der Worblinger Straße in Singen und auch der Campus Park & Ride wurden bezogen und im Rechnungsjahr aktiviert (Umbuchung rd. 218 TEUR bzw. rd. 84 TEUR).

Der Zugang bei den Anlagen im Bau (Tiefbau) betrug zum 31.12.2016 rd. 3,1 Mio. EUR. Es handelt sich hierbei fast ausschließlich um Straßen im Bau, bis auf die Außenanlagen für das BSZ Radolfzell (2. BA rd. 132 TEUR und 3. BA rd. 34 TEUR) und für die Gemeinschaftsunterkunft in der Stromeyersdorfstraße in Konstanz (rd. 40 TEUR).

Zum größten Zugang kam es beim Radweg Allensbach-Dettingen an der K 6172 (Zugang rd. 2,6 Mio. EUR). Ferner gab es Zugänge bei den Baumaßnahmen an der K 6180 Radweg B 313 bis Mühlingen (Zugang rd. 213 TEUR), an der K 6162 zwischen Gaiehofen und Iznang (rd. 51 TEUR), an der K 6129 zwischen Stetten und der L 191 (rd. 8 TEUR) und der K 6100 Liggeringen bis K 6101 (rd. 12 TEUR).

Geleistete Anzahlungen

Beim Zugang von rd. 2,1 Mio. EUR handelt es sich um Maschinen, die für das Projekt Lernfabrik 4.0 der Zeppelin-Gewerbeschule (rd. 117 TEUR) und der Hohentwiel-Gewerbeschule (rd. 417 TEUR) angeschafft worden sind. Außerdem wurden für die Gemeinschaftsunterkunft in der Stromeyersdorfstraße in Konstanz Container, ein Feuerlöscher, ein Schrank und eine Briefkastenanlage beschafft. Zum Stichtag 31.12.2016 war die Gemeinschaftsunterkunft noch nicht in Betrieb, da sie zur Nutzung erst umgebaut werden musste. Für die geplante Gemeinschaftsunterkunft Friedrich-Hecker-Straße in Singen wurden Wohncontainer i. H. v. 275 TEUR angeschafft. Da das Projekt nicht realisiert wurde, wurden die Wohncontainer als außerordentlicher Aufwand ausgebucht. Die Heizzentrale der Gemeinschaftsunterkunft Campus Park & Ride, die Lizenz JobRouter Entry (Einstellungsworkflow) sowie die Container der Gemeinschaftsunterkunft wurden im Rechnungsjahr umgebucht und somit aktiviert (insgesamt rd. 57 TEUR).

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2015	Buchwert 31.12.2016	Zugang	Umbuchung	Abgang
Heizzentrale GU Campus Park & Ride	30.630,60 €	0,00 €	0,00 €	-30.630,60 €	0,00 €
Container 54 Stück GU Campus Park & Ride	1,19 €	0,00 €	0,00 €	-1,19 €	0,00 €
Lizenz JobRouter Entry	26.525,10 €	0,00 €	0,00 €	-26.525,10 €	0,00 €
Lernfabrik 4.0 Zeppelin-Gewerbeschule	0,00 €	116.920,10 €	116.920,10 €	0,00 €	0,00 €
Lernfabrik 4.0 Hohentwiel-Gewerbeschule	0,00 €	416.879,32 €	416.879,32 €	0,00 €	0,00 €
Container Wohnanlage GU Stromeyersdorfstr.	0,00 €	1.279.567,91 €	1.279.567,91 €	0,00 €	0,00 €
Container-Wohnanlage GU Friedrich-Hecker-Str.	0,00 €	0,00 €	275.000,00 €	0,00 €	-275.000,00 €
Feuerlöscher/Schrank GU Stromeyersdorfstr.	0,00 €	3.296,90 €	3.296,90 €	0,00 €	0,00 €
Briefkastenanlage GU Stromeyersdorfstr.	0,00 €	5.026,98 €	5.026,98 €	0,00 €	0,00 €
Anzahlungen auf Sachanlagen	57.156,89 €	1.821.691,21 €	2.096.691,21 €	-57.156,89 €	-275.000,00 €

4.4.1.3 Finanzvermögen (A-Bilanzposition 1.3)

4.4.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen (A-Bilanzposition 1.3.1)

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
Beschäftigungsgesellschaft		
Landkreis Konstanz GmbH	25.000,00 EUR	25.000,00 EUR
Ambulante Hilfen im		
Landkreis Konstanz GmbH	25.000,00 EUR	25.000,00 EUR
Modellprojekt Konstanz GmbH	0,00 EUR	0,00 EUR
Gesundheitsverbund		
Landkreis Konstanz	<u>520.000,00 EUR</u>	<u>520.000,00 EUR</u>
	<u>570.000,00 EUR</u>	<u>570.000,00 EUR</u>

Im Rechnungsjahr 2015 gab es unter dieser Bilanzposition keine Veränderung. Der Buchwert beträgt weiterhin 570 TEUR.

4.4.1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen (A-Bilanzposition 1.3.2)

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
Bad. Gemeindeversicherungs- verband Karlsruhe	4.450,00 EUR	5.350,00 EUR
Kapitalrücklage Rechenz. Südlicher Oberrhein GmbH	128.454,20 EUR	128.454,20 EUR
Kompostwerk Landkreis GmbH, Singen	26.000,00 EUR	0,00 EUR
ABK Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH	13.000,00 EUR	13.000,00 EUR
Bodensee-Standortmarketing, Konstanz	11.500,00 EUR	10.500,00 EUR
Stammeinlage Hegau-Bodensee- Hochrhein-Kliniken	368.503,00 EUR	368.503,00 EUR
Kompostwerk Landkreis Konstanz GmbH	1.278.229,71 EUR	0,00 EUR
Internationale Bodensee Tourismus GmbH	27.564,00 EUR	27.564,00 EUR
Stammkapital Energieagentur Kreis Konstanz	12.800,00 EUR	12.800,00 EUR
Zweckverband KIVBF	162.829,55 EUR	162.829,55 EUR
Zweckv. Tierkörp. Protec Orsingen	1,00 EUR	1,00 EUR
Stammkapital Rechenz. Südlicher Oberrhein GmbH	<u>60.000,00 EUR</u>	<u>60.000,00 EUR</u>
	<u>2.093.431,46 EUR</u>	<u>789.001,75 EUR</u>

In dieser Bilanzposition gab es Änderungen bei vier bereits bestehenden Beteiligungsverhältnissen:

Das Stammkapital an dem Badischen Gemeindeversicherungsverband Karlsruhe erhöhte sich um 800 EUR. Die Stammkapitalberechnung wird jährlich neu anhand der Jahresprämie zum Stichtag des 01.01. errechnet.

Durch den Verkauf von Gesellschafteranteilen kam es bei der Bodensee-Standortmarketing GmbH Konstanz zum Bilanzstichtag zu einem Abgang von 1.000 EUR.

Das Kompostwerk Landkreis Konstanz GmbH wurde zum 01. Januar 2016 an die Remondis GmbH & Co.KG verkauft. Das Stammkapital von rd. 26 TEUR und die Kapitalrücklage von rd. 1,28 Mio. EUR wurden ausgebucht.

4.4.1.3.3 Sondervermögen (A-Bilanzposition 1.3.3)

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
Eigenbetrieb EVU „seehäslé“	25.000,00 EUR	25.000,00 EUR
Eigenbetrieb Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Konstanz	<u>1,00 EUR</u>	<u>1,00 EUR</u>
	<u>25.001,00 EUR</u>	<u>25.001,00 EUR</u>

Es ergaben sich keine Veränderungen bei der Bilanzposition.

4.4.1.3.4 Ausleihungen (A-Bilanzposition 1.3.4)

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
	<u>5.280,00 EUR</u>	<u>5.280,00 EUR</u>

Die Bilanzposition weist lediglich die Ausleihung an die Baugenossenschaft Hegau ohne Veränderungen mit 5.280 EUR aus.

4.4.1.3.4 Wertpapiere und sonstige Einlagen (A-Bilanzposition 1.3.5)

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
Sonstige Einlagen Mündelvermögen	61.349,68 EUR	4.558,92 EUR
Sonstige Einlagen Kreditinst.		
Sparkasse Bodensee	<u>0 EUR</u>	<u>0 EUR</u>
	<u>61.349,68 EUR</u>	<u>4.558,92 EUR</u>

Neben Wertpapieren sind auch sonstige Einlagen unter dieser Bilanzposition auszuweisen.

Als sonstige Einlagen wird das sogenannte Mündelvermögen (Landkreis verwaltet treuhänderisch das Vermögen des Mündels – insbesondere Sparbücher) geführt. Der Bestand hat sich von 61.349,68 EUR in 2015 um rd. 57 TEUR auf 4.558,92 EUR zum 31.12.2016 verringert. Das Mündelvermögen wird weiterhin bilanzneutral unter den sonstigen Verbindlichkeiten ausgewiesen.

4.4.1.3.5 Öffentlich-rechtliche Forderungen (A-Bilanzposition 1.3.6)

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
Forderungen aus öff. rechtl. Dienstl.	11.271.288,42 EUR	3.384.966,51 EUR
Zweifelhafte Ford. öff. rechtl. Dienstl.	-22.075,52 EUR	-22.075,52 EUR
Steuerforderung	0,00 EUR	0,00 EUR
Übrige öffentlich-rechtl. Forderungen	<u>473.124,79 EUR</u>	<u>573.439,29 EUR</u>
	<u>11.722.337,69 EUR</u>	<u>3.936.330,28 EUR</u>

Zum 31.12.2016 sind Forderungen aus öffentlich-rechtlichen Dienstleistungen i. H. v. **3.936.330,28 EUR** zu verzeichnen (Forderungsreduzierung von rd. 7,8 Mio. EUR), welche im Folgenden erläutert werden.

Aufgrund der periodengerechten Verbuchung des Gemeinschaftsaufwandes (rd. 34 TEUR), der Personalkostenerstattung der Vermessung (rd. 17 TEUR) sowie der Verwaltungskostenerstattungen vom Arbeitsamt (rd. 36 TEUR) ergaben sich Forderungen von insgesamt 125 TEUR (Vorjahr rd. 87 TEUR).

Die Gesamtpauschale nach § 15 FlüAG von rd. 1,5 Mio. EUR (Vorjahr rd. 10,1 Mio. EUR) stand zum Stichtag 31.12.2016 noch aus. Die Forderungen nach § 15 FlüAG wurden abgegrenzt und periodengerecht ausgewiesen. Im Vergleich zum Vorjahr gingen die Flüchtlingszahlen wieder zurück. Deshalb sind auch die Forderungen zurückgegangen.

Die offenen Gebührenerträge beliefen sich im Bereich Ordnungswesen auf rd. 50 TEUR, im Straßenverkehr auf rd. 218 TEUR und Schifffahrt rd. 17 TEUR, bei der Vermessung auf rd. 3 TEUR, im Bereich Fischerei und Gewerbe auf rd. 21 TEUR, im Wasserrecht auf rd. 17 TEUR, im Bereich Ausländerrecht auf rd. 3 TEUR, für Wohnheimgebühren in sozialen Einrichtungen auf rd. 39 TEUR

sowie für Baugenehmigungen auf rd. 148 TEUR. Insgesamt machen die offenen Gebührenerträge rd. 516 TEUR (Vorjahr 472 TEUR) der offenen Forderungen zum Stichtag 31.12.2016 aus. Im Bereich Abfallrecht sind im Wesentlichen noch Forderungen für Ersatzvornahmen (rd. 193 TEUR) offen.

Des Weiteren sind zum 31.12.2016 noch Forderungen von Erstattungen des Landes (rd. 334 TEUR z. B. Bereich Forstwirtschaft, Unterhaltsvorschuss, für den Natura 2000 Beauftragten, Kosten für die Einschulungsuntersuchung des Schuljahres 2015/2016, Sprachkurse für Flüchtlinge und für die Förderung der Jugendsozialarbeit an Schulen), sowie Erstattungen des Bundes für Flüchtlingsintegrationsmaßnahmen mit rd. 21 TEUR (FIM) oder der Verkauf des Kompostwerkes (rd. 400 TEUR) offen. Außerdem werden offene Säumniszuschläge, Verwarn- und Zwangsgelder und Mahngebühren unter dieser Position ausgewiesen.

Bei rund 77 Fällen mit einem Wert von insgesamt rd. 22 TEUR wurden Insolvenzverfahren beantragt – diese Forderungen sind befristet niedergeschlagen und als sogenannte zweifelhafte Forderungen negativ ausgewiesen. Der Forderungsbestand wird dadurch reduziert. Durch einen Systemfehler wurden die befristeten Niederschlagungen seit Dezember 2012 nicht mehr gebucht. Das Rechenzentrum KIVBF konnte diesen Fehler erst am 12. Mai 2017 beheben, sodass ab dem Rechnungsjahr 2017 die befristeten Niederschlagungen wieder korrekt ausgewiesen werden.

Die Zunahme von rd. 55 TEUR bei den übrigen öffentlich-rechtlichen Forderungen wurde hauptsächlich für einen Zuschuss für LED-Beleuchtung (rd. 45 TEUR), durch höhere Sicherheitseinbehalte für Verpflichtungserklärungen (rd. 5 TEUR) und durch den Holzverkauf für Waldbesitzer herbeigeführt.

4.4.1.3.6 Forderungen aus Transferleistungen (A-Bilanzposten 1.3.7)

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
Forderungen aus Transferleistungen	21.080.379,05 EUR	14.540.821,63 EUR
<i>davon Mündelgelder</i>	<i>0 EUR</i>	<i>0 EUR</i>
zweifelhafte Forderungen	-3.887.666,05 EUR	-3.983.028,08 EUR
<i>davon Einzelwertberichtigung</i>	<i>-414.612,29 EUR</i>	<i>-520.683,53 EUR</i>
<i>Pauschalwertberichtigung</i>	<i>-3.473.053,76 EUR</i>	<i>-3.462.344,55 EUR</i>
	<u>17.192.713,00 EUR</u>	<u>10.557.793,55 EUR</u>

Zum 31.12.2016 waren Forderungen i. H. v. rd. 14,5 Mio. EUR vorhanden.

Die Forderungen aus Transferleistungen betragen zum 31.12.2016 rd. 14,5 Mio. EUR. Im Rechnungsjahr gingen die Forderungen zurück. Vor allem die periodengerechte Abgrenzung der Pauschalen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz nahm um rd. 13 Mio. EUR ab, da die Flüchtlingszahlen in 2016 wieder sanken. Hierfür betrug die Forderung gegenüber dem Land noch rd. 1,76 Mio. EUR (Vorjahr rd. 14,7 Mio. EUR). Außerdem sind rd. 3,98 Mio. EUR als nicht werthaltig anzusehen. Diese wurden aufwandswirksam wertberichtigt und reduzieren den Forderungsbestand auf 10.557.793,55 EUR.

Unter dieser Position wird auch die Forderung für die Bundeserstattung nach dem SGB XII (rd. 4,0 Mio. EUR) und für SGB II Erstattungen (rd. 1,5 Mio. EUR) ausgewiesen.

In 2011 wurde das Vorgehen zu den Wertberichtigungen der Forderungen im sozialen Bereich in Zusammenarbeit mit dem Rechnungsprüfungsamt überarbeitet. So wurden Ausfallquoten für den Bereich des Sozialamtes wie auch des Amtes für Kinder, Jugend und Familie festgelegt; diese werden

unter Pauschalwertberichtigungen ausgewiesen. Der Bilanzierungsleitfaden¹² lässt hier eine pauschale Betrachtung ausdrücklich zu. Für den Jahresabschluss 2014 wurden die Quoten überarbeitet und teils neu festgelegt. Der Pauschalwert, der auf nicht einzelwertberichtigte Forderungen angewandt wird, reduzierte sich im Sozialamt um rd. 64 TEUR, während er sich im Amt für Kinder, Jugend und Familie um rd. 53 TEUR erhöhte. Durch Veränderung der Buchungslogik ab 2011 werden unbefristet niedergeschlagene Forderungen nicht mehr als zweifelhafte Forderungen ausgewiesen, sondern reduzieren die Ertragsbuchung entsprechend und sind somit gar nicht als Forderungen aus Transferleistungen enthalten (rd. 103 TEUR). Aus diesem Grund umfasst das Konto Einzelwertberichtigung ab 2012 lediglich die befristeten Niederschlagungen (inkl. Insolvenzverfahren). In 2016 beliefen sich die Insolvenzverfahren / befristeten Niederschlagungen im Sozialamt auf rd. 2 TEUR und auf rd. 100 TEUR im Amt für Kinder, Jugend und Familie.

4.4.1.3.7 Privatrechtliche Forderungen (A-Bilanzposition 1.3.8)

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
Forderungen aus privatr. Dienstl.	290.871,77 EUR	475.200,47 EUR
Wertberichtigung privatrechtl. Ford. aus LuL	-375,52 EUR	-375,52 EUR
Übrige privatrechtliche Dienstl.	<u>45.256,72 EUR</u>	<u>127.696,74 EUR</u>
	<u>335.752,97 EUR</u>	<u>603.272,73 EUR</u>

Zum 31.12.2016 sind privatrechtliche Forderungen i. H. v. **603.272,73 EUR** zu verzeichnen.

Die Forderungen aus privatrechtlichen Dienstleistungen nahmen im Vergleich zum Vorjahr um rd. 268 TEUR zu. Zum Stichtag 31.12.2016 bestehen diese insbesondere aus Telefon und EDV-Verrechnung mit der Bodensee Standort Marketing GmbH von rd. 35 TEUR, aus Ausgleichskosten für die Beförderungskosten i. H. v. rd. 91 TEUR und aus dem Eigenanteil für Mittagssessenskosten (rd. 15 TEUR).

Des Weiteren sind weitere Einzelforderungen von rd. 334 TEUR enthalten, wie z. B. Schadensersatzforderungen, Schüleranteil an Materialkosten und Beförderungskosten, Bücherrückgabe, Miete, Nebenkostenabrechnung, Mahnkosten, Personalkostenabrechnungen etc.

Die übrigen privatrechtlichen Forderungen steigen um rd. 82 TEUR an. Die „originären“ (nicht durchlaufend) übrigen privatrechtlichen Forderungen belaufen sich auf rd. 1,5 TEUR (Vorjahr 2 TEUR).

Zum Bilanzstichtag wurde eine Abgrenzung der sogenannten „debitorischen Kreditoren“ i. H. v. rd. 71 TEUR (Vorjahr 28 TEUR) vorgenommen. Hier handelt es sich um Kreditoren, die – durch beispielsweise Überzahlung – einen positiven Saldo zum Stichtag ausweisen und somit nicht als (negative) Verbindlichkeit sondern als Forderung auszuweisen sind.

Im Bereich der durchlaufenden Gelder (früheres Sachbuch für haushaltsfremde Vorgänge) steigen die offenen Forderungen von rd. 27 TEUR auf rd. 55 TEUR an.

Bei den durchlaufenden Mündelgeldern handelt es sich um Unterhaltszahlungen, welche das Kreisjugendamt im Auftrag des Mündels bzw. dessen gesetzlichen Vertreters geltend macht und weiterzuleiten hat (Beistandschaft). Sie wurden bisher unter verschiedenen Bilanzpositionen (Aktiva und Passiva) verbucht und sind in der Bilanz mit einem „davon“-Vermerk gekennzeichnet.

Im Rechnungsjahr 2012 wurde die Darstellung in der Bilanz aufgrund der von der Arbeitsgruppe Sozialhaushalt unter Beteiligung der Gemeindeprüfanstalt und des Innenministeriums im Jahr 2012 erarbeiteten Vorlage geändert (Nettomethode). Seit Umstellung auf SoJuHKR werden die

¹² Bilanzierungsleitfaden, Stand August 2014, S. 111 f.

durchlaufenden Mündelgelder nicht mehr unter den Forderungen aus Transferleistungen, sondern unter den übrigen privatrechtlichen Forderungen aufgeführt.

4.4.1.3.8 Liquide Mittel (A-Bilanzposition 1.3.9)

	Rechnungsjahr		Rechnungsjahr
Kassenistbestand lt. Tagesabschluss	12.810.065,00 €	Summe der einzelnen Girokontostände	12.863.010,78 €
Kassenistbestand lt. Gesamtfinanzrechnung 2016	12.810.065,00 €	zuzüglich A-Schwebeposten	-49.403,08 €
Sachkontensalden	12.810.065,00 €	abzügliche E-Schwebeposten	0,00 €
		Bankverrechnung	-3.542,70 €
zuzüglich Handkassen / Vorschuss	29.675,00 €	zuzüglich Handkassen / Vorschuss	29.675,00 €
Summe	12.839.740,00 €	Saldo	12.839.740,00 €

Die Gesamtsumme der liquiden Mittel betrug zum Bilanzstichtag **12.839.740,00 EUR**.

Am Jahresende 2016 sind Schwebeposten i. H. v. 49.403,08 EUR vorhanden. Der Handkassenbestand erhöhte sich um 200 EUR (Vorjahr 10.000 EUR). Die Erhöhung betrifft die Handkasse beim Amt für Landwirtschaft Forum Ernährung und Verbraucherbildung.

Unter den liquiden Mitteln sind auch Mündelgelder enthalten. Es handelt sich um bei der Kreiskasse eingegangene, aber noch nicht ausbezahlte Gelder in der Gemeinschaftskasse von 23.531,31 EUR (Vorjahr 16.813,57 EUR). Diese sind mit gleichem Wert in der Bilanz als sonstige Verbindlichkeit dargestellt (bilanzneutral).

4.4.2 Abgrenzungsposten (Aktiva Bilanzposten 2)

4.4.2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (A-Bilanzposition 2.1)

<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
<u>4.711.010,76 EUR</u>	<u>5.348.263,39 EUR</u>

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind Auszahlungen zu verstehen, die bereits im abzuschließenden oder abgeschlossenen Rechnungsjahr bezahlt wurden, aber zum Teil oder ganz dem künftigen Rechnungsjahr wirtschaftlich als Aufwand zuzurechnen sind.

Der Rechnungsabgrenzungsposten SoJuHKR enthält die vorausbezahlten Sozialleistungen (Sozial- und Jugendhilfe, Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz, Miete etc.) von rd. 1,67 Mio. EUR und den Unterhaltsvorschuss mit rd. 674 TEUR. Unter dem Rechnungsabgrenzungsposten SGB II sind die vorausbezahlten Hilfen nach dem SGB II i. H. v. rd. 2,22 Mio. EUR abgebildet.

Des Weiteren wurde ein Rechnungsabgrenzungsposten für die Beamtengehälter für den Monat Januar 2017 i. H. v. rd. 781 TEUR (Vorjahr rd. 754 TEUR) gebildet. Weitere Vorauszahlungen wurden z. B. für Mietzahlungen oder Dienstreisen bereits im Rechnungsjahr geleistet und deshalb abgegrenzt (rd. 432 TEUR).

Die Personalverrechnungskonten für Kindergeld, Lohnsteuer etc. mit einem negativen Wert von rd. 429 TEUR (Vorjahr rd. 374 TEUR) reduzierten den Gesamtposten wiederum.

4.4.2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse (A-Bilanzposition 2.2)

<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
<u>1.423.388,44 EUR</u>	<u>1.514.640,93 EUR</u>

Ab dem Jahr 2010 werden Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse gebildet, jeweils nach § 40 Abs. 4 GemHVO in der Vermögensrechnung ausgewiesen und entsprechend dem Zuwendungsverhältnis aufgelöst. Es wurden vier Zugänge i. H. v. rd. 219 TEUR gebucht; davon zwei im Rahmen des Bahnhofmodernisierungsprogramms für die Seehas-Haltepunkte (rd. 40 TEUR), ein Zuschuss an die Beschäftigungsgesellschaft (rd. 45 TEUR) und ein Zuschuss an die Leitstelle für den Digitalfunk (rd. 133 TEUR). Die jährliche Abschreibung beträgt insgesamt rd. 128 TEUR.

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2015	Buchwert 31.12.2016	Zugang
Geleist. Zuwendungen Altenpflegeheim Haus a. Htw.	34.199,79 €	32.105,93 €	0,00 €
Geleist. Zuwend. Bau/Unterhalt.Kanalisation K 6109	23.306,35 €	22.473,98 €	0,00 €
Geleist. Zuwend. Endausbau ehm. K 6159	2.684,82 €	2.605,66 €	0,00 €
Investitionszuschuss Pflegezentrum St. Verena	30.545,95 €	28.999,32 €	0,00 €
Geleist. Zuwend. Kanal + Bordsteinzuschuss K 6119	27.967,47 €	27.310,70 €	0,00 €
Förderung v. Investitionen Michael-Herler-Heim	456.937,67 €	433.995,19 €	0,00 €
Bordsteinzuschuss Ausbau K 6114	3.524,24 €	3.424,50 €	0,00 €
Investitionskosten Leitstelle Radolfzell	51.619,86 €	1,00 €	0,00 €
Bordsteinzuschuss Ausbau K 6141	3.222,31 €	3.132,39 €	0,00 €
Kostenbeteiligung Bau der Regenwasserbehandlungs-	36.404,67 €	35.624,57 €	0,00 €
Baukostenzuschuss Waldorfkindergarten Wahlwies	209.093,62 €	199.443,15 €	0,00 €
Förderung v. Investitionen Don Bosco	182.224,94 €	173.910,49 €	0,00 €
Bordsteinzuschuss K 6114 OD Eigeltingen BA 1 Teil 3	4.997,51 €	4.867,98 €	0,00 €
K 6148 Ausbau Radweg Gottmadingen-Randegg	31.247,92 €	29.922,92 €	0,00 €
K 6141 Bordsteinzuschuss OD Hilzingen-Schlatt a. R.	5.211,91 €	5.077,99 €	0,00 €
K 6141 Kanalzuschuss OD Hilzingen - Schlatt a. R.	33.796,52 €	33.105,62 €	0,00 €
K 6180 Kanalzuschuss OD Stockach	13.609,59 €	13.331,37 €	0,00 €
Bahnhofmodernisierungsprogramm (Seehas-Haltepunkte)	268.463,13 €	297.948,41 €	40.400,00 €
K 6171 Zuschuss Sanierung Kanal OD Kaltbrunn	4.330,17 €	4.243,42 €	0,00 €
div. Geräte Beschäftigungsgesellschaft	0,00 €	40.875,00 €	45.000,00 €
Digitalfunk Leitstelle Radolfzell	0,00 €	122.241,34 €	133.354,19 €
Geleistete Investitionszuschüsse	1.423.388,44 €	1.514.640,93 €	218.754,19 €

4.4.3 Kapitalposition (Passiva Bilanzposten 1)

4.4.3.1 Basiskapital (P-Bilanzposition 1.1)

<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
<u>41.345.201,97 EUR</u>	<u>39.890.747,41 EUR</u>

Das Basiskapital verändert sich in der Regel nur durch die Verrechnung von Fehlbeträgen, die über mehrere Jahre hinweg nicht durch Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses oder des Sonderergebnisses ausgeglichen werden können.

Im Rechnungsjahr wurde durch außerordentliche Abschreibungen (Ausbuchung nicht verwirklichter Baumaßnahmen für Gemeinschaftsunterkünfte (rd. 602 TEUR) und das Stammkapital des Kompostwerkes (rd. 878 TEUR)) ein Sonderergebnis von -1.454.454,56 EUR erzielt. Da die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zur Deckung nicht ausreichte, erfolgte die Verrechnung des Fehlbetrags von 1.454.454,56 EUR mit dem Basiskapital (gemäß § 25 Absatz 4 GemHVO). Das Basiskapital zum 31.12.2016 beträgt nun 39.890.747,41 EUR.

4.4.3.2 Rücklagen (P-Bilanzposition 1.2)

Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
<u>37.574.033,35 EUR</u>	<u>48.350.470,87 EUR</u>

Über die Verwendung des Überschusses hat der Kreistag zu beschließen. Der Überschuss 2016 beträgt 10.776.437,52 EUR, wovon rd. 420 TEUR für Budgetreste gebunden sind.¹³

Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses

<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
<u>0,00 EUR</u>	<u>0,00 EUR</u>

Ein Überschuss des Sonderergebnisses entsteht durch die außerordentlichen Erträge abzüglich der außerordentlichen Aufwendungen. Im Rechnungsjahr konnte kein Überschuss im Sonderergebnis erzielt werden. Die Bilanzposition beträgt weiterhin 0,00 EUR.

4.4.4 Sonderposten (Passiva Bilanzposition 2)

Die Sonderposten beinhalten die erhaltenen Investitionszuweisungen. Sie werden über die gewöhnliche Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes als ordentliche Erträge aufgelöst.

4.4.4.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen (P-Bilanzposition 2.1)

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
Sonderposten beweglich	424.487,01 EUR	346.929,05 EUR
Sonderposten unbeweglich	<u>26.106.194,71 EUR</u>	<u>25.311.080,40 EUR</u>
	<u>26.530.681,72 EUR</u>	<u>25.658.009,45 EUR</u>

¹³ Beschluss des Kreistags vom 09.05.2016 siehe unter 7.8 Haushalts-/Ermächtigungsübertragungen. Weitere Erläuterungen zur Ergebnisverwendung siehe unter Ziffer 6. Lagebericht, erste Seite.

Sonderposten Zuweisungen beweglich

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2015	Buchwert 31.12.2016	Zugang
Schulen	27.342,45 €	23.328,82 €	0,00 €
Straßenmeisterei	347.689,13 €	311.337,56 €	28.714,86 €
Zuwendung integrierte Leitstelle	40.706,00 €	7,00 €	0,00 €
Sonstige	8.749,43 €	12.255,67 €	4.961,00 €
Summen	424.487,01 €	346.929,05 €	33.675,86 €

Der Zugang von rd. 34 TEUR ergab sich durch die Zuweisungen für die Gerätebeschaffung von Bund und Land i. H. v. rd. 29 TEUR und Zuwendungen für einen Bürostuhl sowie für das touristische Hinweisschild „Vierländerregion Bodensee“.

Die planmäßige Auflösung der Sonderposten betrug rd. 111 TEUR (Vorjahr rd. 115 TEUR).

Sonderposten Zuweisungen unbeweglich

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2015	Buchwert 31.12.2016	Zugang	Abgang
Zuweisung BSZ Radolfzell 1. BA	4.055.901,16 €	4.213.525,01 €	248.399,97 €	0,00 €
Zuweisung BSZ Radolfzell Sporthalle	536.400,00 €	586.659,02 €	62.000,00 €	0,00 €
K 6120 Zuwendung Aachbrücke	192.750,00 €	202.181,74 €	11.991,00 €	0,00 €
K 6120 Zuwendung Aachkanalbrücke	107.250,00 €	172.228,89 €	67.159,00 €	0,00 €
Summe			389.549,97 €	0,00 €

Im Rechnungsjahr waren vier Zugänge zu verzeichnen. Für das BSZ Radolfzell erhielt der Landkreis weitere Zuschüsse der Schulbauförderung von rd. 248 TEUR und für die Sporthalle 62 TEUR. Für den Bau der Aachbrücke und der Aachkanalbrücke an der K 6120 erhielt der Landkreis Zuwendungen von rd. 79 TEUR. Abgänge gab es 2016 keine. Der Auflösungsbetrag beläuft sich im Jahr 2016 auf rd. 1,18 Mio. EUR. Der Restbuchwert beträgt nun 25.311.080,40 EUR.

4.4.4.2 Sonderposten für Sonstiges (P-Bilanzposition 2.3)

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
Sonderposten unentgelt. Erwerb	3.669.402,54 EUR	3.642.652,38 EUR
Sonderposten AIB	<u>0,00 EUR</u>	<u>1.845.726,81 EUR</u>
	<u>3.669.402,54 EUR</u>	<u>5.488.379,19 EUR</u>

Geldspenden für Investitionen, Sachspenden sowie das Passivkapital für unentgeltlichen Erwerb werden unter der Bilanzposition „Sonderposten für Sonstiges“ passiviert. Die Auflösung erfolgt im selben Verhältnis wie die Abschreibung des damit finanzierten Vermögensgegenstandes. Dies bedeutet, beide Positionen erhöhen die Bilanzsumme und haben keine Auswirkungen auf das Basiskapital.

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2015	Buchwert 31.12.2016	Zugang	Abgang
Spende Kompakt Spektrometer USB	0,00 €	2.249,10 €	2.499,00 €	0,00 €
Spende Buderus Logaplust-Paket	0,00 €	20.486,25 €	21.510,56 €	0,00 €
Summe			24.009,56 €	0,00 €

Beim Sonderposten unentgeltlicher Erwerb kam es zu einem Zugang im Wert von rd. 24 TEUR. Es handelt sich um ein Kompakt Spektrometer USB und ein Buderus Logaplust-Paket.

Durch Inzahlungnahme und Verschrottung von Altgeräten kam es zu sechs Anlagenabgänge mit Restbuchwerten von je 1 EUR. Die planmäßige Auflösung der sonstigen Sonderposten betrug rd. 51 TEUR im Rechnungsjahr 2016.

Ebenfalls unter der Bilanzposition „Sonderposten für Sonstiges“ zu passivieren, sind erhaltene Zuwendungen für Anlagen im Bau. Diese werden nach erfolgter Inbetriebnahme auf Sonderposten für Investitionszuweisungen umgebucht und von da an aufgelöst.

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2015	Buchwert 31.12.2016	Zugang	Umbuchung
Spende Lernfabrik 4.0 Hohentwiel-Gewerbeschule	0,00 €	106.500,00 €	106.500,00 €	0,00 €
Zuschuss Lernfabrik 4.0 L-Bank	0,00 €	68.926,81 €	68.926,81 €	0,00 €
K 6172 Zuwendung Baukosten Radweg Allensbach-Dettingen	0,00 €	950.000,00 €	950.000,00 €	0,00 €
K 6172 Interessenbeitrag Radweg Allensbach-Dettingen	0,00 €	560.300,00 €	560.300,00 €	0,00 €
K 6180 Zuwendung Baukosten Radweg Mühlingen-Mühlweiler	0,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	0,00 €
K 6180 Interessenbeitrag Radweg Mühlingen-Mühlweiler	0,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	0,00 €
Summe			1.845.726,81 €	0,00 €

Im Rechnungsjahr gab es sechs Zugänge für das Projekt Lernfabrik 4.0 an der Hohentwiel-Gewerbeschule (Spende und Zuschuss), für den Radweg Allensbach-Dettingen an der K 6172 (Zuwendung Land und Interessensbeitrag der Gemeinde) und für den Radweg Mühlingen-Mühlweiler an der K 6180 (Zuwendung Land und Interessensbeitrag der Gemeinde).

4.4.5 Rückstellungen (Passiva Bilanzposition 3)

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
Lohn- und Gehaltsrückstellungen	686.266,40 EUR	494.386,86 EUR
Unterhaltsvorschussrückstellungen	325.079,32 EUR	329.655,34 EUR
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen	12.351,93 EUR	12.351,93 EUR
Sonstige Rückstellungen	<u>2.997.100,00 EUR</u>	<u>1.405.900,00 EUR</u>
	<u>4.020.797,65 EUR</u>	<u>2.242.294,13 EUR</u>

4.4.5.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen (P-Bilanzposition 3.1)

Die um rd. 192 TEUR gesunkenen Rückstellungen im Jahr 2016 (Vorjahr 492 TEUR) beruhen auf dem geänderten Tarifvertrag zur Altersteilzeit. Das Interesse der Mitarbeiter am Abschluss neuer Altersteilzeitverhältnisse ist weiter gering, im Jahr 2016 wurden nur zwei neue Altersteilzeitverträge abgeschlossen. Die Rückstellungen für Altersteilzeitverhältnisse werden für Mitarbeiter in der Arbeitsphase gebildet und in der Freistellungsphase wieder abgebaut. Im Jahr 2016 waren lediglich drei Mitarbeiter mit ATZ-Vereinbarung in der Arbeitsphase, alle anderen Mitarbeiter haben bereits die Freistellungsphase erreicht bzw. sind in 2016 ausgeschieden. Die Entnahmen aus der Rückstellung liegen somit über den Zuführungen, so dass die Summe der Rückstellungen sinkt. Nach der derzeitigen Prognose ist davon auszugehen, dass die Rückstellungen auch in den nächsten Jahren weiter sinken werden.

Im Jahr 2016 gab es sieben Beamte, mit denen eine Sabbatjahr-Regelung vereinbart war (nur Altfälle, es wurden keine neuen Vereinbarungen abgeschlossen). Im Jahr 2016 sind die ersten drei Beamten in das Sabbatjahr getreten, die weiteren Beamten folgen bis 2018. Demgegenüber stehen 16 Mitarbeiter mit klassischen Altersteilzeitverhältnissen (davon sind acht innerhalb 2016 ausgelaufen).

4.4.5.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen (P-Bilanzposition 3.2)

Die Verpflichtung zur Bildung der Rückstellungen gilt ausschließlich für die Rückforderungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz. Die UVG-Forderungen stiegen von rd. 3,25 Mio. EUR auf rd. 3,3 Mio. EUR. Durch Einzelwertberichtigungen von rd. 373 TEUR und Pauschalwertberichtigungen von rd. 2,71 Mio. EUR sanken diese auf 495 TEUR Forderungen. Im Vorjahr betragen die werthaltigen Forderungen noch rd. 488 TEUR. Demnach nahm auch die Zahlungsverpflichtung an das Land i. H. v. zwei Dritteln entsprechend zu. Die UVG-Rückstellung zum 31.12.2016 beträgt somit 329.655,34 EUR.

4.4.5.3 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängige Gerichtsverfahren (P-Bilanzposition 3.6)

Grund und Boden in privatem Eigentum, auf welchem Kreisstraßen gebaut wurden, muss gemäß dem wirtschaftlichen Eigentum grundsätzlich beim Infrastrukturvermögen bewertet werden. Gleichzeitig müssen jedoch Rückstellungen in Höhe der Entschädigungsansprüche gebildet werden.

Im Rechnungsjahr gab es keine Veränderung. Die Bilanzposition beträgt weiterhin 12.351,93 EUR.

4.4.5.4 Sonstige Rückstellungen (P-Bilanzposition 3.7)

Zum Stichtag 31.12.2016 beträgt die Bilanzposition sonstige Rückstellungen 1.405.900,00 EUR.

Im Rechnungsjahr konnte der Restbetrag von rd. 44,5 TEUR der in 2014 gebildeten Rückstellung für die Gebäudereinigung (rd. 54 TEUR) vollständig ausgebucht werden. Von der Rückstellung wurden weitere 24 TEUR in Anspruch genommen. Rd. 19,5 TEUR wurden aufgelöst, da der Grund für die Rückstellung entfallen ist.

Die im Vorjahr gebildete Rückstellung für ein Fluglärm-Gutachten (rd. 3 TEUR) wurde im Rechnungsjahr in Anspruch genommen.

Einige im Ergebnishaushalt des Jahres 2016 geplante Bauunterhaltungsmaßnahmen, für welche Mittel bereitgestellt waren, haben sich zeitlich verzögert. Hierfür wurden folgende Instandhaltungsrückstellungen gebildet:

Schulen	Rückstellungsbetrag zum 31.12.2015	Rückstellungsbetrag zum 31.12.2016
Regenbogenschule Konstanz	10.500,00 €	69.000,00 €
Haldenwangschule Singen	30.100,00 €	7.500,00 €
Sonnenlandschule Stockach	45.300,00 €	0,00 €
Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz	7.600,00 €	39.400,00 €
Hohentwiel-Gewerbeschule Singen	42.100,00 €	97.100,00 €
Wessenbergschule Konstanz	1.400,00 €	21.600,00 €
Robert-Gerwig-Schule Singen	97.400,00 €	68.500,00 €
Berufsschulzentrum Radolfzell	18.000,00 €	21.100,00 €
Berufsschulzentrum Stockach	83.000,00 €	138.200,00 €
Mettnau-Schule Radolfzell	2.900,00 €	48.800,00 €
Summe	338.300,00 €	511.200,00 €

Verwaltungsgebäude	Rückstellungsbetrag zum 31.12.2015	Rückstellungsbetrag zum 31.12.2016
Verwaltungsgebäude Benediktinerplatz 1, KN	481.600,00 €	484.500,00 €
Schiffahrtsamt, Reichenaustr. 37, KN	0,00 €	1.400,00 €
Zulassungsstelle, Laubwaldstr. 4, Singen	8.100,00 €	0,00 €
Behördenzentrum, Otto-Blesch-Str., RZ	15.600,00 €	103.400,00 €
Kindertagesstätte Konstanz	300,00 €	500,00 €
Straßenmeisterei Stockach	400,00 €	400,00 €
Straßenmeisterei Welschingen	0,00 €	13.800,00 €
KFZ-Zulassung Konstanz	0,00 €	2.500,00 €
Gesundheits- und Versorgungsamt Radolfzell	186.300,00 €	112.500,00 €
Summe	692.300,00 €	719.000,00 €

Gemeinschaftsunterkünfte	Rückstellungsbetrag zum 31.12.2015	Rückstellungsbetrag zum 31.12.2016
UMA Singen, Am Posthalterswäldle	0,00 €	60.000,00 €
GU Singen, Cappanstr.	0,00 €	1.900,00 €
GU Konstanz, Steinstr.	2.800,00 €	8.000,00 €
GU Radolfzell, Kasernenstr.	75.000,00 €	22.000,00 €
GU Stockach, Goethestr.	0,00 €	3.000,00 €
GU Gaienhofen, Auf der Breite	13.900,00 €	0,00 €
NU Radolfzell, Herrenlandstr. 1	19.100,00 €	4.300,00 €
GU Konstanz, Max-Stromeyer-Str. 120	875.000,00 €	3.800,00 €
NU Notbelegung Sporthallen	43.300,00 €	3.200,00 €
GU Hohenfels, Zum Ehrenloh 10	3.800,00 €	0,00 €
GU Mühlhausen-Ehingen, Im Kai	74.200,00 €	0,00 €
GU Tengen-Wiechs, Brunnenstr.5	2.000,00 €	0,00 €
GU Rielasingen-Worblingen, Ramsener Str. 21	141.000,00 €	0,00 €
GU Engen, Richthofenstr. 4a/b	5.300,00 €	0,00 €
GU Konstanz, Byk-Gulden-Str.	0,00 €	2.700,00 €
GU Konstanz, Stromeyersdorfstr.	0,00 €	200,00 €
NU Singen, Radolfzeller Str.	185.000,00 €	0,00 €
GU Konstanz, Schwaketenstr.	0,00 €	41.800,00 €
NU Dettingen, Moosweg	0,00 €	3.400,00 €
GU Singen, Byk-Gulden-Str.	0,00 €	2.700,00 €
NU Rielasingen-Worblingen, Singener Str.	60.000,00 €	3.400,00 €
GU Volkertshausen, Buchstauden	15.900,00 €	0,00 €
Sozialamt Wohnungen Singen	31.100,00 €	0,00 €
GU Konstanz, Atrium, Luisenstr.	62.000,00 €	3.500,00 €
GU Singen Güterstraße 1	241.600,00 €	4.300,00 €
GU Engen Badischer Hof	41.800,00 €	3.500,00 €
GU Oberstadt Stockach	27.500,00 €	3.800,00 €
Gästehaus Bodman	0,00 €	200,00 €
Summe	1.920.300,00 €	175.700,00 €
Summe Gesamt	2.950.900,00 €	1.405.900,00 €

Der Abschluss dieser Maßnahmen kann erst im Jahr 2017 erfolgen. Die Rückstellungen aus dem Vorjahr wurden vollständig zum 31.12.2016 aufgelöst, da entweder der Rückstellungsgrund eingetreten oder entfallen ist.

4.4.6 Verbindlichkeiten (Passiva Bilanzposition 4)

4.4.6.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (P-Bilanzposition 4.2)

Nachfolgend werden die zum 31.12.2016 beim Landkreis Konstanz bestehenden Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen aufgeführt.

Kreditinstitut	Bilanz/ Bestandskonto	Stand 31.12.2015	Stand 31.12.2016
Komm.Vers.Verband Karlsruhe	2313 30 01/2316 30 01	15.388,72 €	- €
Eigenbetrieb Abfall	2315 30 01	3.528.000,00 €	3.276.000,00 €
Commerzbank Singen	2317 30 07	2.404.250,00 €	2.241.250,00 €
Commerzbank Singen	2317 30 08	1.949.056,87 €	1.811.384,16 €
Landesbank Bad.-Württ. Stuttgart	2317 30 09	2.280.000,00 €	2.160.000,00 €
Landesbank Bad.-Württ. Stuttgart	2317 30 10	1.520.000,00 €	1.440.000,00 €
Sparkasse Bodensee	2317 30 11	1.500.000,00 €	1.400.000,00 €
Landesbank Bad.-Württ. Stuttgart	2317 30 12	1.667.500,00 €	1.597.500,00 €
Landesbank Bad.-Württ. Stuttgart	2317 30 13	1.702.500,00 €	1.632.500,00 €
KfW-Bankengruppe	2317 30 14	1.720.000,00 €	1.650.000,00 €
Sparkasse Singen Radolfzell	2317 30 15	1.625.000,00 €	1.525.000,00 €
Landesbank Bad.-Württ. Stuttgart	2317 30 16	1.772.500,00 €	1.702.500,00 €
Bremer Landesbank	2317 30 17	4.617.500,00 €	4.447.500,00 €
Liga Bank Regensburg	2317 30 18	2.475.000,00 €	2.175.000,00 €
Liga Bank Regensburg	2317 30 19	1.800.000,00 €	1.620.000,00 €
KfW-Bankengruppe	2317 30 20	- €	1.289.471,00 €
KfW-Bankengruppe	2317 30 21	- €	1.842.104,00 €
Landesbank Bad.-Württ. Stuttgart	2317 32 03	3.005.916,94 €	2.846.550,89 €
Kassenkredit	2397 10 01	0,00 €	0,00 €
Gesamtsumme		33.582.612,53	34.656.760,05

Im Rechnungsjahr wurden zwei neue Kredite aufgenommen. Beide sind zinslos und wurden von der KfW-Bankengruppe zum 01.04.2016 für den Bau von Gemeinschaftsunterkünften (GU Singen, Worblinger Straße 2,0 Mio. EUR und GU Dettingen, Tennishalle 1,4 Mio. EUR) aufgenommen.

Das Darlehen beim Zweckverband Kommunalen Versorgungsverband Karlsruhe wurde zum 31.03.2016 vollständig getilgt. Zur Liquiditätssicherung wurde zum Bilanzstichtag 31.12.2016 kein Kassenkredit benötigt.

4.4.6.2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (P-Bilanzposition 4.4)

31.12.2015	31.12.2016
<u>6.929.800,05 EUR</u>	<u>7.481.161,85 EUR</u>

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 551 TEUR. Der Wert ergibt sich aus der periodengerechten Verbuchung nach dem NKHR – Aufwendungen des Jahres 2016 wurden diesem Jahr auch zugeordnet, aber erst in 2017 ausbezahlt. Die Abrechnung der Sozial- und Jugendhilfe mit der Stadt Konstanz erfolgt erst in 2017, deshalb werden rd. 2,2 Mio. EUR unter den Verbindlichkeiten ausgewiesen (Vorjahr rd. 2,1 Mio. EUR). Die Verbindlichkeiten für den Gebäudeunterhalt mit rd. 2,25 Mio. EUR erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um (rd. 1,75 Mio. EUR). Die Verbindlichkeiten bei den Schülerbeförderungskosten und ÖPNV nahmen im Vergleich zum Vorjahr um rd. 300 TEUR ab und betragen nun rd. 780 TEUR (Vorjahr rd. 1,1 Mio. EUR). Hier ist u. a. Verbindlichkeitsanteil der Erstattung Schülerbeförderung, die dem Jahr

2016 zuzuordnen ist, von rd. 701 TEUR. Die Verbindlichkeiten im Bereich Organisation und EDV nahmen um rd. 32 TEUR auf rd. 296 TEUR in 2016 zu.

Als Verbindlichkeit werden unter anderem ausgewiesen: die Abgrenzung des Aufwands der Straßenmeistereien mit rd. 194 TEUR (Vorjahr rd. 65 TEUR), Abschlagszahlungen der Kreisstraßen oder sonstigen Bauten (rd. 98 TEUR), die Abgrenzungsbuchungen im Bereich der Berufsschulen von rd. 78 TEUR sowie Sonderschulen von rd. 15 TEUR, Hilfen für Flüchtlinge und soziale Einrichtungen (rd. 529 TEUR). Zudem werden SGB II-Leistungen von rd. 35 TEUR (Vorjahr rd. 23 TEUR) als Verbindlichkeit hier ausgewiesen. Die restlichen SGB-Leistungen werden unter der Bilanzposition Verbindlichkeiten aus Transferleistungen dargestellt.

4.4.6.3 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (P-Bilanzposition 4.5)

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	<u>2.634.527,06 EUR</u>	<u>2.595.504,62 EUR</u>
	<u>2.634.527,06 EUR</u>	<u>2.595.504,62 EUR</u>

Bei den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen von rd. 2.595.504,62 EUR handelt es sich hauptsächlich um die SGB XII-Tagesläufe, um die Hilfen für Flüchtlinge (Asyl), um Aufwendungen der Jugendhilfe, um die Leistungen nach dem BVG und um Leistungen für Bildung und Teilhabe.

4.4.6.4 Sonstige Verbindlichkeiten (P-Bilanzposition 4.6)

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
	<u>1.083.821,01 EUR</u>	<u>2.267.261,38 EUR</u>

Konto-Nr.	Kontenbezeichnung	Vorjahr	Haushaltsjahr
27910100-103	Klärungsbestand (ungekl. Zahlungseing.)	285.799,64 €	1.303.515,60 €
27910200-300	debitorische Akontozahlungen/Rückzahlungen aus PSCD	54.654,70 €	138.954,49 €
27920000	Umsatzsteuer / Ausgangsteuer	0,00 €	1.725,68 €
27970000	Verbindl/Ford ggüber FA/Umsatz/Vorsteuer Zahllast	42.866,81 €	118.636,48 €
2799*	Weitere sonstige Verbindlichkeiten	618.735,76 €	604.539,58 €
27990030	Weitere sonstige Vbl Mündelgelder	16.813,57 €	23.531,31 €
27990033	Weitere sonstige Vbl Mündelvermögen	61.349,68 €	4.558,92 €
27990050	Kreditorische Debitoren	3.600,85 €	71.799,32 €
Summe		1.083.821,01 €	2.267.261,38 €

Das Bilanzkonto der sonstigen Verbindlichkeiten hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 1,18 Mio. EUR erhöht und beträgt nun 2.267.261,38 EUR. Die ungeklärten Zahlungseingänge haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 456 % erhöht. Bei den weiteren sonstigen Verbindlichkeiten handelt es sich bspw. um Verbindlichkeiten des Ordnungsamtes, des Projekts „Mitmachen Ehrensache“ oder um Sicherheitseinbehalte.

Die Mündelgelder sowie das Mündelvermögen werden unter den sonstigen Verbindlichkeiten ausgewiesen (Aktive Position 1.3.5 und 1.3.9). Die Umgliederungen von privatrechtlichen wie öffentlich-rechtlichen Forderungen durch sogenannte kreditorische Debitoren (Debitoren, die durch Überzahlung keine Forderung sondern eine Verbindlichkeit ausweisen) betragen rd. 72 TEUR.

4.4.7 Passive Rechnungsabgrenzungsposten (Passiva Bilanzposition 5)

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten sind Einzahlungen zu verstehen, die bereits im abzuschließenden oder abgeschlossenen Rechnungsjahr zugeflossen sind, aber zum Teil oder ganz dem künftigen Rechnungsjahr wirtschaftlich als Ertrag zuzurechnen sind (z. B. Erträge für die Kostenerstattung bei Asylantragstellern).

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
Passive RAP Asylerstantragsteller	24.186.768,54 EUR	13.194.462,00 EUR
Passive RAP Asylfolgeantragsteller	15.447,60 EUR	0,00 EUR
Passive RAP Spätaussiedler	6.232,50 EUR	0,00 EUR
Passive RAP Sonstige Personen	0,00 EUR	6.209,33 EUR
Passive RAP Sonderkontingentflüchtlinge	275.333,33 EUR	337.166,67 EUR
Passive RAP Sonstige	<u>19.584,76 EUR</u>	<u>17.312,66 EUR</u>
	<u>24.503.366,73 EUR</u>	<u>13.555.150,66 EUR</u>

Der Rechnungsabgrenzungsposten für die Ertragsabgrenzung der Pauschalen im Asylbereich hat sich im Rechnungsjahr im Vergleich zum Vorjahr um rd. 11 Mio. EUR verringert. Die Anzahl der Asylsuchenden ist ab Mai 2016 wieder zurückgegangen (2015 ca. 2.300 Personen und 2016 ca. 1.362 Personen), was die geringere Abgrenzung im Rechnungsjahr erklärt. Die Abgrenzung der Pauschalen für die Asylantragsteller, Kontingentflüchtlinge und Spätaussiedler, die der Landkreis für den personellen und sachlichen Verwaltungsaufwand vom Land erhält, erfolgte erstmals zum Rechnungsjahr 2013. 2015 kam die Abgrenzung für die Sonderkontingentflüchtlinge hinzu. Die Pauschalen für den Verwaltungsaufwand erhält der Landkreis als Gesamtbetrag, wobei er für die durchschnittliche Verweildauer des jeweiligen Antragstellers gewährt wird, die zwischen 6 und 18 Monaten liegt. Der Ertrag wird nun periodengerecht aufgeteilt.

Bei den sonstigen passiven Rechnungsabgrenzungsposten handelt es sich um Projekte beim Sozialdezernat (Gesundheitskonferenz Inanspruchnahme von rd. 4 TEUR und diverse Projekte beim bürgerschaftlichen Engagement).

Die Bilanzposition passive Rechnungsabgrenzungsposten beträgt zum 31.12.2016 13.555.150,66 EUR.

5. Teilhaushalte 2016

5.1 Teilhaushalt 1 – Untere Verwaltungsbehörde

Teilhaushalt 1 – Untere Verwaltungsbehörde

Budgetverantwortliche/r: Herr Gärtner

Organisation Produkt/Produktgruppe

1.200
Abteilung 2

- 1110-200 Abteilung 2
- 1123-200 Justizariat (Rechtsberatung)
- 1260-200 Brandschutz
- 1280 Katastrophenschutz

Teilbudgetverantwortlicher Umweltdezernat: Herr Gärtner

1.211
Amt für Landwirtschaft

- 5510 Öffentliches Grün/Landschaftsbau
- 5551 Landwirtschaft

1.212
Amt für Baurecht und
Umwelt

- 1260-212 Beratung/Brandverhütungsschau
- 5110 Kreisentwicklung (Regionalplanung)
- 5210 Bauordnung
- 5220 Wohnungsbauförderung u. Wohnungsversorgung
- 5230 Denkmalschutz und Denkmalpflege
- 5520 Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
- 5540 Naturschutz und Landschaftspflege

1.213
Kreisforstamt

- 5550-213 Forstwirtschaft (ohne Holzverkaufsstelle)

1.214
Amt für Abfallrecht und
Gewerbeaufsicht

- 5610 Umweltschutzmaßnahmen
- 5620 Arbeitsschutz

1.215
Amt für
Verbraucherschutz und
Veterinärwesen

- 1220-215 Ordnungswesen (Gaststättenwesen)
- 1226 Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen

Teilbudgetverantwortliche Ordnungsdezernat: Herr Neugebauer

1.221
Ordnungsamt

- 1126-221 Zentrale Dienste (Zentrale Bußgeldstelle)
- 1220-221 Ordnungswesen (ohne Gaststätten/Heimaufsicht)
- 1222 Einwohnerwesen
- 1223 Personenstandswesen

1.222
Amt für Straßenverkehr
und Schifffahrt

- 1221 Verkehrswesen (incl. Schiffsverkehr)

1.224
Vermessungsamt

- 5111 Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen

1.225
Flurneuordnung

- 5112 Flurneuordnung

1.227
Amt für Gesundheit und
Versorgung

- 3710 Schwerbehindertenrecht
- 3720 Soziales Entschädigungsrecht
- 4140 Maßnahmen der Gesundheitspflege

THH_1

Untere Verwaltungsbehörde

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächti- gungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2017	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
		2015 EUR	2015 EUR	2016 EUR	2016 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	6.662.797,47	0,00	6.473.088	7.271.244,37	798.156-	0,00	798.156-	608.446,90
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	409.793,73	0,00	440.000	469.030,73	29.031-	0,00	29.031-	59.237,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.259,14	0,00	48.000	60.441,44	12.441-	0,00	12.441-	5.182,30
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.232.891,84	0,00	1.030.850	1.020.585,01	10.265	0,00	10.265	212.306,83-
7	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	974.064,88	0,00	1.124.182	1.597.897,06	473.715-	0,00	473.715-	623.832,18
10	= Summe der ordentlichen Erträge	9.334.807,06	0,00	9.116.120	10.419.198,61	1.303.078-	0,00	1.303.078-	1.084.391,55
11	- Personalaufwendungen	14.777.555,69-	0,00	15.201.082-	15.180.986,30-	20.095-	0,00	20.095-	403.430,61-
12	- Versorgungsaufwendungen	140.496,53-	0,00	137.954-	131.365,85-	6.588-	0,00	6.588-	9.130,68
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.235.166,39-	0,00	1.411.937-	1.336.456,09-	75.481-	0,00	75.481-	101.289,70-
14	- Planmäßige Abschreibungen	197.782,71-	0,00	206.353-	218.795,75-	12.443	0,00	12.443	21.013,04-
15	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
16	- Transferaufwendungen	1.420.636,98-	0,00	1.535.665-	1.495.392,00-	40.273-	0,00	40.273-	74.755,02-
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.571.380,52-	0,00	1.542.484-	1.602.456,40-	59.973	0,00	59.973	31.075,88-
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	19.343.018,82-	0,00	20.035.475-	19.965.452,39-	70.022-	0,00	70.022-	622.433,57-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	10.008.211,76-	0,00	10.919.354-	9.546.253,78-	1.373.101-	0,00	1.373.101-	461.957,98
20	+/- Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
21	= Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	10.008.211,76-	0,00	10.919.354-	9.546.253,78-	1.373.101-	0,00	1.373.101-	461.957,98
22	+ Erträge aus Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
23	+ Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	462.254,09	0,00	367.579	476.277,14	108.698-	0,00	108.698-	14.023,05
24	= Erträge aus internen Leistungen	462.254,09	0,00	367.579	476.277,14	108.698-	0,00	108.698-	14.023,05
25	- Aufwand für Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
26	- Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	5.143.311,35	0,00	4.946.601	4.929.398,26	17.203	0,00	17.203	213.913,09-
27	= Aufwendungen für interne Leistungen	5.143.311,35	0,00	4.946.601	4.929.398,26	17.203	0,00	17.203	213.913,09-
28	- kalkulatorische Kosten	16.109,88-	0,00	29.435-	25.638,52-	3.796-	0,00	3.796-	9.528,64-
29	= Kalkulatorisches Ergebnis	5.589.455,56	0,00	5.284.746	5.380.036,88	95.291-	0,00	95.291-	209.418,68-
30	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	4.418.756,20-	0,00	5.634.609-	4.166.216,90-	1.468.392-	0,00	1.468.392-	252.539,30
31	+ Erträge aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
32	- Aufwendungen aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

THH_1 Untere Verwaltungsbehörde

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächti- gungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2017	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr	
		2015 EUR	2015 EUR	2016 EUR	2016 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	9.130.992,41	0,00	9.062.784	10.242.678,43	1.179.894-	0,00	1.179.894-	1.111.686,02
2	-	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	19.484.675,44-	0,00	20.049.416-	19.910.530,34-	138.886-	0,00	138.886-	425.854,90-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.353.683,03-	0,00	10.986.632-	9.667.851,91-	1.318.781-	0,00	1.318.781-	685.831,12
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	230.500	0,00	230.500	0,00	230.500	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	35.180,00	0,00	0	1,00	1-	0,00	1-	35.179,00-
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	44.928,29	0,00	0	0,00	0	0,00	0	44.928,29-
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	80.108,29	0,00	230.500	1,00	230.499	0,00	230.499	80.107,29-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	90.000,00-	75.000-	29.988,95-	45.011-	0,00	135.011-	29.988,95-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	315.216,94-	26.000,00-	547.200-	260.564,92-	286.635-	0,00	312.635-	54.652,02
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	95.000-	133.354,19-	38.354	0,00	38.354	133.354,19-
15	-	Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	315.216,94-	116.000,00-	717.200-	423.908,06-	293.292-	0,00	409.292-	108.691,12-
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	235.108,65-	116.000,00-	486.700-	423.907,06-	62.793-	0,00	178.793-	188.798,41-
18	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	10.588.791,68-	116.000,00-	11.473.332-	10.091.758,97-	1.381.573-	0,00	1.497.573-	497.032,71

THH_1

Untere Verwaltungsbehörde

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2016 EUR	Ergebnis 2016 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2016 EUR	Ergebnis 2016 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3			1	2	3
1.11.10.01.04: Abteilung 2					1.12.60.03: Beratung/Brandverh.-schau nicht Bauord.R				
11110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	158	147,32	10-	12601T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	385	144,45	240-
11110M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	42	37,30	5-	12601K	Kostendeckungsgrad in % (%)	45	119,58	74
11110L	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	1	1,35	0	12601Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	58.264	7.929,29-	66.193-
1.11.23.02: Allg. Rechtsber., Vertr. in Rechtssachen					1.12.60.92: sonstige Leistungen des Brandschutzes				
11232T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	130	146,93	17	1260T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.492	2.328,43	163-
11232M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	35	37,20	2	1260K	Kostendeckungsgrad in % (%)	57	60,13	3
11232Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	862	10.535,11	9.673	1260Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	303.605	264.571,76	39.033-
1.11.26.06: Dienstleistung zentrale Bußgeldstelle					1.12.80.91: Katastrophenabwehr/Bevölkerungsschutz				
1126T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.047	2.269,94	223	11280T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	919	850,92	69-
1126M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	551	574,75	24	11280K	Kostendeckungsgrad in % (%)	69	72,33	3
1126Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	478.797-	844.449,01-	365.652-	11280Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	78.308	66.149,15	12.159-
1126L	Anzahl durchgeführter Verfahren (Stück)	23.000	50.596,00	27.596	11280L	Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner/Jahr (EURO)	283	236,00	47-
1.12.20.03: Waffen- /Sprengstoff, Jagd-/Fischerei					1.37.10: Schwerbehindertenrecht				
12201T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.481	2.509,31	28	33710T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	4.557	4.102,96	454-
12201K	Kostendeckungsgrad in % (%)	37	37,31	0	33710K	Kostendeckungsgrad in % (%)	72	76,36	5
12201Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	431.259	440.987,53	9.729	33720Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	348.381	271.877,85	76.503-
1220L1	Anz. ert/verl. waffenrechtl. Erlaubnisse (Stück)	400	608,00	208	1.37.20: Soziales Entschädigungsrecht				
1220L2	Anzahl ert/verl. Jagdscheine (Stück)	480	476,00	4-	33720T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.214	1.059,80	154-
1220L3	Anzahl ert/verl. Fischerkarten (Stück)	1.200	1.215,00	15	33720K	Kostendeckungsgrad in % (%)	77	93,94	17
1220L5	Anzahl son. gewerberechtl. Erlaubnisse (Stück)	55	67,00	12	33720Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	79.633	17.990,75	61.642-
1.12.20.05: Bearbeitung von Gaststättenerlaubnissen					1.41.40: Maßnahmen der Gesundheitspflege				
12205T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	373	394,99	22	34140T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	5.607	5.875,64	269
12205K	Kostendeckungsgrad in % (%)	51	63,33	12	34140K	Kostendeckungsgrad in % (%)	104	102,20	2-
12205Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	46.300	40.605,91	5.694-	34140Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	60.859-	37.162,13-	23.697
12205L	Aufwand je Gaststättenerlaubnis* (EURO)	470	470,51	1	1.51.10.91: Regionalplanung				
1.12.21.93: Straßenverkehr					1.51.11.01: Flächen- und grundstückbezogene Daten				
1221T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	15.731	15.594,22	137-	15110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.846	1.721,46	125-
1221K	Kostendeckungsgrad in % (%)	94	96,08	2	15110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,01	0
1221Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	270.450	171.212,78	99.237-	15110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	509.951	482.506,54	27.444-
1.12.22: Einwohnerwesen					1.51.12.01: Flurneuordnung und Landentwicklung, Land				
11222T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	4.357	3.995,00	362-	15111T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	6.306	6.409,48	104
11222K	Kostendeckungsgrad in % (%)	32	39,43	7	15111K	Kostendeckungsgrad in % (%)	79	78,12	1-
11222Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	820.402	678.683,35	141.718-	15111Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	372.607	394.188,87	21.582
1122L1	Anzahl eingegang. Einbürgerungsanträge (Stück)	550	617,00	67	5111L1	Anzahl d. veränd. Flurstücke b.Zerlegungen (Stück)	150	49,00	101-
1122L2	Anzahl erfolgter Einbürgerungen (Stück)	500	538,00	38	5111L2	Anzahl der Gebäudeaufnahmen (Stück)	500	409,00	91-
1122L5	Zahl Fälle oh.Antragstellung nach Beratu (Stück)	150	175,00	25	5111L3	Anzahl d.Grenzpunkte b.Grenzfeststellung (Stück)	100	76,00	24-
1122L6	Sonst. Anträge Staatsangehörigkeitsangel (Stück)	35	66,00	31	5111L4	Verhältnis veränd.Flurstücke Vamt zuÖbv* (%)	20	8,63	11-
1.12.22.91: Aufenthaltsregelungen für Ausländer					1.51.12.10: Bauordnung				
1222L1	Ausländer Zuständigkeitsberei.ABH LRA KN (Personen)	13.860	13.478,00	382-	15210T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	4.403	4.336,65	66-
1222L2	a) davon Nicht-EU-Ausländer (Personen)	4.932	8.146,00	3.214	15210K	Kostendeckungsgrad in % (%)	105	143,12	38
1222L3	b) davon EU-Ausländer + CH (Personen)	8.928	5.332,00	3.596-	15210Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	75.992-	524.205,82-	448.214-
1.12.23.91: Personenstandswesen					1.52.20.91: Förderung Mietwohnungsbau/Wohneigentum				
11223T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	325	290,06	35-	5210L1	Anzahl getroffener Entscheidungen* (Stück)	1.100	1.135,00	35
11223K	Kostendeckungsgrad in % (%)	55	61,66	7	5210L2	Erteilter Stellungn. Bauleitplanverfah. (Stück)	120	83,00	37-
11223Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	40.416	31.184,40	9.231-	1.52.20T				
1223L1	Anzahl eingeg.Anträge auf Namensänderung (Stück)	10	9,00	1-	15220T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	107	104,65	2-
1223L2	Anzahl vorgenommener Namensänderungen (Stück)	7	8,00	1	15220K	Kostendeckungsgrad in % (%)	60	60,25	1
1.12.26: Verbr.schutz,LM-Überw.,Veterinärwesen					15220Z				
11226T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	8.741	8.624,03	117-	15220Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	11.673	11.661,74	12-
11226K	Kostendeckungsgrad in % (%)	52	54,20	2	15220L	Anzahl bearbeiteter Anträge (Stück)	55	55,00	0
11226Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.156.296	1.103.303,59	52.993-					

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2016 EUR	Ergebnis 2016 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.52.30: Denkmalschutz und Denkmalpflege				
15230T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	124	124,41	1
15230K	Kostendeckungsgrad in % (%)	5	0,85	4-
15230Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	32.216	34.576,22	2.360
1.52.30.02: Denkmalschutzrechtliche Genehmigungsverf				
15230L	Anzahl der Entscheid. nach DSchG u. ESchG (Stück)	50	69,00	19
1.55.10.04: Fachberatungen und Aktionen				
15510T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	756	807,64	52
15510K	Kostendeckungsgrad in % (%)	57	56,38	0
15510Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	102.515	98.746,59	3.768-
15510L	Förderungsvolumen (EURO)	103.400	128.900,00	25.500
1.55.20: Gew.schutz/öff. Gewässer/Baul. Anl.				
15520T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	5.759	5.628,20	131-
15520K	Kostendeckungsgrad in % (%)	87	101,02	14
15520Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	217.145	16.106,84-	233.252-
5520L1	Anzahl förmli.Verf.* wasserrech. Maßnahm. (Stück)	408	377,00	31-
5520L2	Anzahl Stellungn. in Verfahren Dritter* (Stück)	362	468,00	106
1.55.40: Naturschutz und Landschaftspflege				
15540T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	3.024	3.159,84	136
15540K	Kostendeckungsgrad in % (%)	53	50,02	3-
15540Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	398.985	442.628,56	43.643

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2016 EUR	Ergebnis 2016 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
5540L1	Anzahl förmli.Verf.b.naturschutzre. Maßn. (Stück)	50	141,00	91
5540L2	Anzahl Stellungn. in Verfahren Dritter (Stück)	440	409,00	31-
1.55.50.05: Untere Forstbehörde				
55504T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	7.746	8.094,86	349
55504K	Kostendeckungsgrad in % (%)	100	98,85	1-
55504Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	2.278-	25.997,57	28.276
1.55.51: Landwirtschaft				
15551T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	6.208	6.009,78	199-
15551K	Kostendeckungsgrad in % (%)	71	71,07	0
15551Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	494.526	487.360,94	7.165-
5551L1	Anzahl der gemeinsamen Anträge (Stück)	960	949,00	11-
5551L2	Anzahl der Kontrollen* (Stück)	885	905,00	20
5551L3	Anzahl d.Förderantr.bei Betriebsentwick. (Stück)	15	12,00	3-
5551L4	Anzahl der Stellungnahmen als TöB (Stück)	230	207,00	23-
5551L5	Anzahl der Fälle im Grundstücksverkehr (Stück)	770	795,00	25
1.56.10: Umweltschutzmaßnahmen				
15610T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.365	2.457,79	92
15610K	Kostendeckungsgrad in % (%)	59	57,66	1-
15610Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	260.591	292.143,91	31.552
1.56.20: Arbeitsschutz				
15620T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	3.028	2.972,47	56-
15620K	Kostendeckungsgrad in % (%)	76	74,12	2-
15620Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	206.942	216.311,08	9.369

Übersicht Rechnungsquerschnitt 2016 / THH 1 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis 2016 / Ansatz 2016 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2016 / Ergebnis 2015 (+ Verbesserung)
1110-200	Abteilung 2	-17.882 €	-28.667 €	-27.892 €	775 €	-10.010 €
1220-215	Ordnungswesen (Gaststättenwesen)	-53.317 €	-57.080 €	-50.103 €	6.978 €	3.214 €
1220-221	Ordnungswesen (ohne Gastst./Heimaufsicht)	-298.251 €	-312.723 €	-340.079 €	-27.356 €	-41.828 €
1221	Verkehrswesen	693.423 €	560.109 €	649.079 €	88.970 €	-44.344 €
1222	Einwohnerwesen	-553.627 €	-829.716 €	-685.433 €	144.283 €	-131.806 €
1223	Personenstandswesen	-65.224 €	-72.615 €	-63.372 €	9.242 €	1.852 €
1123-200	Justizariat (Rechtsberatung)	-43.826 €	-16.085 €	-22.288 €	-6.203 €	21.539 €
1126-221	Zentrale Dienste (Zentr. Bußgeldstelle)	253.449 €	387.074 €	741.043 €	353.969 €	487.594 €
1226	Verbraucherschutz,LM-überwach., Veterinärw.	-1.628.827 €	-1.779.143 €	-1.725.281 €	53.861 €	-96.455 €
1260-200	Brandschutz	-561.968 €	-608.128 €	-576.007 €	32.122 €	-14.039 €
1260-212	Brandschutz (Berat./Brandverh.schauen)	-85.648 €	-96.917 €	-34.409 €	62.507 €	51.239 €
1280	Katastrophenschutz	-128.516 €	-175.759 €	-169.871 €	5.888 €	-41.355 €
3710	Schwerbehindertenrecht	-845.982 €	-859.872 €	-811.370 €	48.502 €	34.612 €
3720	Soziales Entschädigungsrecht	-238.300 €	-247.213 €	-208.588 €	38.625 €	29.712 €
4140	Maßnahmen der Gesundheitspflege	-994.954 €	-1.021.519 €	-1.000.243 €	21.276 €	-5.289 €
5110	Kreisentwicklung (Regionalplanung)	-411.334 €	-501.720 €	-475.812 €	25.908 €	-64.478 €
5111	Flächen und grundst.bez. Daten u. Grundl.	-556.750 €	-802.189 €	-817.750 €	-15.562 €	-261.000 €
5112	Flurneuordnung	-5.201 €	-6.558 €	-7.459 €	-901 €	-2.258 €
5210	Bauordnung	97.359 €	224.911 €	662.999 €	438.088 €	565.640 €
5220	Wohnungsbaufo. u. Wohnungsversorgung	-21.413 €	-21.546 €	-21.974 €	-428 €	-561 €
5230	Denkmalschutz und Denkmalpflege	-25.878 €	-24.927 €	-27.503 €	-2.576 €	-1.625 €
5510	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	-106.080 €	-145.384 €	-137.323 €	8.060 €	-31.243 €
5520	Gewässersch./Öff. Gewässer/Wasserb. Anl.	-1.028.302 €	-1.115.803 €	-884.340 €	231.463 €	143.963 €
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	-629.060 €	-616.419 €	-643.907 €	-27.489 €	-14.848 €
5550-213	Forstwirtschaft (ohne Holzverkaufsstelle)	-763.397 €	-632.540 €	-750.040 €	-117.500 €	13.357 €
5551	Landwirtschaft	-1.161.663 €	-1.230.978 €	-1.233.214 €	-2.236 €	-71.551 €
5610	Umweltschutzmaßnahmen	-408.916 €	-367.745 €	-361.799 €	5.946 €	47.116 €
5620	Arbeitsschutz	-418.125 €	-520.202 €	-523.318 €	-3.116 €	-105.193 €
THH 1 - ordentliches Ergebnis		-10.008.212 €	-10.919.354 €	-9.546.254 €	1.373.101 €	461.958 €

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf /-überschuss				
		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis 2016 / Ansatz 2016 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2016 / Ergebnis 2015 (+ Verbesserung)
1110-200	Abteilung 2	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1220-215	Ordnungswesen (Gaststättenwesen)	-44.817 €	-46.300 €	-40.606 €	5.694 €	4.211 €
1220-221	Ordnungswesen (ohne Gastst./Heimaufsicht)	-327.403 €	-431.259 €	-440.988 €	-9.729 €	-113.584 €
1221	Verkehrswesen	-71.055 €	-270.450 €	-171.213 €	99.237 €	-100.158 €
1222	Einwohnerwesen	-534.850 €	-820.402 €	-678.683 €	141.718 €	-143.833 €
1223	Personenstandswesen	-36.304 €	-40.416 €	-31.184 €	9.231 €	5.120 €
1123-200	Justizariat (Rechtsberatung)	-28.480 €	-862 €	-10.535 €	-9.673 €	17.945 €
1126-221	Zentrale Dienste (Zentr. Bußgeldstelle)	359.027 €	478.797 €	844.449 €	365.652 €	485.422 €
1226	Verbraucherschutz,LM-überwach., Veterinärw.	-973.162 €	-1.156.296 €	-1.103.304 €	52.993 €	-130.141 €
1260-200	Brandschutz	-243.797 €	-303.605 €	-264.572 €	39.033 €	-20.775 €
1260-212	Brandschutz (Berat./Brandverh.schauen)	-25.321 €	-58.264 €	7.929 €	66.193 €	33.250 €
1280	Katastrophenschutz	-54.999 €	-78.308 €	-66.149 €	12.159 €	-11.150 €
3710	Schwerbehindertenrecht	-325.204 €	-348.381 €	-271.878 €	76.503 €	53.326 €
3720	Soziales Entschädigungsrecht	-70.236 €	-79.633 €	-17.991 €	61.642 €	52.246 €
4140	Maßnahmen der Gesundheitspflege	76.674 €	60.859 €	37.162 €	-23.697 €	-39.512 €
5110	Kreisentwicklung (Regionalplanung)	-418.714 €	-509.951 €	-482.507 €	27.444 €	-63.792 €
5111	Flächen und grundst.bez. Daten u. Grundl.	-114.121 €	-372.607 €	-394.189 €	-21.582 €	-280.068 €
5112	Flurneuordnung	-10.601 €	-11.209 €	-12.846 €	-1.637 €	-2.245 €
5210	Bauordnung	-37.625 €	75.992 €	524.206 €	448.214 €	561.831 €
5220	Wohnungsbaufö. u. Wohnungsversorgung	-10.690 €	-11.673 €	-11.662 €	12 €	-972 €
5230	Denkmalschutz und Denkmalpflege	-32.551 €	-32.216 €	-34.576 €	-2.360 €	-2.025 €
5510	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	-64.932 €	-102.515 €	-98.747 €	3.768 €	-33.815 €
5520	Gewässersch./Öff. Gewässer/Wasserb. Anl.	-150.551 €	-217.145 €	16.107 €	233.252 €	166.657 €
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	-389.291 €	-398.985 €	-442.629 €	-43.643 €	-53.338 €
5550-213	Forstwirtschaft (ohne Holzverkaufsstelle)	-79.318 €	2.278 €	-25.998 €	-28.276 €	53.321 €
5551	Landwirtschaft	-418.884 €	-494.526 €	-487.361 €	7.165 €	-68.476 €
5610	Umweltschutzmaßnahmen	-293.907 €	-260.591 €	-292.144 €	-31.552 €	1.763 €
5620	Arbeitsschutz	-97.645 €	-206.942 €	-216.311 €	-9.369 €	-118.667 €
THH 1 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss		-4.418.756 €	-5.634.609 €	-4.166.217 €	1.468.392 €	252.539 €

Teilergebnishaushalt 1 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	6.563.305	6.367.300	7.180.894	813.594
	31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	39.149	46.294	36.039	-10.255
	31440000 Zuweis. lfd. Zwecke gesetzl.Sozia	9.970	7.640	8.220	580
	31600000 Auflösung Sonderposten	50.373	51.854	46.092	-5.763
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.662.797	6.473.088	7.271.244	798.156
	33110000 Verwaltungsgebühren	4.050	4.000	3.160	-840
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche En	405.744	436.000	465.871	29.871
(4)	Öffentlich-rechtliche Entgelte	409.794	440.000	469.031	29.031
	34210000 Erträge aus Verkauf	25	0	0	0
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungen	55.234	48.000	60.441	12.441
(5)	Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.259	48.000	60.441	12.441
	34810000 Erstattungen vom Land	1.131.252	996.550	983.603	-12.947
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	1.708	1.300	1.494	194
	34820001 Erstattung v. Gemeinden-DL Waldarb	385	0	0	0
	34820002 Erstattung v. Gemeinden-Wirtschaft	44.082	16.000	5.879	-10.121
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	250	0	0	0
	34840000 Erstattungen v.d. gesetzl. Sozialv	0	0	14.328	14.328
	34850000 Erstattungen v.verb.Unternehmen,So	1.383	0	2	2

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	23.712	0	0	0
	34870000 Erstattungen von privaten Unterneh	3.417	4.500	2.988	-1.512
	34870002 Erstattung v.priv.Untern.-Privatwa	26.702	12.500	12.141	-359
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0	0	150	150
(6)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.232.892	1.030.850	1.020.585	-10.265
	35210000 Erstattung von Steuern	23.644	24.000	23.853	-147
	35610000 Bußgelder	551.627	487.000	629.312	142.312
	35610001 Bußgelder-mobile Geschwindigkeitsm	347.109	300.000	348.752	48.752
	35610002 Bußgelder-stationäre Geschwindigke	14.820	290.000	560.519	270.519
	35610010 Zwangs-/Verwargelder	33.933	21.700	33.979	12.279
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderpost	2.931	1.482	1.482	0
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	1	0	0	0
(9)	Sonstige ordentliche Erträge	974.065	1.124.182	1.597.897	473.715
(10)	Ordentliche Erträge	9.334.807	9.116.120	10.419.199	1.303.078
	40110000 Beamte	-4.425.161	-4.505.880	-4.479.104	26.777
	40120000 Tariflich Beschäftigte	-6.946.303	-7.183.422	-7.148.470	34.952
	40190000 Sonstige Beschäftigte	-11.025	0	0	0
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-1.223.181	-1.228.999	-1.219.847	9.152
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tar.Besc	-596.433	-605.427	-613.239	-7.812
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tar.Be	-1.377.748	-1.403.573	-1.391.490	12.083
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallvers	-130.160	-118.739	-123.947	-5.208
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedien	-380.371	-375.336	-377.838	-2.502
	40710000 Zuführung z.Rückst.f.Altersteilz.u	-27.896	-21.843	-85.063	-63.220
	40710001 Entnahme aus Rückst.f.Altersteilz.	340.723	242.138	258.011	15.873
(11)	Personalaufwendungen	-14.777.556	-15.201.082	-15.180.986	20.095
	41410000 Beihilfen, Unterstützungen Vers.em	-140.497	-137.954	-131.366	6.588
(12)	Versorgungsaufwendungen	-140.497	-137.954	-131.366	6.588
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermö	-7.979	-17.000	-8.571	8.429
	42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögensg	-24.479	-13.750	-39.995	-26.245
	42220001 Erw.gw.Verm.geg.bis 410 E (Kantine	0	-250	0	250
	42220002 Erw.gw.Verm.geg.>410 E-1000 E (Kan	0	-500	0	500
	42220555 ILV-Erwerb v.geringwert.Vermögensg	-172.080	-179.423	-161.449	17.974
	42310000 Mieten und Pachten	-6.466	-5.700	-6.466	-766
	42310555 ILV-Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernsp	-123.406	-125.888	-137.477	-11.589
	42310556 ILV-Mieten für Fahrzeuge	-87.031	-67.937	-85.762	-17.825
	42410001 Aufwand für Strom	-1.518	-3.700	-1.525	2.175
	42420000 Aufwand für Wasserversorgung	-1.576	-28.000	-5.075	22.925
	42440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	0	0	-38.407	-38.407
	42490000 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. A	-4.202	-3.550	-7.763	-4.213
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-6.005	-10.000	-4.892	5.108
	42510001 Haltung von Fahrzeugen Jugendverke	-706	-5.000	-1.264	3.736
	42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen	-123.580	-143.202	-124.181	19.020
	42610000 Dienst- und Schutzkleidung	-24.248	-25.950	-26.283	-333
	42620000 Aus- u. Fortbildung, umschulung	-78.516	-118.720	-66.842	51.878
	42690000 Sonstige bes. Aufwendungen f.Besch	-560	0	-170	-170
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betrieb	-63.030	-64.918	-78.251	-13.333
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Repr	-9.843	-20.225	-15.185	5.040
	42720000 Aufwendungen für EDV	-4.970	-3.000	-3.995	-995
	42720555 ILV-Aufwendungen für EDV	-327.722	-453.924	-417.505	36.419
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	-276	-1.000	-694	306
	42790000 Sonstige Aufwendungen Sachleistung	-275	0	-320	-320
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstl	-5.077	-7.000	-7.295	-295
	42910001 Ersatzvornahmen	-84.676	-13.300	-12.455	845
	42910003 Aufw.f.so. Sach-u. Dienstlsg.-Mob	-70.130	-80.000	-59.490	20.510
	42910004 Aufw.f.so. Sach-u.Dienstlsg.-Stat	-6.813	-20.000	-25.143	-5.143
(13)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-1.235.166	-1.411.937	-1.336.456	75.481
	47100000 Abschreibungen	-92.351	-154.734	-116.019	38.715
	47211000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	-3.978	0	-7.943	-7.943
	47213000 AfA a. FO wg. Niederschlagung + Ad	-32.627	0	-32.102	-32.102
	47980000 AfA Sonderposten	-68.826	-51.619	-62.732	-11.113
(14)	Planmäßige Abschreibungen	-197.783	-206.353	-218.796	-12.443
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände u.dgl	-927.311	-975.765	-971.492	4.273
	43160000 Zuschüsse an sonstige öff. Sonderr	-92.500	-95.500	-75.000	20.500
	43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	-80.300	-112.900	-128.900	-16.000
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-320.526	-351.500	-320.000	31.500
(16)	Transferaufwendungen	-1.420.637	-1.535.665	-1.495.392	40.273

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungs	-23.789	-9.540	-18.632	-9.091
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigk	-2	-8.088	-791	7.297
	44293000 Gebühren und Entgelte	0	0	-5	-5
	44293001 Postgebühren	-63	0	-41	-41
	44293002 Fernmelde- und Rundfunkgebühren	-7.581	-7.500	-6.949	551
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-875	-966	-920	46
	44293555 ILV-Postgebühren	-145.195	-121.695	-168.693	-46.998
	44293556 ILV-Fernmelde- und Rundfunkgebühre	-62.527	-56.937	-63.638	-6.702
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-88.133	-113.159	-99.925	13.234
	44294001 Befundscheine	-145.355	-139.900	-140.517	-617
	44294002 Gutachten	-71.658	-36.000	-43.184	-7.184
	44294003 Fallgutachter	-97.317	-100.000	-111.538	-11.538
	44294004 Außergerichtliche Kosten	-24.969	-25.100	-23.564	1.536
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-265.695	-274.108	-253.266	20.842
	44310001 Dienstreisen	-173.044	-196.487	-163.770	32.717
	44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen	-144.523	-129.728	-141.036	-11.308
	44430555 ILV-Versicherungen	-60.704	-56.882	-59.501	-2.619
	44440000 Aufwendungen für Schadensfälle	0	0	-11.942	-11.942
	44510000 Erstattungen Land	-202.703	-205.373	-197.856	7.517
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-5.873	-5.400	-4.380	1.020
	44540000 Erstattungen an die gesetzl. Sozia	-342	0	-3.510	-3.510
	44570000 Erstattungen an private Unternehme	-48.345	-53.000	-81.308	-28.308
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-2.376	-2.100	-6.754	-4.654
	44850000 Ausb. Kleinbetrag	-184	0	-359	-359
	44910000 Sonstige. Aufw.a. lfd.Vw-Tätigkeit	-126	-520	-377	144
(17)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.571.381	-1.542.484	-1.602.456	-59.973
(18)	Ordentliche Aufwendungen	-19.343.019	-20.035.475	-19.965.452	70.022
(19)	Ordentliches Ergebnis	-10.008.212	-10.919.354	-9.546.254	1.373.101
(21)	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-10.008.212	-10.919.354	-9.546.254	1.373.101
	92200001 Steuerungsleist. Abteilung 2	30.804	43.604	41.292	-2.312
	92201051 Rechtsberatung Umweltdezernat	32.827	35.027	30.668	-4.359
	92221251 DL Zentrale Bußgeldstelle	213.284	218.948	237.465	18.517
	92234201 Naturschutzförderung LEV	67.400	70.000	65.500	-4.500
(22)	Erträge aus Internen Leistungen	344.315	367.579	374.925	7.346
	92611001 FAG-Allgemeine Zuweisungen §11 (1)	2.361.285	2.342.099	2.351.554	9.456
	92611002 FAG-SoBEG §11 (4)	2.540.602	2.653.187	2.653.187	0
	92611003 FAG-VRG §11(5) USt-frei	4.160.898	4.358.718	4.295.387	-63.331
	92611004 FAG-VRG §11(5) USt-pflichtig	902.119	841.439	978.679	137.239
(23)	Erträge aus ILV-FAG	9.964.904	10.195.443	10.278.807	83.364
	91116291 Mitwirkungsleistungen Ref.Straßen	-13.512	-13.702	-10.675	3.027
	91123191 Mitwirkungsleistungen Ref.Gesundhe	-120	0	-1.000	-1.000
(24)	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	-13.632	-13.702	-11.675	2.027
	92111151 Ausbildungsumlage	-212.227	-179.235	-173.880	5.354
	92111152 Personalbetreuung	-295.502	-313.528	-306.671	6.857
	92111252 Zentr.Einkauf/Bücherei	-111.305	-135.138	-137.102	-1.964
	92111254 DL Post	-75.035	-102.464	-87.332	15.131
	92111255 DL Versicherungen	-24.734	-24.571	-24.928	-357
	92111350 IT-Handlingzuschl. PC+Notebook+Gl	0	-444.063	-436.607	7.456
	92111351 Kundenbetreuung IT	-32.072	-27.082	-36.857	-9.775
	92111352 IT-Handlingzuschl. Notebook	-36.569	0	0	0
	92111353 IT-Handlingzuschl. PC	-145.613	0	0	0
	92111354 IT-Handlingzuschl. Monitor	-45.729	-60.540	-60.642	-102
	92111355 IT-Handlingzuschl. Arbeitsplatzdru	-75.352	-81.754	-81.064	690
	92111356 IT-Handlingzuschl. Telefon Standar	-15.597	-20.939	-20.936	3
	92111357 IT-Handlingzuschl.Telefon erweitt.4	-13.158	-11.534	-11.744	-210
	92111358 Telefonanschluss (TK- Ports)	-157.120	0	0	0
	92111359 GIS/@/Intranet/Internet	-174.719	0	0	0
	92111361 Netzwerkanschluss	-331.707	0	0	0
	92111362 sw-Kopien	-24.872	0	0	0
	92111363 Farbkopien	-13.751	0	0	0
	92111364 Kopien sw/farb Stockwerksdrucker	0	-40.599	-44.807	-4.208
	92111365 Netzwerkanschluss Telefon und PC	0	-648.554	-644.271	4.283
	92111451 Zentrale Registratur Laufmeter	-80.316	-80.947	-79.234	1.712
	92112001 Raummiete warm	-1.317.755	-1.482.950	-1.490.374	-7.424
	92112010 Gebäudekostenumlage	-45.906	-50.430	-47.560	2.870
	92113151 Zentrale Anweisstelle	-74.236	-81.826	-70.168	11.658

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	92113152 Aufgaben als Steuerschuldner	-4.414	-4.294	-4.414	-120
	92113251 Kasse	-70.136	-98.860	-105.807	-6.947
	92113252 Mahnung/Vollstreckung	-249.145	-273.876	-252.857	21.019
	92201051 Rechtsberatung Umweltdezernat	-7.698	-4.107	-6.507	-2.400
	92221251 DL Zentrale Bußgeldstelle	-210.896	-216.662	-236.703	-20.041
	92234201 Naturschutzförderung LEV	-67.400	-70.000	-65.500	4.500
	92999901 Steuerungskosten Planvolumen	-226.617	-232.518	-242.757	-10.239
	92999902 Steuerungskosten Mitarbeiter	-570.479	-548.671	-567.660	-18.990
(25)	Aufwendungen aus Internen Leistungen	-4.710.058	-5.235.140	-5.236.381	-1.241
	92611003 FAG-VRG §11(5) USt-frei	2.050	0	0	0
	92611004 FAG-VRG §11(5) USt-pflichtig	17.986	0	0	0
(26)	Aufwendungen aus ILV-FAG	20.036	0	0	0
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	3.777	5.932	1.949	-3.983
	98110000 Kalk. Zinsen	-19.887	-33.704	-27.574	6.130
	98115000 Bauzeitzinsen	0	-1.663	-13	1.649
(27)	Kalkulatorische Kosten	-16.110	-29.435	-25.639	3.796
(30)	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	5.589.456	5.284.746	5.380.037	95.291
(31)	Veranschl. Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-4.418.756	-5.634.609	-4.166.217	1.468.392

Erläuterungen zur Haushaltsentwicklung

1.200 Abteilung 2

1110-200 Abteilung 2

Unter diesem Produkt werden die Leistungen der Abteilung 2 zur Gesamtsteuerung der Verwaltung dargestellt und weiterverrechnet. Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich im Vergleich zum Planansatz um rd. 1 TEUR. Dies konnte insbesondere durch einen Minderaufwand bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen von rd. 2 TEUR erreicht werden. Die Steuerungsumlage fiel gegenüber der Planung um rd. 2 TEUR geringer aus (rd. 41 TEUR).

1123-200 Justizariat (Rechtsberatung)

Im Jahr 2016 verschlechterte sich das ordentliche Ergebnis um rd. 6 TEUR gegenüber der Planung. Ursächlich hierfür waren die Aufwendungen im Bereich Fluglärm i. H. v. rd. 8 TEUR.

Die Verrechnung der Rechtsberatung (ILV) fiel um rd. 4 TEUR niedriger als geplant aus. Der Nettoressourcenbedarf stieg folglich um rd. 10 TEUR an.

1260-200 Brandschutz

Das ordentliche Ergebnis fiel mit rd. -576 TEUR im Vergleich zum Planansatz um rd. 32 TEUR besser aus. Der Nettoressourcenbedarf verringerte sich gegenüber der Planung um rd. 39 TEUR.

Die Transferaufwendungen sind um rd. 32 TEUR niedriger ausgefallen als geplant, da Fördermaßnahmen für Beschaffungen im Feuerwehrewesen nicht in der ursprünglich geplanten Höhe angefallen sind. Weitere Gründe für das verbesserte Ergebnis sind die um rd. 18 TEUR niedrigeren Abschreibungen sowie Einsparungen bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen i. H. v. rd. 5 TEUR. Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurde der Ansatz dagegen um rd. 19 TEUR überschritten, was im Wesentlichen auf die höheren Aufwendungen für die Beschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen (Ausstattung Gefahrgutzug) zurückzuführen war.

Investitionen

Einzahlungen für Investitionszuwendungen waren im Jahr 2016 im Bereich Brandschutz i. H. v. rd. 231 TEUR eingeplant, jedoch noch nicht abgerufen worden. So hat sich beispielsweise die Beschaffung der Abrollcontainer Gefahrgut bzw. für den Führungsstab verzögert und wird erst im Jahr 2017 erfolgen. In diesem Bereich wurden 2016 nur kleinere Anschaffungen i. H. v. rd. 34 TEUR getätigt (u. a. Abrollkipper, Anhänger, Funkausstattung und Signalanlage für Feuerwehrauto). Auch

mit den vorbereitenden Projektarbeiten für den Bau der Atemschutzübungsstrecke in Rielasingen-Worblingen konnte erst im Jahr 2017 begonnen werden. Gleiches gilt für die Ingenieurleistungen zur Einführung des Digitalfunks. Die eingeplanten Investitionsauszahlungen werden somit frühestens im Haushaltsjahr 2017 in Anspruch genommen. Lediglich die technischen (vorbereitenden) Maßnahmen für die Umrüstung der Integrierten Leitstelle Radolfzell auf den Digitalfunk wurden im Haushaltsjahr 2016 bereits durchgeführt (rd. 133 TEUR).

1280 Katastrophenschutz

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich gegenüber der Planung um rd. 6 TEUR. Insbesondere bei den Geschäftsaufwendungen (rd. 3 TEUR) und bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen (rd. 3 TEUR) konnten Einsparungen erzielt werden.

Der Nettoressourcenbedarf verbesserte sich um rd. 12 TEUR. Dies ist im Wesentlichen durch geringere Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung (rd. 5 TEUR) begründet.

1.211 Amt für Landwirtschaft
--

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich um rd. 6 TEUR. Die ordentlichen Erträge fielen um rd. 15 TEUR niedriger aus als im Ansatz veranschlagt. Bei den ordentlichen Aufwendungen konnten hingegen rd. 20 TEUR gegenüber der Planung eingespart werden.

Der Nettoressourcenbedarf verringerte sich um rd. 11 TEUR gegenüber der Planung.

5510 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich um rd. 8 TEUR. Der Nettoressourcenbedarf verringerte sich hingegen lediglich um rd. 4 TEUR. Grund hierfür ist, dass das kalkulatorische Ergebnis aufgrund des geringeren Zuschusses an den LEV um rd. 4 TEUR niedriger ausfiel als geplant.

5551 Landwirtschaft

Das ordentliche Ergebnis verschlechterte sich um rd. 2 TEUR, insbesondere aufgrund geringerer ordentlicher Erträge (rd. 12 TEUR). Der Nettoressourcenbedarf verbesserte sich um rd. 7 TEUR und ist im Wesentlichen durch geringere Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung (rd. 13 TEUR) begründet.

1.212 Amt für Baurecht und Umwelt

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich gegenüber der Planung um rd. 727 TEUR. Die Personal- und Versorgungsaufwendungen beim Amt für Baurecht und Umwelt lagen im Jahr 2016 um rd. 17 TEUR unter dem Planansatz. Auch im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen konnten Minderaufwendungen erwirtschaftet werden (rd. 52 TEUR). Des Weiteren sind die Gebührenerträge insgesamt um rd. 639 TEUR höher ausgefallen als geplant.

1260-212 Beratungen/Brandschutzverhütungsschauen außerhalb des Bauordnungsrechts

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich gegenüber der Planung um rd. 63 TEUR. Dies ist insbesondere auf die um rd. 58 TEUR geringeren Personal- und Versorgungsaufwendungen zurückzuführen.

5110 Kreisentwicklung (Regionalplanung)

In dem Produkt „Kreisentwicklung“ wird der Mitgliedsbeitrag des Landkreises an den Regionalverband Hochrhein-Bodensee dargestellt. (Zuweisung i. H. v. rd. 416 TEUR). Seit dem 01.10.2013 wird ferner die neu eingerichtete Funktion einer "Koordinierungsstelle" in diesem Profitcenter abgebildet.

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich gegenüber der Planung um rd. 26 TEUR, was auf die um rd. 24 TEUR niedrigeren Personal- und Versorgungsaufwendungen zurückzuführen ist.

5210 Bauordnung

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich um rd. 438 TEUR gegenüber dem Planansatz 2016. Grund hierfür sind vor allem die um rd. 458 TEUR höheren Gebührenerträge. Dies ist darauf zurückzuführen, dass im Haushaltsjahr 2016 bei gleichbleibend hohen Fallzahlen einige Bauvorhaben mit vergleichsweise hohen Baukosten genehmigt wurden und die Baukosten die Bemessungsgrundlage für die Genehmigungsgebühr sind. Dies wirkte sich sehr positiv auf die Gebührenerträge im Jahr 2016 aus.

5220 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung

Unter diesem Produkt werden die anteiligen Personal- und Sachkosten für die Auftragsverwaltung von Förderanträgen für Mietwohnungen und Wohneigentum mit staatlichen Fördermitteln dargestellt. Aufgabenträger ist die L-Bank Baden-Württemberg. Sowohl das ordentliche Ergebnis als auch der Nettoressourcenbedarf entsprachen hierbei weitestgehend den Planansätzen.

5230 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Das ordentliche Ergebnis verschlechterte sich mit rd. 28 TEUR um rd. 3 TEUR gegenüber der Planung.

5520 Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Beim Gewässerschutz wurden im Jahr 2016 Gebühren i. H. v. rd. 367 TEUR vereinnahmt. Der Planansatz wurde somit um rd. 187 TEUR deutlich überschritten. Diese Entwicklung war auf wasserrechtliche Verfahren zurückzuführen, die früher als erwartet bei der Wasserbehörde angefallen sind. Des Weiteren wurden außerplanmäßig rd. 2 TEUR im Bereich Buß-, Zwangs- und Verwangelder eingenommen. Im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen waren Minderaufwendungen i. H. v. rd. 15 TEUR zu verzeichnen (insbesondere Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern und Aufwendungen für EDV). Auch bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen konnten Einsparungen i. H. v. rd. 20 TEUR erzielt werden (insbesondere Rechts- und Beratungskosten und Erstattungen an das Land). Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich gegenüber dem Planansatz um rd. 231 TEUR.

5540 Naturschutz und Landschaftspflege

Das ordentliche Ergebnis fiel gegenüber der Planung um rd. 27 TEUR schlechter aus. Auch der Nettoressourcenbedarf ist um rd. 44 TEUR höher ausgefallen als veranschlagt. Dies ist vor allem auf höhere Personal- und Versorgungsaufwendungen i. H. v. rd. 40 TEUR sowie geringere Gebührenerträge (Verschlechterung rd. 4 TEUR) zurückzuführen.

1.213 Kreisforstamt

5550-213 Forstwirtschaft

Das ordentliche Ergebnis verschlechterte sich um rd. 117 TEUR gegenüber der Planung.

Die öffentlich-rechtlichen Entgelte fielen um rd. 19 TEUR höher aus als geplant. Die ordentlichen Aufwendungen verschlechterten sich um rd. 133 TEUR gegenüber der Planung. Insbesondere die Personalaufwendungen fielen um rd. 88 TEUR höher aus als geplant. Im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ergaben sich rd. 46 TEUR höhere Aufwendungen als geplant. Insbesondere bei den Aufwendungen Mieten für Fahrzeuge (rd. 37 TEUR) und Haltung von Fahrzeugen (rd. 7 TEUR).

Die FAG-Zuweisungen lagen deutlich über den Planansätzen (rd. 83 TEUR). Dadurch verschlechterte sich der Nettoressourcenbedarf um lediglich 28 TEUR gegenüber der Planung.

1.214 Amt für Abfallrecht und Gewerbeaufsicht**5610 Umweltschutzmaßnahmen****5620 Arbeitsschutz**

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich gegenüber der Planung um rd. 3 TEUR. Zum einen lagen die Gebühren um rd. 22 TEUR unter dem Ansatz, weil ein größeres Projekt, dessen Realisierung im Jahr 2016 zum Zeitpunkt der Planerstellung realistisch erschien, nicht umgesetzt wurde. Zum anderen fielen die Personal- und Versorgungsaufwendungen um rd. 27 TEUR niedriger als geplant aus.

Das veranschlagte kalkulatorische Ergebnis verschlechterte sich allerdings um rd. 44 TEUR gegenüber dem Planansatz. Gründe dafür sind insbesondere die um rd. 21 TEUR höheren Raummieten als Folge des Umzugs in die Außenstelle im Max-Areal und rd. 17 TEUR höhere Aufwendungen für die Dienstleistungen der Zentralen Bußgeldstelle. Der Nettoressourcenbedarf stieg um rd. 41 TEUR.

1.215 Amt für Verbraucherschutz und Veterinärwesen**1220-215 Ordnungswesen (Gaststättenwesen)****1226 Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen**

Der Trend eines Rückganges der Schlachtzahlen beim Schlachthof Singen hält weiterhin an. Aufgrund einer Stückvergütung hat dies Auswirkungen auf die Gebührenerträge. Diese konnten jedoch durch höhere Gebührenerträge in den übrigen Bereichen mehr als ausgeglichen werden. Die Gebührenerträge fielen um rd. 9 TEUR höher als geplant aus. Dies ist auf eine Erhöhung der gebührenrelevanten Fallzahlen zurückzuführen. Die sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte fielen um rd. 10 TEUR höher aus als geplant. Im Jahr 2016 wurden vermehrt Hunde mit unbekanntem Tollwutstatus im Landkreis Konstanz aufgegriffen bzw. Tiere behördlich von Tierhaltern eingezogen, fortgenommen und veräußert. Diese wurden zwecks Quarantänisierung bzw. Unterbringung ins Tierheim verbracht. Die entstandenen Aufwendungen wurden von den Tierhaltern zurückgefordert. Auch im Bereich der Buß-, Zwangs- und Verwarngelder konnten um rd. 34 TEUR höhere Erträge erwirtschaftet werden.

Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen konnten Minderaufwendungen i. H. v. rd. 11 TEUR erzielt werden. Im Jahr 2016 wurden für die Landesbediensteten zahlreiche Fachfortbildungen vom Land vollständig übernommen. So ergaben sich Einsparungen bei den Aufwendungen für Aus- und Fortbildungen von rd. 6 TEUR. Durch die Wildgeflügelpest 2016/2017 ergab sich ein erheblicher Mehrbedarf an veterinärmedizinischen Anschaffungen (rd. 7 TEUR). Erforderliche Mehraufwendungen (z. B. Anschaffung von Büromöbeln etc.) i. H. v. rd. 6 TEUR konnten durch Einsparungen wie z. B. in den Bereichen Geschäftsaufwendungen (rd. 7 TEUR), Dienstreisen (rd. 6 TEUR) sowie Aus- und Fortbildung, Umschulungen (rd. 6 TEUR) ausgeglichen werden.

Insgesamt verbesserte sich das ordentliche Ergebnis gegenüber der Planung um rd. 61 TEUR. Auch der Nettoressourcenbedarf verbesserte sich im Vergleich zum Ansatz (um rd. 59 TEUR).

Investition

Zur Aufgabenerfüllung war die Beschaffung eines speziellen Tieranhängers im Haushaltsjahr 2016 i. H. v. rd. 7 TEUR notwendig. Die Deckung dieser Auszahlung erfolgte durch die Einsparungen im Ergebnishaushalt.

1.221 Ordnungsamt

- 1126-221 Zentrale Dienste (Zentrale Bußgeldstelle)**
- 1220-221 Ordnungswesen (ohne Gaststättenwesen/Heimaufsicht)**
- 1222 Einwohnerwesen**
- 1223 Personenstandswesen**

Das Ordnungsamt hat das Jahr 2016 mit einem im Vergleich zum Jahresansatz um rd. 480 TEUR verbesserten ordentlichen Ergebnis abgeschlossen. Der Nettoressourcenbedarf verbesserte sich um rd. 507 TEUR.

Die Gründe hierfür liegen im Wesentlichen in folgenden Bereichen:

Die Erträge im Bußgeldbereich (rd. 1,25 Mio. EUR) lagen insgesamt deutlich über dem Planansatz (um rd. 422 TEUR). Dies resultierte im Wesentlichen aus gestiegenen Fallzahlen, vor allem im Bereich der stationären Geschwindigkeitsüberwachung. Die Personal- und Versorgungsaufwendungen fielen um rd. 44 TEUR höher als geplant aus. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen lagen rd. 77 TEUR unter dem Planansatz. Gründe hierfür sind u. a. Ansätze zur Umsetzung der elektronischen Ausländerakte, die im Jahr 2016 nicht ausgenutzt wurden. Mehraufwendungen, die an anderer Stelle durch einen nicht eingeplanten Ansatz entstanden sind (Aufwendungen im Bereich Einwohnerwesen – Kosten der Bundesdruckerei), konnten durch Minderaufwendungen eingespart werden.

1.222 Amt für Straßenverkehr und Schifffahrt**1221 Verkehrswesen (incl. Schiffsverkehr)**

Die Bereiche Kfz-Zulassung sowie Schifffahrt entwickelten sich weiterhin stark wachsend, so dass die ordentlichen Erträge insgesamt um rd. 116 TEUR höher als geplant ausfielen. Im Bereich Straßenverkehr sind die Gebührenerträge rd. 111 TEUR über dem geplanten Ansatz von 3.065 TEUR und im Bereich Schifffahrt um rd. 32 TEUR über dem Ansatz von 635 TEUR ausgefallen. Die Zulassungszahlen lagen erneut über dem hohen Niveau der vergangenen Jahre, der Kfz-Bestand im Landkreis hat weiter zugenommen (siehe Kennzahlen). Im Jahr 2016 gab es mehr Schifferpatentprüfungen als jemals zuvor. Die Kostenerstattungen fielen hingegen um rd. 32 TEUR niedriger aus als geplant.

Die ordentlichen Aufwendungen lagen nur rd. 27 TEUR über dem Ansatz, was in erster Linie an höheren ILV-Aufwendungen für EDV (rd. 39 TEUR) und höheren Abschreibungen (rd. 30 TEUR) lag. Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich gegenüber der Planung um rd. 89 TEUR. Insgesamt konnte auch der Nettoressourcenbedarf auf rd. 171 TEUR (um rd. 99 TEUR) verbessert werden.

Im investiven Bereich wurde eine durch das IT-Referat optional vorgesehene Ersatzbeschaffung nicht voll umgesetzt.

1.224 Vermessungsamt**5111 Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen**

Bei den Vermessungsgebühren konnte der positive Trend der beiden letzten Jahre nicht fortgesetzt werden. Auf Grund der Umstellung des Gauß-Krüger-Koordinatensystems auf das ETRS89/UTM Koordinatensystem, die als Pflichtaufgabe gemäß der Zielvereinbarung 2016/2017 zwischen dem Landesamt für Geoinformation und Landentwicklung Baden-Württemberg und dem Landkreis Konstanz mit äußerster Priorität zu bearbeiten war und noch ist, mussten alle anderen Arbeiten entsprechend zurückgestellt werden. Das hat dazu geführt, dass sich die Gebührenerträge nicht in dem Maße entwickelt haben wie in den Vorjahren. Der Planansatz für 2016, welcher um 30 TEUR gegenüber der Vorjahresplanung erhöht worden war, konnte trotzdem erreicht werden. Die

Benutzungsgebühren fielen um rd. 10 TEUR besser als geplant aus. Insgesamt konnten bei den ordentlichen Erträgen Mehrerträge i. H. v. rd. 30 TEUR erwirtschaftet werden. Bei den Personalaufwendungen ergaben sich Mehraufwendungen i. H. v. rd. 26 TEUR gegenüber dem Haushaltsansatz.

Bei den Aufwendungen aus Sach- und Dienstleistungen ergaben sich Mehraufwendungen i. H. v. rd. 5 TEUR. Dieser Betrag setzt sich schwerpunktmäßig zusammen aus den Aufwendungen für die Beschäftigung eines zweiten Aushilfsarbeiters der Beschäftigungsgesellschaft des Landkreises und durch einen erhöhten Bedarf an Sicherheits- und Schutzausrüstungsgegenständen nach Maßgabe der aktuellen Gefährdungsbeurteilung und geänderten Sicherheitsvorschriften. Bei den Aufwendungen für interne Leistungen erhöhte sich der Aufwand um rd. 4 TEUR auf rd. 424 TEUR. Dies ist insbesondere auf Mehraufwendungen bei der Ausbildungsumlage (rd. 2 TEUR), bei der Personalbetreuung (rd. 1 TEUR) und bei den Steuerungskosten Mitarbeiter (rd. 5 TEUR) zurückzuführen. Die Aufwendungen für Raummiete und für die zentrale Anweisstelle konnten hingegen um jeweils rd. 2 TEUR gesenkt werden. Die Zuweisungen aus FAG-VRG gemäß § 11 Abs. 5 FAG lagen mit rd. 852 TEUR um rd. 2 TEUR unter dem Haushaltsansatz.

Das ordentliche Ergebnis hat sich gegenüber der Planung um rd. 16 TEUR verschlechtert. Der Nettoressourcenbedarf hat sich gegenüber dem Ansatz von rd. -373 TEUR um rd. 22 TEUR auf rd. -394 TEUR erhöht.

Investitionen:

Beim Vermessungsamt wurden im Haushaltsjahr 2016 zwei Feldrechner für den Außendienst für rd. 7 TEUR über das IT Referat beschafft. Die Auszahlung für diese Investition erfolgte jedoch erst im Haushaltsjahr 2017. Für die Beschaffung waren im Haushalt 2016 8 TEUR eingestellt. Durch eine positive Preisentwicklung auf dem IT-Markt musste der Planansatz für die Beschaffung nicht in voller Höhe ausgeschöpft werden.

1.225	Amt für Flurneuordnung
--------------	-------------------------------

5112 Flurneuordnung

Das Landratsamt ist als Untere Verwaltungsbehörde für den Aufgabenbereich der Flurneuordnung zuständig. Die anfallenden Personal- und Sachkosten werden vom Land getragen. Das ordentliche Ergebnis fällt in diesem Bereich rd. 900 EUR schlechter als geplant aus.

1.227	Amt für Gesundheit und Versorgung
--------------	--

Das Amt für Gesundheit und Versorgung schließt das Haushaltsjahr 2016 mit einem um rd. 108 TEUR verbesserten ordentlichen Ergebnis ab. Der Nettoressourcenbedarf i. H. v. rd. 253 TEUR fällt um rd. 114 TEUR geringer als geplant aus.

Bei den einzelnen Produkten wurden dabei folgende Nettoressourcenbedarfe/-überschüsse erwirtschaftet:

3710 Schwerbehindertenrecht

Im Sachgebiet „Schwerbehindertenrecht“ verbesserte sich das ordentliche Ergebnis um rd. 49 TEUR gegenüber der Planung. Insgesamt konnte der Nettoressourcenbedarf im Vergleich zum Ansatz um rd. 77 TEUR verbessert werden.

Bei den ordentlichen Aufwendungen konnten Einsparungen gegenüber der Planung um rd. 45 TEUR erwirtschaftet werden. Insbesondere die Personalaufwendungen fielen um rd. 50 TEUR geringer aus als geplant. Höhere Aufwendungen von rd. 12 TEUR im Vergleich zum Vorjahr und zum Planansatz sind im Bereich der Sachaufklärung der Fallgutachter zu verzeichnen. Dies ist auf die Umsatzsteuer

zurückzuführen. Einige Gutachter sind nun neu in mehreren Beschäftigungsverhältnissen. Dies führte zur Auszahlung der Umsatzsteuer i. H. v. 19 % für 2016 und teilweise auch für die Vorjahre.

Die Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen sanken gegenüber dem Ansatz um rd. 43 TEUR. Insbesondere die Aufwendungen für Dienstleistungen der Zentralen Bußgeldstelle sind im Vergleich zur Planung um rd. 38 TEUR geringer. Dies ist auf eine gegenüber der Planung abweichende Verteilung innerhalb des Amtes für Gesundheit und Versorgung im Rahmen der Internen Leistungsverrechnung zurückzuführen.

3270 Soziales Entschädigungsrecht

Das ordentliche Ergebnis im Sachgebiet „Soziales Entschädigungsrecht“ verbesserte sich um rd. 39 TEUR gegenüber der Planung. Insgesamt verbesserte sich der Nettoressourcenbedarf im Vergleich zum Ansatz um rd. 62 TEUR.

Die ordentlichen Aufwendungen fielen um rd. 37 TEUR geringer als geplant aus. Insbesondere im Bereich der Personalaufwendungen konnten Einsparungen i. H. v. rd. 32 TEUR erzielt werden.

Die Erträge aus FAG-Zuweisungen fielen um rd. 12 TEUR höher aus als geplant.

Die Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen (insbesondere DL Zentrale Bußgeldstelle) fielen um rd. 11 TEUR niedriger aus als geplant. Ursächlich hierfür ist eine gegenüber der Planung abweichende Verteilung innerhalb des Amtes für Gesundheit und Versorgung im Rahmen der Internen Leistungsverrechnung.

4140 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Im Teilergebnishaushalt 4140 konnte das ordentliche Ergebnis um rd. 21 TEUR verbessert werden. Der Nettoressourcenüberschuss verschlechterte sich hingegen im Vergleich zum Ansatz um rd. 24 TEUR.

Zwar fielen die ordentlichen Erträge um rd. 8 TEUR niedriger als geplant aus, jedoch konnten im Bereich der ordentlichen Aufwendungen (insbesondere im Bereich Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) Einsparungen i. H. v. rd. 29 TEUR erzielt werden. Aufgrund der Asylproblematik stiegen die Aufwendungen im Bereich der Rechts- und Beratungskosten (z. B. Tuberkuloseuntersuchungen) um rd. 7 TEUR an. Dies führte auch zu einem Anstieg der Aufwendungen der zentralen Anweisstelle (Erhöhung um rd. 5 TEUR).

Im Bereich der zentralen Bußgeldstelle erhöhten sich die Aufwendungen um rd. 51 TEUR. Dies ist jedoch auf eine gegenüber der Planung abweichende Verteilung innerhalb des Amtes für Gesundheit und Versorgung im Rahmen der Internen Leistungsverrechnung zurückzuführen. Insgesamt blieben die Aufwendungen durch die Zentrale Bußgeldstelle im Amt für Gesundheit und Versorgung gegenüber der Planung konstant.

5.2 Teilhaushalt 2 – Schulträgeraufgaben

Teilhaushalt 2 – Schulträgeraufgaben

Budgetverantwortliche/r: Frau Kruthoff

Organisation Produkt/Produktgruppe

Teilbudgetverantwortliche: Frau Hagen

2.113
Kämmereiamt

- 2120 Bereitstellung und Betrieb von Sonderschulen
- 2130 Bereitstellung und Betrieb von berufsbildenden Schulen
- 214002 Fördermaßnahmen für Schüler
- 2150 Sonstige schulische Aufgaben
- 362002-2 Jugendberufshilfe/Schulsozialarbeit
- 4210 Förderung des Sports

THH_2 Schulträgeraufgaben

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ermächti-	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	übertr.	Verfügbare	Ergebnisver-
		Vorjahr	gungen aus	Ansatz	2016	Ansatz/ Ergebnis	Ermächt. nach 2017	Mittel abzügl. Ergebnis	änderung gegenüber Vorjahr
		2015	2015	2016	2016	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	8.333.394,94	0,00	8.401.671	8.422.616,01	20.945-	0,00	20.945-	89.221,07
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	109.536,50	0,00	103.600	105.875,74	2.276-	0,00	2.276-	3.660,76-
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	277.998,95	0,00	227.100	257.093,11	29.993-	0,00	29.993-	20.905,84-
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.885,23	0,00	138.600	41.565,89	97.034	0,00	97.034	11.319,34-
7	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	24.706,97	0,00	14.697	15.971,23	1.274-	0,00	1.274-	8.735,74-
10	= Summe der ordentlichen Erträge	8.798.522,59	0,00	8.885.668	8.843.121,98	42.546	0,00	42.546	44.599,39
11	- Personalaufwendungen	2.158.751,48-	0,00	2.482.344-	2.474.147,56-	8.196-	0,00	8.196-	315.396,08-
12	- Versorgungsaufwendungen	36.333,53-	0,00	33.993-	30.754,11-	3.238-	0,00	3.238-	5.579,42
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.179.497,12-	420.400,00-	2.509.660-	2.324.039,87-	185.620-	490.200,00-	606.020-	144.542,75-
14	- Planmäßige Abschreibungen	704.862,98-	0,00	696.382-	660.705,36-	35.676-	0,00	35.676-	44.157,62
15	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
16	- Transferaufwendungen	2.905,39-	0,00	4.600-	8,99-	4.591-	0,00	4.591-	2.896,40
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.076.572,08-	0,00	939.497-	894.423,86-	45.074-	0,00	45.074-	182.148,22
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	6.158.922,58-	420.400,00-	6.666.476-	6.384.079,75-	282.396-	490.200,00-	702.796-	225.157,17-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.639.600,01	420.400,00-	2.219.192	2.459.042,23	239.850-	490.200,00-	660.250-	180.557,78-
20	+/- Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
21	= Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	2.639.600,01	420.400,00-	2.219.192	2.459.042,23	239.850-	490.200,00-	660.250-	180.557,78-
22	+ Erträge aus Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
23	+ Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
24	= Erträge aus internen Leistungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
25	- Aufwand für Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
26	- Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	9.651.293,96-	0,00	10.042.568-	9.274.120,82-	768.447-	0,00	768.447-	377.173,14
27	= Aufwendungen für interne Leistungen	9.651.293,96-	0,00	10.042.568-	9.274.120,82-	768.447-	0,00	768.447-	377.173,14
28	- kalkulatorische Kosten	111.116,88-	0,00	111.764-	109.731,54-	2.033-	0,00	2.033-	1.385,34
29	= Kalkulatorisches Ergebnis	9.762.410,84-	0,00	10.154.333-	9.383.852,36-	770.480-	0,00	770.480-	378.558,48
30	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	7.122.810,83-	420.400,00-	7.935.140-	6.924.810,13-	1.010.330-	490.200,00-	1.430.730-	198.000,70
31	+ Erträge aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
32	- Aufwendungen aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

THH_2 Schulträgeraufgaben

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächti- gungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2017	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr	
		2015 EUR	2015 EUR	2016 EUR	2016 EUR	EUR	EUR	EUR		
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	8.756.730,79	0,00	8.849.100	8.795.284,88	53.815	0,00	53.815	38.554,09
2	-	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	5.502.634,32-	420.400,00-	5.970.094-	5.625.587,62-	344.506-	490.200,00-	764.906-	122.953,30-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.254.096,47	420.400,00-	2.879.006	3.169.697,26	290.691-	490.200,00-	711.091-	84.399,21-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	500.000	175.426,81	324.573	0,00	324.573	175.426,81
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	14.130,00	0,00	0	13.335,00	13.335-	0,00	13.335-	795,00-
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.130,00	0,00	500.000	188.761,81	311.238	0,00	311.238	174.631,81
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	57.557,51-	0,00	0	4.075,87-	4.076	0,00	4.076	53.481,64
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	375.119,01-	103.200,00-	1.402.900-	911.588,67-	491.311-	698.400,00-	594.511-	536.469,66-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
15	-	Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	432.676,52-	103.200,00-	1.402.900-	915.664,54-	487.235-	698.400,00-	590.435-	482.988,02-
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	418.546,52-	103.200,00-	902.900-	726.902,73-	175.997-	698.400,00-	279.197-	308.356,21-
18	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	2.835.549,95	523.600,00-	1.976.106	2.442.794,53	466.688-	1.188.600,00-	990.288-	392.755,42-

THH_2 Schulträgeraufgaben

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2016 EUR	Ergebnis 2016 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2016 EUR	Ergebnis 2016 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3			1	2	3
1.21.20.03: Sonstige Sonderpäd. Bildungs-und Beratun					1.21.30.02.02: Robert-Gerwig-Schule Singen				
22120T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	8.063	8.057,91	6-	2120ST	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	4.966	4.495,17	471-
22120K	Kostendeckungsgrad in % (%)	52	51,74	0	2120SK	Kostendeckungsgrad in % (%)	114	123,04	9
22120Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.074.906	1.094.182,70	19.277	2120SZ	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	198.060-	291.968,08-	93.909-
22120L	Ø Klassenstärke (Personen)	7	7,00	0	2120SL	Anzahl Schüler (Personen)	1.993	1.993,00	0
2120V1	Nettoressourcenbedarf je Sonderschüler (EURO)	3.619	3.684,12	65	1.21.30.04.01: Fachschule für Landwirtschaft Stockach				
1.21.20.03.01: Regenbogenschule Konstanz					2120ST	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	389	346,29	43-
2120ST	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.790	3.200,59	411	2120SK	Kostendeckungsgrad in % (%)	2	1,47	0
2120SK	Kostendeckungsgrad in % (%)	37	31,93	5-	2120SZ	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	106.103	95.792,21	10.311-
2120SZ	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	490.764	612.442,51	121.679	2120SL	Anzahl Schüler (Personen)	47	47,00	0
2120SL	Anzahl Schüler (Personen)	54	54,00	0	1.21.30.91.01: Berufsschulzentrum Radolfzell				
1.21.20.03.02: Haldenwangschule Singen					2120ST	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	13.615	11.520,92	2.094-
2120ST	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	3.933	3.717,80	215-	2120SK	Kostendeckungsgrad in % (%)	31	36,22	5
2120SK	Kostendeckungsgrad in % (%)	59	61,56	3	2120SZ	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	2.614.945	2.066.667,79	548.277-
2120SZ	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	449.263	402.602,00	46.661-	2120SL	Anzahl Schüler (Personen)	1.250	1.250,00	0
2120SL	Anzahl Schüler (Personen)	119	119,00	0	1.21.30.91.02: Berufsschulzentrum Stockach				
1.21.20.03.03: Sonnenlandschule Stockach					2120ST	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	3.395	3.415,55	21
2120ST	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.341	1.139,52	201-	2120SK	Kostendeckungsgrad in % (%)	69	67,86	1-
2120SK	Kostendeckungsgrad in % (%)	64	75,31	12	2120SZ	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	291.144	308.834,03	17.690
2120SZ	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	134.879	79.138,19	55.740-	2120SL	Anzahl Schüler (Personen)	714	714,00	0
2120SL	Anzahl Schüler (Personen)	124	124,00	0	1.21.30.91.03: Mettnau-Schule Radolfzell				
1.21.30: Berufsbildende Schulen					2120ST	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	3.637	3.050,59	587-
22130T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	46.358	42.007,68	4.350-	2120SK	Kostendeckungsgrad in % (%)	75	84,34	10
22130K	Kostendeckungsgrad in % (%)	58	62,63	4	2120SZ	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	255.412	134.442,38	120.969-
22130Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	5.410.673	4.438.054,02	972.619-	2120SL	Anzahl Schüler (Personen)	782	782,00	0
22130L	Gesamtschülerzahlen (Teilzeit) (Personen)	4.483	4.392,00	91-	1.21.40.02: Fördermaßnahmen für Schülerinnen und Sch				
2213L1	Gesamtschülerzahlen (Vollzeit) (Personen)	4.601	4.568,00	33-	22140T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	18	2,95	15-
2130V1	Nettoressourcenbedarf je Berufsschüler* (EURO)	855	701,69	154-	22140Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	5.005	826,97	4.178-
1.21.30.01.01: Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz					2140V1	Nettoressourcenbedarf je Einwohner (EURO)	0	0,00	0
2120ST	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	6.119	6.033,31	86-	1.21.50: Sonst. schulische Aufgaben/Einrichtungen				
2120SK	Kostendeckungsgrad in % (%)	53	53,01	0	22150T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	853	861,32	8
2120SZ	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	809.101	806.875,94	2.225-	22150K	Kostendeckungsgrad in % (%)	1	0,15	0
2120SL	Anzahl Schüler (Personen)	1.283	1.283,00	0	22150Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	234.884	241.348,45	6.464
1.21.30.01.02: Hohentwiel-Gewerbeschule Singen					1.36.20.02.02: Jugendberufshelfer				
2120ST	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	11.500	10.516,42	984-	2362T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	4.261	4.107,97	153-
2120SK	Kostendeckungsgrad in % (%)	50	52,16	3	2362K	Kostendeckungsgrad in % (%)	17	20,21	3
2120SZ	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.628.724	1.432.381,64	196.342-	2362Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	980.865	918.739,99	62.125-
2120SL	Anzahl Schüler (Personen)	1.850	1.850,00	0	2362L	Schülerzahl VAB/BEJ/KOOP-Klassen (Personen)	309	309,00	0
1.21.30.02.01: Wessenberg-Schule Konstanz					1.42.10.01: Sportförderung				
2120ST	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.736	2.629,44	107-	24210T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	827	826,49	0
2120SK	Kostendeckungsgrad in % (%)	113	115,54	3	24210K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,01	0
2120SZ	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	96.696-	114.971,89-	18.276-	24210Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	228.808	231.658,00	2.850
2120SL	Anzahl Schüler (Personen)	1.041	1.041,00	0					

Übersicht Rechnungsquerschnitt 2016 / THH 2 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis 2016 / Ansatz 2016 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2016 / Ergebnis 2015 (+ Verbesserung)
2120	Bereitstellung u. Betr. v. Sonderschulen	400.814 €	155.824 €	232.397 €	76.573 €	-168.417 €
2130	Bereitst. u. Betr. v. berufsbild. Schulen	2.946.919 €	3.090.006 €	3.196.089 €	106.083 €	249.170 €
214002	Fördermaßnahmen für Schüler	-3.299 €	-5.000 €	-822 €	4.178 €	2.478 €
2150	Sonstige schulische Aufgaben	-147.055 €	-153.287 €	-163.095 €	-9.808 €	-16.040 €
362002-2	Jugendberufshilfe	-557.778 €	-868.351 €	-805.527 €	62.824 €	-247.749 €
4210	Förderung des Sports	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
THH 2 - ordentliches Ergebnis		2.639.600 €	2.219.192 €	2.459.042 €	239.850 €	-180.558 €

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf /-überschuss				
		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis 2016 / Ansatz 2016 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2016 / Ergebnis 2015 (+ Verbesserung)
2120	Bereitstellung u. Betr. v. Sonderschulen	-824.492 €	-1.074.906 €	-1.094.183 €	-19.277 €	-269.691 €
2130	Bereitst. u. Betr. v. berufsbild. Schulen	-5.202.581 €	-5.410.673 €	-4.438.054 €	972.619 €	764.527 €
214002	Fördermaßnahmen für Schüler	-3.305 €	-5.005 €	-827 €	4.178 €	2.478 €
2150	Sonstige schulische Aufgaben	-221.212 €	-234.884 €	-241.348 €	-6.464 €	-20.136 €
362002-2	Jugendberufshilfe	-640.398 €	-980.865 €	-918.740 €	62.125 €	-278.342 €
4210	Förderung des Sports	-230.824 €	-228.808 €	-231.658 €	-2.850 €	-834 €
THH 2 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss		-7.122.811 €	-7.935.140 €	-6.924.810 €	1.010.330 €	198.001 €

Teilergebnishaushalt 2 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	0	0	32	32
	31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	57.575	0	28.795	28.795
	31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	178.969	218.800	228.873	10.073
	31410001 Zuweisungen vom Land - FAG	8.091.734	8.161.000	8.160.903	-97
	31600000 Auflösung Sonderposten	5.117	21.871	4.014	-17.857
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.333.395	8.401.671	8.422.616	20.945
	33110000 Verwaltungsgebühren	6.020	5.400	6.868	1.468
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche En	103.517	98.200	99.008	808
(4)	Öffentlich-rechtliche Entgelte	109.537	103.600	105.876	2.276
	34210000 Erträge aus Verkauf	263.214	220.500	241.401	20.901
	34210001 Zuschuss Essensgeld Jobcenter /Soz	10.111	5.800	8.879	3.079
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungen	4.674	800	6.814	6.014
(5)	Privatrechtliche Leistungsentgelte	277.999	227.100	257.093	29.993
	34800000 Erstattungen vom Bund	6.850	0	1.000	1.000
	34810000 Erstattungen vom Land	28.842	127.000	26.569	-100.431
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	7.414	6.200	4.809	-1.392
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	78	0	0	0
	34840000 Erstattungen v.d. gesetzl. Sozial	0	0	2.514	2.514
	34850000 Erstattungen v.verb.Unternehmen,So	2.272	0	1.035	1.035
	34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	428	0	0	0
	34870000 Erstattungen von privaten Unterneh	665	0	1.198	1.198
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	6.335	5.400	4.442	-958
(6)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.885	138.600	41.566	-97.034
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderpost	17.627	14.697	15.971	1.274

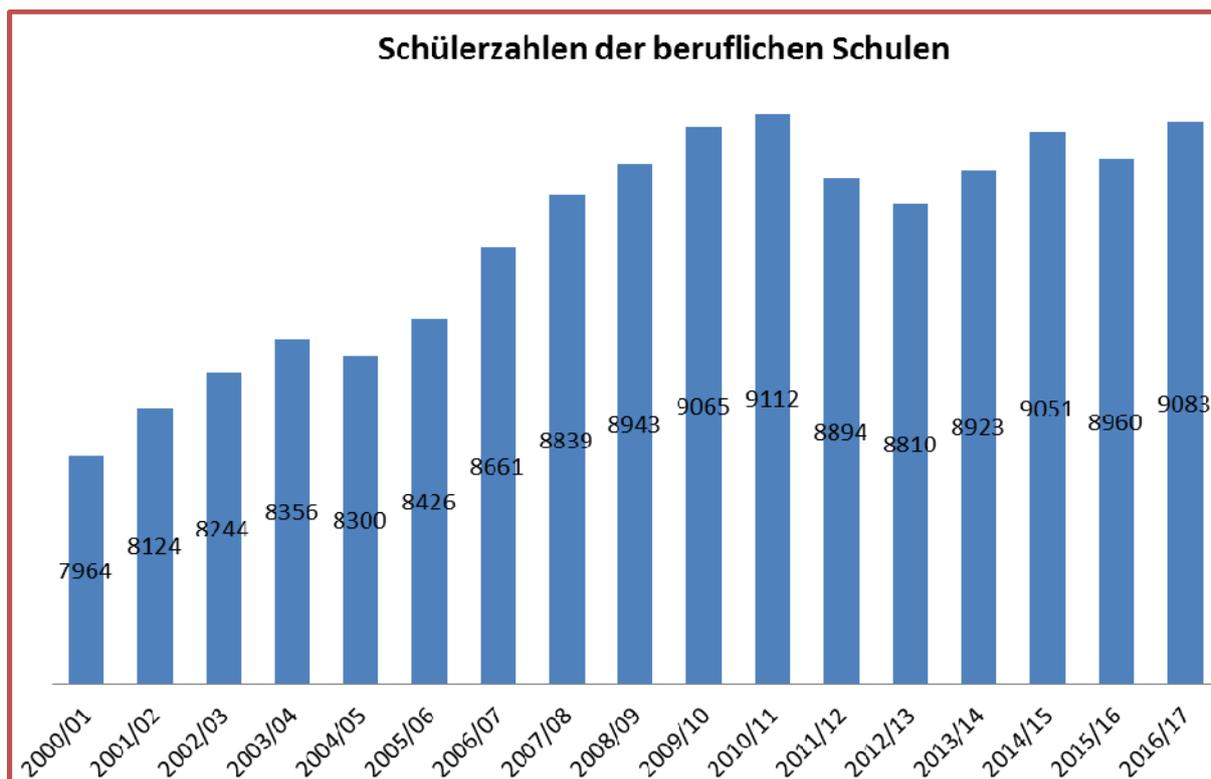
Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	35839000 Sonstige weitere nicht zahlungswir	7.080	0	0	0
(9)	Sonstige ordentliche Erträge	24.707	14.697	15.971	1.274
(10)	Ordentliche Erträge	8.798.523	8.885.668	8.843.122	-42.546
	40110000 Beamte	-169.814	-213.605	-227.012	-13.407
	40120000 Tariflich Beschäftigte	-1.439.604	-1.640.767	-1.594.467	46.300
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-108.268	-116.436	-121.321	-4.885
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tar.Besc	-124.010	-140.368	-143.065	-2.697
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tar.Be	-287.426	-322.810	-313.466	9.344
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallvers	-24.099	-23.925	-25.174	-1.250
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedien	-17.674	-24.433	-24.729	-297
	40710000 Zuführung z.Rückst.f.Altersteilz.u	0	0	-26.992	-26.992
	40710001 Entnahme aus Rückst.f.Altersteilz.	12.144	0	2.080	2.080
(11)	Personalaufwendungen	-2.158.751	-2.482.344	-2.474.148	8.196
	41410000 Beihilfen, Unterstützungen Vers.em	-36.334	-33.993	-30.754	3.238
(12)	Versorgungsaufwendungen	-36.334	-33.993	-30.754	3.238
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	-26.834	-5.000	-1.964	3.036
	42110001 Pflege Außenanlagen	-628	0	-38.135	-38.135
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermö	-67.518	-75.600	-78.564	-2.964
	42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögensg	-741.079	-896.100	-858.572	37.528
	42220555 ILV-Erwerb v.geringwert.Vermögensg	-24.097	-24.403	-18.979	5.424
	42310000 Mieten und Pachten	-1.439	0	-1.144	-1.144
	42310001 Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernsprech	-97.095	-96.400	-95.241	1.159
	42310005 Mieten und Pachten für externen Sp	-17.155	-45.500	-23.574	21.926
	42310555 ILV-Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernsp	-1.542	-1.836	-2.832	-996
	42410002 Aufwand für Gas	-105	-800	-96	704
	42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	-17.878	-15.900	-7.538	8.362
	42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	-2	-300	-263	37
	42490000 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. A	-9.818	-13.200	-6.145	7.055
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-4.199	-6.200	-3.815	2.385
	42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen	-1.563	-3.167	-2.419	748
	42620000 Aus- u. Fortbildung, umschulung	-3.691	-12.972	-8.019	4.953
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betrieb	-104.657	-119.100	-102.839	16.261
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Repr	-21.597	-25.886	-25.642	244
	42720000 Aufwendungen für EDV	-184.342	-175.000	-185.822	-10.822
	42720555 ILV-Aufwendungen für EDV	-999	-5.757	-1.829	3.927
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	-258.663	-361.440	-218.550	142.890
	42750000 Lernmittel	-532.590	-541.800	-562.278	-20.478
	42760000 Besondere schulische Aufwendungen	-47.932	-46.500	-51.500	-5.000
	42790000 Sonstige Aufwendungen Sachleistung	-6.785	0	-2.389	-2.389
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstl	-7.290	-36.800	-25.889	10.911
(13)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-2.179.497	-2.509.660	-2.324.040	185.620
	47100000 Abschreibungen	-702.705	-696.382	-659.223	37.159
	47213000 AfA a. FO wg. Niederschlagung + Ad	-2.158	0	-1.483	-1.483
(14)	Planmäßige Abschreibungen	-704.863	-696.382	-660.705	35.676
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-2.905	-4.600	-9	4.591
(16)	Transferaufwendungen	-2.905	-4.600	-9	4.591
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungs	-1.311	-1.849	-211	1.638
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigk	-102	0	0	0
	44293001 Postgebühren	-14.848	-22.000	-16.990	5.010
	44293002 Fernmelde- und Rundfunkgebühren	-35.693	-39.100	-34.494	4.606
	44293003 Fernmeldegebühren Schulen-Heizung	-1.440	-2.400	-1.334	1.066
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-13.079	-14.290	-13.887	403
	44293555 ILV-Postgebühren	-1.840	-3.679	-1.350	2.329
	44293556 ILV-Fernmelde- und Rundfunkgebühre	-5.594	-7.066	-10.022	-2.956
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-6.843	-61.500	-34.216	27.284
	44295002 Beförd. ohne Erst. des ÖPNV	-7.954	-10.800	-8.856	1.944
	44295004 Aufwendungen für Schülerbef. ext.S	-26.513	-65.500	-78.117	-12.617
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-200.341	-199.136	-191.791	7.345
	44310001 Dienstreisen	-8.563	-16.589	-11.844	4.745
	44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen	-4.475	-5.838	-2.395	3.443
	44430000 Versicherungen	-318.370	-313.400	-314.842	-1.442
	44430555 ILV-Versicherungen	-9.980	-10.511	-10.544	-33
	44510000 Erstattungen Land	-9.810	-10.539	-10.442	98
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-269.481	0	0	0
	44540000 Erstattungen an die gesetzl. Sozia	-8	0	0	0
	44550000 Erstattungen an verb.Unternehmen,	0	0	-139	-139

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-134.840	-132.800	-147.396	-14.596
	44850000 Ausb. Kleinbetrag	-10	0	-5	-5
	44910000 Sonstige. Aufw.a. lfd. Vw-Tätigkeit	-5.477	-22.500	-5.549	16.951
(17)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.076.572	-939.497	-894.424	45.074
(18)	Ordentliche Aufwendungen	-6.158.923	-6.666.476	-6.384.080	282.396
(19)	Ordentliches Ergebnis	2.639.600	2.219.192	2.459.042	239.850
(21)	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.639.600	2.219.192	2.459.042	239.850
	92111151 Ausbildungsumlage	-34.880	-33.323	-33.151	173
	92111152 Personalbetreuung	-47.301	-56.514	-55.730	785
	92111252 Zentr.Einkauf/Bücherei	-18.396	-22.440	-24.644	-2.204
	92111254 DL Post	-948	-2.957	-696	2.261
	92111255 DL Versicherungen	-4.088	-4.080	-4.481	-401
	92111350 IT-Handlingzuschl. PC+Notebook+GI	0	-19.774	-17.405	2.369
	92111351 Kundenbetreuung IT	-12.612	-12.490	-13.343	-853
	92111352 IT-Handlingzuschl. Notebook	-4.165	0	0	0
	92111353 IT-Handlingzuschl. PC	-3.502	0	0	0
	92111354 IT-Handlingzuschl. Monitor	-817	-959	-958	0
	92111355 IT-Handlingzuschl. Arbeitsplatzdru	-2.409	-3.117	-3.117	0
	92111356 IT-Handlingzuschl. Telefon Standar	-341	-390	-390	0
	92111357 IT-Handlingzuschl. Telefon erweid.4	-1.511	-2.020	-2.139	-119
	92111358 Telefonanschluss (TK- Ports)	-3.017	0	0	0
	92111359 GIS/@/Intranet/Internet	-6.817	0	0	0
	92111361 Netzwerkanschluss	-6.135	0	0	0
	92111362 sw-Kopien	-357	0	0	0
	92111363 Farbkopien	-139	0	0	0
	92111364 Kopien sw/farb Stockwerksdrucker	0	-760	-717	44
	92111365 Netzwerkanschluss Telefon und PC	0	-11.471	-11.473	-2
	92111451 Zentrale Registratur Laufmeter	-1.687	-1.687	-1.687	0
	92112001 Raummiete warm	-76.255	-86.220	-83.342	2.878
	92112007 Sportförderung	-230.824	-228.808	-231.658	-2.850
	92112010 Gebäudekostenumlage	-8.867.764	-9.224.676	-8.432.041	792.634
	92113151 Zentrale Anweisstelle	-57.151	-47.208	-68.905	-21.698
	92113251 Kasse	-35.285	-40.406	-42.443	-2.037
	92113252 Mahnung/Vollstreckung	-15.990	-16.913	-12.806	4.106
	92116151 Dienstleistung Nahverkehr	-31.546	-31.546	-31.546	0
	92201051 Rechtsberatung Umweltdezernat	-1.351	-2.340	-1.211	1.129
	92999901 Steuerungskosten Planvolumen	-86.148	-86.151	-89.944	-3.794
	92999902 Steuerungskosten Mitarbeiter	-99.858	-106.319	-110.294	-3.975
(25)	Aufwend.int. Leistungen (Verrechn.-Mod.)	-9.651.294	-10.042.568	-9.274.121	768.447
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	4.367	12.247	8.337	-3.909
	98110000 Kalk. Zinsen	-115.484	-124.011	-118.069	5.942
(27)	Kalkulatorische Kosten	-111.117	-111.764	-109.732	2.033
(30)	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-9.762.411	-10.154.333	-9.383.852	770.480
(31)	Veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-7.122.811	-7.935.140	-6.924.810	1.010.330

Erläuterungen zur Haushaltsentwicklung

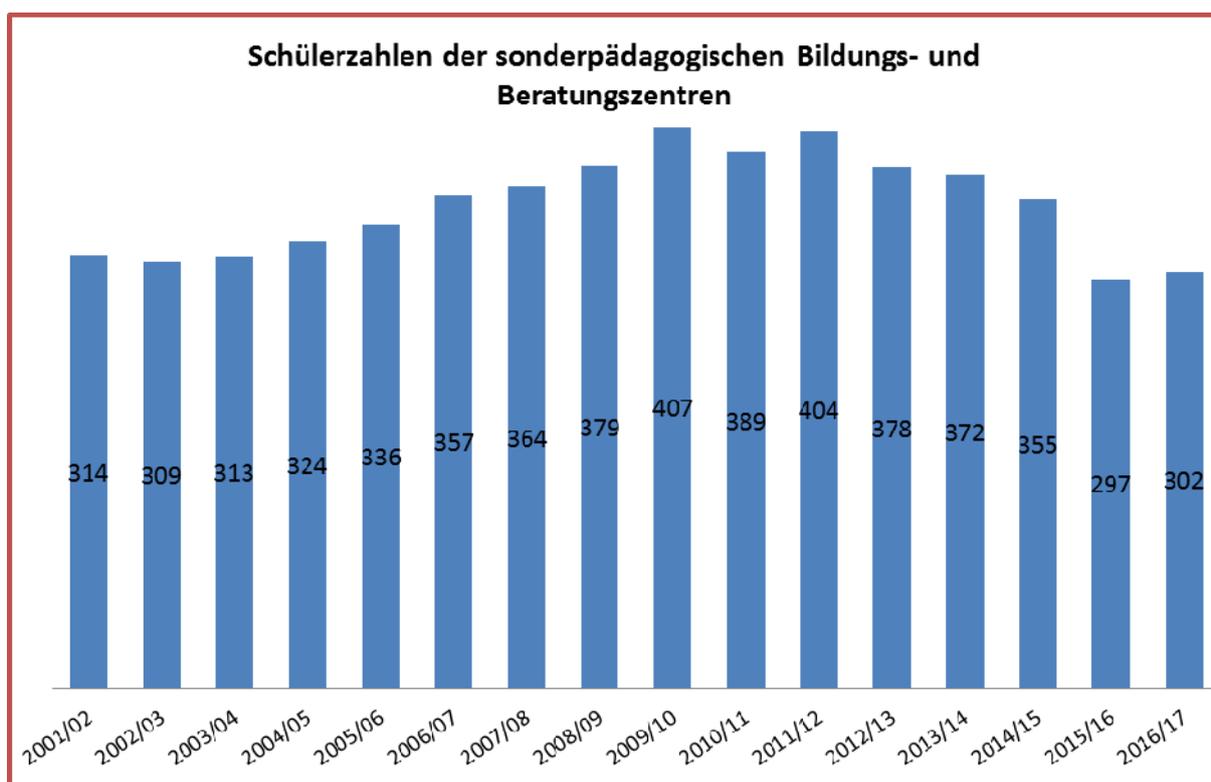
Der THH 2 beinhaltet alle Erträge und Aufwendungen, die für den Betrieb der Kreisschulen, d. h. der acht beruflichen Schulen sowie der drei Sonderschulen, erforderlich sind. Des Weiteren sind insbesondere die Jugendberufshilfe/Schulsozialarbeit und das Kreismedienzentrum mit seinen Erträgen und Aufwendungen enthalten.

Bei den **beruflichen Schulen** waren bis 2010/11 fast ausnahmslos kontinuierlich steigende Schülerzahlen festzustellen. Ab dem Schuljahr 2011/12 wechseln sich sinkende und steigende Schülerzahlen ab. Im aktuellen Schuljahr 2016/17 sind die Schülerzahlen im Vergleich zum vergangenen Schuljahr um rd. 1,4 % gestiegen. Die Entwicklung an den beruflichen Schulen ist aus folgendem Schaubild ersichtlich:



Im Schuljahr 2016/17 sind mit 9.083 Schülern 123 Schüler mehr an den beruflichen Schulen als im Schuljahr 2015/16. Hiervon entfallen 33 Schüler auf die Berufsschulen (Teilzeit-Schüler). Die Anzahl der Vollzeitschüler hat sich um 90 Schüler erhöht.

Bei den **sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren** gab es 2016/17 eine Erhöhung um 5 Schüler auf insgesamt 302 Schüler.



Die Gesamtschülerzahl der Kreisschulen (berufliche Schulen und sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren) ist von 9.257 Schülerinnen und Schüler (Stand: Oktober 2015) auf **9.385 Schülerinnen und Schüler** (Stand: Oktober 2016) gestiegen.

Im Vergleich zu 2015 sind die **Sachkostenbeiträge** für die Schüler und Schülerinnen der beruflichen Schulen gestiegen, während sie für die Schüler der sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren gefallen sind. Insgesamt führte dies zu Mehrerträgen von rd. 69 TEUR (2015 rd. 8,1 Mio. EUR, 2016 rd. 8,16 Mio. EUR).

	Schülerzahl 2015/16	Sachkostenbeitrag je Schüler/in gem. § 17 FAG	Sachkostenbeiträge insgesamt
Berufliche Teilzeitschulen	4.289	468,- €	2.007.252,- €
Berufliche Vollzeitschulen	4.409	1.151,- €	5.074.759,- €
Sonderschulen			
- Schule für Geistigbehinderte	98	5.314,-€	520.772,- €
- Schule für Körperbehinderte	75	4.788,-€	359.100,- €
- Schule für Sprachbehinderte	124	1.605,-€	199.020,- €

Für Schüler, die eine berufliche Fachschule besuchen (z. B. Meister- oder Technikerschule), werden vom Land keine Sachkostenbeiträge gewährt; im Schuljahr 2015/16 waren dies 262 Schülerinnen und Schüler.

Ein Teil der Sachkostenbeiträge wird an die Schulen ausgeschüttet, das sogenannte „**Schulbudget**“. Die Schulleiter sind für ihr jeweiliges Schulbudget selbst verantwortlich. Das Schulbudget beinhaltet die Mittel für den unterrichtsbezogenen Sachaufwand; nicht enthalten sind Aufwendungen für Personal, Gebäudebewirtschaftung und Gebäudeinstandhaltung, Versicherungen etc.

Die Ausschüttungsquoten werden vom Kreistag festgelegt und betragen für das Jahr 2015:

Schultyp	Ergebnishaushalt	Finanzhaushalt
Gewerbliche Schulen	36 %	7 %
Kaufmännische Schulen	22 %	2 %
Haus- und Landwirtschaftliche Schulen	26 %	4 %
Sonderschulen	20 %	1 %

Die Produktgruppe „**Bereitstellung und Betrieb von sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren**“ weist ein um rd. 77 TEUR verbessertes ordentliches Ergebnis gegenüber der Planung aus. Der Nettoressourcenbedarf erhöhte sich dagegen um rd. 19 TEUR.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen lagen rd. 33 TEUR unter dem Planansatz. Bei den Sach- und Dienstleistungen gaben die Schulen insbesondere für Lehr- und Unterrichtsmaterial rd. 39 TEUR weniger aus. Die Bauunterhaltungskosten und Bewirtschaftungskosten der Schulgebäude werden im THH 5 verbucht und über die „Gebäudekostenumlage“ (ILV-Aufwendung) verrechnet. Diese lag in diesem Jahr rd. 92 TEUR über dem Planansatz (Erläuterungen s. THH 5).

Das ordentliche Ergebnis der Produktgruppe „Bereitstellung und Betrieb von berufsbildenden Schulen“ verbesserte sich gegenüber dem Ansatz um rd. 106 TEUR.

Bei den Erträgen wurden rd. 84 TEUR weniger verbucht. Dabei handelte es sich insbesondere um Aufwendungen, die dem Schulträger für den externen Sportunterricht der Schülerinnen und Schüler entstanden sind während die Schulsporthallen als Flüchtlingsunterkünfte genutzt wurden. Das Land

Baden-Württemberg hat die Aufwendungen nicht wie vorgesehen erstattet. Für Sach- und Dienstleistungen gaben die Schulen rd. 133 TEUR weniger aus. Die Rechts- und Beratungskosten für die Schulentwicklungsplanung schlugen mit rd. 26 TEUR weniger zu Buche, da die Planung noch nicht abgeschlossen worden ist. Die planmäßigen Abschreibungen reduzierten sich um rd. 36 TEUR.

Die „Gebäudekostenumlage“ (ILV-Aufwendung) war in diesem Jahr um rd. 884 TEUR niedriger als der Planansatz (Erläuterungen s. THH 5). Insbesondere hierdurch hat sich der Nettoressourcenbedarf um rd. 973 TEUR verbessert.

Eine Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses (um rd. 63 TEUR) als auch des veranschlagten Nettoressourcenbedarfs (um rd. 62 TEUR) konnte bei der Produktgruppe „Jugendberufshilfe/Schulsozialarbeit“ erzielt werden. Mit rd. 29 TEUR beteiligten sich sowohl die Bundesagentur für Arbeit als auch das Jobcenter des Landkreises Konstanz wieder an den Personalkosten der Jugendberufsbegleiter. Eingespart wurden rd. 28 TEUR bei den ordentlichen Aufwendungen, hier insbesondere bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen und bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

Das ordentliche Ergebnis des Teilhaushalts 2 fiel insgesamt um rd. 240 TEUR besser aus als geplant. Der Nettoressourcenbedarf verbesserte sich um rd. 1,01 Mio. EUR und damit um rd. 12,7 %.

Finanzhaushalt

Durch Veräußerungen von Vermögensgegenständen der Schulen, welche von diesen nicht mehr benötigt wurden, konnten außerplanmäßige Einzahlungen i. H. v. rd. 13 TEUR erzielt werden.

Die Summe bei den Auszahlungen für Grundstücke und Gebäude sowie für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen aller Kreisschulen und dem Kreismedienzentrum lag bei rd. 916 TEUR und damit rd. 590 TEUR unter dem Planansatz.¹⁴

Die größten Anschaffungen in 2016 wurden von der Hohentwiel-Gewerbeschule Singen und der Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz getätigt. Beide Schulen investierten in diesem Jahr in den Aufbau einer Lernfabrik 4.0. Weitere Investitionen werden folgen.

Eine Übersicht über die Baumaßnahmen einschl. Erläuterungen findet sich im THH 5.

¹⁴ Im Haushaltsjahr 2016 lagen die Budgetreste der Schulen im Finanzhaushalt bei rd. 698 TEUR. Näheres hierzu siehe unter 7.8 Haushaltsübertragungen. Mehrauszahlungen im Finanzhaushalt können durch Mehrerträge/Minderaufwendungen im Ergebnishaushalt gedeckt werden.

5.3 Teilhaushalt 3 – Jugend und Soziales

Teilhaushalt 3 – Jugend und Soziales

Budgetverantwortliche/r: Herr Goßner

Organisation Produkt/Produktgruppe

3.120
Sozialdezernat

- 1114-120 Zentrale Funktionen (Bürgerschaftliches Engagement und kommunale Integrationsförderung)
- 1220-123 Ordnungswesen (Heimaufsicht)
- 3170 Betreuungsleistungen

Teilbudgetverantwortliche Sozialamt: Frau Schönbacher

3.121
Sozialamt

- 1225 Sozialversicherung
- 3110 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
- 312001 Leistungen Unterkunft und Heizung SGB II
- 312002 Eingliederungsleistungen SGB II
- 312003 Einmalige Leistungen SGB II
- 312006 Leistungen für Bildung und Teilhabe § 28 SGB II
- 3150 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz
- 3160 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
- 3180 Sonstige soziale Hilfen, Leistungen
- 3190 Leistungen Bildung u. Teilhabe § 6b BKGG

Teilbudgetverantwortlicher Amt für Kinder, Jugend und Familie: Herr Geiger

3.122
Amt für Kinder, Jugend
und Familie

- 362001 Kinder- und Jugendarbeit
- 362002-1 Jugendsozialarbeit
- 362003 Beteiligung, Interessenvertretung
- 363001 Lebensberatung, Beratung vor HzE
- 363002 Erziehungsförderung in der Familie
- 363003 Individuelle Hilfen
- 363004 Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren
- 363005 Beistandschaft, Amtsvormundschaft
- 365002 Kindertagespflege
- 365003 Finanz. Förd. Kinder i. Tageseinrichtungen/Tagespflege
- 3680 Kooperation und Vernetzung
- 3690 Unterhaltsvorschussleistungen

Teilbudgetverantwortlicher Amt für Migration und Integration: Herr Egenhofer

3.127
Amt für Migration
und Integration

- 1114-127 Zentrale Funktionen (Komm. Integrationsförderung)
- 313001 Hilfen für Flüchtlinge und Aussiedler
- 3140 Soziale Einrichtungen

THH_3

Jugend und Soziales

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ermächti-	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	übertr.	Verfügbare	Ergebnisver-	
		Vorjahr	gungen aus	Ansatz	2016	Ansatz/ Ergebnis	ermächt. nach 2017	Mittel abzügl. Ergebnis	änderung gegenüber Vorjahr	
		2015	2015	2016	2016	EUR	EUR	EUR	EUR	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	1.418.688,66	0,00	1.600.000	1.532.015,58	67.984	0,00	67.984	113.326,92
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	29.471.559,60	0,00	29.740.600	31.418.234,85	1.677.635-	0,00	1.677.635-	1.946.675,25
3	+	Sonstige Transfererträge	15.246.467,26	0,00	12.342.000	14.053.003,17	1.711.003-	0,00	1.711.003-	1.193.464,09-
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	442.987,67	0,00	444.400	1.101.539,38	657.139-	0,00	657.139-	658.551,71
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0	31.781,55	31.782-	0,00	31.782-	31.781,55
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.962.127,00	0,00	60.139.907	42.218.964,08	17.920.943	0,00	17.920.943	18.256.837,08
7	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
8	+	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	326.713,02	0,00	124.800	255.993,91	131.194-	0,00	131.194-	70.719,11-
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	70.868.543,21	0,00	104.391.707	90.611.532,52	13.780.174	0,00	13.780.174	19.742.989,31
11	-	Personalaufwendungen	16.480.338,70-	0,00	20.150.702-	19.579.851,47-	570.851-	0,00	570.851-	3.099.512,77-
12	-	Versorgungsaufwendungen	262.854,14-	0,00	260.210-	260.567,86-	358	0,00	358	2.286,28
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.996.903,20-	0,00	1.309.722-	6.064.757,30-	4.755.036	0,00	4.755.036	3.067.854,10-
14	-	Planmäßige Abschreibungen	406.441,99-	0,00	428.362-	408.133,31-	20.229-	0,00	20.229-	1.691,32-
15	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
16	-	Transferaufwendungen	109.871.602,78-	0,00	124.300.910-	122.895.164,10-	1.405.746-	0,00	1.405.746-	13.023.561,32-
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.897.242,59-	0,00	48.218.112-	49.908.392,54-	1.690.280	0,00	1.690.280	4.011.149,95-
18	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	175.915.383,40-	0,00	194.668.018-	199.116.866,58-	4.448.848	0,00	4.448.848	23.201.483,18-
19	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	105.046.840,19-	0,00	90.276.312-	108.505.334,06-	18.229.022	0,00	18.229.022	3.458.493,87-
20	+/-	Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
21	=	Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	105.046.840,19-	0,00	90.276.312-	108.505.334,06-	18.229.022	0,00	18.229.022	3.458.493,87-
22	+	Erträge aus Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
23	+	Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	75.098,02	0,00	0	85.456,81	85.457-	0,00	85.457-	10.358,79
24	=	Erträge aus internen Leistungen	75.098,02	0,00	0	85.456,81	85.457-	0,00	85.457-	10.358,79
25	-	Aufwand für Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	4.673.625,91-	0,00	17.575.740-	4.740.150,53-	12.835.590-	0,00	12.835.590-	66.524,62-
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	4.673.625,91-	0,00	17.575.740-	4.740.150,53-	12.835.590-	0,00	12.835.590-	66.524,62-
28	-	kalkulatorische Kosten	43.370,99-	0,00	43.828-	45.260,70-	1.432	0,00	1.432	1.889,71-
29	=	Kalkulatorisches Ergebnis	4.641.898,88-	0,00	17.619.568-	4.699.954,42-	12.919.614-	0,00	12.919.614-	58.055,54-
30	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	109.688.739,07-	0,00	107.895.880-	113.205.288,48-	5.309.408	0,00	5.309.408	3.516.549,41-
31	+	Erträge aus Verrechnung Aktivierter Eigenleist.	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
32	-	Aufwendungen aus Verrechnung Aktivierter Eigenleist.	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

THH_3 Jugend und Soziales

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächti- gungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2017	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr	
		2015 EUR	2015 EUR	2016 EUR	2016 EUR	EUR	EUR	EUR		
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	68.048.444,73	0,00	103.975.433	94.499.706,51	9.475.726	0,00	9.475.726	26.451.261,78
2	-	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	176.237.949,99-	0,00	194.194.043-	199.047.447,23-	4.853.404	0,00	4.853.404	22.809.497,24-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.189.505,26-	0,00	90.218.610-	104.547.740,72-	14.329.130	0,00	14.329.130	3.641.764,54
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	136.521,15-	0,00	66.700-	100.717,80-	34.018	0,00	34.018	35.803,35
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	45.000-	45.000,00-	0	0,00	0	45.000,00-
15	-	Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	136.521,15-	0,00	111.700-	145.717,80-	34.018	0,00	34.018	9.196,65-
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	136.521,15-	0,00	111.700-	145.717,80-	34.018	0,00	34.018	9.196,65-
18	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	108.326.026,41-	0,00	90.330.310-	104.693.458,52-	14.363.148	0,00	14.363.148	3.632.567,89

THH_3

Jugend und Soziales

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2016 EUR	Ergebnis 2016 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2016 EUR	Ergebnis 2016 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3			1	2	3
1.11.14.10: Bürgerschaftliches Engagement					1.31.20.01: Leistungen für Unterkunft und Heizung				
31114T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.238	980,26	257-	31201T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	123.003	120.882,30	2.121-
31114K	Kostendeckungsgrad in % (%)	30	35,81	6	31201K	Kostendeckungsgrad in % (%)	47	50,78	4
31114Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	240.815	176.396,08	64.418-	31201Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	18.091.031	16676603,01	1.414.428-
1.12.20.02.02: Heimaufsicht					1201L1	Anzahl Bedarfsgemeinschaft zum Stichtag (Stück)	6.042	6.214,00	172
31220T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.715	1.352,56	362-	1201L2	Aufwand je Bedarfsgemeinschaft (EURO)	4.634	4.508,62	126-
31220K	Kostendeckungsgrad in % (%)	49	65,72	17	3100V2	Nettoressourcenbedarf je Einwohner (EURO)	65	59,50	6-
31220Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	242.068	128.966,81	113.101-	3100V1	Nettoressourcenbedarf je Fall (EURO)	2.994	2.683,72	311-
36305T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.715	1.352,56	362-	1.31.20.02: Kommunale Eingliederungsleistungen				
1.12.25.02: Leistungen als Versicherungsamt					31202T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	3.341	2.822,52	519-
31225T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	58	60,32	3	31202K	Kostendeckungsgrad in % (%)	24	29,74	6
31225K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,10	0	31202Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	705.496	555.887,53	149.609-
31225Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	15.966	16.893,08	927	31202L	Nettoaufw. für Betreuungsleist. insges. (EURO)	634.700	431.688,80	203.011-
1.31.10.01: Hilfe zur Pflege					1.31.20.03: Einmalige Leistungen SGB II				
33110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	53.103	53.624,65	521	31203T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	4.751	5.096,17	345
33110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	15	11,70	3-	31203K	Kostendeckungsgrad in % (%)	32	29,69	3-
33110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	12.473.520	13.271.481,89	797.961	31203Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	904.398	1.004.305,04	99.907
3110L6	Anzahl LE stationäre Hilfe zur Pflege (Personen)	905	943,00	38	31203L	erbrachte Geldleistung je Bedarfsgemeins (EURO)	99	118,55	19
3100V2	Nettoressourcenbedarf je Einwohner (EURO)	45	47,35	2	1.31.20.06: Leistungen für Bildung und Teilhabe nach				
3100V1	Nettoressourcenbedarf je Fall (EURO)	13.783	14.073,68	291	31206T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	5.237	4.942,08	294-
1.31.10.02: Eingl.hilfe für behinderte Menschen					31206K	Kostendeckungsgrad in % (%)	29	30,62	1
33110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	149.451	147.861,80	1.590-	31206Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.038.676	961.114,84	77.561-
33110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	23	27,63	5	1.31.30: Hilfen für Flüchtlinge und Aussiedler				
33110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	31.971.633	29.991.931,65	1.979.702-	33130T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	82.473	64.952,51	17.520-
3110L7	Anzahl der Leistungsempfänger (Personen)	1.830	1.928,00	98	33130K	Kostendeckungsgrad in % (%)	142	138,07	4-
3100V2	Nettoressourcenbedarf je Einwohner (EURO)	116	107,00	9-	33130Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	9.561.602-	6.931.012,79-	2.630.589
3100V1	Nettoressourcenbedarf je Fall (EURO)	17.471	15.555,98	1.915-	1.31.30.01: Hilfen für Flüchtlinge				
1.31.10.03: Hilfen zur Gesundheit					33130T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	0	0,00	0
33110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	6.421	3.820,58	2.600-	33130K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,00	0
33110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	3	1,85	1-	33130Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	0,00	0
33110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.724.169	1.051.023,86	673.145-	3130L1	Nettoaufwand je LE innerhalb Einrichtung (EURO)	0	5.362,20	5.362
1.31.10.04: Hilfen für blinde Menschen					3130L2	Nettoaufwand je LE außerhalb Einrichtung (EURO)	5.068	3.151,98	1.916-
33110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	3.793	3.650,35	143-	1.31.40.01: Verw./Betr. Unterkünften/Einr. (bis2016)				
33110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	23	28,81	6	33140T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	77.112	52.315,34	24.797-
33110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	806.095	728.354,97	77.741-	33140K	Kostendeckungsgrad in % (%)	91	53,18	38-
3110LA	Blindehilfe nach § 72 SGB XII	29	24,00	5-	33140Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	2.061.602	6.868.660,84	4.807.059
3110LB	Empfänger von Landesblindenhilfe	244	236,00	8-	33140L	Produktkosten je Bewohner (EURO)	1.473	2.511,39	1.039
1.31.10.05: Hilfe zum Lebensunterhalt					1.31.50.01: Fürsorgeleistungen nach dem BVG				
33110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	16.813	16.330,61	482-	33150T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	4.793	3.993,49	800-
33110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	27	36,78	10	33150K	Kostendeckungsgrad in % (%)	83	86,01	3
33110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	3.399.161	2.893.934,05	505.227-	33150Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	219.405	156.608,49	62.797-
3110L8	Anzahl BG Hilfe zum Lebensunterhalt (Personen)	196	235,00	39	33150L	Nettoaufwand je Fall Kriegsopferfürsorge (EURO)	3.524	2.486,02	1.038-
3110L9	*Grundsicherung im Alter u. Erwerbsmind. (Personen)	2.336	2.340,00	4	1.31.60.01: Förderung von Trägern der freien Wohlfahrt				
1.31.10.06: Sonst Leist Sich Lebensgr (SGB XII)					33160T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.371	2.697,56	326
33110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	851	716,66	135-	33160K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,91	1
33110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	5	6,87	2	33160Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	801.852	774.398,93	27.453-
33110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	223.909	187.075,32	36.834-	33160L	Gesamtfördersumme (EURO)	608.760	714.886,00	106.126
1.31.10.07: Hilfen z Überw bes soz Schwierigkeiten					1.31.70.01: Aufgaben nach dem Betreuungsgesetz				
33110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	5.185	4.532,17	653-	33170T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.092	1.953,30	139-
33110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	14	19,62	6	33170K	Kostendeckungsgrad in % (%)	2	2,34	0
33110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.234.116	1.021.078,20	213.038-	33170Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	554.349	534.883,60	19.466-
1.31.10.08: Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsm					1.31.80: Sonstige soziale Hilfen und Leistungen				
33110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	74.214	73.924,60	289-	33180T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	5.069	4.304,24	765-
33110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	96	100,06	4	33180K	Kostendeckungsgrad in % (%)	8	4,77	3-
33110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	855.599	12.691,47-	868.291-					

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2016 EUR	Ergebnis 2016 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2016 EUR	Ergebnis 2016 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3			1	2	3
33180Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.200.445	1.149.019,92	51.426-	3100V1	Nettoressourcenbedarf je Fall (EURO)	19.799	20.151,52	352
1.31.80.01: Gewährung von Wohngeld					3630V2	Nettores.beda. stationäre Hilfen je Fall (EURO)	28.155	23.385,85	4.769-
3180L1	Produktkosten je Wohngeldantrag (EURO)	307	275,16	32-	3630V3	Nettores. stationäre Hilfen je Jugendein (EURO)	370	322,89	48-
1.31.80.04: Hilfen zur Unterhaltssicherung bis 2015					3630V4	Nettores. nichtstationäre Hilfen je Fall (EURO)	14.577	7.523,62	7.053-
3180L3	Produktk. je Fall Hilfe f. Wehrpflichtige (EURO)	0	0,00	0	3630V5	Netto. nichtstationäre Hilfen je Jug.einw (EURO)	307	157,11	150-
1.31.80.05: Leistungen nach BaföG und AFBG					1.36.30.04: Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren				
3180L2	Produktkosten je BaföG-Antrag (EURO)	374	384,70	11	36304T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	4.049	4.046,45	2-
1.31.90: Leistungen für Bildung und Teilhabe nach					36304K	Kostendeckungsgrad in % (%)	1	0,89	0
33190T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.675	1.254,45	421-	36304Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.144.879	1.124.636,79	20.242-
33190K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,52	0	1.36.30.05: Beistandschaft/ Amtsvormundschaft				
33190Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	444.974	349.790,38	95.184-	36305T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	4.945	5.150,66	206
1.36.20.01: Kinder- und Jugendarbeit					36305K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,11	0
36201T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.346	1.045,77	301-	36305Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.588.595	1.442.486,18	146.109-
36201K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,04	0	36305L	Anzahl der zu bearbeitenden Fälle/Jahr (Stück)	1.200	1.306,00	106
36201Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	419.837	293.014,65	126.823-	1.36.50.02: Kindertagespflege				
36201L	Anteil Kosten für Kinder u Jugendarbeit (%)	1	0,58	0	36502T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	9.988	9.903,57	85-
1.36.20.02.01: Jugendsozialarbeit					36502K	Kostendeckungsgrad in % (%)	65	62,04	3-
3362T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.115	4.110,14	1.995	36502Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	975.531	1.053.724,90	78.194
3362K	Kostendeckungsgrad in % (%)	1	3,24	2	36502L	Anzahl vermittelter Kinder bis 14 Jahre* (Personen)	250	256,00	6
3362Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	574.575	1.114.869,26	540.295	1.36.50.03: Finanz.Förd.Kd.i.TagesEinrich./Tagespfl.				
3362L	Stellenanteil geförd. Schulsozialarbeit (Stück)	16	15,50	0	36503T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	17.434	16.652,95	781-
1.36.20.03: Anteil/Interessenvertr. Kinder/Jugendl.					36503K	Kostendeckungsgrad in % (%)	10	8,01	2-
36203T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2	2,14	0	36503Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	4.342.217	4.300.306,90	41.910-
36203K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,01	0	1.36.50.03.11: Finanz.Förd.Kd. 0-6 Jahre i.Tageseinr.				
36203Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	600	600,00	0	3650L3	Finanz. Förd. KD 0-6 Jahre i Tageseinric (Personen)	1.700	1.828,00	128
1.36.30.01: Sozial- und Lebensberatung und Beratung					1.36.50.03.12: Finanz.Förd.Kd. 7-14 Jahre i.Tageseinr.				
36301T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	3.023	3.152,22	129	3650L4	Finanz. Förd. KD 7-14Jahre i Tageseinric (Personen)	100	65,00	35-
36301K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,01	0	1.36.50.03.20: Finanz.Förd.Kd. i.Tagespflege				
36301Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	871.369	883.668,88	12.300	3650L5	Anzahl Finanz. Förd Kd in Tagespflege (Personen)	650	601,00	49-
1.36.30.02: Förderung der Erziehung in der Familie					1.36.80: Kooperation und Vernetzung				
36302T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	5.398	5.468,42	70	33680T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	921	1.144,50	223
36302K	Kostendeckungsgrad in % (%)	2	10,93	9	33680K	Kostendeckungsgrad in % (%)	30	28,03	1-
36302Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.487.336	1.365.558,26	121.778-	33680Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	213.141	230.901,30	17.760
36302L	Anteil Kosten d.Produkts an den Gesamtk. (%)	3	3,01	0	1.36.90: Unterhaltsvorschussleistungen				
1.36.30.03: Individuelle Hilfen für junge Menschen u					33690T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	8.107	7.610,23	496-
36303T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	101.201	123.152,82	21.952	33690K	Kostendeckungsgrad in % (%)	60	57,78	2-
36303K	Kostendeckungsgrad in % (%)	9	16,99	8	33690Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	891.201	900.699,31	9.498
36303Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	25.738.918	28.655.459,38	2.916.542	3690L1	Jährl.Fallzahlen laufende UVG-Leistungen (Stück)	800	686,00	114-
6303L1	*Anzahl betr. Pers. im Alter von 0-21 J (Personen)	1.380	1.703,00	323	3690L2	Anzahl der Rückgriffsfälle (Stück)	1.200	916,00	284-
6303L2	**Aufwand je 1.000 Einw.(0 bis<21 Jahre) (EURO)	528.625	613.710,13	85.086	3690L3	Rückgriffsquote (%)	30	28,30	2-
3630V1	Nettoressourcenbedarf je Jugendeinwohner (EURO)	677	699,03	22					

Übersicht Rechnungsquerschnitt 2016 / THH 3 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis 2016 / Ansatz 2016 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2016 / Ergebnis 2015 (+ Verbesserung)
1114-120	Zentrale Funktionen (BE u. a.)	-146.771 €	-180.778 €	-122.249 €	58.529 €	24.523 €
1114-127	Zentrale Funktionen (Kom. Integrationsf.)	0 €	0 €	-233.499 €	-233.499 €	-233.499 €
1220-123	Ordnungswesen (Heimaufsicht)	-300.400 €	-369.763 €	-271.840 €	97.923 €	28.560 €
1225	Sozialversicherung	-13.984 €	-13.579 €	-14.136 €	-557 €	-152 €
3110-1	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII	-50.195.311 €	-56.720.785 €	-54.091.880 €	2.628.905 €	-3.896.569 €
3110-2	Krankenversorgung nach § 276 LAG	-10.143 €	-11.801 €	-6.729 €	5.072 €	3.414 €
3110-3	Landesblindenhilfe	-907.780 €	-981.086 €	-939.340 €	41.747 €	-31.559 €
312001	Leistungen Unterkunft und Heizung SGB II	-15.631.037 €	-17.343.402 €	-15.883.665 €	1.459.738 €	-252.628 €
312002	Eingliederungsleistungen SGB II	-377.099 €	-688.945 €	-537.954 €	150.992 €	-160.854 €
312003	Einmalige Leistungen SGB II	-751.153 €	-848.251 €	-944.115 €	-95.864 €	-192.962 €
312006	Bildung und Teilhabe SGB II	-863.672 €	-981.155 €	-899.797 €	81.357 €	-36.126 €
313001	Hilfe für Flüchtlinge	1.531.528 €	9.945.411 €	7.393.172 €	-2.552.239 €	5.861.644 €
3140	Soziale Einrichtungen	-397.100 €	17.163.488 €	52.148 €	-17.111.339 €	449.248 €
3150	Leistungen n. d. Bundesversorgungsgesetz	-238.659 €	-241.238 €	-183.908 €	57.330 €	54.751 €
3160	Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspflege	-719.502 €	-773.671 €	-748.123 €	25.548 €	-28.621 €
3170	Betreuungsleistungen	-430.501 €	-473.502 €	-442.017 €	31.485 €	-11.516 €
3180	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	-969.744 €	-1.028.100 €	-955.570 €	72.530 €	14.174 €
3190	Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG	-295.287 €	-412.259 €	-318.582 €	93.677 €	-23.295 €
362001	Kinder- und Jugendarbeit	-287.174 €	-400.818 €	-274.023 €	126.795 €	13.151 €
362002-1	Jugendsozialarbeit	-506.281 €	-535.047 €	-1.074.315 €	-539.268 €	-568.034 €
362003	Beteiligung und Interessenvertretung	0 €	-600 €	0 €	600 €	0 €
363001	Lebensberatung, Beratung vor HzE	-785.359 €	-760.940 €	-775.685 €	-14.746 €	9.673 €
363002	Erziehungsförderung in der Familie	-1.327.409 €	-1.277.067 €	-1.155.072 €	121.995 €	172.337 €
363003	Individuelle Hilfen	-23.261.200 €	-24.803.026 €	-27.642.643 €	-2.839.617 €	-4.381.443 €
363004	Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren	-916.106 €	-959.152 €	-942.188 €	16.964 €	-26.082 €
363005	Beistandschaft, Amtsvormundschaft	-1.149.904 €	-1.371.885 €	-1.236.976 €	134.910 €	-87.071 €
365002	Kindertagespflege	-1.169.375 €	-951.084 €	-1.028.392 €	-77.308 €	140.982 €
365003	Förd.Kind.TagesE/Pfl	-3.984.580 €	-4.248.692 €	-4.198.955 €	49.737 €	-214.375 €
3680	Kooperation Vernetzung	-125.030 €	-188.249 €	-205.166 €	-16.917 €	-80.136 €
3690	Unterhaltsvorschussleistungen	-817.807 €	-820.334 €	-823.835 €	0 €	0 €
THH 3 - ordentliches Ergebnis		-105.046.840 €	-90.276.312 €	-108.505.334 €	-18.225.522 €	-3.452.466 €

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf /-überschuss				
		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis 2016 / Ansatz 2016 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2016 / Ergebnis 2015 (+ Verbesserung)
1114-120	Zentrale Funktionen (BE u. a.)	-199.992 €	-240.815 €	-176.396,08	64.418 €	23.596 €
1114-127	Zentrale Funktionen (Kom. Integrationsf.)	0 €	0 €	-285.258,44	-285.258 €	-285.258 €
1220-123	Ordnungswesen (Heimaufsicht)	-172.718 €	-242.068 €	-128.966,81	113.101 €	43.752 €
1225	Sozialversicherung	-16.390 €	-15.966 €	-16.893 €	-927 €	-503 €
3110-1	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII	-43.796.332 €	-51.923.401 €	-48.446.827 €	3.476.574 €	-4.650.495 €
3110-2	Krankenversorgung nach § 276 LAG	-10.723 €	-12.377 €	-6.800 €	5.577 €	3.923 €
3110-3	Landesblindenhilfe	-622.254 €	-752.427 €	-678.562 €	73.865 €	-56.308 €
312001	Leistungen Unterkunft und Heizung SGB II	-16.362.652 €	-18.091.031 €	-16.676.603 €	1.414.428 €	-313.951 €
312002	Eingliederungsleistungen SGB II	-394.358 €	-705.496 €	-555.888 €	149.609 €	-161.529 €
312003	Einmalige Leistungen SGB II	-802.407 €	-904.398 €	-1.004.305 €	-99.907 €	-201.898 €
312006	Bildung und Teilhabe SGB II	-918.342 €	-1.038.676 €	-961.115 €	77.561 €	-42.773 €
313001	Hilfe für Flüchtlinge	1.256.858 €	9.561.602 €	6.931.013 €	-2.630.589 €	5.674.154 €
3140	Soziale Einrichtungen	-8.668.579 €	-2.061.602 €	-6.868.661 €	-4.807.059 €	1.799.918 €
3150	Leistungen n. d. Bundesversorgungsgesetz	-205.905 €	-219.405 €	-156.608 €	62.797 €	49.296 €
3160	Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspflege	-747.549 €	-801.852 €	-774.399 €	27.453 €	-26.850 €
3170	Betreuungsleistungen	-509.326 €	-554.349 €	-534.884 €	19.466 €	-25.558 €
3180	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	-1.134.503 €	-1.200.445 €	-1.149.020 €	51.426 €	-14.517 €
3190	Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG	-317.159 €	-444.974 €	-349.790 €	95.184 €	-32.631 €
362001	Kinder- und Jugendarbeit	-305.283 €	-419.837 €	-293.015 €	126.823 €	12.268 €
362002-1	Jugendsozialarbeit	-543.921 €	-574.575 €	-1.114.869 €	-540.295 €	-570.948 €
362003	Beteiligung und Interessenvertretung	0 €	-600 €	0 €	600 €	0 €
363001	Lebensberatung, Beratung vor HzE	-884.774 €	-871.369 €	-883.669 €	-12.300 €	1.105 €
363002	Erziehungsförderung in der Familie	-1.524.865 €	-1.487.336 €	-1.365.558 €	121.778 €	159.307 €
363003	Individuelle Hilfen	-24.090.065 €	-25.738.918 €	-28.655.459 €	-2.916.542 €	-4.565.395 €
363004	Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren	-1.086.246 €	-1.144.879 €	-1.124.637 €	20.242 €	-38.391 €
363005	Beistandschaft, Amtsvormundschaft	-1.334.998 €	-1.588.595 €	-1.442.486 €	146.109 €	-107.488 €
365002	Kindertagespflege	-1.179.860 €	-975.531 €	-1.053.725 €	-78.194 €	126.135 €
365003	Förd.Kind.TagesE/Pfl	-4.080.134 €	-4.342.217 €	-4.300.307 €	41.910 €	-220.173 €
3680	Kooperation Vernetzung	-149.437 €	-213.141 €	-230.901 €	-17.760 €	-81.464 €
3690	Unterhaltsvorschussleistungen	-886.827 €	-891.201 €	-900.699 €	0 €	0 €
THH 3 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss		-109.688.739 €	-107.895.880 €	-113.205.288 €	-5.299.910 €	-3.502.677 €

Teilergebnishaushalt 3 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	30520000 Sonstige Ausgleichsleistungen	1.418.689	0	0	0
	30521000 Leist.d.Land.a.d.Ums.d.4.Ges.f.mod	0	1.600.000	1.532.016	-67.984
(1)	Steuern und ähnliche Abgaben	1.418.689	1.600.000	1.532.016	-67.984
	31300000 Sonstige allg. Zuweisungen Bund	5.055	0	0	0
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	27.780	10.000	25.234	15.234
	31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	34.541	0	5.091	5.091
	31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	15.433.228	17.118.026	17.748.945	630.919
	31410001 Zuweisungen vom Land - FAG	1.368.024	1.417.000	1.341.902	-75.098
	31419000 Lfd.Zuweis.zu örtl.Sozialhilfelast	2.120.120	0	0	0
	31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	89.790	89.000	89.855	855
	31440000 Zuweis. lfd. Zwecke gesetzl.Sozial	87.433	26.000	97.241	71.241
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	500	122.000	10.947	-111.053
	31600000 Auflösung Sonderposten	2.455	1.374	1.374	0
	31910000 Leist.f.d.Ums.d. Grunds. f. Arbeit	10.302.633	10.957.200	12.097.647	1.140.447

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	29.471.560	29.740.600	31.418.235	1.677.635
	32110000 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz a	579.751	628.900	612.860	-16.040
	32110100 PLAN Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErs	0	24.300	0	-24.300
	32120000 Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.U	604.258	468.900	638.164	169.264
	32120100 PLAN Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rec	0	182.400	0	-182.400
	32130000 Leistungen von Sozialleistungsträg	503.526	537.000	505.929	-31.072
	32140000 Sonstige Ersatzleistungen a.E.	15.094	3.000	33.875	30.875
	32150000 Rückzahl.gew.Hilfen (Tilg.u.Zinsen	329.575	188.000	406.313	218.313
	32150100 PLAN Rückz.gew.Hi.a.E.	0	35.000	0	-35.000
	32210000 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz i	2.390.367	2.259.100	2.785.827	526.727
	32210100 PLANKostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsa	0	43.400	0	-43.400
	32220000 Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.U	1.136.845	1.066.000	942.002	-123.998
	32230000 Leistungen von Sozialleistungsträg	9.071.156	6.502.000	7.725.886	1.223.886
	32240000 Sonstige Ersatzleistungen i.E.	127.642	81.000	26.167	-54.833
	32250000 Rückzahl.gew.Hilfen (Tilg.u.Zinsen	471.175	319.000	362.713	43.713
	32250100 PLAN Rückz.gew.Hi.innerhalb Einric	0	1.000	0	-1.000
	32910000 Andere sonstige Transfererträge	17.080	3.000	13.267	10.267
(3)	Sonstige Transfererträge	15.246.467	12.342.000	14.053.003	1.711.003
	33110000 Verwaltungsgebühren	15.150	14.400	11.880	-2.520
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche En	427.838	426.000	874.820	448.820
	33210100 PLANBenutzungsgeb. u.ä.	0	4.000	0	-4.000
	33220000 Benutzungsgebühren und ähnliche E	0	0	214.839	214.839
(4)	Öffentlich-rechtliche Entgelte	442.988	444.400	1.101.539	657.139
	34210000 Erträge aus Verkauf	0	0	31.314	31.314
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungenn	0	0	468	468
(5)	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	31.782	31.782
	34800000 Erstattungen vom Bund	4.727.639	4.992.000	4.799.093	-192.907
	34810000 Erstattungen vom Land	9.324.063	34.739.897	19.250.683	-15.489.214
	34810001 Erst.Land-Betreuungskostenpauschal	1.080.478	3.053.461	2.338.232	-715.229
	34810002 Erst.Land-Verwaltungskostenpauscha	1.746.407	4.965.642	3.785.147	-1.180.495
	34810003 Erst.Land-Pauschale Liegenschaften	2.781.096	10.249.907	6.920.148	-3.329.760
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	2.319.106	1.499.000	3.009.115	1.510.115
	34820004 Erstattungen von Stadt Konstanz (T	1.918.470	614.500	2.056.289	1.441.789
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	29.676	25.000	16.244	-8.756
	34840000 Erstattungen v.d. gesetzl. Sozialv	11.847	0	31.603	31.603
	34850000 Erstattungen v.verb.Unternehmen,So	1.481	0	56	56
	34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	1.595	0	0	0
	34870000 Erstattungen von privaten Unterneh	380	0	26	26
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	19.892	500	12.329	11.829
(6)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.962.127	60.139.907	42.218.964	-17.920.943
	35610000 Bußgelder	940	0	1.078	1.078
	35610010 Zwangs-/Verwargelder	1.424	0	2.420	2.420
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und	64	0	85.342	85.342
	35650000 Ausb. Kleinbetrag	0	0	1	1
	35820000 Erträge a.d.Auflösung/Herabsetz.vo	111.614	0	0	0
	35831002 Auflösung/Herabs.Wb. Forder. THH3	32.507	0	24.360	24.360
	35831003 Auflösung/Herabs.Wb. Forder. THH3	180.164	124.800	142.794	17.994
(9)	Sonstige ordentliche Erträge	326.713	124.800	255.994	131.194
(10)	Ordentliche Erträge	70.868.543	104.391.707	90.611.533	-13.780.174
	40110000 Beamte	-3.729.947	-4.702.578	-3.966.082	736.496
	40120000 Tariflich Beschäftigte	-8.030.587	-9.711.051	-10.072.481	-361.430
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-1.996.746	-2.403.549	-2.096.850	306.699
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tar.Besc	-723.849	-838.813	-921.222	-82.409
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tar.Be	-1.583.233	-1.900.164	-1.954.140	-53.975
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallvers	-130.647	-141.822	-148.471	-6.649
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsfl. Bedien	-380.320	-462.461	-431.197	31.263
	40710001 Entnahme aus Rückst.f.Altersteiz.	94.990	9.735	10.592	856
(11)	Personalaufwendungen	-16.480.339	-20.150.702	-19.579.851	570.851
	41410000 Beihilfen, Unterstützungen Vers.em	-262.854	-260.210	-260.568	-358
(12)	Versorgungsaufwendungen	-262.854	-260.210	-260.568	-358
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlage	0	0	-2.300	-2.300
	42110001 Pflege Außenanlagen	0	0	-16.660	-16.660
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermö	-45.918	-35.000	-7.934	27.066
	42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögensg	-1.267.544	-305.700	-1.081.721	-776.021
	42220555 ILV-Erwerb v.geringwert.Vermögensg	-325.109	-112.626	-321.173	-208.547

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	42310000 Mieten und Pachten	0	0	-2.681	-2.681
	42310001 Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernsp	-252	0	-100	-100
	42310555 ILV-Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernsp	-52.721	-60.789	-78.561	-17.772
	42310556 ILV-Mieten für Fahrzeuge	-15.117	-27.563	-22.603	4.960
	42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	0	0	-2.322	-2.322
	42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	-108.148	-40.000	-397.794	-357.794
	42490000 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. A	-52.103	-35.000	-105.819	-70.819
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-11.900	-6.400	-5.535	865
	42510001 Haltung von Fahrzeugen Jugendverke	-159	0	0	0
	42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen	-46.195	-52.409	-69.973	-17.565
	42610000 Dienst- und Schutzkleidung	0	0	-5.947	-5.947
	42620000 Aus- u. Fortbildung, umschulung	-67.961	-96.560	-72.642	23.918
	42690000 Sonstige bes. Aufwendungen f.Besch	-797	0	-241	-241
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betrieb	-638.453	-194.032	-3.053.477	-2.859.446
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Repr	-8.297	-15.195	-10.581	4.614
	42720000 Aufwendungen für EDV	0	0	-792	-792
	42720555 ILV-Aufwendungen für EDV	-220.211	-303.248	-261.011	42.238
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	0	-200	0	200
	42790000 Sonstige Aufwendungen Sachleistung	-444	-25.000	-51	24.949
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstl	-135.574	0	-544.840	-544.840
(13)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-2.996.903	-1.309.722	-6.064.757	-4.755.036
	47100000 Abschreibungen	-70.342	-92.464	-95.906	-3.442
	47212040 befristete Niederschlagung TH3	-117.875	0	-130.431	-130.431
	47212050 Abschreibung Ford.wegen Pauschalwe	-172.559	-289.100	-132.084	157.016
	47213000 AfA a. FO wg. Niederschlagung + Ad	-1.118	0	-1.039	-1.039
	47980000 AfA Sonderposten	-44.548	-46.798	-48.673	-1.875
(14)	Planmäßige Abschreibungen	-406.442	-428.362	-408.133	20.229
	43100000 Zuweisungen an den Bund	-198.730	-304.000	-318.640	-14.640
	43150002 Zuschuss an Beschäftigungsgesell.	-181.479	-200.000	-228.256	-28.256
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-3.478.578	-3.456.210	-2.859.115	597.095
	43181000 Zuschüsse an soziale Einrichtungen	-1.113.202	-1.136.400	-1.133.900	2.500
	43310000 Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh.Einric	-30.622.079	-32.350.800	-31.940.822	409.978
	43320000 Soz.Leist.a.nat.Pers. in Einrichtu	-74.277.535	-86.853.500	-86.288.420	565.080
	43320001 Soz.Leist.a.nat.Per.i.Einr. Sprac	0	0	-126.009	-126.009
(16)	Transferaufwendungen	-109.871.603	-124.300.910	-122.895.164	1.405.746
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungs	-9.042	-10.955	-926	10.029
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigk	-285	-32.362	-13.328	19.035
	44293000 Gebühren und Entgelte	-31	0	0	0
	44293001 Postgebühren	-3	0	-20	-20
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-5.077	-5.193	-5.198	-5
	44293555 ILV-Postgebühren	-97.170	-34.926	-95.085	-60.160
	44293556 ILV-Fernmelde- und Rundfunkgebühre	-52.062	-53.336	-82.346	-29.011
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-89.567	-117.591	-109.234	8.357
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-10.198	-43.932	-15.564	28.368
	44310001 Dienstreisen	-99.276	-97.212	-109.579	-12.367
	44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen	-120.112	-59.711	-153.054	-93.343
	44430555 ILV-Versicherungen	-110.445	-130.736	-111.853	18.883
	44500000 Erstattungen an den Bund	-1.589.210	-1.660.000	-1.720.598	-60.598
	44510000 Erstattungen Land	-66.002	-80.677	-65.423	15.254
	44510002 Plan Erstattung Land UVG Veränderu	0	-24.700	0	24.700
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-1.211.981	-1.039.300	-1.202.964	-163.664
	44520002 Erstattungen an andere Landkreise	0	-60.000	0	60.000
	44520003 Erstattungen an die Stadt Konstanz	-542.921	-535.000	-537.088	-2.088
	44520004 Erstattungen an die Stadt Konstanz	-10.893.884	-11.060.000	-12.202.803	-1.142.803
	44520005 Erstattungen an die Stadt Konstanz	-2.303.908	-2.088.000	-2.103.449	-15.449
	44540000 Erstattungen an die gesetzl. Sozia	-44	0	0	0
	44570000 Erstattungen an private Unternehme	-82.892	-108.750	-138.120	-29.370
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-449.182	-806.032	-1.146.558	-340.526
	44610000 Leist.bet.Umsetz.Grundsich.Arbeits	-28.163.598	-30.169.700	-30.095.097	74.603
	44850000 Ausb. Kleinbetrag	0	0	-106	-106
	44910500 Aufwand für diverse Differenzen	-351	0	0	0
(17)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-45.897.243	-48.218.112	-49.908.393	-1.690.280
(18)	Ordentliche Aufwendungen	-175.915.383	-194.668.018	-199.116.867	-4.448.848
(19)	Ordentliches Ergebnis	-105.046.840	-90.276.312	-108.505.334	-18.229.022
(21)	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-105.046.840	-90.276.312	-108.505.334	-18.229.022

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	92611001 FAG-Allgemeine Zuweisungen §11 (1)	196.012	214.356	215.226	870
	92611002 FAG-SoBEG §11 (4)	6.878	7.183	7.183	0
	92611005 FAG § 22	8.142.448	6.546.742	7.447.946	901.204
(23)	Erträge aus ILV-FAG	8.345.339	6.768.281	7.670.355	902.074
	91123191 Mitwirkungsleistungen Ref.Gesundhe	120	0	1.000	1.000
(24)	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	120	0	1.000	1.000
	92111151 Ausbildungsumlage	-203.956	-202.202	-199.741	2.461
	92111152 Personalbetreuung	-264.902	-333.398	-329.337	4.061
	92111252 Zentr.Einkauf/Bücherei	-101.600	-121.672	-145.494	-23.822
	92111254 DL Post	-50.163	-29.337	-49.077	-19.740
	92111255 DL Versicherungen	-22.578	-22.122	-26.453	-4.331
	92111350 IT-Handlingzuschl. PC+Notebook+GI	0	-307.974	-364.112	-56.138
	92111351 Kundenbetreuung IT	-30.023	-22.726	-52.431	-29.705
	92111352 IT-Handlingzuschl. Notebook	-30.022	0	0	0
	92111353 IT-Handlingzuschl. PC	-89.907	0	0	0
	92111354 IT-Handlingzuschl. Monitor	-23.958	-30.670	-36.282	-5.612
	92111355 IT-Handlingzuschl. Arbeitsplatzdru	-45.526	-50.745	-57.737	-6.992
	92111356 IT-Handlingzuschl. Telefon Standar	-11.028	-15.493	-18.460	-2.967
	92111357 IT-Handlingzuschl. Telefon erweid.4	-7.907	-8.745	-14.155	-5.410
	92111358 Telefonanschluss (TK- Ports)	-95.513	0	0	0
	92111359 GIS/@/Intranet/Internet	-113.567	0	0	0
	92111361 Netzwerkanschluss	-182.207	0	0	0
	92111362 sw-Kopien	-16.374	0	0	0
	92111363 Farbkopien	-5.778	0	0	0
	92111364 Kopien sw/farb Stockwerksdrucker	0	-35.776	-51.535	-15.759
	92111365 Netzwerkanschluss Telefon und PC	0	-397.894	-425.987	-28.092
	92111451 Zentrale Registratur Laufmeter	-56.263	-55.534	-56.654	-1.119
	92112001 Raummiete warm	-687.831	-778.058	-838.307	-60.249
	92112010 Gebäudekostenumlage	-8.106.008	-18.887.732	-6.544.320	12.343.413
	92113051 DL Finanzverwaltung/Kasse	-9.864	-9.864	-9.864	0
	92113151 Zentrale Anweisstelle	-3.469	-28.112	-28.414	-302
	92113251 Kasse	-112.115	-161.468	-158.175	3.293
	92113252 Mahnung/Vollstreckung	-11.895	-13.154	-18.931	-5.777
	92201051 Rechtsberatung Umweltdezernat	-4.808	-2.910	-4.663	-1.753
	92221251 DL Zentrale Bußgeldstelle	-1.118	-762	0	762
	92611010 Umlage KVJS	-1.253.416	-1.287.721	-1.288.302	-581
	92999901 Steuerungskosten Planvolumen	-851.331	-909.979	-950.050	-40.071
	92999902 Steuerungskosten Mitarbeiter	-550.861	-629.972	-657.568	-27.596
(25)	Aufwendungen für Interne Leistungen	-12.943.986	-24.344.021	-12.326.049	12.017.973
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	527	468	468	0
	98110000 Kalk. Zinsen	-43.898	-44.296	-45.728	-1.432
(27)	Kalkulatorische Kosten	-43.371	-43.828	-45.261	-1.432
(30)	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-4.641.899	-17.619.568	-4.699.954	12.919.614
(31)	Veranschl. Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-109.688.739	-107.895.880	-113.205.288	-5.309.408

Erläuterung zur Haushaltsentwicklung

Nachdem in 2015 ein Höchststand an Flüchtlingen dem Landkreis Konstanz zugewiesen wurde, hielt dieser Trend in den ersten Monaten des Jahres 2016 an und ging ab dem 2. Quartal rapide zurück. Betrug die Zuweisung im Januar 2016 noch 556 Personen so waren dies im August lediglich 12 Personen. Diese Schwankungen prägten den Bereich der Flüchtlingsaufnahme, Unterbringung und Betreuung und beeinflussen die erforderlichen Planungen. Von der ursprünglich erwarteten Zuweisung von 3.220 Flüchtlingen mussten lediglich 1.420 Personen aufgenommen werden. Dies wirkte sich natürlich sowohl auf die Aufwands- wie die Ertragsseite aus.

Für den Bereich der unbegleiteten minderjährigen Ausländer (UMA) konnte hingegen kein Rückgang verzeichnet werden. Vielmehr hielt deren Zuzug ungemindert an und erreichte im Sommer seinen Höhepunkt. Die vorhandenen Kapazitäten reichten für eine gesetzmäßige Unterbringung nicht aus und es mussten in Zusammenarbeit mit freien Trägern weitere Kapazitäten geschaffen werden. Auch der Gesellschaftszweck der Gesellschaft für ambulante Hilfen (GAH) wurde erweitert, damit auch diese in die stationäre Unterbringung von UMA unterstützend einwirken konnte. Im Verlauf des Jahres 2016 erreichten sowohl das Kreisjugendamt als auch das Stadtjugendamt Konstanz ihre Aufnahmequoten, so dass neu ankommende UMA umverteilt werden konnten. Die hierbei einzuhaltenden Vorgaben stellten das Jugendamt vor vielschichtige Herausforderungen. Da auch das Land Baden-Württemberg die Aufnahmequote erfüllt hat, waren Umverteilungen in andere Bundesländer erforderlich, was dazu führte, dass Mitarbeiterinnen unseres Jugendamtes die zur Umverteilung anstehenden UMA bis nach Sachsen-Anhalt oder gar Mecklenburg-Vorpommern begleiten mussten. Auch nachdem der Zustrom von UMA gegen Jahresende 2016 abgeflacht ist, wirkte sich dies auf die Landkreise Lörrach und Konstanz nicht aus, da sich neue Fluchtrouten bildeten, die über die Schweiz in diesen beiden Landkreisen endeten. Unserem Anliegen auf Einrichtung einer zentralen Inobhutnahmestelle hat sich das Land bisher verschlossen. Obwohl das Land den Kreisen eine vollständige Kostenerstattung für die Bereiche Flüchtlingsaufnahme und Aufnahme von UMA zugesichert hat, stehen für beide Bereiche noch Zahlungen in Millionenhöhe aus. Die Aufnahme und Betreuung von Flüchtlingen und UMA wirken sich nicht nur in den unmittelbar betroffenen Aufgabenbereichen aus, sondern darüber hinaus auf vielen sozialen Feldern, so insbesondere Jugendhilfe und Leistungen nach dem SGB II.

Die Abweichungen des Rechnungsergebnisses zum Planansatz lassen sich aus nachfolgenden Darstellungen ableiten. Die Teilbereiche Dezernat, Sozialamt und Amt für Kinder, Jugend und Familie können Mehrerträge verzeichnen, wovon rd. 2,56 Mio. EUR auf Zuweisungen und Transfererträge des Sozialamtes und rd. 3,11 Mio. EUR auf Kostenerstattungen und Transfererträge des Amtes für Kinder, Jugend und Familien entfallen. Dennoch schließen die Erträge mit einem Minus von rd. 13,78 Mio. EUR ab, da aufgrund der zurückgegangenen Flüchtlingszahlen die Kostenerstattungen des Landes im Bereich des Amtes für Migration und Integration um rd. 20,72 Mio. EUR zurückgegangen sind. Die Aufwendungen liegen zum Jahresende um rd. 4,45 Mio. EUR über den Planansätzen, wobei diese im Bereich des Sozialamtes um rd. 1,78 Mio. EUR geringer ausfielen. Hiervon entfallen rd. 512 TEUR auf Personal- und Versorgungsaufwendungen und rd. 1,16 Mio. EUR auf Transferaufwendungen. Beim Amt für Kinder, Jugend und Familien fielen rd. 6,4 Mio. EUR höhere Transferaufwendungen und sonstigen ordentlichen Aufwendungen an, insbesondere begründet durch Leistungen für UMA aber auch für Jugendhilfeleistungen an Flüchtlingsfamilien. Beim Amt für Migration und Integration fielen für Sach- und Dienstleistungen Mehraufwendungen von rd. 4,8 Mio. EUR an. Die Transferaufwendungen fielen in diesem Bereich jedoch um rd. 5,1 Mio. EUR geringer aus. Das kalkulatorische Ergebnis verlief um rd. 12,9 Mio. EUR besser als geplant, wobei rd. 901 TEUR auf Mehrerträge aus FAG-Zuweisungen im Bereich des Sozialamtes und geringere Aufwendungen von rd. 12,43 Mio. EUR für Gebäudekostenumlage im Bereich des Amtes für Migration und Integration angefallen sind.

Bezogen auf die einzelnen Teilhaushalte stellt sich die Plan-/Ist-Abweichung wie folgt dar:

THH 3	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Kalkulatorisches Ergebnis	Nettoressourcenverbrauch
3.120	+12.478	+175.459	+187.937	+9.048	+196.985
3.121	+2.742.628	+1.777.845	+4.520.473	+813.166	+5.333.639
3.122	+3.156.575	-6.196.930	-3.040.355	-76.771	-3.117.126
3.127	-19.691.855	-205.222	-19.897.077	12.174.170	-7.722.906
Gesamt	-13.780.174	-4.448.848	-18.229.022	+12.919.614	-5.309.408

Bezogen auf die Erträge und Aufwendungen stellt sich die Plan-/Ist-Abweichung wie folgt dar:

Erträge

Position	Ertragsart	Gesamtbetrag THH 3	Sozialamt	Amt für Kinder, Jugend und Familie	Amt für Migration und Integration
1	Steuern u. ähn. Abg.	-67.984	-67.984	-	-
2	Zuweisungen	+1.677.635	+1.513.271	+18.452	+136.109
3	Sonst. Transfer E	+1.711.003	+1.047.567	+499.409	+164.028
4	Öff.-rechtl. Entgelte	+657.139	-	-14.833	+672.093
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	+31.782	-	-	+31.782
6	Kostenerstattungen	-17.920.943	+163.890	+2.609.032	-20.695.867
9	Sonst. ordentl. E	+131.194	+85.885	+44.516	+2

Aufwendungen

Position	Aufwandsart	Gesamtbetrag THH 3	Sozialamt	Amt für Kinder, Jugend und Familie	Amt für Migration und Integration
11	Personalaufw.	+570.851	+505.893	+270.294	-278.897
12	Versorgungsa.	-358	+6.561	-1.304	-7.212
13	Aufw. f. Sach-/Dienstl.	-4.755.036	+52.430	-43.011	-4.830.508
14	Abschreibungen	+20.229	+18.916	+3.617	-2.304
16	Transferaufw.	+1.405.746	+1.158.287	-4.816.363	+5.063.922
17	Sonst. ordentl. Aufw.	-1.690.280	+35.758	-1.610.163	-150.223

Interne Leistungsverrechnung

Position	Ertrag/Aufw	Gesamtbetrag THH 3	Sozialamt	Amt für Kinder, Jugend und Familie	Amt für Migration und Integration
23	Ert. aus ILV-FAG	+902.074	+901.204	-	-
24	Ert./Aufw. ILV-MWL	+1.000	-	-	-
25	Aufw. aus ILV	+12.017.973	-87.147	-76.771	+12.174.712
27	Kalk. Kosten	-1.432	-891	-	-542

Veränderungen gerundet	-5.308.829	+5.333.639	-3.117.126	-7.722.906
-------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

3.120 Sozialdezernat

Der Zuschnitt dieses Teilhaushaltes wurde im Verlauf des Jahres 2016 durch Organisationsänderung verändert. Neben dem Bereich zentrale Funktionen (bürgerschaftliches Engagement und ehrenamtlicher Behindertenbeauftragter) kamen die Heimaufsicht und Betreuungsbehörde in diesen Bereich. Der Bereich kommunale Integrationsförderung wurde hingegen dem Amt für Migration und Integration zugeordnet. Bei einem Planansatz von rd. 1,02 Mio. EUR konnte das ordentliche Ergebnis um rd. 188 TEUR verbessert werden, wovon rd. 59 TEUR auf zentrale Funktionen, rd. 98 TEUR auf die Heimaufsicht und rd. 31 TEUR auf Betreuungsleistungen entfallen.

3.121 Sozialamt**Ordentliches Ergebnis**

Der Haushalt des Sozialamtes weist ein ordentliches Ergebnis von rd. -75,5 Mio. EUR auf. Dieses verbessert sich gegenüber der Planung um rd. 4,5 Mio. EUR (+5,6 %).

3.121 Sozialamt	Planansatz 2016 €	Ergebnis 2016 €	Abweichung Ergebnis/Plan €
Ordentliche Erträge	45.333.998	48.076.625	+2.745.627
Ordentliche Aufwendungen	-125.378.271	-123.600.426	+1.777.845
Ordentliches Ergebnis	-80.044.273	-75.523.800	+4.520.473

Den um rd. 1,8 Mio. EUR (-1,4 %) geringeren ordentlichen Aufwendungen standen Mehrerträge von rd. 2,7 Mio. EUR (+6,0 %) gegenüber.

Die geringeren Aufwendungen resultieren insbesondere aufgrund geringerer Transferaufwendungen.

	Planansatz 2016 €	Ergebnis 2016 €	Abweichung Ergebnis/Plan €
Ordentliche Aufwendungen insgesamt:	-125.378.271	-123.600.426	+1.777.845
davon			
Transferaufwendungen/sonstige ordentliche Aufwendungen (= SGB II)	-113.958.710	-112.725.820	+1.232.890
davon			
Produkt 31.10 Hilfen nach Sozialgesetzbuch XII	-81.233.600	-80.452.663	+780.937
Produkt 31.50 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	-1.233.800	-1.030.377	+203.423
Produkt 31.60 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	-726.260	-714.886	+11.374
Produkt 31.80 sonstige soziale Hilfen	-311.750	-218.377	+93.373
Produkt 31.90 Leistungen Bildung und Teilhabe § 6 BKGG	-260.000	-192.547	+67.453
Produkt 31.20.01 Leistungen für Unterkunft und Heizung SGB II	-28.000.000	-28.016.581	-16.581
Produkt 31.20.01 Leistungen Landesprogramm gute und sichere Arbeit	-23.600	-21.873	+1.727
Produkt 31.20.02 Eingliederungsleistungen SGB II	-834.700	-647.426	+187.274
Produkt 31.20.03 Einmalige Leistungen SGB II	-600.000	-736.640	-136.640
Produkt 31.20.06 Leistungen Bildung und Teilhabe SGB II	-735.000	-694.449	+40.551
Personal- und Versorgungsaufwendungen	-8.435.258	-7.922.805	+512.453
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-231.009	-178.579	+52.430
Abschreibungen	-86.808	-67.891	+18.916
sonstige ordentliche Aufwendungen (ohne Leistungen SGB II)	-2.666.486	-2.705.330	-38.844

Die höheren Erträge resultieren insbesondere aus den Transfererträgen und den Zuweisungen und Zuwendungen.

	Planansatz 2016 €	Ergebnis 2016 €	Abweichung Ergebnis/Plan €
Ordentliche Erträge insgesamt:	45.333.998	48.076.625	+2.742.628
davon			
Steuern und ähnliche Abgaben	1.600.000	1.532.016	-67.984
- Weitergabe der Nettoentlastung des Landes durch den Wegfall von Wohngeld für SGB II-Empfänger	1.600.000	1.532.016	-67.984
Zuweisungen und Zuwendungen	28.073.098	29.586.368	+1.513.271
- Bundesbeteiligung Grundsicherung im Alter	17.000.000	17.283.212	+283.212
- Bundesbeteiligung Kosten der Unterkunft SGB II	10.957.200	12.097.647	+1.140.447
- Ausgleichszahlung des Landes zu den Aufwendungen schulischer Inklusion	0	148.534	+148.534
- Erstattung der Pflegekassen für den Pflegestützpunkt	106.000	56.001	-49.999
- Sonstiges	9.898	974	-8.924
Sonstige Transfererträge	10.033.000	11.080.567	+1.047.567
- SGB XII	9.573.000	10.625.669	+1.052.669
- SGB II	80.000	164.385	+84.385
- KOF	380.000	288.848	-91.152
- Bildung und Teilhabe	0	1.664	+1.664
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.537.900	5.701.790	+163.890
- Kostenerstattung Land für Leistungen der Kriegsopferfürsorge	688.800	632.143	-56.657
- Personalkostenerstattung SGB II	4.332.000	4.234.021	-97.979
- Erstattung Landesprogramm gute und sichere Arbeit	35.400	35.287	-113
- Kostenerstattung in Frauenhausfällen	200.000	215.738	+15.738
- Kostenerstattung von Gemeinden	26.700	26.700	0
- Kostenerstattung KVJS	255.000	504.233	+249.233
- Sonstiges	0	53.668	+53.668
Sonstige ordentliche Erträge	90.000	175.885	+85.885
- Auflösung von Wertberichtigungen	90.000	88.124	-1.876
- Sonstiges	0	87.761	+87.761

Das Rechnungsergebnis, bezogen auf die einzelnen Produkte des Sozialamtes ist aus der nachfolgenden Darstellung und Erläuterung ersichtlich.

Kalkulatorisches Ergebnis

Das kalkulatorische Ergebnis weist eine Verbesserung zum Planansatz um rd. 813 TEUR aus. Diese ergibt sich insbesondere aufgrund der Finanzausgleichszahlung nach § 22 FAG, die rd. 901 TEUR höher ausfällt.

12.25 Sozialversicherung

Das Landratsamt als untere Verwaltungsbehörde ist gem. § 92 SGB IV Versicherungsamt. Zu seinen Aufgaben zählen insbesondere die Organisation von Sprechtagen der Rententräger und die Durchführung von Sozialversicherungswahlen.

Die hierzu erforderlichen Personal- und Sachkosten sind im Produkt 12.25 veranschlagt. Sie entsprechen einem Stellenanteil von 0,2 VZÄ. Die Planüberschreitung beim ordentlichen Ergebnis von rd. 4,1 % (+557 EUR) resultiert im Wesentlichen aus dem Erfahrungsabschlag, der bei der Kalkulation der Personalkosten berücksichtigt wurde, beim Produkt 12.25 aber nicht realisiert werden konnte.

31.10 Grundversorgung und Hilfen nach dem Sozialgesetzbuch (SGB) XII

Die Produktgruppe 31.10 enthält die Aufwendungen und Erträge für die Sozialleistungen nach dem SGB XII d. h. für

- Hilfe zur Pflege
- Eingliederungshilfe für behinderte Menschen
- Hilfen zur Gesundheit
- Hilfen für blinde Menschen
- Hilfe zum Lebensunterhalt
- sonstige Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage
- Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten
- Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

sowie die zur Durchführung der Leistungen erforderlichen Personal- und Sachkosten.

Die Produktgruppe weist ein ordentliches Ergebnis aus, dass sich gegenüber dem Planansatz um rd. 2,7 Mio. EUR verbessert. Minderaufwendungen i. H. v. rd. 823 TEUR (insb. im Bereich der Transferleistungen) und Mehrerträge von rd. 1,9 Mio. EUR (insb. bei den Transfererträgen und Zuweisungen) führen zu diesem Ergebnis.

3110.I Transferaufwendungen/Transfererträge

Art der Leistung/Produkt	Planansatz 2016			Ergebnis 2016		
	TransferA	TransferE	Zuschussbed.	TransferA	TransferE	Zuschussbed.
Hilfe zur Pflege - 31.10.01	-13.800.000	1.540.000	-12.260.000	-14.157.051	1.066.357	-13.090.694
Eingliederungshilfe für behinderte Menschen - 31.10.02	-38.971.800	4.000.000	-34.971.800	-39.006.871	4.818.945	-34.187.926
Hilfe zur Gesundheit - 31.10.03	-1.700.000	30.000	-1.670.000	-995.294	2.494	-992.800
Hilfe für blinde Menschen - 31.10.04	-1.015.500	3.000	-1.012.500	-981.784	13.988	-967.796
Hilfe zum Lebensunterhalt - 31.10.05	-4.430.000	1.160.000	-3.270.000	-4.369.690	1.584.310	-2.785.380
Sonstige Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage - 31.10.06	-170.000	5.000	-165.000	-146.799	7.102	-139.697
Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten - 31.10.07	-1.296.300	35.000	-1.261.300	-1.131.898	2.415	-1.129.483
Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung - 31.10.08	-19.850.000	2.800.000	-17.050.000	-19.663.276	3.130.057	-16.533.219
Gesamt:	-81.233.600	9.573.000	-71.660.600	-80.452.663	10.625.669	-69.826.994

Der Zuschussbedarf für die Sozialleistungen nach SGB XII liegt mit rd. 2,6 % (rd. 1,83 Mio. EUR) unter dem Planansatz. Dieses Ergebnis resultiert aus rd. 781 TEUR geringeren Transferaufwendungen und rd. 1,05 Mio. EUR Mehrerträgen.

Die Transfererträge im Leistungsbereich des SGB XII unterliegen Schwankungen, da diese neben der Zahl der Leistungsempfänger noch von deren Einkommens- und Vermögensverhältnisse sowie der Leistungsfähigkeit der Unterhaltspflichtigen beeinflusst werden, und sind daher schwer zu kalkulieren.

31.10.01 – Hilfe zur Pflege nach dem 7. Kapitel SGB XII

Hilfe zur Pflege	Plan 2016			Ergebnis 2016			Ergebnis 2015		
	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss
Gesamt	-13.800.000	1.540.000	-12.260.000	-14.157.051	1.066.357	-13.090.694	-13.333.214	1.290.928	-12.042.286
davon									
stationäre Hilfen	-12.750.000	1.481.000	-11.269.000	-12.996.189	1.023.227	-11.972.962	-12.257.401	1.242.252	-11.015.149
ambulante Hilfen	-1.050.000	59.000	-991.000	-1.160.863	43.130	-1.117.733	-1.075.813	48.676	-1.027.137

Stationäre Hilfe zur Pflege

Der Zuschussbedarf 2016 bei den stationären Hilfen zur Pflege liegt rd. 704 TEUR (+6,2 %) über dem Planansatz. Dieser Mehrbedarf ergibt sich aus rd. 246 TEUR höheren Aufwendungen und rd. 458 TEUR geringeren Erträgen. Gegenüber dem Vorjahresergebnis ergibt sich eine Steigerung des Zuschussbedarfs um rd. 8,7 % (rd. 958 TEUR).

Ambulante Hilfe zur Pflege

Der Zuschussbedarf 2016 bei der ambulanten Hilfe zur Pflege liegt rd. 127 TEUR (+12,8 %) über dem Planansatz. Dieser Mehrbedarf ergibt sich aus rd. 111 TEUR höheren Aufwendungen und rd. 16 TEUR geringeren Erträgen. Kostensteigerungen ergeben sich bei den Sachleistungen der Hilfe zur Pflege, insbesondere bei der Übernahme der Kosten von Pflegediensten. Dies zeigt, dass die Kosten der ambulanten Hilfe zur Pflege vor allem durch den Pflegebedarf im Einzelfall, die Einstufung in die Pflegestufe und die damit verbundenen Leistungen der Pflegekasse, sowie vom einzusetzenden Einkommen und Vermögen der Hilfebedürftigen bestimmt werden. Gegenüber dem Vorjahresergebnis ergibt sich eine Steigerung des Zuschussbedarfs um rd. 8,8 % (rd. 91 TEUR).

Der höhere Zuschussbedarf ist sowohl bei den stationären als auch bei den ambulanten Hilfen einer Steigerung der Fallzahlen geschuldet.

31.10.02 – Eingliederungshilfe für behinderte Menschen nach dem 6. Kapitel SGB XII

Eingliederungshilfe	Plan 2016			Ergebnis 2016			Ergebnis 2015		
	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss
Gesamt	-38.971.800	4.000.000	-34.971.800	-39.006.871	4.818.945	-34.187.926	-37.580.510	6.559.263	-31.021.247
davon									
Leistungsaufwendungen	-38.161.000	4.000.000	-34.161.000	-38.195.378	4.818.945	-33.376.433	-36.777.210	6.559.263	-30.217.947
davon									
Stationäre Hilfen	-33.300.000	3.930.000	-29.370.000	-32.841.743	4.422.674	-28.419.069	-31.995.391	6.362.155	-25.633.236
Ambulante Hilfen	-4.861.000	70.000	-4.791.000	-5.353.635	396.271	-4.957.364	-4.781.819	197.108	-4.584.711
Zuschüsse des ehem. LWB an soziale Einrichtungen	-810.800	0	-810.800	-810.800	0	-810.800	-803.300	0	-803.300
Beförderung "Die Arche"	0	0	0	-694	0	-694	0	0	0

Stationäre Hilfen

Der Zuschussbedarf bei den stationären Hilfen liegt rd. 951 TEUR (-3,2 %) unter dem Planansatz. Gegenüber dem Vorjahresergebnis ergibt sich eine Steigerung um rd. 10,9 % (rd. 2,8 Mio. EUR). Ursächlich sind insbesondere eine Verschiebung der Versorgungsanteile zu Gunsten der ambulanten Hilfen sowie eine Erhöhung der Hilfe zum Lebensunterhalt in Einrichtungen. Bei den Transfererträgen ist eine Steigerung gegenüber dem Planansatz zu verzeichnen. In den rd. 4,4 Mio. EUR Transfererträgen sind allerdings rd. 1,31 Mio. EUR BAföG-Nachzahlungen enthalten, die gegenüber dem Bund und Land realisiert werden konnten.

Ambulante Hilfen

Der Zuschussbedarf bei den ambulanten Hilfen liegt rd. 166 TEUR (+3,5 %) über dem Planansatz. Gegenüber dem Vorjahresergebnis ergibt sich eine Steigerung um rd. 8,1 % (rd. 373 TEUR). Ursächlich sind insbesondere eine Verschiebung der Versorgungsanteile zu Lasten der ambulanten Hilfen und ein steigender Bedarf im Bereich der Frühförderung sowie der Integrationshilfe in Kindertageseinrichtungen.

Die Förderzuschüsse, die bei der Auflösung der Landeswohlfahrtsverbände in die Zuständigkeit des Landkreises übergangen, basieren auf dem Beschluss des Kreistages vom 15.07.2013 und entsprechen dem Planansatz.

31.10.03 – Hilfe zur Gesundheit nach dem 5. Kapitel SGB XII

Das Produkt Hilfen zur Gesundheit enthält die Erstattungen an die Krankenkassen für die Übernahme der Krankenbehandlung nach § 264 SGB V für die nicht versicherten Empfänger von Hilfe zum Lebensunterhalt oder Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung.

Außerdem ist der Krankenhilfearaufwand für den Personenkreis veranschlagt, der weder versichert noch nach § 264 SGB V von einer Krankenkasse betreut wird.

Hilfe zur Gesundheit	Plan 2016			Ergebnis 2016			Ergebnis 2015		
	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss
Gesamt	-1.700.000	30.000	-1.670.000	-995.294	2.494	-992.800	-1.244.053	5.360	-1.238.694
davon									
Erstattungen § 264 SGB V	-1.600.000	0	-1.600.000	-981.411	540	-980.871	-1.201.853	0	-1.201.853
Krankenhilfe SGB XII	-90.000	30.000	-60.000	-7.177	1.954	-5.223	-33.958	5.360	-28.598
Krankenversorgung LAG	-10.000	0	-10.000	-6.707	0	-6.707	-8.242	0	-8.242

Der Aufwand für Krankenbehandlung ist nur schwer kalkulierbar, da dieser durch die Zahl der Anspruchsberechtigten und die jeweilige Fallkonstellation (Art, Dauer und Therapie der Erkrankung) bestimmt wird. Die leistungsauslösenden Faktoren sind auch nicht steuerbar.

Im Jahr 2016 ergibt sich bei den Hilfen zur Gesundheit ein um rd. 677 TEUR (-40,6 %) geringerer Zuschussbedarf. Dabei stehen rd. 705 TEUR geringere Aufwendungen rd. 28 TEUR geringeren Erträgen gegenüber.

Der größte Zuschussbedarf i. H. v. rd. 981 TEUR ergibt sich bei den Erstattungen nach § 264 SGB V. Er liegt aber rd. 619 TEUR unter dem Planansatz.

31.10.04 – Hilfe für blinde Menschen

Blindenhilfe	Plan 2016			Ergebnis 2016			Ergebnis 2015		
	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss
Gesamt	-1.015.500	3.000	-1.012.500	-981.784	13.988	-967.796	-982.937	17.080	-965.857
davon									
Blindenhilfe SGB XII	-55.500	0	-55.500	-54.303	721	-53.582	-51.566	0	-51.566
Landesblindenhilfe	-960.000	3.000	-957.000	-927.481	13.267	-914.214	-931.371	17.080	-914.291

Bei der Hilfe für blinde Menschen liegt der Zuschussbedarf rd. 45 TEUR (-4,4 %) unter dem Planansatz. Dieses Ergebnis resultiert aus rd. 34 TEUR Minderaufwendungen und rd. 11 TEUR Mehrerträgen.

Insbesondere bei der Landesblindenhilfe kam es zu einem geringeren Zuschussbedarf i. H. v. rd. 43 TEUR – bei der Blindenhilfe nach SGB XII fiel dieser um rd. 2 TEUR geringer aus.

31.10.05 – Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem 3. Kapitel SGB XII

Hilfe zum Lebensunterhalt	Plan 2016			Ergebnis 2016			Ergebnis 2015		
	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss
Gesamt	-4.430.000	1.160.000	-3.270.000	-4.369.690	1.584.310	-2.785.380	-4.324.653	1.824.800	-2.499.853
davon									
außerhalb von Einrichtungen	-1.230.000	62.000	-1.168.000	-1.410.699	78.445	-1.332.254	-1.165.518	56.203	-1.109.314
in Einrichtungen	-3.200.000	1.098.000	-2.102.000	-2.958.990	1.505.865	-1.453.125	-3.159.136	1.768.596	-1.390.539

Bei der Hilfe zum Lebensunterhalt liegt der Zuschussbedarf rd. 485 TEUR (-14,8 %) unter dem Planansatz. Dieses Ergebnis resultiert aus rd. 424 TEUR Mehrerträgen und rd. 60 TEUR Minderaufwendungen. Diese sind von vielen Faktoren abhängig, insbesondere von der Zahl der Leistungsempfänger, deren Einkommens- und Vermögensverhältnissen sowie der Leistungsfähigkeit der Unterhaltspflichtigen und unterliegen daher Schwankungen.

Während der Zuschussbedarf für ambulante Leistungen rd. 164 TEUR über dem Planansatz liegt, fiel der Zuschussbedarf in Einrichtungen rd. 649 TEUR niedriger aus. Bei den Transfererträgen im Bereich Hilfe zum Lebensunterhalt in Einrichtungen wirken sich Bafög-Nachzahlungen von rd. 0,21 Mio. EUR, die gegenüber Bund und Land realisiert werden konnten, positiv aus.

31.10.06 – sonstige Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage

Sonstige Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage	Plan 2016			Ergebnis 2016			Ergebnis 2015		
	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss
	-170.000	5.000	-165.000	-146.799	7.102	-139.697	-169.504	3.331	-166.173

Bei den sonstigen Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage handelt es sich insbesondere um die Übernahme von Bestattungskosten durch den Sozialhilfeträger. Das Ergebnis 2016 liegt um rd. 25 TEUR unter dem Planansatz und resultiert aus rd. 23 TEUR geringeren Aufwendungen und rd. 2 TEUR Mehrerträgen.

Grundsätzlich unterliegen die Aufwendungen Schwankungen, da die Zahl der Fälle von Jahr zu Jahr variieren kann.

31.10.07 – Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten

Hilfe zur Überwindung bes. sozialer Schwierigkeiten	Plan 2016			Ergebnis 2016			Ergebnis 2015		
	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss
Gesamt	-1.296.300	35.000	-1.261.300	-1.131.898	2.415	-1.129.483	-1.126.580	15.102	-1.111.478
davon									
außerhalb von Einrichtungen	-410.000	3.000	-407.000	-191.225	2.302	-188.923	-285.982	3.003	-282.979
in Einrichtungen	-560.000	32.000	-528.000	-616.831	114	-616.717	-530.036	12.099	-517.937
Zuschüsse des ehem. LWB an soziale Einrichtungen	-325.600	0	-325.600	-323.100	0	-323.100	-309.902	0	-309.902
Sonstiger Zuschuss	-700	0	-700	-742	0	-742	-660	0	-660

Der Zuschussbedarf liegt rd. 132 TEUR (-10,5 %) unter dem Planansatz und rd. 18 TEUR über dem Vorjahresergebnis.

Die Auslastung im Bereich des ambulant betreuten Wohnens wird maßgeblich durch den angespannten Wohnungsmarkt bestimmt, von dem der Personenkreis der Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten besonders betroffen ist. Infolge fehlenden Wohnraums für die Klienten konnten nicht alle Plätze belegt werden. Dementsprechend liegt der Zuschussbedarf rd. 218 TEUR unter dem Planansatz.

Die Förderzuschüsse, die bei der Auflösung der Landeswohlfahrtsverbände in die Zuständigkeit des Landkreises übergangen, basieren auf dem Beschluss des Kreistages vom 15.07.2013. Es ergibt sich eine Einsparung von 2,5 TEUR. In dieser Höhe enthält der Bezirksverein für soziale Rechtspflege einen Zuschuss für die Durchführung eines Anti-Gewalt-Trainings. Da in 2016 keine entsprechende Maßnahme stattfand, entfiel der Zuschuss.

31.10.08 – Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)

Grundsicherung	Plan 2016			Ergebnis 2016			Ergebnis 2015		
	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss
Gesamt	-19.850.000	2.800.000	-17.050.000	-19.663.276	3.130.057	-16.533.219	-18.932.008	2.846.565	-16.085.444
davon									
außerhalb von Einrichtungen	-13.750.000	400.000	-13.350.000	-13.495.829	474.329	-13.021.500	-12.990.775	470.541	-12.520.234
in Einrichtungen	-6.100.000	2.400.000	-3.700.000	-6.167.448	2.655.728	-3.511.720	-5.941.233	2.376.024	-3.565.210

Bei der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung liegt der Zuschussbedarf rd. 517 TEUR (-3,0 %) unter dem Planansatz. Dieses Ergebnis resultiert aus rd. 330 TEUR Mehrerträgen und rd. 187 TEUR Minderaufwendungen.

Der Zuschussbedarf liegt bei den ambulanten Leistungen um rd. 329 TEUR und bei Leistungen in Einrichtungen um rd. 188 TEUR unter dem Planansatz.

3110.II Personal- und Versorgungsaufwendungen

Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen ergeben sich Mehraufwendungen von rd. 57 TEUR, da bei der Kalkulation der Planansätze ein Erfahrungsabschlag berücksichtigt wurde, der nicht realisiert werden konnte.

3110.III sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen liegen mit rd. 56 TEUR unter dem Planansatz.

Ursächlich sind insbesondere:

Erstattungen an Gemeinden und andere Landkreise

Für evtl. auftretende Kostenerstattungen des Landkreises an andere Träger der Sozialhilfe nach §§ 106 ff. SGB XII wurden 20 TEUR eingeplant. In 2016 fielen keine Kostenerstattungen an, so dass es zu einer entsprechenden Einsparung kam. Zusätzlich ergaben sich geringere Aufwendungen von rd. 56 TEUR bei der Kostenerstattung an die Stadt Konstanz als Delegationsnehmer. Die Festsetzung des Planansatzes für die Kostenerstattung an die Stadt Konstanz basiert auf § 4 der Satzung über die Durchführung der Sozialhilfe nach SGB XII in Verbindung mit der hierzu ergangenen Vereinbarung. Danach erstattet der Landkreis Konstanz der Großen Kreisstadt Konstanz die Verwaltungskosten für die Durchführung der Aufgaben nach dem SGB XII i. H. v. zwei Drittel der Personalkosten, die dem Landkreis für die Durchführung dieser Aufgaben entstehen würden.

Rechts- und Beratungskosten

Bei den Rechts- und Beratungskosten handelt es sich um die Beratungskosten in Zusammenhang mit dem Abschluss von Vergütungsvereinbarungen in den Bereichen Hilfe zur Pflege und Eingliederungshilfe. Außerdem zählen Anwalts- und Gerichtskosten in Zusammenhang mit Klagen und Widersprüchen zu diesen Aufwendungen. Bei diesen Kosten war in 2016 ein Mehraufwand von rd. 7 TEUR zu verzeichnen. Dies lässt sich auf eine zunehmende Zahl von Widersprüchen und Klagen zurückführen.

Postgebühren

Bei den Postgebühren ergeben sich gegenüber dem Planansatz Mehraufwendungen i. H. v. rd. 16 TEUR. Neben einer steigenden Zahl von Leistungsempfängern, die eine höhere Anzahl von Leistungsbescheiden und damit der Versandkosten bedingen, wurden zur Umsetzung der Pflegestärkungsgesetze Pflegeheime und sämtliche Leistungsberechtigte häufiger angeschrieben.

3110.IV Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen lagen rd. 21 TEUR unter dem Planansatz. Insbesondere in den Bereichen Aufwendungen für EDV (rd. 11 TEUR), Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen (rd. 5 TEUR) und bei den Aus- und Fortbildungen (rd. 5 TEUR) kam es zu geringeren Aufwendungen.

3110.V Planmäßige Abschreibungen

Die Abschreibungen infolge von Pauschalwertberichtigungen sowie infolge befristeter Niederschlagungen von Forderungen (Kostenbeiträge, Unterhaltsbeiträge etc.) lagen rd. 23 TEUR unter dem Planansatz.

3110.VI Ordentliche Erträge

Insgesamt ergeben sich Mehrerträge von rd. 1,9 Mio. EUR. Diese setzten sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Planansatz 2016	Ergebnis 2016	Abweichung Ergebnis/Plan
	€	€	€
Ordentliche Erträge insgesamt:	26.947.377	28.799.681	+1.852.304
davon			
Zuweisungen und Zuwendungen	17.002.677	17.432.037	+429.359
- Bundesbeteiligung Grundsicherung im Alter	17.002.491	17.283.212	+280.721
- Ausgleichszahlung des Landes zu den Aufwendungen Schulischer Inklusion	0	148.534	+148.534
- Auflösung Sonderposten	187	290	+103
Sonstige Transfererträge	9.573.000	10.625.669	+1.052.669
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	281.700	566.971	+285.271
- Kostenerstattungen von Gemeinden	26.700	26.700	0
- Kostenerstattungen KVJS	255.000	504.233	+249.233
- Sonstige	0	36.038	36.038
sonstige ordentliche Erträge	90.000	175.004	+85.004
- Auflösung von Wertberichtigungen	90.000	88.124	-1.876
- Zwangsgelder/Mahngebühren	0	86.880	+86.880

Die Erträge bei den Zuweisungen und Zuwendungen liegen rd. 429 TEUR über dem Planansatz. Dies ist insbesondere auf höhere Erträge bei der Bundesbeteiligung für die Grundsicherung im Alter zurückzuführen. Des Weiteren erhielt der Landkreis nach dem Gesetz zum Ausgleich kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion (AusgleichsG) vom 21.07.2015 erstmals für das Schuljahr 2015/2016 für den Bereich der Eingliederungshilfe vom Land einen Ausgleichsbetrag von rd. 149 TEUR. Mangels Kenntnis war in 2016 kein Planansatz enthalten.

Bei den höheren Transfererträgen handelt es sich im Wesentlichen um BAföG-Forderungen, die gegenüber dem Bund und Land realisiert werden konnten (s. auch Erläuterungen zu 31.10.02 und 31.10.05.01).

Bei den Kostenerstattungen/Kostenumlagen ergeben sich Mehrerträge von rd. 286 TEUR. Die Ansprüche auf Erstattung der Kosten für Leistungen nach SGB XII gegenüber dem überörtlichen Sozialhilfeträger (KVJS) nach § 106 SGB XII und § 108 SGB XII wurden in Höhe des voraussichtlichen Rechnungsergebnis 2015 mit 255 TEUR eingeplant. Tatsächlich waren in 2016 um rd. 249 TEUR höhere Kostenerstattungsfälle bzw. -ansprüche zu verzeichnen. In 2 Leistungsfällen wurde ein Kostenanerkennnis erzielt, das zu einer rückwirkenden Kostenabrechnung über mehrere Jahre berechtigt. Grundsätzlich aber sind Mehrerträge in diesem Bereich haushaltsneutral, da entsprechend höhere Transferaufwendungen angefallen sind.

Für den Betrieb der nach den Psychisch-Kranken-Hilfe-Gesetz (PsychKHG) von den Landkreisen einzurichtenden sog. Informations-, Beratungs- und Beschwerdestelle für ratsuchende Menschen mit psychischer Erkrankung und deren Angehörige (IBB), erhält der Landkreis vom Land einen Zuschuss i. H. v. 14,5 TEUR. Mangels Kenntnis des Förderbetrags zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung enthält der Haushalt 2016 keinen entsprechenden Planansatz. Es handelt sich aber auch nicht um echte Mehrerträge, da Aufwendungen für Personal- und Sachkosten in gleicher Höhe gegenüber stehen.

Die sonstigen ordentlichen Erträge liegen rd. 85 TEUR über dem Planwert und basieren insbesondere auf Mahngebühren und Zwangsgeldern. Die Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, die auf Basis des Vorjahresergebnisses kalkuliert wurden, blieben mit rd. 2 TEUR hinter den Erwartungen zurück.

31.20 Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)

Die Produktgruppe 31.20 enthält die Aufwendungen für die Leistungen, für die der Landkreis nach dem SGB II zuständig ist, d. h. die Leistungen für Unterkunft und Heizung, für die einmaligen Leistungen, für die Leistungen für Bildung und Teilhabe und für die sonstigen Eingliederungsleistungen nach § 16 Abs. 2 SGB II (z. B. die Schuldnerberatung für ALG II-Empfänger, Psychosoziale Betreuung, Kernzeitbetreuung von Kinder), sowie die, mit der Durchführung dieser Leistungen verbundenen Personal- und Sachkosten.

Die Aufwendungen für die Grundsicherung für Arbeitssuchende stellen sich wie folgt dar:

Produkt	Grundsicherung SGB II (Hartz IV)	Planansatz 2016 €	Rechnungsergebnis 2016 €	Abweichung Ergebnis/Plan €
1.31.20.01	Leistungen für Unterkunft und Heizung	-28.000.000	-28.016.581	-16.581
1.31.20.02	Leistungen zur Eingliederung	-859.700	-727.513	+132.187
1.31.20.03	einmalige Leistungen	-600.000	-736.640	-136.640
1.31.20.06	Leistungen für Bildung und Teilhabe	-735.000	-694.449	+40.551
	Gesamtaufwand	-30.194.700	-30.175.183	+19.517
	- Ertrag	280.000	380.123	+100.123
	Nettoaufwand	-29.914.700	-29.795.060	+119.640
	Kostenbeteiligung Bund	10.957.200	12.097.647	+1.140.447
	Ausgleichsleistung Land Hartz IV	1.600.000	1.532.016	-67.984
	Zuschussbedarf	-17.357.500	-16.165.397	+1.192.103

31.20.01 – Leistungen für Unterkunft und Heizung SGB II

Das ordentliche Ergebnis weist eine Verbesserung um rd. 1,5 Mio. EUR aus.

Im Einzelnen s. nachfolgende Ausführungen.

312001.I sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten insbesondere:

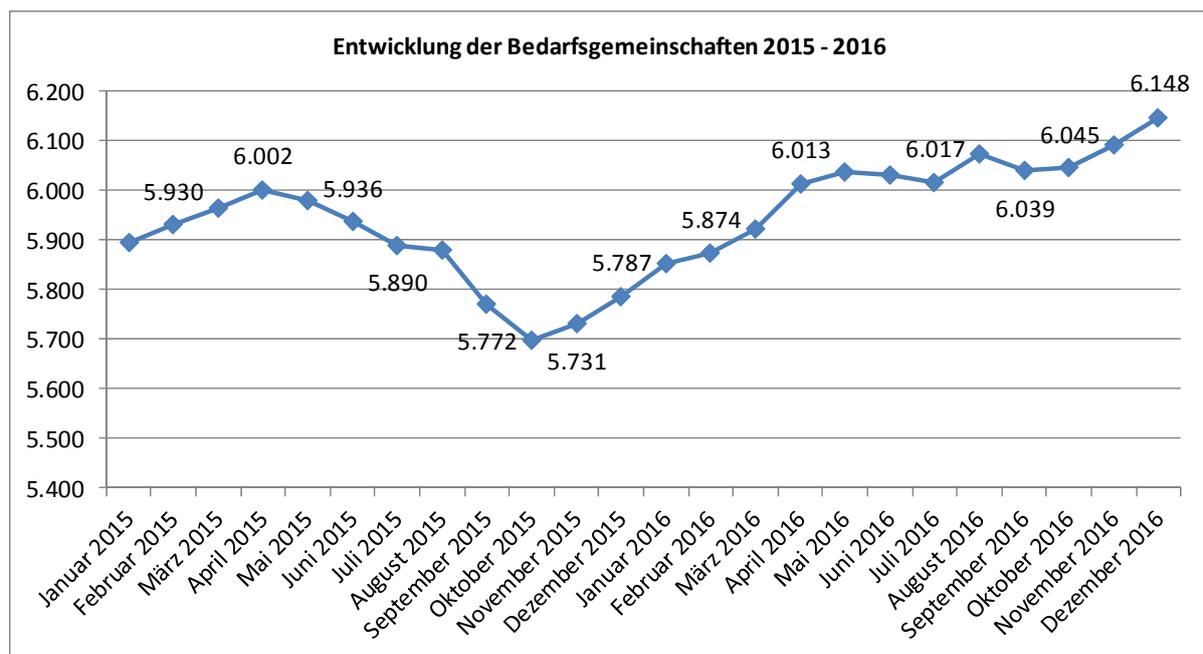
- Leistungen für Kosten der Unterkunft und Heizung nach SGB II
- Verwaltungskostenerstattungen

Leistungen für Kosten der Unterkunft

Leistungen für Unterkunft und Heizung	Planansatz 2016 €	Ergebnis 2016 €	Ergebnis 2015 €
Transferaufwendungen gesamt	-28.000.000	-28.016.581	-26.346.282
davon			
- Kosten der Unterkunft	-27.700.000	-27.772.338	-26.094.237
- Leistungen für Mietkaution und Mietschulden	-300.000	-244.243	-252.045
Transfererträge	80.000	164.385	111.810
Zuschussbedarf	-27.920.000	-27.852.196	-26.234.473

Der Zuschussbedarf für die Leistungen für Unterkunft und Heizung liegt geringfügig d. h. rd. 68 TEUR (rd. 0,2 %) unter dem Planansatz. Dies resultiert aus geringeren Leistungen für Mietkaution und Mietschulden und aus höheren Transfererträgen.

Die Nettoaufwendungen für die Kosten der Unterkunft entsprechen nahezu dem Planansatz. Diesem lagen 5.994 Leistungsfälle und durchschnittliche monatliche Kosten pro Fall von 384 EUR zu Grunde. Tatsächlich lagen diese Kosten lediglich bei 382,70 EUR, so dass es trotz einer geringfügig höheren Fallzahl (durchschnittlich 6.012 Fälle) nicht zu einer Kostensteigerung kam.



Verwaltungskostenerstattung

Die Bundesagentur für Arbeit erstattet dem Landkreis die Personalkosten für die Mitarbeiter, die der Landkreis der gemeinsamen Einrichtung (gE) Jobcenter Landkreis Konstanz zugewiesen hat. Die Personal- und Sachkosten für die kommunalen Aufgaben d. h. für die Gewährung der Kosten der Unterkunft, der einmaligen Leistungen und der Leistungen zur Bildung und Teilhabe sind vom Landkreis zu tragen. Sie werden an die Bundesagentur für Arbeit erstattet. Außerdem erstattet der Landkreis Personalkosten für die von Dritten im Rahmen der Amtshilfe in die gE eingebrachten Mitarbeiter.

Die Erträge und Aufwendungen der Verwaltungskostenerstattung wurden zu 80 % beim Produkt 31.20.01 und je zu 10 % beim Produkt 31.20.03 und 31.20.06 veranschlagt und verbucht. Im Einzelnen stellt sich die Personalkostenerstattung 2016 wie folgt dar:

	1.31.20.01		1.31.20.03		1.31.20.06		Gesamt	
	Plan 2016	Ergebnis 2016	Plan 2016	Ergebnis 2016	Plan 2016	Ergebnis 2016	Plan 2016	Ergebnis 2016
Erstattung der Agentur für Arbeit	3.466.000	3.386.151	433.000	423.269	433.000	423.269	4.332.000	4.232.689
Kostenerstattung an Dritte	-79.900	-80.688	-9.950	-10.086	-9.950	-10.086	-99.800	-100.860
Erstattung kommunaler Finanzierungsanteile	-1.328.000	-1.377.857	-166.000	-171.371	-166.000	-171.371	-1.660.000	-1.720.598
Netto							2.572.200	2.411.231

Gegenüber dem Planansatz ergibt sich eine Verschlechterung von rd. 161 TEUR. Der kommunale Finanzierungsanteil liegt rd. 61 TEUR über dem Planwert.

312001.II Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen entsprechen nahezu dem Planansatz und fallen rd. 2 TEUR geringer aus.

Bei den Transferleistungen handelt es sich um den kommunalen Zuschuss nach dem Landesprogramm „gute und sichere Arbeit“, an dem sich der Landkreis beteiligt. Nach diesem Programm gewährt der Landkreis anstelle der Kosten der Unterkunft einen Zuschuss von monatlich 400 EUR an einen Arbeitgeber, der einem langzeitarbeitslosen Hartz-IV-Empfänger mit multiplen Vermittlungshemmnissen eine sozialversicherungspflichtige Beschäftigung ermöglicht. Von diesem Zuschuss werden 300 EUR vom Land erstattet. Außerdem erhält der Landkreis eine monatliche

Pauschale von 300 EUR je gefördertem Arbeitsverhältnis zur Finanzierung einer Betreuungskraft, die dem Arbeitgeber sowie dem Beschäftigten als ständige Ansprechperson helfend und begleitend zur Verfügung steht, damit auftretende Schwierigkeiten frühzeitig gelöst und damit die Beendigung von Arbeitsverhältnissen vermieden werden können.

Das Land bewilligte für 2016 Mittel i. H. v. rd. 35 TEUR zur Förderung von 5 Arbeitsverhältnissen. Die Mittel wurden 2016 in vollem Umfang ausgeschöpft – siehe auch ordentliche Erträge 312001 und 312002.

312001.III Personal- und Versorgungsaufwendungen

Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen ergeben sich Einsparungen von rd. 412 TEUR, da infolge hoher Fluktuation in diesem Leistungsbereich nicht durchgängig alle Stellen besetzt waren.

312001.IV Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Einsparungen, insbesondere im Bereich der EDV führten zu einer Verbesserung um rd. 18 TEUR.

312001.V Ordentliche Erträge

Die Verbesserung um insgesamt rd. 1,1 Mio. EUR stellt sich wie folgt dar:

Bezeichnung	Planansatz 2016 €	Ergebnis 2016 €	Abweichung Ergebnis/Plan €
Ordentliche Erträge insgesamt:	16.125.411	17.205.907	+1.080.496
davon			
Steuern und ähnliche Abgaben	1.600.000	1.532.016	-67.984
- Weitergabe Entlastung Land durch Wegfall Wohngeld für SGB II-Empfänger	1.600.000	1.532.016	-67.984
Zuweisungen und Zuwendungen	10.961.711	12.098.101	+1.136.391
- Beteiligung des Bundes an den KdU	10.957.200	12.097.647	+1.140.447
- Auflösung Sonderposten	315	455	+140
- Erstattung Land	4.196	0	-4.196
Transfererträge	80.000	164.385	+84.385
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.483.700	3.411.410	-72.290
- Verwaltungskostenerstattung vom Bund	3.466.000	3.386.151	-79.849
- Kostenerstattung Landesprogramm „gute und sichere Arbeit“	17.700	17.137	-563
- sonstiges	0	8.122	+8.122
sonstige ordentliche Erträge	0	-5	-5
- sonstiges	0	-5	-5

Die Weitergabe der Nettoentlastung des Landes durch den Wegfall des Wohngeldes für ALG II-Empfänger fiel in 2016 um rd. 68 TEUR geringer aus. Der Planung lagen die Daten des Vorjahres und ein Kreisanteil von 2,56 % zu Grunde. Tatsächlich lag der Anteil des Landkreises Konstanz im Jahr 2016 bei 2,5 %.

Die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft liegt rd. 1,1 Mio. EUR über dem Planansatz. Dabei beeinflussten folgende Faktoren das Ergebnis:

- Neuverteilung der Bundesbeteiligung in Bezug auf den darin enthaltenen Kostenausgleich für Leistungen zur Bildung und Teilhabe (BuT) 2015. Nach § 5 Abs.1a AGSGB XII erfolgt die Verteilung rückwirkend für das vorangegangene Jahr entsprechend den jeweiligen Anteilen der Landkreise an den Gesamtaufwendungen für BuT-Leistungen. Unter- oder Überzahlungen werden mit laufenden Erstattungsleistungen verrechnet. Die Neuverteilung führte im Landkreis Konstanz zu einer Überzahlung von rd. 286 TEUR, die mit der Bundesbeteiligung 2016 verrechnet wurde.

- Durch das Gesetz zur Beteiligung des Bundes an den Kosten der Integration und zur weiteren Entlastung von Ländern und Kommunen vom 25.11.2016 wurde die Bundesbeteiligung von 39,8 % auf 44,8 % rückwirkend für das Jahr 2016 erhöht.

Bei der Erstattung im Rahmen des Landesprogramms „gute und sichere Arbeit“ handelt es sich um den Erstattungsbetrag des Landes für die vom Landkreis organisierte Betreuungsfachkraft. Die Mittel wurden in vollem Umfang ausgeschöpft (Im Einzelnen: s. Erläuterungen zu 31.20.01 Ziffer 1.2 Transferaufwendungen).

31.20.02 – Eingliederungsleistungen SGB II

Das ordentliche Ergebnis weist eine Verbesserung um rd. 151 TEUR auf.

312002.I Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen handelt es sich im Wesentlichen um die Aufwendungen für die sonstigen Eingliederungsleistungen nach SGB II.

312002	Plan 2016	Ergebnis 2016	Abweichung Ergebnis/Plan
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-862.849	-728.553	+134.296
davon			
sonstige Eingliederungsleistungen nach SGB II	-859.700	-727.513	+132.187
davon			
- psychosoziale Betreuung in Frauenhäusern im Landkreis	-410.000	-388.475	+21.525
- psychosoziale Betreuung in Frauenhäusern außerhalb des Landkreises	-25.000	-80.087	-55.087
- sonstige psychosoziale Betreuung (Projekt ELA)	-103.700	-103.707	-7
- sonstige psychosoziale Betreuung (Projekt SINUS)	-198.000	-65.917	+132.083
- Schuldnerberatung	-121.000	-89.327	+31.673
- Kosten für Kinderbetreuung	-2.000	0	+2.000

Der Planansatz für die Kosten der psychosozialen Betreuung in Frauenhäusern entsprach dem Aufwand, mit dem bei voller Auslastung der Frauenhäuser im Landkreis Konstanz zu rechnen ist. Für die Minderaufwendungen von rd. 22 TEUR dürften folgende Gründe ausschlaggebend sein:

- hohe Belegung mit Frauen von außerhalb des Landkreises, für die der Herkunftslandkreis die Kosten getragen hat. (s. auch Ziffer 2 ordentliche Erträge)
- geringere Auslastung

Die Aufwendungen für die psychosoziale Betreuung von Frauen, die in Frauenhäusern außerhalb des Landkreises untergebracht waren, lagen rd. 55 TEUR über dem Planansatz. Entgegen der Planung waren in 2016 mehr auswärtige Unterbringungen zu verzeichnen.

Gemäß dem Beschluss des Kreistages vom 20.10.2014 wurde die Ko-Finanzierung des ESF-Projekts ELA (Empowerment für langzeitarbeitslose Menschen) mit rd. 104 TEUR übernommen.

Der Planansatz zur Finanzierung des Projektes SINUS, das der Kreistag in der Sitzung am 27.01.2014 beschlossen hat, wurde lediglich zu rd. 33 % ausgeschöpft. Die förderfähige Höchstteilnehmerzahl von 100 konnte in 2016 nicht erreicht werden.

Die Vergütung für die Schuldnerberatung, die fallbezogen vorgenommen wird, belief sich nach dem bestehenden Kooperationsvertrag mit dem Caritasverband und dem Diakonischen Werk auf max. 417,75 TEUR. Dieser Betrag wurde zu 29 %, d. h. mit 121 TEUR beim Produkt 31.20.02 als Eingliederungsleistung nach SGB II und zu 71 %, d. h. mit 296,75 TEUR beim Produkt 31.80 – sonstige soziale Hilfen veranschlagt. In 2016 wurde der Höchstbetrag für die Schuldnerberatung nur zu rd. 70 % ausgeschöpft. Es kam zu einer Einsparung von insgesamt rd. 127 TEUR. Davon entfallen rd. 32 TEUR auf das Produkt 31.20.02 und rd. 95 TEUR auf das Produkt 31.80.

Schuldnerberatung	Plan 2016		Ergebnis 2016	
SGB II-Klienten – 31.20.02	-121.000	29 %	-89.327	31 %
Sonstige Klienten – 31.80	-296.750	71 %	-201.501	69 %
Gesamt	-417.750	100 %	-290.828	100 %

Zu den sonstigen Eingliederungsleistungen gehören auch Kosten der Kinderbetreuung, sofern sie in Zusammenhang mit der beruflichen Eingliederung der Eltern entstehen. In 2016 entstanden keine Kosten, so dass es zur Einsparung von 2 TEUR kam.

312002.II Ordentliche Erträge

Bezeichnung	Plan 2016	Ergebnis 2016	Abweichung
	€	€	Ergebnis/Plan
			€
Ordentliche Erträge insgesamt:	217.769	235.244	+17.475
davon			
Zuweisungen und Zuwendungen	69	8	-61
- Auflösung Sonderposten	5	8	+3
- Sonstiges	64	0	-64
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	217.700	235.236	+17.536
- Kostenerstattung Frauenhausfälle § 36 a SGB II	200.000	215.738	+15.738
- Kostenerstattung Landesprogramm „gute und sichere Arbeit“	17.700	18.150	+450
- Sonstiges	0	1.348	+1.348

Für Frauen aus anderen Landkreisen sind die Kosten der psychosozialen Betreuung im Frauenhaus nach § 36 a SGB II vom Herkunftslandkreis zu erstatten. Für 2016 wurden Kostenersatzansprüche i. H. v. 200 TEUR veranschlagt. Tatsächlich realisiert werden konnten Kostenersatzansprüche i. H. v. rd. 216 TEUR (s. auch Ziffer 1 sonstige ordentliche Aufwendungen). Eine verlässliche Kalkulation des Erstattungsbetrages ist kaum möglich, da er maßgeblich von der Zahl der Kostenerstattungsfälle abhängt, die von Jahr zu Jahr schwanken. Bei der Erstattung im Rahmen des Landesprogramms „gute und sichere Arbeit“ handelt es sich um den Erstattungsbetrag des Landes für die vom Landkreis organisierte Betreuungsfachkraft. Die Mittel wurden in vollem Umfang ausgeschöpft (Im Einzelnen s. Erläuterungen zu 31.20.01 Ziffer 1.2 Transferaufwendungen).

31.20.03 – einmalige Leistungen SGB II

Das ordentliche Ergebnis verschlechtert sich um rd. 96 TEUR (11 %) gegenüber dem Planansatz.

312003.I Personal und Versorgungsaufwendungen

Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen ergeben sich Einsparungen von rd. 52 TEUR, da infolge hoher Fluktuation in diesem Leistungsbereich nicht durchgängig alle Stellen besetzt waren.

312003.II sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten insbesondere:

- einmalige Leistungen nach SGB II
- Verwaltungskostenerstattungen

Einmalige Leistungen

einmalige Leistungen	Planansatz 2016	Ergebnis 2016	Abweichung Ergebnis/Plan	Ergebnis 2015
Aufwendungen gesamt	-600.000	-736.640	-136.640	-558.491
davon				
- Leistungen für Erstausrüstung Wohnung		-517.314		-381.269
- Leistungen für Erstausrüstung Bekleidung		-219.326		-177.222

Das Ergebnis 2016 liegt rd. 23 % über dem Haushaltsansatz. Die Kostensteigerung resultiert im Wesentlichen aus einer steigenden Zahl von Flüchtlingen im Leistungsbezug SGB II, bei denen meist ein Bedarf für die Erstausrüstung der Wohnung und für Bekleidung gegeben ist.

Der Haushaltsansatz für die einmaligen Leistungen (Wohnungsausstattung, Erstausrüstung mit Bekleidung) basiert auf den Durchschnittskosten des 1. Halbjahres 2015. Diese betragen monatlich rd. 45 TEUR. Zum Ausgleich von Mehraufwendungen für Wohnungsausstattung und Erstausrüstung an Bekleidung in Zusammenhang mit einer steigenden Zahl von Flüchtlingen mit Leistungsanspruch nach SGB II wurde für 2016 mit einem Monatsaufwand von 50 TEUR kalkuliert. Tatsächlich lagen die Aufwendungen jedoch bei monatlich rd. 61 TEUR.

Verwaltungskostenerstattung

s. Ausführung bei Produkt 1.31.20.01; Ziffer 1.1. Verwaltungskostenerstattung.

312003.III Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Einsparungen im Bereich der EDV führten zu einer Verbesserung um rd. 2 TEUR.

312003.IV Ordentliche Erträge

Bezeichnung	Planansatz 2016 €	Ergebnis 2016 €	Abweichung Ergebnis/Plan €
ordentliche Erträge insgesamt:	433.566	424.153	-9.413
davon			
Zuweisungen und Zuwendungen	566	57	-509
- Auflösung Sonderposten	39	57	+18
- Sonstiges	527	0	-527
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	433.000	424.097	-8.903
- Verwaltungskostenerstattung vom Bund	433.000	423.269	-9.731
- Sonstiges	0	828	+828

31.20.06 – Leistungen für Bildung und Teilhabe § 28 SGB II

Bei diesem Produkt werden Einsparungen von rd. 81 TEUR ausgewiesen. Diese ergeben sich aus geringeren Aufwendungen i. H. v. rd. 91 TEUR und geringeren Erträgen von rd. 9 TEUR.

Die Einsparungen bei den Aufwendungen resultieren insbesondere aufgrund geringerer Leistungsaufwendungen (rd. 41 TEUR) und geringerer Personal- und Versorgungsaufwendungen (rd. 52 TEUR). Die für die Bildungs- und Teilhabeleistungen veranschlagten Aufwendungen wurden zu rd. 94 % in Anspruch genommen.

Leistungen für Bildung und Teilhabe	Planansatz 2016 €	Rechnungsergebnis 2016 €	Abweichung Ergebnis/Plan €
Transferaufwendungen gesamt	-735.000	-694.449	+40.551
davon			
Schul- und KiTa-Ausflüge		-2.999	
mehrtägige Klassen- und KiTa-Fahrten		-79.663	
Schulbedarf		-223.254	
Schülerbeförderung		-90.095	
Lernförderung		-59.818	
Mittagsverpflegung		-217.780	
Soziale und kulturelle Teilhabe		-20.841	

31.50 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz (BVG)

Das Produkt 31.50, das die Aufwendungen für die Leistungen nach dem BVG sowie die mit der Durchführung dieser Leistungen verbundenen Personal- und Sachkosten enthält, weist ein um rd. 57 TEUR verbessertes ordentliches Ergebnis aus. Die Einsparungen ergeben sich beim Zuschussbedarf für die Transferleistungen.

Leistungen nach BVG	Plan 2016	Ergebnis 2016	Abweichung Ergebnis/Plan
Transferaufwendungen	-1.233.800	-1.030.377	+203.423
Transfererträge	380.000	288.848	-91.152
Erstattung Bund/Land	688.800	632.145	-56.655
Zuschussbedarf	-165.000	-109.384	+55.616

Der gegenüber dem Planansatz geringere Zuschussbedarf ist auf eine sinkende Zahl von Leistungsempfängern zurückzuführen (30.06.2015 – 58 Personen; 31.12.2016 – 46 Personen).

31.60 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Die Förderung von Diensten und Einrichtungen der Freien Wohlfahrtspflege basiert auf dem Beschluss des Kreistages vom 15.07.2013. Entsprechend diesem Beschluss wurden mit den Trägern der Einrichtungen und Dienste Verträge für die Laufzeit 01.01.2014 – 31.12.2016 geschlossen. Die Förderzuschüsse, die bei der Auflösung der Landeswohlfahrtsverbände in die Zuständigkeit der Landkreise übergingen wurden entsprechend der Zuordnungsvorschriften als Transferleistungen beim Produkt 31.10 abgebildet (s. 31.10.02 und 31.10.07), die restlichen Zuschüsse i. H. v. 526,26 TEUR beim Produkt 31.60. Außerdem wurde der Betriebskostenzuschuss für die Beschäftigungsgesellschaft Landkreis Konstanz mit 200 TEUR veranschlagt.

Das Produkt 31.60, das die Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege sowie die mit der Durchführung dieser Leistungen verbundenen Personal- und Sachkosten enthält, weist ein um rd. 26 TEUR verbessertes ordentliches Ergebnis aus.

Die Einsparungen ergeben sich insbesondere aufgrund einer höheren Kostenerstattung (rd. 7 TEUR), geringeren Personal- und Versorgungsaufwendungen (rd. 8 TEUR) und niedrigeren Transferaufwendungen (rd. 11 TEUR) – trotz einer überplanmäßigen Auszahlung an die Beschäftigungsgesellschaft entsprechend dem Beschluss des Kreistages i. H. v. rd. 28 TEUR.

31.80 Sonstige soziale Hilfen, Leistungen

Die Produktgruppe 31.80 enthält die Personal- und Sachkosten für die Durchführung der Leistungen nach dem Wohngeldgesetz, dem Bundesausbildungsförderungsgesetz (BAföG) und dem Aufstiegsfortbildungsförderungsgesetz (AFBG). Außerdem umfasst das Produkt die Personal- und Sachkosten für den Pflegestützpunkt und für sonstige Angebote für ältere Menschen.

Zusätzlich sind folgende Transferaufwendungen in diesem Produkt enthalten:

- Vergütung des Landkreises an den Caritasverband und das Diakonische Werk für die Durchführung der Schuldnerberatung, mit Ausnahme der Aufwendungen für ALG II-Empfänger
- Kosten für die Übernahme ärztlich verordneter empfängnisverhütender Mittel, die gem. Beschluss des Kreistages vom 14.10.2013 mit 15 TEUR veranschlagt wurden.

Das ordentliche Ergebnis verbessert sich um rd. 73 TEUR gegenüber dem Planansatz. Zu diesem Ergebnis führten insbesondere:

- Minderaufwendungen bei den Transferaufwendungen i. H. v. rd. 93 TEUR
- Einsparungen bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen i. H. v. rd. 25 TEUR.
- Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen i. H. v. rd. 5 TEUR.
- Mindererträge bei den Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen i. H. v. rd. 51 TEUR.

31.90 Leistungen Bildung und Teilhabe - § 6 BKGG

Das Produkt 31.90 enthält die Aufwendungen für die Leistungen der Bildung und Teilhabe gem. § 6 Bundeskindergeldgesetz (BKGG) für Wohngeldempfänger und Empfänger von Kinderzuschlag einschließlich der mit der Durchführung dieser Leistungen verbundenen Personal- und Sachkosten.

Bei diesem Produkt werden Einsparungen von rd. 94 TEUR ausgewiesen, die zum Großteil aus geringeren Leistungsaufwendungen (rd. 67 TEUR) resultieren. Der Planansatz für die Bildungs- und Teilhabeleistungen wurde in 2016 lediglich zu 74 % d. h. rd. 193 TEUR abgerufen. Das Rechnungsergebnis entspricht in etwa dem des Vorjahres.

Bildungs- und Teilhabeleistungen (BKGG)	Planansatz 2016 €	Ergebnis 2016 €	Abweichung Ergebnis/Plan €	Ergebnis 2015
Aufwendungen gesamt	-260.000	-192.547	+67.453	-199.170
davon				
Schul- und KiTa-Ausflüge		-1.760		-1.724
mehrtägige Klassen- und KiTa-Fahrten		-25.282		-27.059
Schulbedarf		-45.450		-43.280
Schülerbeförderung		-21.467		-18.821
Lernförderung		-12.219		-15.206
Mittagsverpflegung		-76.167		-81.613
Soziale und kulturelle Teilhabe		-10.201		-11.466

Neben den Leistungsaufwendungen spielen insbesondere geringere Personal- und Versorgungsaufwendungen von rd. 22 TEUR sowie Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (EDV, Fortbildungen, Anschaffungen) von rund 2 TEUR eine Rolle.

3.122 Amt für Kinder, Jugend und Familie

Der Jahresabschluss des Amtes für Kinder, Jugend und Familie weist insgesamt folgendes Ergebnis aus:

	Plan 2016	Ergebnis 2016	Abweichung
Ordentliche Erträge	6.345.371 EUR	9.501.946 EUR	+3.156.575 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-42.662.265 EUR	-48.859.196 EUR	-6.196.930 EUR
Ordentliches Ergebnis	-36.316.895 EUR	-39.357.250 EUR	-3.040.355 EUR
Kalkulatorisches Ergebnis	-1.931.305 EUR	-2.008.076 EUR	-76.771 EUR
Nettoressourcenbedarf	-38.248.200 EUR	-41.365.326 EUR	-3.117.126 EUR

Nachdem das Haushaltsjahr 2015 bereits durch die Aufgriffe und auch Zuweisungen unbegleiteter minderjähriger Ausländer (UmA) bestimmt war, hat sich die Situation in 2016 noch einmal erheblich verschärft. Als Grenzlandkreis ist der Landkreis Konstanz für die Unterbringung und Versorgung von UmA zuständig. Allein in 2016 waren in diesem Bereich 176 (vorläufige) Inobhutnahmen zu verzeichnen, was sich auch entsprechend auf die Entwicklung des Haushaltes ausgewirkt hat. Insgesamt kommt es aber durch die Gegebenheiten der Erstattungspraxis der zur Kostenerstattung verpflichteten Länder zu Verschiebungen über die Haushaltsjahre, die nicht kalkuliert werden können.

Die wesentlichen Abweichungen zur Planung erklären sich wie folgt:

36.20.01 Kinder und Jugendarbeit

	Plan 2016	Ergebnis 2016	Abweichung
Ordentliche Erträge	657 EUR	129 EUR	-528 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-401.475 EUR	-274.152 EUR	+127.323 EUR
Ordentliches Ergebnis	-400.818 EUR	-274.023 EUR	+126.795 EUR

Das Produkt Kinder- und Jugendarbeit umfasst die Angebote zur Förderung der Entwicklung junger Menschen, die von Verbänden, den freien Trägern und dem Jugendamt nach §§ 11, 12, 14 SGB VIII im Landkreis zur Verfügung stehen, zusammen. Dazu zählen neben den Aufwendungen für die Jugendarbeit im Landkreis Konstanz auch die Zuschüsse für soziale Brennpunktarbeit in Engen und Radolfzell, der Zuschuss an den Kreisjugendring sowie die Zuschüsse für die Ferienfreizeiten.

Im Haushaltjahr 2016 wurden erneut 50 TEUR für die Bezuschussung einer „Kinderwohnung“ im Stadtgebiet Singen bereitgestellt. Hierbei handelt es sich konzeptionell um ein Gemeinschaftsprojekt mit der Diakonie und der Stadt Singen. Es ist bisher immer noch nicht gelungen im vorgesehenen Sozialraum im Stadtgebiet Singen eine geeignete Immobilie zu finden. Für das Kalenderjahr 2019 zeichnet sich eine Lösung ab, weshalb die Mittel im Haushaltsjahr 2018 nicht mehr veranschlagt werden. Ebenfalls ist für die präventive Arbeit der AG Jugendhilfeplanung ein Betrag von 50 TEUR zur Verfügung gestanden, der noch nicht abgerufen werden konnte, da die AG ihre inhaltlich planerische Tätigkeit erst im Haushaltsjahr 2016 aufgenommen hat.

36.20.02-1 Jugendsozialarbeit

Anzahl der am Stichtag laufenden Jugendhilfefälle	31.12.2015	31.12.2016
WJH § 13 Jugendsozialarbeit	4	4
WJH § 13 UMA – Jugendsozialarbeit	0	16
Summe:	4	20

	Plan 2016	Ergebnis 2016	Abweichung
Ordentliche Erträge	5.262 EUR	37.292 EUR	+32.030 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-540.309 EUR	-1.111.607 EUR	-571.298 EUR
Ordentliches Ergebnis	-535.047 EUR	-1.074.315 EUR	-539.268 EUR

Dieses Produkt beinhaltet die Aufwendungen für die Förderung von jungen Menschen, die zum Ausgleich sozialer Benachteiligungen oder zur Überwindung individueller Beeinträchtigungen in erhöhtem Maße auf Unterstützung angewiesen sind. Die Anspruchsgrundlage für diese Leistungen ist in § 13 SGB VIII geregelt. Neben den Aufwendungen für die Förderung von Schulsozialarbeit werden hier auch Aufwendungen für weitere freiwillige Maßnahmen der Jugendsozialarbeit, hier das Projekt Individuelle Lernbegleitung, abgebildet.

Durch die Zuweisungen von UmA in 2015 mussten zahlreiche neue vollstationäre Plätze in Einrichtungen geschaffen werden. Da es nicht in jedem Fall eines Platzes in einer Einrichtung der Erziehungshilfe bedarf wurden auch 16 Plätze geschaffen und als sog. „Schülerwohnheim“ ausgewiesen. Inhaltlich ist dies § 13 SGB VIII zugeordnet und wird auch dort verbucht, was hier nahezu die gesamte Abweichung zum Planansatz ausmacht.

36.30.01 Lebensberatung, Beratung vor Hilfe zur Erziehung

	Plan 2016	Ergebnis 2016	Abweichung
Ordentliche Erträge	419 EUR	99 EUR	-320 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-761.359 EUR	-775.785 EUR	-14.426 EUR
Ordentliches Ergebnis	-760.940 EUR	-775.686 EUR	-14.746 EUR

Sozial- und Lebensberatung soll dazu beitragen, positive Lebensbedingungen für Familien und junge Menschen zu schaffen oder zu erhalten. Dazu gehören insbesondere die Trennungs- und Scheidungsberatung, die Beratung Alleinerziehender sowie die allgemeine Familienberatung. Hier sind die Zuschüsse abgebildet, die im Rahmen der allgemeinen Lebensberatung gewährt werden.

Abweichungen i. H. v. rd. 29 TEUR bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen ergeben sich durch die höheren Erstattungsleistungen, die für Personalkostenzuschüsse an die Stadt Konstanz in diesem Aufgabenbereich zu leisten waren. Diese wurden zum Teil durch geringere Aufwendungen bei den Personalkosten im Kreisjugendamt wieder kompensiert.

36.30.02 Erziehungsförderung in der Familie

	Plan 2016	Ergebnis 2016	Abweichung
Ordentliche Erträge	34.721 EUR	167.527 EUR	+132.806 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-1.311.788 EUR	-1.322.599 EUR	-10.811 EUR
Ordentliches Ergebnis	-1.277.067 EUR	-1.155.072 EUR	+121.995 EUR

Die allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie soll dazu beitragen, dass Mütter und Väter in ihrer Erziehungsverantwortung gestärkt werden. Hier sind neben den Leistungen nach §§ 19,20 SGB VIII auch die Aufwendungen für die Module in der Elternarbeit abgebildet, die im Rahmen der Sozialraumorientierung im Landkreis Konstanz eingeführt wurden, z. B. Kindergartenfallberatung, begleiteter und unbegleiteter Umgang von Kindern in Sorgerechtsstreitigkeiten.

Die Abweichung der ordentlichen Erträge rührt von erhöhten Erstattungen i. H. v. rd. 143 TEUR durch die Stadt Konstanz.

Bei der Gemeinsamen Versorgung/Unterbringung Mutter/Vater und Kind kam es zu einem erhöhten Fallaufkommen. Dies hatte Mehraufwendungen i. H. v. rd. 98 TEUR zur Folge. Hier ist insbesondere aktuell ein momentan verstärkter Bedarf zu erkennen, der sich aus den kulturellen Besonderheiten im Flüchtlingsbereich bei minderjährigen Müttern ergibt.

36.30.03 Individuelle Hilfen

	Plan 2016	Ergebnis 2016	Abweichung
Ordentliche Erträge	2.589.817 EUR	5.865.957 EUR	+3.267.140 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-27.401.843 EUR	-33.508.600 EUR	-6.106.757 EUR
Ordentliches Ergebnis	-24.803.026 EUR	-27.642.643 EUR	-2.839.617 EUR

Dieses Produkt beinhaltet sämtliche Hilfen zur Erziehung nach §§ 27 ff, 35a, 41 und 42 SGB VIII. Die Hilfen zur Erziehung sind notwendige und geeignete Leistungsangebote für junge Menschen und ihre Eltern zur Überwindung von individuellen Problemlagen, auf die ein Rechtsanspruch besteht.

Insbesondere die Betreuung und Versorgung von Uma hatte, wie aus den Fallzahlen ersichtlich, großen Einfluss auf das Rechnungsergebnis bei den Individuellen Hilfen. Die Fallzahlen haben sich sowohl bei den ambulanten Hilfen, als auch den stationären Hilfen deutlich erhöht. Während im ambulanten Bereich ein gewollter Ausbau der Hilfen angestrebt ist, hat sich die Fallzahl im stationären Bereich für die „klassischen Hilfen zur Erziehung“ konstant entwickelt. Die Steigerung im stationären Bereich ist im Wesentlichen allein auf den Anstieg bei den Uma zurückzuführen.

Anzahl der am Stichtag laufenden Jugendhilfefälle	31.12.2015	31.12.2016
Hilfen außerhalb Einrichtung		
WJH § 16 Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie	12	8
WJH § 18 Begleiteter Umgang	32	40
WJH § 20 Betreuung und Versorgung des Kindes in Notsituationen	1	5
WJH § 27 Sonstige Hilfen zur Erziehung – Heilpädagogik	45	53
WJH § 27 Sonstige Hilfen zur Erziehung – nur Schulgeld	14	16
WJH § 27 Sonstige Hilfen zur Erziehung – sonstige Leistungen	18	45
WJH § 29 Soziale Gruppenarbeit	101	102
WJH § 30 Erziehungsbeistandschaft, Betreuungshelfer	25	17
WJH § 30 UMA – Erziehungsbeistandschaft	0	1
WJH § 31 Ambulante Sofortmaßnahmen	8	6
WJH § 31 Sozialpädagogische Familienhilfe	168	181
WJH § 35a – Eingliederungshilfe ambulant Heilpädagogik	2	3
WJH § 35a – Eingliederungshilfe – Schulbegleitung	25	29
WJH § 35a – UMA – Schulbegleitung	0	1
WJH § 35a – Eingliederungshilfe – Sonstige Leistungen	18	24
WJH § 41,30 HjV – Ebei	6	7
WJH § 41,30 UMA HjV – Ebei	2	5
WJH § 41,35a HjV,EGH ambulant	6	7
Summe:	483	550
Hilfen in Einrichtungen		
WJH § 19 Gemeinsame Wohnform für Mütter/Väter und Kinder	5	2
WJH § 32 Tagesgruppe	66	58
WJH § 32 Teilzeitpflege	17	16
WJH § 33 (1) Vollzeitpflege	67	68
WJH § 33 (1) Vollzeitpflege (erhöhter Erziehungsz., GAH Umgang))	19	18
WJH § 33 (2) sonderpädagogische Vollzeitpflege (fachliche Begleitung)	4	6
WJH § 33 SGB VIII Stationäre Krisenintervention – Bereitschaftspflege	7	10
WJH § 33 UMA Vollzeitpflege	3	8
WJH § 33 Vollzeitpflege mit Erstattungsanspruch	17	19
WJH § 33 Vollzeitpflege mit Erstattungsverpflichtung	27	24
WJH § 34 Erziehungsstelle	8	11
WJH § 34 Heimerziehung	67	68
WJH § 34 sonstige betreute Wohnform	3	0
WJH § 34 Stationäre Krisenintervention – Heimerziehung	7	9
WJH § 34 UMA Heimerziehung	21	64
WJH § 34 UMA Sonstige betreute Wohnform	2	7
WJH § 35 ISE	1	0
WJH § 35a – sonderpädagogische Vollzeitpflege (fachliche Begleitung)	2	1

WJH § 35a – teilstationär	18	16
WJH § 35a – Vollzeitpflege	8	12
WJH § 35a – Vollzeitpflege mit Erstattungsanspruch	2	4
WJH § 35a – Vollzeitpflege mit Erstattungsverpflichtung	3	3
WJH § 35a – Vollzeitpflege (erhöhter Erziehungszuschlag)	5	10
WJH § 35a – vollstationär – HEIM	13	17
WJH § 35a – UMA vollstationär – HEIM	1	0
WJH § 35a – UMA Vollzeitpflege	1	1
WJH § 41,33 HjV, VZP	0	1
WJH § 41,34 HjV, Heim	2	2
WJH § 41,34 HjV, B.W.	2	5
WJH § 41,34 UMA HiV, Heim	6	11
WJH § 41,34 UMA HiV, B.W.	2	14
WJH § 41,35a HjV,EGH vollstationär	4	6
WJH § 41,35a UMA HjV EIngl.hilfe – vollstationär	0	1
WJH § 41,35a HjV, EGH Vollzeitpflege	3	1
Summe:	411	496
Inobhutnahmen		
WJH § 42 Bereitschaftspflege	4	2
WJH § 42 Heimunterbringung	5	13
WJH § 42 UMA – bei Dritten	3	0
WJH § 42 UMA – in Einrichtungen	35	14
WJH § 42a UMA – Vorläufige Inobhutnahme	1	13
Summe:	48	42

Im Einzelnen sind die Abweichungen auf folgendes zurückzuführen:

- Erstattung von Gemeinden und Gemeindeverbänden, Erstattungen von der Stadt Konstanz:**
Die Erstattungen fielen im Haushaltsjahr 2016 deutlich höher aus, als dies planmäßig veranschlagt war. Die Transferaufwendungen für die Betreuung und Versorgung von UmA sind in der Regel vollständig erstattungsfähig. Aufgrund der steigenden Fallzahlen im stationären Bereich erhöhen sich damit auch die erstattungsfähigen Aufwendungen. Das Jugendamt des Landkreises hatte gegenüber dem Planansatz höhere Erträge i. H. v. rd. 1,21 Mio. EUR, das Stadtjugendamt Konstanz i. H. v. rd. 1,23 Mio. EUR. Da die Erstattungsträger derzeit mit Erstattungszusagen im Verzug sind und eine Verbuchung erst mit Vorliegen der Zusage erfolgen kann, wird es hier auch in Zukunft noch zu leichten Verschiebungen über die Haushaltsjahre hinweg kommen. Dabei wird sich dann auch herausstellen, ob tatsächlich alle Aufwendungen, die für UmA geleistet wurden, auch erstattet werden.
- Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb und innerhalb von Einrichtungen:**
Die beschriebene Entwicklung bei den Erträgen wird durch Aufwendungen auf der anderen Seite ausgelöst. Durch die vermehrten Aufgriffe von UmA sind insbesondere im Bereich der vorläufigen Maßnahmen die Transferleistungen deutlich angestiegen. Auch durch die Zuweisungen von November 2015 bis Februar 2016 von UmA, die im Landkreis verbleiben, sind insbesondere die Aufwendungen im stationären Bereich deutlich gestiegen. Die Abweichungen gegenüber dem Planansatz kommen mit rd. 559 TEUR aus den ambulanten Leistungen. Rd. 4,34 Mio. EUR begründen sich aus den stationären Leistungen. Allein die vorläufigen Maßnahmen für die Aufgriffe und Unterbringungen, insbesondere von UmA haben einen Mehraufwand von rd. 1,5 Mio. EUR ausgemacht. Auf die Heimerziehung nach §§ 27, 34 SGB VIII entfallen rd. 1,9 Mio. EUR, auf die nach §§ 41, 34 SGB VIII (Hilfe für junge Volljährige) rd. 650 TEUR. Ebenfalls schlägt sich diese Entwicklung auch bei den Leistungen

nieder, die die Stadt Konstanz mit dem Landkreis abgerechnet hat. Auch dorthin wurden gegenüber der Planung rd. 1,1 Mio. EUR mehr erstattet. Insgesamt hat sich der Aufwand jedoch nicht nur durch UmA erhöht. Es ist festzustellen, dass der Bedarf an Hilfen für Flüchtlingsfamilien stetig steigt und auch außerhalb des Personenkreises UmA die Jugendhilfe immer mehr gefordert wird.

36.30.04 Mitwirkung im gerichtlichen Verfahren

	Plan 2016	Ergebnis 2016	Abweichung
Ordentliche Erträge	9750 EUR	10.081 EUR	+331 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-968.902 EUR	-952.269 EUR	+16.633 EUR
Ordentliches Ergebnis	-959.152 EUR	-942.188 EUR	+16.964 EUR

In diesem Bereich sind die Aufwendungen für die Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren dargestellt. Die Mitwirkung im gerichtlichen Verfahren ist eine Pflichtaufgabe, die von den örtlichen Jugendhilfeträgern wahrgenommen werden muss. Einzige Transferleistung ist der Zuschuss für die Durchführung der ambulanten Maßnahmen nach § 10 Jugendgerichtsgesetz an die AWO.

Das Haushaltsjahr im Aufgabenbereich „Mitwirkung im gerichtlichen Verfahren“ verlief nahezu planmäßig.

36.30.05 Beistandschaft, Amtsvormundschaft

	Plan 2016	Ergebnis 2016	Abweichung
Ordentliche Erträge	1.568 EUR	1.549 EUR	-19 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-1.373.454 EUR	-1.238.525 EUR	+134.929 EUR
Ordentliches Ergebnis	-1.371.886 EUR	-1.236.976 EUR	+134.910 EUR

Die Aufgaben des Beistandes/Vormundes sind in §§ 52a ff SGB VIII geregelt. Daneben informiert, berät und unterstützt der Beistand die Anspruchsberechtigten nach § 18, Abs. 1,2,4 SGB VIII bei der Ausübung der Personensorge und der Geltendmachung von Unterhaltsansprüchen.

Die Abweichungen ergeben sich im Wesentlichen durch geringere Personal- und Versorgungsaufwendungen gegenüber der Planung. Während in 2015 noch von verstärkten Zuweisungen (insbesondere aus Bayern) ausgegangen wurde, was zwangsläufig die Einrichtung von Amtsvormundschaften zur Folge gehabt hätte, hat sich die Situation in 2016 verändert. Die aufgegriffenen UmA werden in der Regel in andere Landkreise verteilt, so dass hier keine Vormundschaft mehr eingerichtet werden muss.

36.50.02 Kindertagespflege

Anzahl der am Stichtag laufenden Jugendhilfefälle	31.12.2015	31.12.2016
Kindertagesbetreuung		
WJH § 23 Tagespflege	360	349
WJH § 23 Tagespflege Ferienzeiten/Nachmeldungen	20	19
WJH § 23 Tagespflege Modell Radolfzell	44	47
Summe:	424	415

	Plan 2016	Ergebnis 2016	Abweichung
Ordentliche Erträge	1.786.105 EUR	1.722.200 EUR	-63.905 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-2.737.189 EUR	-2.750.592 EUR	-13.403 EUR
Ordentliches Ergebnis	-951.084 EUR	-1.028.392 EUR	-77.308 EUR

Das Haushaltsjahr verlief für die Bereitstellung des Produktes 365002 weitestgehend planmäßig. Die Abweichungen entstanden im Wesentlichen dadurch, dass die Zuweisungen nach dem FAG für den Kleinkindbereich um rd. 75 TEUR geringer ausfielen. Dies wurde teilweise durch einen höheren Zuschuss (rd. 20 TEUR) für die Strukturförderung in der Tagespflege kompensiert.

36.50.03 Finanzielle Förderung für Kinder in Tageseinrichtungen/Tagespflege

Anzahl der am Stichtag laufenden Jugendhilfefälle	31.12.2015	31.12.2016
WJH § 22 KiTa	1.181	1.211

	Plan 2016	Ergebnis 2016	Abweichung
Ordentliche Erträge	480.731 EUR	374.646 EUR	-106.085 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-4.729.423 EUR	-4.573.601 EUR	-155.822 EUR
Ordentliches Ergebnis	-4.248.692 EUR	-4.198.955 EUR	49.737 EUR

Im Bereich der institutionellen Kindertagesbetreuung fielen die Erträge deutlich niedriger als geplant aus. Gleichzeitig mussten aber deutlich weniger Elternbeiträge vom öffentlichen Träger übernommen werden, so dass sich das Ergebnis hier nahezu ausgeglichen hat.

36.80 Kooperation und Vernetzung

	Plan 2016	Ergebnis 2016	Abweichung
Ordentliche Erträge	89.209 EUR	89.925 EUR	+716 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-277.458 EUR	-295.091 EUR	-17.633 EUR
Ordentliches Ergebnis	-188.249 EUR	-205.166 EUR	-16.917 EUR

Hier erfolgt die Verbuchung der Erträge und Aufwendungen der Bundesinitiative Netzwerk Frühe Hilfen und Familienhebammen. Die Kooperation und Vernetzung in Bereich Frühe Hilfen sind auszubauen und weiterzuentwickeln.

Innerhalb des Jahresergebnisses ergaben sich einige Verschiebungen. Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen führte die Vakanz einer offenen Stelle zu Minderaufwendungen. Mehraufwendungen ergaben sich hingegen bei den Transferaufwendungen.

36.90 Unterhaltsvorschussleistungen

	Plan 2016	Ergebnis 2016	Abweichung
Ordentliche Erträge	1.338.133 EUR	1.232.543 EUR	-105.590 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-2.158.467 EUR	-2.056.377 EUR	+102.090 EUR
Ordentliches Ergebnis	-820.334 EUR	-823.834 EUR	-3.500 EUR

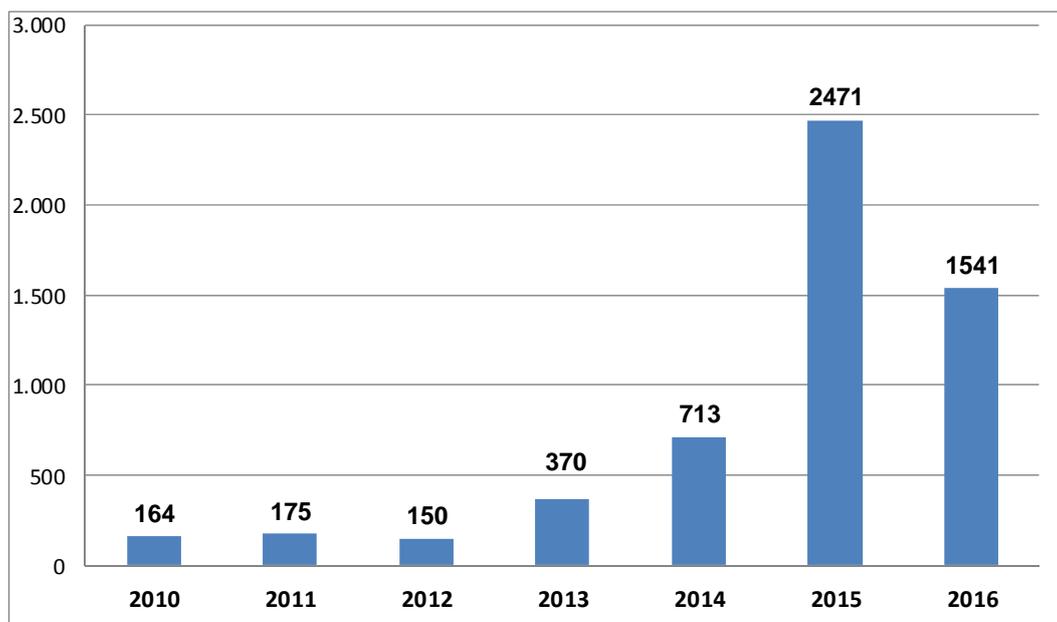
Hier sind die Aufwendungen für die Durchführung des Unterhaltsvorschussgesetzes abgebildet.

Im Aufgabengebiet der Unterhaltsvorschusskasse ist weiterhin die Entspannung am Arbeitsmarkt zu spüren. Der Gesamtumfang des zu leistenden Unterhaltsvorschusses ging insgesamt leicht zurück. Damit einher geht jedoch auch automatisch ein Ertragsrückgang, da dies auch die Erstattungsleistungen des Landes beeinflusst. Insgesamt verlief das Jahr nach Plan.

3.127 Amt für Migration und Integration

Das Jahr 2016 war im Bereich des Amtes für Migration und Integration von großen Schwankungen geprägt. Dem Landkreis Konstanz wurden 1.541 Asylsuchende zugewiesen. Noch im Januar 2016 erfolgte die höchste Zuweisung i. H. v. 556 Personen, im August waren es nur 12 Personen. Die Planbarkeit war gering, die Entwicklung der Fallzahlen und somit der voraussichtlichen Erträge/Aufwendungen kaum abschätzbar.

Die folgende Grafik gibt einen Überblick über die Zugänge in den letzten Jahren:



Die Unterbringung der zugewiesenen Personen stellte zu Beginn des Jahres die größte und vordringlichste Herausforderung dar. Aufgrund der hohen Zugänge mussten sieben Notunterkünfte zur Unterbringung genutzt werden.

Die Kosten für die Unterbringung in Notunterkünften, insbesondere in den Kreissporthallen sind immens hoch. Aufgrund der dichten Belegung und geringen Privatsphäre wurden Sicherheitskräfte außerhalb der Arbeitszeiten der Landkreis-Mitarbeiter in den Unterkünften notwendig. Ebenso konnten in den Kreissporthallen keine Kochgelegenheiten zur Verfügung gestellt werden. Dadurch entstanden Kosten für Catering, die nicht in voller Höhe durch den Leistungsbestandteil der Asylbewerberleistungen abgedeckt werden konnten.

Zum Ende des Jahres 2016 waren noch vier Notunterkünfte in Betrieb, die größtenteils im Verlauf des Jahres 2017 zurückgebaut werden sollen.

Die Pauschale nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) reicht zur Deckung der Kosten voraussichtlich nicht aus. Das Land hat die Spitzabrechnung zugesagt.

Eine Übersicht über die Pauschalen kann folgenden Aufstellungen entnommen werden:

Pauschale

Vom Landkreis aufzunehmende und in Gemeinschaftsunterkünften unterzubringende Personengruppen	2014	2015	2016
Asylbewerber	12.566 EUR	13.260 EUR	13.972 EUR
Folgeantragsteller	4.291 EUR	4.291 EUR	4.291 EUR
Kontingentflüchtlinge und sonstige Ausländer (unerlaubt eingereiste Personen)	4.188 EUR	4.420 EUR	4.657 EUR
Spätaussiedler	1.371 EUR	1.385 EUR	1.399 EUR

Die Gesamtpauschale soll die entstehenden Ausgaben der Kreise ausschließlich im Rahmen der vorläufigen Unterbringung (Unterbringung in Gemeinschaftsunterkünften) decken und setzt sich aus folgenden einzelnen Pauschalenbestandteilen zusammen:

Pauschalenbestandteile	Pauschale (gerundet)		
	2014	2015	2016
	12.566 EUR	13.260 EUR	13.972 EUR
Liegenschaftsausgaben	2.240 EUR	2.783 EUR	3.342 EUR
Verwaltungsausgaben	1.587 EUR	1.611 EUR	1.635 EUR
Leistungsausgaben	5.953 EUR	6.043 EUR	6.133 EUR
Krankenausgaben	1.805 EUR	1.832 EUR	1.860 EUR
Betreuungsausgaben	980 EUR	991 EUR	1.002 EUR

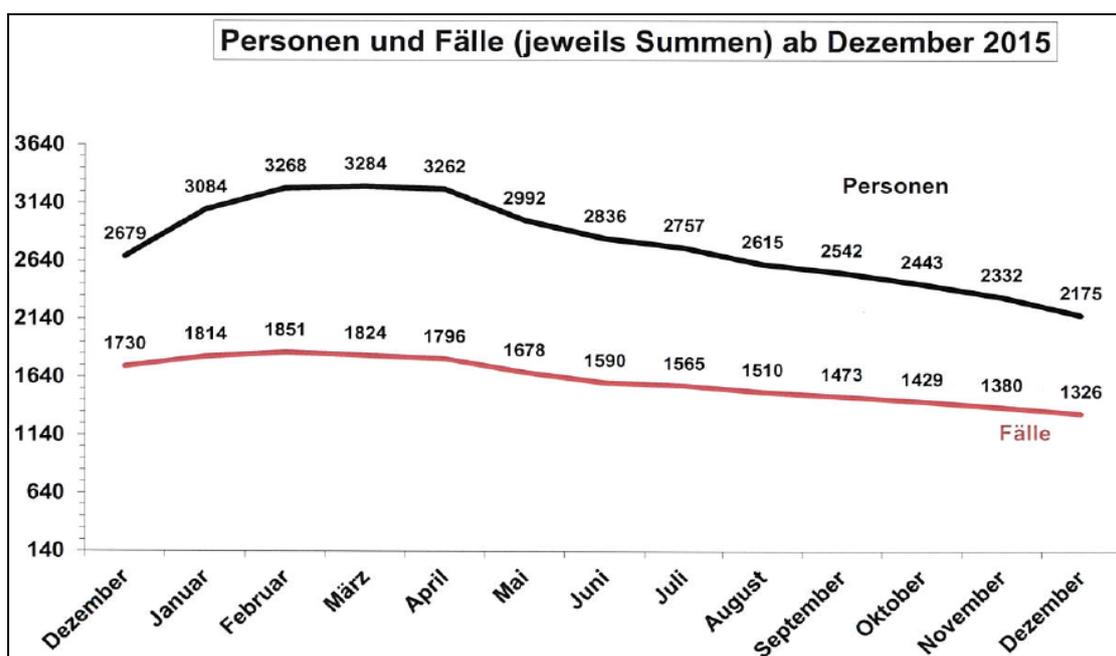
Mit den einzelnen Pauschalenbestandteilen sollen insbesondere nachfolgende Aufwendungen gedeckt werden:

- Liegenschaftsausgaben: Miete, Pacht, Bewirtschaftungskosten, Bauunterhaltung usw.
- Verwaltungsausgaben: Personal- u. Sachaufwendungen für lfd. Geschäftsbedarf
- Leistungs- und Krankenausgaben: Leistungen nach dem AsylbLG inkl. Krankenhilfe-Aufwendungen
- Betreuungsausgaben: Personalkosten für Sozialbetreuung, Aufwendungen für Sprachförderung

Für das Jahr 2014 wurde im Rahmen der Spitzabrechnung die Pauschale pro Flüchtling angepasst. Im Landkreis Konstanz wurden für das Jahr 2014 pro Asylbewerber nun 12.682 EUR und pro Kontingentflüchtling 4.681 EUR zu Grunde gelegt. Daraus resultierte eine Nachzahlung i. H. v. rd. 78 TEUR. Das Ergebnis der Spitzabrechnung für das Jahr 2015 liegt bis dato nicht vor.

Im Bereich der Leistungsaufwendungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz sind gestiegene Kosten durch die allgemein erhöhte Fallzahl zu verzeichnen. Im Dezember 2016 mussten 1.326 Fälle mit 2.175 Leistungsberechtigten bearbeitet werden, im Dezember des Vorjahres waren es 1.730 Fälle mit 2.679 Leistungsberechtigten.

Eine Entwicklung der Fallzahlen kann der nachfolgenden Grafik entnommen werden:



31.30.01 Hilfen für Flüchtlinge (AsylbewLG)

Hier werden die Bereiche der Aufwendungen für Asylbewerberleistungen und die Betreuung der Asylsuchenden gebucht. Konkret betrifft dies die Bereiche der Referate Leistung und des Sozialen Dienstes, beispielsweise die Kosten der Sozialbetreuung in der Anschlussunterbringung durch die LIGA der freien Wohlfahrtsverbände oder die Aufwendungen für Grundleistungen der Asylsuchenden.

	Planansatz EUR	Ergebnis EUR	Abweichung Ergebnis/Plan EUR
Ordentliche Erträge	32.508.086	25.136.823	-7.371.263
Ordentliche Aufwendungen	-22.562.675	-17.743.650	+4.819.025
Ordentliches Ergebnis	9.945.411	7.393.172	-2.552.239
Kalkulatorisches Ergebnis	-383.809	-462.160	-78.350
Nettoressourcenbedarf/- überschuss	9.561.602	6.931.013	-2.630.589

Dem Planansatz bei den ordentlichen Erträgen (32,5 Mio. EUR) und den ordentlichen Aufwendungen (22,6 Mio. EUR) stehen tatsächliche Erträge i. H. v. rd. 25,1 Mio. EUR und Aufwendungen i. H. v. rd. 17,7 Mio. EUR gegenüber.

Die Entwicklung der Flüchtlingszahlen war zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung nicht absehbar.

Ursprünglich wurde mit einem Zugang von 3.220 Asylsuchenden für den Landkreis Konstanz für das Jahr 2016 geplant. Tatsächlich lag die Zahl der Zugänge mit Relevanz für die Pauschalenerstattung bei 1.420 Personen, somit hat sich die Ertragssituation gegenüber der Planung um rd. 7,4 Mio. EUR verschlechtert. Dementsprechend sind insbesondere die Transferaufwendungen um rd. 5,1 Mio. EUR geringer ausgefallen als in der Ursprungsplanung vorgesehen.

31.40 Soziale Einrichtungen

Hier werden die Aufwendungen der Unterbringung verbucht. Hierbei handelt es sich beispielhaft um die Personal- und Versorgungsaufwendungen von den Verwaltungsmitarbeitern (Heimleiter, Sekretariat, Hausmeister), die Gebäudekostenumlage, Securitykosten und die Erstausrüstung der Asylsuchenden (Möbel, Töpfe etc.).

Zu Beginn des Jahres 2016 bestanden 30 Unterkünfte, davon sieben Notunterkünfte für die Unterbringung von Asylsuchenden. Im Dezember 2016 waren es 32 Unterkünfte, davon nur noch vier Notunterkünfte.

	Planansatz EUR	Ergebnis EUR	Abweichung Ergebnis/Plan EUR
Ordentliche Erträge	20.078.762	7.716.179	-12.362.583
Ordentliche Aufwendungen	-2.915.274	-7.664.031	-4.748.756
Ordentliches Ergebnis	17.163.488	52.148	-17.111.339
Kalkulatorisches Ergebnis	-19.225.089	-6.920.809	+12.304.280
Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-2.061.602	-6.868.661	-4.807.059

Dem Planansatz bei den ordentlichen Erträgen (rd. 20,1 Mio. EUR) und den ordentlichen Aufwendungen (rd. 2,9 Mio. EUR) stehen tatsächliche Erträge i. H. v. rd. 7,7 Mio. EUR und Aufwendungen i. H. v. rd. 7,7 Mio. EUR gegenüber.

Auch im Bereich der Unterbringung resultieren die Abweichungen vom Planansatz aus den Veränderungen der Flüchtlingszahlen. Zusätzlich kamen Aufwendungen auf den Landkreis zu, die bisher nicht geplant waren (z. B. Reinigungs-/Securitykosten)

Die ordentlichen Erträge wurden nicht erreicht, da die Erstattungen vom Land nicht wie erwartet (rd. 20,0 Mio. EUR) eingegangen sind, erstattet wurden 6,9 Mio. EUR. Hierin enthalten sind die Erstattung aus der Spitzabrechnung des Jahres 2014 i. H. v. rd. 78 TEUR. Ausgegangen wurde von einer deutlich höheren Erstattung, auch für das Jahr 2015.

Bei den ordentlichen Aufwendungen entstanden insbesondere Mehraufwendungen aufgrund der Einführung einer Gebäudereinigung und der Einführung von Security-Kräften in den Notunterkünften.

Die Aufzählung der Hauptposten mit Begründung können im Folgenden entnommen werden:

Aufwendungen	Plan 2016 EUR	Ergebnis 2016 EUR	Abweichung EUR	Begründung
Personal-/Versorgungsaufw.	-2.047.519	-2.309.848	-262.329	Personalmehrung aufgrund hoher Anzahl zu betreuender Flüchtlinge.
Erw. von geringw. Verm.geg.	-312.645	-1.180.222	-867.577	Notwendig für die Einrichtung neuer Unterkünfte, Umzüge und Auflösung der Notunterkünfte und Ersatzbeschaffungen.
Aufw. für Gebäudereinigung	-40.000	-397.214	-357.214	In den Notunterkünften mussten Reinigungsdienste eingerichtet werden.
Bes. Verw.- u. Betriebsaufw.	-40.650	-2.903.669	-2.863.020	Für die Notunterkünfte wurde ein Sicherheitsdienst beauftragt. Die Anzahl der Notunterkünfte ist deutlich angestiegen. Trotz Rückbau der Notunterkünfte blieben die Security-Kosten auf hohem Niveau, um die bestehenden Objekte zu bewachen.
Aufw. f. so. Sach-/Dienstleist.	-	-497.531	-497.531	Umzüge und Transporte des DRK sind gestiegen.
Gebäudekostenumlage	-18.886.732	-6.458.664	+12.428.068	Nachaktivierung Mietereinbautenerlass.

114-127 – Zentrale Funktionen

Hier werden die Aufwendungen des Referats Integration verbucht. Hierbei handelt es sich beispielhaft um die Umsetzung des Integrationskonzepts, Betreuung Ehrenamtlicher Arbeit, Umsetzung von Fachtagungen und die Durchführung von Förderprogrammen, wie z. B. die Deutschkurse nach der Verwaltungsvorschrift Deutsch (Förderung durch das Land).

Das Profit Center war zu Beginn des Jahres noch dem Sozialdezernat zugeordnet und griff über die nun definierte Aufgabe weit hinaus. Nach der Gründung des Amtes für Migration und Integration ging die Bewirtschaftung eines Teilbereichs auf das Fachamt über. Das Profit Center wurde daher nicht speziell für den Teilbereich des Amtes für Migration und Integration geplant. Die Hauptaufwendungen lagen im Jahr 2016 in den Personal- und Versorgungsaufwendungen mit rd. 231 TEUR.

Im Referat Integration sind angesiedelt: Integrationsbeauftragte, Ehrenamtsbeauftragte, Bildungskoordinatoren und Verwaltungskräfte für die Abwicklung diverser Förderungen und Aufgaben in der Integration.

Investitionen

Im Bereich der Unterbringung wurden Gewerbeablufttrockner und -waschmaschinen angeschafft. Von den geplanten 40 TEUR wurden rd. 34 TEUR verausgabt.

In den Sachanlagen wurde zusätzlich ein Überwachungssystem und Defibrillatoren angeschafft (Auszahlung insgesamt i. H. v. rd. 33 TEUR). Ein Planansatz war hierfür nicht vorhanden, da diese Anschaffungen nicht vorhersehbar waren.

Eine Steigerung der Kosten für EDV-Lizenzen der Software ProSoz war mit Auszahlungen i. H. v. rd. 6 TEUR (geplant 2 TEUR) zu verzeichnen. Hintergrund hierfür war eine Steigerung der Anzahl von Mitarbeitern, die dieses Programm nutzen mussten.

5.4 **Teilhaushalt 4 – Nahverkehr und Straßen**

Teilhaushalt 4 – Nahverkehr und Straßen

Budgetverantwortliche/r: Herr Neugebauer

Organisation Produkt/Produktgruppe

Teilbudgetverantwortlicher Amt für Nahverkehr und Straßen: Herr Bendl

4.116
Amt für Nahverkehr
und Straßen

- 214001 Schülerbeförderung
- 5420 Kreisstraßen
- 5430 Landesstraßen
- 5440 Bundesstraßen
- 5470 Verkehrsbetriebe/ÖPNV

THH_4 Nahverkehr und Straßen

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächti- gungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2017	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
		2015 EUR	2015 EUR	2016 EUR	2016 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	8.568.263,27	0,00	8.565.200	8.573.910,55	8.711-	0,00	8.711-	5.647,28
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	24.653,04	0,00	8.000	23.095,34	15.095-	0,00	15.095-	1.557,70-
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	107.436,91	0,00	85.500	155.766,44	70.266-	0,00	70.266-	48.329,53
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.251.094,51	0,00	4.828.900	4.969.609,54	140.710-	0,00	140.710-	281.484,97-
7	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	163.936,00	0,00	160.640	131.712,00	28.928	0,00	28.928	32.224,00-
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	34.719,42	0,00	33.300	33.302,95	3-	0,00	3-	1.416,47-
10	= Summe der ordentlichen Erträge	14.150.103,15	0,00	13.681.540	13.887.396,82	205.857-	0,00	205.857-	262.706,33-
11	- Personalaufwendungen	3.804.980,11-	0,00	3.906.423-	3.982.568,08-	76.145	0,00	76.145	177.587,97-
12	- Versorgungsaufwendungen	3.187,85-	0,00	3.544-	3.478,97-	65-	0,00	65-	291,12-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.744.647,22-	0,00	3.767.231-	3.686.183,24-	81.047-	0,00	81.047-	58.463,98
14	- Planmäßige Abschreibungen	1.921.427,10-	0,00	1.842.609-	1.840.219,40-	2.390-	0,00	2.390-	81.207,70
15	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
16	- Transferaufwendungen	4.665.602,67-	0,00	5.089.400-	5.046.829,49-	42.571-	0,00	42.571-	381.226,82-
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.762.804,89-	0,00	6.017.004-	5.953.451,64-	63.552-	0,00	63.552-	190.646,75-
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	19.902.649,84-	0,00	20.626.210-	20.512.730,82-	113.479-	0,00	113.479-	610.080,98-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	5.752.546,69-	0,00	6.944.670-	6.625.334,00-	319.336-	0,00	319.336-	872.787,31-
20	+/- Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
21	= Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	5.752.546,69-	0,00	6.944.670-	6.625.334,00-	319.336-	0,00	319.336-	872.787,31-
22	+ Erträge aus Leistungsbeziehungen	163.936,00	0,00	160.640	131.712,00	28.928	0,00	28.928	32.224,00-
23	+ Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	45.057,60	0,00	31.546	42.220,60	10.675-	0,00	10.675-	2.837,00-
24	= Erträge aus internen Leistungen	208.993,60	0,00	192.186	173.932,60	18.253	0,00	18.253	35.061,00-
25	- Aufwand für Leistungsbeziehungen	163.936,00-	0,00	160.640-	131.712,00-	28.928-	0,00	28.928-	32.224,00
26	- Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	505.710,67	0,00	512.442	475.849,77	36.592	0,00	36.592	29.860,90-
27	= Aufwendungen für interne Leistungen	341.774,67	0,00	351.802	344.137,77	7.664	0,00	7.664	2.363,10
28	- kalkulatorische Kosten	694.669,01-	0,00	732.510-	722.389,29-	10.120-	0,00	10.120-	27.720,28-
29	= Kalkulatorisches Ergebnis	143.900,74-	0,00	188.522-	204.318,92-	15.797	0,00	15.797	60.418,18-
30	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	5.896.447,43-	0,00	7.133.192-	6.829.652,92-	303.539-	0,00	303.539-	933.205,49-
31	+ Erträge aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	163.936,00	0,00	160.640	131.712,00	28.928	0,00	28.928	32.224,00-
32	- Aufwendungen aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	163.936,00-	0,00	160.640-	131.712,00-	28.928-	0,00	28.928-	32.224,00

THH_4 Nahverkehr und Straßen

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächti- gungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2017	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr	
		2015 EUR	2015 EUR	2016 EUR	2016 EUR	EUR	EUR	EUR		
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	13.134.027,32	0,00	12.680.660	12.905.490,31	224.830-	0,00	224.830-	228.537,01-
2	-	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	18.079.850,46-	0,00	18.782.308-	18.775.424,13-	6.883-	0,00	6.883-	695.573,67-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.945.823,14-	0,00	6.101.648-	5.869.933,82-	231.714-	0,00	231.714-	924.110,68-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	357.825,26	75.000,00	3.031.000	1.774.307,21	1.256.693	414.000,00	1.331.693	1.416.481,95
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	334.790,05	0,00	0	1.057.601,46	1.057.601-	0,00	1.057.601-	722.811,41
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	2.477,68	2.478-	0,00	2.478-	2.477,68
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	692.615,31	75.000,00	3.031.000	2.834.386,35	196.614	414.000,00	271.614	2.141.771,04
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	139.620,66-	0,00	260.000-	16.460,45-	243.540-	192.000,00-	243.540-	123.160,21
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.718.818,97-	120.000,00-	4.780.000-	3.818.788,62-	961.211-	199.000,00-	1.081.211-	2.099.969,65-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	255.551,37-	0,00	80.000-	281.515,04-	201.515	0,00	201.515	25.963,67-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	273.698,40-	30.639,00-	420.000-	40.400,00-	379.600-	390.000,00-	410.239-	233.298,40
15	-	Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.387.689,40-	150.639,00-	5.540.000-	4.157.164,11-	1.382.836-	781.000,00-	1.533.475-	1.769.474,71-
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	1.695.074,09-	75.639,00-	2.509.000-	1.322.777,76-	1.186.222-	367.000,00-	1.261.861-	372.296,33
18	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	6.640.897,23-	75.639,00-	8.610.648-	7.192.711,58-	1.417.936-	367.000,00-	1.493.575-	551.814,35-

THH_4

Nahverkehr und Straßen

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2016 EUR	Ergebnis 2016 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.21.40.01: Schülerbeförderung				
42140T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	25.363	24.839,15	524-
42140K	Kostendeckungsgrad in % (%)	84	84,14	0
42140Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.141.232	1.104.154,96	37.077-
2140V1	Nettoressourcenbedarf je Einwohner (EURO)	4	3,94	0
1.54.20: Kreisstraßen				
45420T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	21.988	20.820,75	1.167-
45420K	Kostendeckungsgrad in % (%)	70	72,87	3
45420Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	2.041.087	1.771.284,71	269.803-
5420V1	Nettoressourcenbedarf je Straßen km (EURO)	5.981	5.201,05	779-
1.54.30: Landesstraßen				
45430T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	7.836	8.213,72	378
45430K	Kostendeckungsgrad in % (%)	103	106,64	3
45430Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	74.372-	153.524,01-	79.152-
1.54.40: Bundesstraßen				
45440T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	6.390	6.504,65	115
45440K	Kostendeckungsgrad in % (%)	94	86,38	7-
45440Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	114.977	249.643,00	134.666
1.54.70.01: ÖPNV				
45470T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	15.684	15.666,77	17-
45470K	Kostendeckungsgrad in % (%)	12	12,33	1
45470Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	3.910.268	3.858.094,26	52.173-
5470V1	Nettoressourcenbedarf je Einwohner (EURO)	14.130	13.764,65	366-

Übersicht Rechnungsquerschnitt 2016 / THH 4 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis 2016 / Ansatz 2016 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2016 / Ergebnis 2015 (+ Verbesserung)
214001	Schülerbeförderung	-802.003 €	-1.054.578 €	-996.558 €	58.020 €	-194.555 €
5420	Kreisstraßen	-1.130.492 €	-1.620.999 €	-1.362.662 €	258.336 €	-232.170 €
5430	Landesstraßen	-161.780 €	-99.999 €	-21.500 €	78.499 €	140.280 €
5440	Bundesstraßen	-316.028 €	-295.061 €	-429.813 €	-134.752 €	-113.785 €
5470	Verkehrsbetriebe/ ÖPNV	-3.342.243 €	-3.874.034 €	-3.814.801 €	59.233 €	-472.558 €
THH 4 - ordentliches Ergebnis		-5.752.547 €	-6.944.670 €	-6.625.334 €	319.336 €	-872.787 €

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf /-überschuss				
		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis 2016 / Ansatz 2016 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2016 / Ergebnis 2015 (+ Verbesserung)
214001	Schülerbeförderung	-886.778 €	-1.141.232 €	-1.104.155 €	37.077 €	-217.377 €
5420	Kreisstraßen	-1.520.228 €	-2.041.087 €	-1.771.285 €	269.803 €	-251.057 €
5430	Landesstraßen	13.479 €	74.372 €	153.524 €	79.152 €	140.045 €
5440	Bundesstraßen	-141.890 €	-114.977 €	-249.643 €	-134.666 €	-107.753 €
5470	Verkehrsbetriebe/ ÖPNV	-3.361.031 €	-3.910.268 €	-3.858.094 €	52.173 €	-497.063 €
THH 4 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss		-5.896.447 €	-7.133.192 €	-6.829.653 €	303.539 €	-933.205 €

Teilergebnishaushalt 4 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	817	500	1.062	562
	31410001 Zuweisungen vom Land - FAG	5.951.982	5.892.760	5.942.816	50.056
	31410002 Zuweisungen v. Land - FAG -Anteil	1.774.627	1.865.000	1.828.857	-36.143
	31600000 Auflösung Sonderposten	840.837	806.940	801.176	-5.763
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.568.263	8.565.200	8.573.911	8.711
	33110000 Verwaltungsgebühren	18.678	5.000	17.880	12.880
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche En	5.975	3.000	5.215	2.215
(4)	Öffentlich-rechtliche Entgelte	24.653	8.000	23.095	15.095
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungen	500	500	500	0
	34610001 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schade	69.210	40.000	70.296	30.296
	34610002 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schade	20.548	30.000	65.746	35.746
	34610003 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schade	17.178	15.000	19.225	4.225
(5)	Privatrechtliche Leistungsentgelte	107.437	85.500	155.766	70.266
	34800000 Erstattungen vom Bund	1.165.035	1.218.000	1.071.393	-146.607
	34810000 Erstattungen vom Land	681.016	403.000	456.295	53.295
	34810006 Erst.Land-Anteil GM-Aufwand	1.355.764	1.417.000	1.508.164	91.164
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	383.718	353.000	350.086	-2.914
	34840000 Erstattungen v.d. gesetzl. Sozial	0	0	103	103
	34850000 Erstattungen v.verb.Unternehmen,So	25.444	25.400	26.936	1.536
	34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	28.762	0	0	0
	34870000 Erstattungen von privaten Unterneh	597.350	570.000	582.853	12.853
	34870003 Erstattung Verbundzuschlag § 45 a	690.595	685.000	690.595	5.595
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	271.320	110.500	230.604	120.104
	34880001 Eigenanteile ÖPNV Fahrkarten - Kre	22.587	22.000	22.269	269
	34880002 Eigenant. ÖPNV Fahrkarten-Regenbog	6.781	5.000	6.934	1.934
	34880003 Eigenant. ÖPNV Fahrkarten-Haldenwa	22.722	20.000	23.378	3.378
(6)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.251.095	4.828.900	4.969.610	140.710
	37110000 Aktivierte Eigenleistungen	163.936	0	131.712	131.712
	37111000 Aktivierte Eigenleistungen (manuel	0	160.640	0	-160.640
(8)	Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderungen	163.936	160.640	131.712	-28.928

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	35610000 Bußgelder	444	0	0	0
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und	582	0	0	0
	35650000 Ausb. Kleinbetrag	0	0	3	3
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderpost	33.694	33.300	33.300	0
(9)	Sonstige ordentliche Erträge	34.719	33.300	33.303	3
(10)	Ordentliche Erträge	14.150.103	13.681.540	13.887.397	205.857
	40110000 Beamte	-466.022	-458.052	-477.174	-19.122
	40120000 Tariflich Beschäftigte	-2.487.838	-2.587.329	-2.624.633	-37.304
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-80.909	-80.155	-86.001	-5.845
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tar.Besc	-189.127	-191.378	-188.177	3.201
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tar.Be	-501.335	-516.414	-530.459	-14.045
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallvers	-39.384	-37.388	-38.269	-880
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsfl. Bedien	-34.771	-34.413	-36.415	-2.002
	40710000 Zuführung z.Rückst.f.Altersteilz.u	-5.595	-5.536	-5.792	-257
	40710001 Entnahme aus Rückst.f.Altersteilz	0	4.242	4.351	109
(11)	Personalaufwendungen	-3.804.980	-3.906.423	-3.982.568	-76.145
	41410000 Beihilfen, Unterstützungen Vers.em	-3.188	-3.544	-3.479	65
(12)	Versorgungsaufwendungen	-3.188	-3.544	-3.479	65
	42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen V	-809.777	-668.000	-688.598	-20.598
	42120001 Erhalt.maßn.UA, Direktaufw.	-370.006	-180.000	-261.127	-81.127
	42120002 SM-Betriebsdienst	-1.295.189	-970.000	-1.276.409	-306.409
	42120003 LSA Strom	-13.601	-20.000	-15.974	4.026
	42120004 LSA Wartung	-72.565	-85.000	-83.299	1.701
	42121000 Unterhaltung der Straßen - Materia	-356.073	-420.000	-335.641	84.359
	42122000 Unterhaltung der Straßen - Fremdaufw.	-745.921	-1.330.000	-963.861	366.139
	42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögensg	0	-4.000	-19	3.981
	42220555 ILV-Erwerb v.geringwert.Vermögensg	-11.278	-2.600	-17.942	-15.342
	42310555 ILV-Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernsp	-8.628	-9.495	-9.824	-329
	42310556 ILV-Mieten für Fahrzeuge	-13.516	-12.000	-10.303	1.697
	42490000 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul.	0	0	-515	-515
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-6.489	-4.000	-2.468	1.533
	42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen	-9.439	-12.660	-8.781	3.878
	42610000 Dienst- und Schutzkleidung	-868	-2.000	-1.627	373
	42620000 Aus- u. Fortbildung, umschulung	-3.795	-6.580	-1.558	5.022
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betrieb	-56	-10.000	-1.363	8.637
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Repr	-391	-1.120	-640	480
	42720555 ILV-Aufwendungen für EDV	-27.056	-29.776	-3.029	26.747
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstl	0	0	-3.204	-3.204
(13)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-3.744.647	-3.767.231	-3.686.183	81.047
	47100000 Abschreibungen	-1.914.856	-1.826.519	-1.823.342	3.177
	47213000 AfA a. FO wg. Niederschlagung + Ad	-571	0	-781	-781
	47980000 AfA Sonderposten	-6.001	-16.090	-16.097	-7
(14)	Planmäßige Abschreibungen	-1.921.427	-1.842.609	-1.840.219	2.390
	43150000 Zuschüsse an verb.Unternehmen,Bete	-1.083.000	-1.245.400	-1.245.400	0
	43160001 Zuschüsse f. CityVogel, S22 und Ag	-116.662	-179.000	-178.563	437
	43160002 Zuschuss: seehas Konstanz - Engen	-800.000	-800.000	-800.000	0
	43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	-1.445.941	-1.645.000	-1.602.866	42.134
	43170002 Zuschuss an VHB (Tarifverbund)	-1.220.000	-1.220.000	-1.220.000	0
(16)	Transferaufwendungen	-4.665.603	-5.089.400	-5.046.829	42.571
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungs	-1.653	-2.276	-1.766	511
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-281	-500	-283	217
	44293555 ILV-Postgebühren	-5.974	-3.520	-7.609	-4.089
	44293556 ILV-Fernmelde- und Rundfunkgebühre	-11.398	-9.992	-14.851	-4.859
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-31.743	-103.000	-94.378	8.622
	44295000 Aufwendungen für Schülerbeförderun	-3.210.591	-3.290.000	-3.206.881	83.119
	44295001 Aufwendungen SchülerBef. f.Schüler	-1.217.768	-1.313.000	-1.169.054	143.946
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-2.127	-6.040	-2.145	3.895
	44310001 Dienstreisen	-11.280	-14.600	-13.046	1.554
	44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen	-18.903	-24.909	-24.831	79
	44430000 Versicherungen	-335	0	-495	-495
	44430555 ILV-Versicherungen	-10.787	-10.267	-10.259	8
	44500000 Erstattungen an den Bund	-64.589	-40.000	-42.869	-2.869
	44510000 Erstattungen Land	-58.848	-110.099	-12.373	97.726
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-462.627	-432.500	-599.502	-167.002
	44520002 Erstattungen an andere Landkreise	-86.843	-140.000	-132.666	7.334
	44540000 Erstattungen an die gesetzl. Sozia	-11	0	0	0

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-566.859	-516.000	-620.436	-104.436
	44850000 Ausb. Kleinbetrag	-27	0	-9	-9
	44910000 Sonstige. Aufw.a. lfd.Vw-Tätigkeit	-160	-300	0	300
(17)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.762.805	-6.017.004	-5.953.452	63.552
(18)	Ordentliche Aufwendungen	-19.902.650	-20.626.210	-20.512.731	113.479
(19)	Ordentliches Ergebnis	-5.752.547	-6.944.670	-6.625.334	319.336
(21)	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-5.752.547	-6.944.670	-6.625.334	319.336
	921116151 Dienstleistung Nahverkehr	31.546	31.546	31.546	0
(22)	Erträge aus internen Leistungen	31.546	31.546	31.546	0
	92611003 FAG-VRG §11(5) USt-frei	1.230.870	1.279.981	1.277.711	-2.270
(23)	Erträge aus ILV-FAG	1.230.870	1.279.981	1.277.711	-2.270
	91116291 Mitwirkungsleistungen Ref.Straßen	13.512	13.702	10.675	-3.027
(24)	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	13.512	13.702	10.675	-3.027
	92111151 Ausbildungsumlage	-48.340	-40.447	-38.894	1.553
	92111152 Personalbetreuung	-64.186	-68.114	-66.174	1.939
	92111252 Zentr.Einkauf/Bücherei	-25.026	-30.686	-30.148	538
	92111254 DL Post	-3.084	-2.957	-3.929	-972
	92111255 DL Versicherungen	-5.561	-5.579	-5.482	98
	92111350 IT-Handlingzuschl. PC+Notebook+Gl	0	-32.685	-32.783	-98
	92111351 Kundenbetreuung IT	-4.244	-4.113	-5.375	-1.262
	92111352 IT-Handlingzuschl. Notebook	-1.176	0	0	0
	92111353 IT-Handlingzuschl. PC	-12.205	0	0	0
	92111354 IT-Handlingzuschl. Monitor	-2.925	-3.610	-3.622	-13
	92111355 IT-Handlingzuschl. Arbeitsplatzdru	-4.122	-4.339	-4.331	8
	92111356 IT-Handlingzuschl. Telefon Standar	-1.500	-1.944	-1.944	0
	92111357 IT-Handlingzuschl.Telefon erweitt.4	-1.976	-2.231	-2.239	-8
	92111358 Telefonanschluss (TK- Ports)	-11.324	0	0	0
	92111359 GIS/@/Intranet/Internet	-13.141	0	0	0
	92111361 Netzwerkanschluss	-20.674	0	0	0
	92111362 sw-Kopien	-2.289	0	0	0
	92111363 Farbkopien	-1.841	0	0	0
	92111364 Kopien sw/arb Stockwerksdrucker	0	-5.263	-5.578	-315
	92111365 Netzwerkanschluss Telefon und PC	0	-46.368	-46.702	-334
	92111451 Zentrale Registratur Laufmeter	-5.472	-5.472	-5.472	0
	92112001 Raummiete warm	-54.845	-62.016	-83.417	-21.401
	92112010 Gebäudekostenumlage	-64.316	-90.250	-75.020	15.230
	92113151 Zentrale Anweisstelle	-19.157	-19.679	-23.797	-4.118
	92113251 Kasse	-11.701	-13.009	-16.456	-3.447
	92113252 Mahnung/Vollstreckung	-4.680	-5.568	-3.758	1.810
	92201051 Rechtsberatung Umweltdezernat	-1.013	-3.559	-1.221	2.338
	92221251 DL Zentrale Bußgeldstelle	-1.270	-1.524	-762	762
	92999901 Steuerungskosten Planvolumen	-201.977	-200.920	-209.768	-8.848
	92999902 Steuerungskosten Mitarbeiter	-137.112	-130.909	-134.988	-4.079
(25)	Aufwendungen für interne Leistungen	-725.159	-781.242	-801.862	-20.620
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	644.519	643.861	652.317	8.456
	98110000 Kalk. Zinsen	-1.299.231	-1.308.563	-1.304.217	4.346
	98115000 Bauzeitzinsen	-39.957	-67.807	-70.489	-2.682
(27)	Kalkulatorische Kosten	-694.669	-732.510	-722.389	10.120
	38110000 Erträge aus int. Leistungsbeziehun	163.936	160.640	131.712	-28.928
(28)	Erträge aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	163.936	160.640	131.712	-28.928
	48110000 Aufw. a. int. Leistungsbeziehungen	-163.936	-160.640	-131.712	28.928
(29)	Aufwend. Aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	-163.936	-160.640	-131.712	28.928
(30)	Kalkulatorisches Ergebnis	-143.901	-188.522	-204.319	-15.797
(31)	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-5.896.447	-7.133.192	-6.829.653	303.539

Erläuterungen zur Haushaltsentwicklung

Der Teilhaushalt 4, der aus den beiden Bereichen ÖPNV/Schülerbeförderung und Straßen besteht, schließt im Rechnungsjahr mit einem ordentlichen Ergebnis von rd. -6,63 Mio. EUR (Verbesserung um rd. 319 TEUR) und einem Gesamtnettoressourcenbedarf von rd. 6,83 Mio. EUR ab. Dieser fiel somit um rd. 304 TEUR (rd. 4,3 %) besser aus als geplant. Allein rd. 270 TEUR entfielen davon auf den Bereich Kreisstraßen, weil die Aufwendungen für Deckenerneuerungen günstiger ausfielen. Der Bereich ÖPNV/Schülerbeförderung verbesserte sich in der Größenordnung des Vorjahres um rd. 89 TEUR. Der Bereich Straßen verbesserte sich ebenfalls in der Summe um rd. 214 TEUR.

Ab dem Haushaltsjahr 2017 wird vor allem der Bereich Regionalbus innerhalb des Produktes ÖPNV ein stärkeres Gewicht bekommen. Die vom Kreistag für die Regionalbusausschreibung 2019 gefassten Beschlüsse wirken sich dann bereits aus.

1. Schülerbeförderung und ÖPNV

214001 Schülerbeförderung

Der Nettoressourcenbedarf verbesserte sich um rd. 37 TEUR gegenüber der Planung. Im ordentlichen Ergebnis war die Verbesserung mit rd. 58 TEUR noch deutlicher. Sie setzt sich aus mehreren einzelnen Komponenten zusammen. Der Hauptgrund für die Einsparungen lag darin, dass es bei den meisten Kostenarten zur Schülerbeförderung nach deren Abrechnung niedrigere Aufwendungen gab als kalkuliert waren. Bei einigen Kostenarten waren die Aufwendungen allerdings auch höher als veranschlagt. In der Summe wurden jedoch rd. 77 TEUR weniger ordentliche Aufwendungen verbucht als veranschlagt. Die Schwankungen bei der Schülerbeförderung sind üblicherweise hoch. Daher sind die Schülerbeförderungskosten für ein Haushaltsjahr vorab nur sehr eingeschränkt abschätzbar. Im Vergleich zum Vorjahr 2015 erhöhte sich der Nettoressourcenbedarf um rd. 217 TEUR.

Den Einsparungen bei den Aufwendungen standen allerdings auch niedrigere Erträge von rd. 19 TEUR gegenüber. Geringere Erträge bei der Erstattung von Gemeinden und Gemeindeverbänden (rd. 39 TEUR) standen Mehrerträge aus Eigenanteilen bei den Kreisschulen (rd. 6 TEUR) und bei den Fahrentgelten, § 45a und Schwerbehindertenförderung aus Linienverkehren nach § 43 PBefG sowie Fa. Schmidbauer gegenüber (rd. 13 TEUR).

5470 Verkehrsbetriebe/ÖPNV

Der Nettoressourcenbedarf sank um rd. 52 TEUR gegenüber der Planung. Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich mit rd. 59 TEUR sogar geringfügig besser.

Wesentliche Abweichungen gab es nur bei wenigen Positionen. So fielen die Transferaufwendungen für Buskonzepte niedriger aus als erwartet (rd. 42 TEUR). Weitere Einsparungen haben sich in nennenswertem Umfang nur bei den besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen mit rd. 9 TEUR ergeben.

Darüber hinaus gab es auch höhere Erträge aus den Fahrentgelten und Schwerbehindertenförderung aus Linienverkehren (Verkehre nach § 43 PBefG), die nicht der Schülerbeförderung sondern dem ÖPNV zugeordnet sind, sowie aus sonstigen Erstattungen und Zuweisungen (rd. 22 TEUR).

Diesen Verbesserungen stand eine ganze Reihe von kleineren Positionen mit höheren Aufwendungen gegenüber. Hier sind vor allem die leicht gestiegenen Personal- und Versorgungsaufwendungen zu nennen (rd. 13 TEUR) sowie den Rechts- und Beratungskosten (rd. 3 TEUR).

Wegen der gesonderten Rechnungslegung für den Eigenbetrieb wird im Kreishaushalt nur die vorweggenommene Verlustübernahme (1.245.400 EUR) für das „EVU seehäse“ dargestellt.

2. Straßen

Im Zuge der gemeinschaftlichen Straßenunterhaltung ist der Landkreis neben den Kreisstraßen auch für die Unterhaltung der Bundes- und Landesstraßen zuständig. Dazu gehört auch die Durchführung des Winterdienstes. Die von den Baulastträgern Bund und Land zur Verfügung gestellten Haushaltsmittel waren für die Unterhaltungsarbeiten an den Bundes- und Landesstraßen auskömmlich.

Im doppischen Haushalt werden die Erträge und Aufwendungen auf Produkten gebucht. Im Bereich Straßen sind folgende Produkte vorhanden:

- 5420 Kreisstraßen
- 5430 Landesstraßen
- 5440 Bundesstraßen

Die angefallenen Aufwendungen des Direktaufwandes für Kreis- und Landesstraßen wurden im doppischen Haushalt 2016 auf die entsprechenden Produkte gebucht. Für die Bundesstraßen sind keine direkten Aufwendungen im Kreishaushalt angefallen, da die Zahlungsabwicklung direkt über die Bundeskasse erfolgt.

Alle Aufwendungen, die nicht direkt einem Baulastträger zugeordnet werden können, bilden den sogenannten Gemeinschaftsaufwand, der ebenfalls den Produkten zugeordnet wird. Die Verteilung erfolgt analog den Kennzahlen, die aus dem landeseinheitlichen Kostenrechnungssystem „LuKAS“ (Leistungs- und Kosten-Abrechnungs-System) für den Landkreis ermittelt wurden. Die Kennzahlen stammen aus dem vorangegangenen LuKAS Abrechnungsjahr 2015. Deshalb ergeben sich in der Verteilung der Erträge und Aufwendungen für das Haushaltsjahr 2016 systembedingte Unterschiede. Diese Unterschiede gleichen sich in der Gesamtbetrachtung wieder aus.

Gegenüber den zur Verfügung stehenden Mitteln entstand im Rechnungsjahr 2016 ein Minderbedarf i. H. v. rd. 214 TEUR, der im Wesentlichen durch Minderaufwendungen bei den Deckenerneuerungen auf Kreisstraßen entstand. Aufwendungen für Deckenerneuerungen an Kreisstraßen werden im Ergebnishaushalt gebucht und sind damit sofort erfolgswirksam. Es wurden alle im Haushalt vorgesehenen Deckenerneuerungen realisiert. Von den hierfür veranschlagten Mitteln i. H. v. 970 TEUR mussten nur rd. 724 TEUR verwendet werden.

Das Gesamtergebnis der Produkte Straßen setzt sich aus vielen einzelnen Komponenten zusammen. Abweichungen bei den einzelnen Aufwandsposten der Produkte, vor allem wegen der umfangreichen Aufteilung und Abgrenzung des Gemeinschaftsaufwands, sind nicht vermeidbar. Soweit es sich um höhere Aufwendungen handelt, sind diese überwiegend durch Mehrerträge oder geringeren Aufwendungen an anderer Stelle im Budget ausgeglichen worden.

Finanzhaushalt

Wie schon im Vorjahr konnten auch 2016 wichtige Ausbaumaßnahmen an Kreisstraßen begonnen und weitergeführt werden, die im Folgenden näher erläutert werden. Für den Ausbau, Planung, Grunderwerb und Vermessung wurden rd. 3,84 Mio. EUR ausbezahlt. Hinzu kommen noch Gerätebeschaffungen i. H. v. rd. 106 TEUR und Auszahlungen für die Erstausrüstung der neuen Büroräume in der Außenstelle Max-Stromeyer-Straße i. H. v. rd. 175 TEUR. Im Bereich ÖPNV wurden für das Bahnhofmodernisierungsprogramm rd. 40 TEUR Zuschüsse ausbezahlt. Die Einzahlungen aus Zuschüssen, Rückzahlungen, Grunderwerb und Kostenbeteiligungen betragen rd. 2,83 Mio. EUR. Davon entfielen rd. 22 TEUR auf den Erlös aus verkauften Altfahrzeugen. Die Gemeinden haben keine Zuweisungen für Hochborde oder Abwasserleitungen angefordert.

Für begonnene Maßnahmen sollen für 2017 Mittel für Baukosten und Grunderwerb i. H. v. rd. 391 TEUR, für den Ansatz ÖPNV Bahnhofmodernisierungsprogramm 390 TEUR sowie Einzahlungen durch Zuschüsse und Interessensbeiträge i. H. v. rd. 414 TEUR übertragen werden.

2016 wurden zwei Ausbaumaßnahmen, acht abschließende oder vorbereitende Planungsmaßnahmen sowie zwei Kleinmaßnahmen unter personellem Engpass von der Verwaltung bearbeitet. Die Differenzen zu den Haushaltsansätzen beruhen darauf, dass das Baurecht immer schwieriger zu erreichen ist und umfangreicher bearbeitet werden muss. Immer öfter kann eine Maßnahme, die in das Zuschussprogramm aufgenommen ist, nicht im selben Jahr begonnen werden.

K 6100 Ausbau zw. Liggeringen und K 6101 (Bodman)

Diese Maßnahme befindet sich in der Vorplanungsphase. Für Planungskosten (Bestandsaufnahme Vermessung) wurden rd. 12 TEUR ausbezahlt. Der vorgesehene Planansatz i. H. v. 60 TEUR wurde unterschritten. Die Maßnahme ist im Jahr 2017 mit einem Neuansatz für Planungskosten i. H. v. 60 TEUR versehen.

K 6104 Grenzregulierung Winterspüren

Im Bereich Ursaul war im Zuge von Leitungsverlegungsarbeiten eine Grenzregulierung der K 6104 erforderlich. Es wurden rd. 7 TEUR für die Vermessung und rd. 2 TEUR für den Grunderwerb ausbezahlt. Hierfür war in 2016 kein Planansatz vorhanden. Die Auszahlung konnte jedoch innerhalb des Budgets gedeckt werden.

K 6106 Ausbau OD Mindersdorf

Der Ausbau der K 6106 in der OD Mindersdorf ist eine Gemeinschaftsmaßnahme mit der Gemeinde Hohenfels. Sie ist seit 2013/2014 fertiggestellt und abgerechnet. Im Jahr 2016 erfolgte noch die Restabwicklung der Fortführung der Straßeninformationsbank (Baukosten) i. H. v. rd. 200 EUR und die Restabwicklung des Grunderwerbs mit Einzahlungen i. H. v. rd. 5 TEUR.

K 6115 Ausbau vom Anschluss B 31 bis Münchhöf

Die Maßnahme befindet sich in der Planungsphase. Der Grunderwerb ist nach langen Verhandlungen gescheitert. Es wird daher angestrebt das Baurecht über ein Planfeststellungsverfahren zu erlangen. Für dieses Verfahren werden umfangreiche Planungsunterlagen, die noch zu erarbeiten sind, benötigt. Die Mittel für Planungskosten i. H. v. 100 TEUR wurden zurückgestellt. Für 2017 ist ein Neuansatz der Baukosten (Planungskosten) i. H. v. 100 TEUR vorgesehen.

K 6119 Ausbau von OD Eigeltingen bis Dornsberg

Der Ausbau von der OD Eigeltingen bis zum Abzweig Dornsberg ist fertiggestellt und abgerechnet. Im Jahr 2016 erfolgte noch die Restabwicklung der Fortführung der Straßeninformationsbank mit einer Auszahlung der Baukosten i. H. v. rd. 1 TEUR und die Restabwicklung des Grunderwerbs mit Auszahlung i. H. v. rd. 2 TEUR. Hierfür war in 2016 kein Planansatz vorhanden. Die Auszahlung konnte jedoch innerhalb des Budgets gedeckt werden.

K 6120 Brücken über die Aach und Aachkanal in Volkertshausen

Die beiden Brückenbauwerke wurden neu erstellt und Ende 2015 dem Verkehr übergeben. 2016 wurden die Restarbeiten ausgeführt und die Maßnahme abgerechnet. Es wurden rd. 148 TEUR Baukosten ausbezahlt, der Mittelansatz (Ermächtigungsübertragung von 2015) i. H. v. 40 TEUR wurde überschritten. Die Überschreitung wurde durch Erstattung der Versorgungsträger für Leitungsverlegungen i. H. v. rd. 48 TEUR und durch Minderauszahlungen im Budget gedeckt. Der Zuschuss nach LGVFG wurde abgerechnet. Es erfolgte eine Einzahlung i. H. v. rd. 79 TEUR, der dafür vorgesehene Ansatz (Ermächtigung von 2015) betrug 75 TEUR.

K 6127 OD Neuhausen

Diese Maßnahme, eine Gemeinschaftsmaßnahme mit der Stadt Engen, wurde 2014 fertiggestellt und abgerechnet. Im Jahr 2016 erfolgte noch die Restabwicklung der Fortführung der Straßeninformationsbank mit einer Auszahlung der Baukosten i. H. v. rd. 500 EUR.

K 6129 Vereinfachter Ausbau von Stetten bis L 191

Wegen erheblichen Problemen im Grunderwerb wurde die Maßnahme in zwei Bauabschnitte aufgeteilt. Der erste Bauabschnitt (beginnend von Stetten auf eine Länge von ca. 700 m) ist fertiggestellt und abgerechnet. Im Jahr 2016 erfolgten für den Grunderwerb rd. 1 TEUR Auszahlungen und rd. 4 TEUR Einzahlungen für die Veräußerung von Grundstücken. Der Ansatz für den Grunderwerb i. H. v. 50 TEUR wurde unterschritten. Für Baukosten (Überarbeitung LBP) erfolgte eine Auszahlung i. H. v. rd. 400 EUR.

Zur Erlangung des Baurechts für den 2. Bauabschnitt (von Ende des 1. BA bis zur L 191 – ca. 300 m) wurde beim Regierungspräsidium Freiburg die Durchführung eines Plangenehmigungsverfahrens beantragt. Die Maßnahme ist im Haushalt 2017 neu veranschlagt.

K 6143 Umbau Knoten B 314 / K 6143 bei Hilzingen in Kreisverkehrsplatz

Diese Maßnahme ist eine Gemeinschaftsmaßnahme mit dem Regierungspräsidium Freiburg, Neubauleitung Singen, das die Maßnahme federführend durchführt. Darüber wurde eine übliche Vereinbarung geschlossen. Der Bau ist durchgeführt, konnte aus zeitlichen Gründen aber vom Regierungspräsidium 2016 nicht mehr abgerechnet werden. Daher werden die Mittel für die Baukosten i. H. v. 80 TEUR (Ermächtigung von 2015) erneut nach 2017 übertragen.

K 6162 Ausbau von Gaienhofen bis Weiler

Die Maßnahme wurde nach den neuen Anforderungen planerisch überarbeitet, der Grunderwerb ist nahezu abgeschlossen. Die Maßnahme ist grundsätzlich nach LGVFG zuschussfähig. 2014 erfolgte eine Programmaufnahme nach dem neuen LGVFG, der konkrete Zuschussantrag (für die endgültige Bewilligung) ist beim Regierungspräsidium gestellt. Es ist vorgesehen 2017/2018 mit dem Bau des ersten Bauabschnittes von Weiler bis Gaienhofen zu beginnen. Im laufenden Jahr wurden rd. 14 TEUR für Baukosten (Planungskosten und Gutachten) und rd. 4 TEUR für den Grunderwerb ausbezahlt. Bei den Baukosten erfolgte eine Einzahlung durch Rückvergütung i. H. v. rd. 2 TEUR durch einen Schadensfall Vermessung. Der Ansatz der Baukosten i. H. v. 490 TEUR und der des Grunderwerbs i. H. v. 10 TEUR wurde unterschritten. Die Maßnahme wird 2017 neu veranschlagt.

K 6172 Radweg Allensbach Dettingen mit Herstellung Ersatzmaßnahme B 33neu

Die Maßnahme ist eine Gemeinschaftsmaßnahme mit dem Regierungspräsidium Freiburg unter Federführung des Landkreises. Das Regierungspräsidium führt im Bereich des Mühlhaldenweihers eine Ersatzmaßnahme (Amphibiendurchlässe und Leiteinrichtungen) für den Bau der B 33neu (Planfeststellungsbeschluss) durch. Die Maßnahme konnte 2016 in ihrer Funktion weitgehend, bis auf kleinere Randmaßnahmen fertiggestellt werden. Der Radweg wurde bereits Ende 2016 dem Verkehr freigegeben. Die Maßnahme war sehr umfangreich und stellte haushaltstechnisch mit Abstand die größte Maßnahme im Jahr 2016 dar. Es wurden rd. 3,52 Mio. EUR Baukosten (der Ansatz mit 3,47 Mio. EUR wurde etwas überschritten) und rd. 2 TEUR für Grunderwerb (der Ansatz mit 150 TEUR wurde unterschritten, der Rest i. H. v. 148 TEUR wird nach 2017 übertragen) ausbezahlt. Vom Regierungspräsidium erfolgte eine Erstattung des Kostenanteils i. H. v. 996 TEUR (Ansatz mit 920 TEUR wurde etwas überschritten). Vom Zuschuss – LGVFG erfolgte eine Einzahlung i. H. v. 950 TEUR (entsprechend dem Ansatz i. H. v. 950 TEUR). Desweiteren erfolgte eine Erstattung des Interessenbeitrags i. H. v. rd. 560 TEUR (der Ansatz i. H. v. 870 TEUR wurde unterschritten – der Rest i. H. v. 309 TEUR wird nach 2017 übertragen). Die Maßnahme wird 2017 abgerechnet.

K 6180 Radweg von B 313 (Mühlweiler) bis Mühlingen

Die Maßnahme ist nach LGVFG zuschussfähig, die Genehmigung des Zuschussantrages und der Bewilligungsbescheid sind Ende 2015 / Anfang 2016 eingegangen. Mit dem Bau der Maßnahme wurde im Frühjahr 2016 begonnen. Die Bauarbeiten konnten aufgrund von Leitungsarbeiten nicht vollständig im Jahr 2016 fertiggestellt werden. Das Aufbringen der Deckschicht erfolgt im Jahr 2017. Es wurden 191 TEUR Baukosten ausbezahlt, der Ansatz i. H. v. 310 TEUR wurde unterschritten, der Rest i. H. v. 119 TEUR wird nach 2017 übertragen. Für den Grunderwerb wurden rd. 6 TEUR ausbezahlt, der Ansatz i. H. v. 50 TEUR wurde unterschritten, der Rest i. H. v. 44 TEUR wird nach 2017 übertragen. An Zuschuss / LGVFG-Mittel sind 100 TEUR eingegangen, der Ansatz i. H. v.

180 TEUR wurde unterschritten, der Rest, der noch nach LGVFG Festbetragsförderung möglich ist, i. H. v. 75 TEUR wird nach 2017 übertragen. Des Weiteren erfolgte eine Erstattung des Interessenbeitrags i. H. v. 60 TEUR, der Ansatz i. H. v. 90 TEUR wurde unterschritten, der Rest i. H. v. 30 TEUR wird nach 2017 übertragen.

Beseitigung von Schadstellen bzw. Vorplanungen

Da es 2016 keine größeren Schadstellen gab und keine Vorplanungen für neue Maßnahmen erforderlich waren, wurden die dafür im Haushalt vorgesehenen 100 TEUR nicht in Anspruch genommen.

Zuweisungen an Gemeinden

Zuweisungen an Gemeinden waren 2016 nicht notwendig, sodass die dafür im Haushalt 2016 vorgesehenen 20 TEUR nicht in Anspruch genommen wurden.

Erwerb von beweglichen Sachen

Für rd. 106 TEUR wurde für den Straßenbetriebsdienst in der SM Welschingen und Radolfzell je ein Mannschaftswagen angeschafft. Die nicht mehr für den Dienst gebrauchsfähigen Altfahrzeuge erbrachten beim Verkauf (Versteigerung) einen Erlös von rd. 22 TEUR. Der Bund hat sich entsprechend dem pauschalierten Lohnstundenschlüssel mit einem Betrag i. H. v. rd. 29 TEUR an den Beschaffungskosten beteiligt.

ÖPNV Sanierung Haltestellen seehas (BMP)

Der Landkreis beteiligt sich an den Sanierungskosten für das Bahnhofmodernisierungsprogramm (BMP) um die Gemeinden zu entlasten. Für die Sanierungsarbeiten wurden rd. 40 TEUR ausbezahlt. Der Ansatz i. H. v. rd. 431 TEUR (inkl. Ermächtigungsübertragung) wurde unterschritten, weil keine Anforderung von Planungsleistungen gestellt wurde. Für den Rest i. H. v. rd. 390 TEUR wurde eine Ermächtigungsübertragung nach 2017 gebildet. Die Bauarbeiten beginnen im März 2017, sodass mit einer höheren Anforderung in 2017 zu rechnen ist.

Umzug Amt- für Nahverkehr und Straßen (Max-Areal) – Erstausrüstung

Das Amt 226 (Nahverkehr und Straßen) wurde am 18. April 2016 in die Außenstelle Max-Stromeyer-Straße verlegt, weil im Hauptgebäude Platz gebraucht wurde. Die Neueinrichtung der Bürozimmer und Besprechungsräume, sowie die Umzugskosten haben Auszahlungen von rd. 175 TEUR verursacht, die jährlich abgeschrieben werden.

Aktivierete Eigenleistungen

Folgende aktivierete Eigenleistungen, die als Herstellungskosten mit der jeweiligen Anlage aktiviert wurden, sind bei der Durchführung der Maßnahmen entstanden:

Auftrag Kurztext	Plan 2016	Ergebnis 2016	Abweichung
K 6100 Ausbaumaßnahmen	12.160,00 €	64,00 €	-12.096,00 €
K 6104 Ausbaumaßnahmen	0,00 €	64,00 €	64,00 €
K 6106 Ausbaumaßnahmen	0,00 €	3.136,00 €	3.136,00 €
K 6114 Ausbaumaßnahmen	0,00 €	4.160,00 €	4.160,00 €
K 6115 Ausbaumaßnahmen	23.040,00 €	384,00 €	-22.656,00 €
K 6119 Ausbaumaßnahmen	0,00 €	3.136,00 €	3.136,00 €
K 6120 Ausbaumaßnahmen	0,00 €	4.672,00 €	4.672,00 €
K 6129 Ausbaumaßnahmen	17.920,00 €	7.840,00 €	-10.080,00 €
K 6162 Ausbaumaßnahmen	62.720,00 €	39.296,00 €	-23.424,00 €
K 6172 Ausbaumaßnahmen	23.040,00 €	46.848,00 €	23.808,00 €
K 6180 Ausbaumaßnahmen	21.760,00 €	0,00 €	-21.760,00 €
K 6180 Ausbaumaßnahmen Radweg	0,00 €	22.112,00 €	22.112,00 €
Summe	160.640,00 €	131.712,00 €	-28.928,00 €

5.5 Teilhaushalt 5 – Innere Verwaltung

Teilhaushalt 5 – Innere Verwaltung

Budgetverantwortliche/r: Herr Nops

Organisation Produkt/Produktgruppe

Teilbudgetverantwortlicher Landrat: Herr Landrat Hämmerle

5.000
Landrat

- 1110-000 Steuerung
- 1113 Rechnungsprüfung
- 1114-006 Zentrale Funktionen (Personalrat)
- 1131 Kommunalaufsicht
- 5710 Wirtschaftsförderung
- 5750 Tourismus

Teilbudgetverantwortlicher Abteilung 1: Herr Nops

5.100
Abteilung 1

- 1110-100 Abteilung 1
- 1111 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung
- 1126-114 Zentrale Vergabestelle
- 1130 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
- 1210 Statistik und Wahlen
- 4110 Krankenhäuser

Teilbudgetverantwortlicher Hauptamt: Herr Lieby

5.111
Hauptamt

- 1112-111 Steuerungsunterst. (Hauptamt)
- 1114-111 Zentrale Funktionen (Schwerbeh.vertretung)
- 1120 Organisation und EDV
- 1121 Personalwesen
- 1123-111 Justizariat (Versicherungen)
- 1125 Fahrzeuge
- 1126-111 Zentrale Dienste
- 2521 Archiv
- 2810 Sonstige Kulturpflege

Teilbudgetverantwortliche Amt für Hochbau und Gebäudemanagement: Frau Seidl

5.112
Amt für Hochbau und
Gebäudemanagement

- 1124 Grundstück- und Gebäudemanagement
- 1133 Grundstücksverkehr/Grundstücksverwaltung

Teilbudgetverantwortliche Kämmereiamt: Frau Kruthoff

5.113
Kämmereiamt

- 1112-113 Steuerungsunterst. (Kämmereiamt)
- 1122 Finanzverwaltung, Kasse
- 1132 Abgabenwesen
- 2710 Volkshochschulen
- 5550-113 Forstwirtschaft (Holzverkaufsstelle)

THH_5 Innere Verwaltung

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ermächti-	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	übertr.	Verfügbare	Ergebnisver-
		Vorjahr	gungen aus	Ansatz		Ansatz/	Ermächt.	Mittel	änderung
		2015	2015	2016	2016	Ergebnis	nach	abzügl.	gegenüber
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	Vorjahr
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	487.013,54	0,00	514.755	502.390,02	12.365	0,00	12.365	15.376,48
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	61.145,71	0,00	69.450	62.772,52	6.677	0,00	6.677	1.626,81
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	535.644,05	0,00	547.896	609.730,46	61.834-	0,00	61.834-	74.086,41
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	821.826,35	0,00	736.200	925.497,84	189.298-	0,00	189.298-	103.671,49
7	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0	186,10	186-	0,00	186-	186,10
8	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	133.633,50	0,00	196.075	320.435,50	124.361-	0,00	124.361-	186.802,00
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	519.661,45	0,00	85.100	6.543.857,35	6.458.757-	0,00	6.458.757-	6.024.195,90
10	= Summe der ordentlichen Erträge	2.558.924,60	0,00	2.149.476	8.964.869,79	6.815.394-	0,00	6.815.394-	6.405.945,19
11	- Personalaufwendungen	8.271.234,47-	0,00	9.734.333-	9.130.446,97-	603.886-	0,00	603.886-	859.212,50-
12	- Versorgungsaufwendungen	21.478,10-	0,00	18.747-	27.252,90-	8.506	0,00	8.506	5.774,80-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.298.733,38-	0,00	27.034.526-	17.519.314,94-	9.515.211-	987.000,00-	9.515.211-	1.220.581,56-
14	- Planmäßige Abschreibungen	2.980.400,01-	0,00	3.665.508-	6.009.367,70-	2.343.860	0,00	2.343.860	3.028.967,69-
15	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	100-	0,00	100-	0,00	100-	0,00
16	- Transferaufwendungen	506.162,47-	0,00	526.637-	515.929,97-	10.707-	0,00	10.707-	9.767,50-
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.235.750,33-	0,00	1.332.389-	1.685.342,61-	352.954	0,00	352.954	449.592,28-
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	29.313.758,76-	0,00	42.312.240-	34.887.655,09-	7.424.585-	987.000,00-	7.424.585-	5.573.896,33-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	26.754.834,16-	0,00	40.162.763-	25.922.785,30-	14.239.978-	987.000,00-	14.239.978-	832.048,86
20	+/- Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
21	= Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	26.754.834,16-	0,00	40.162.763-	25.922.785,30-	14.239.978-	987.000,00-	14.239.978-	832.048,86
22	+ Erträge aus Leistungsbeziehungen	133.633,50	0,00	196.075	320.435,50	124.361-	0,00	124.361-	186.802,00
23	+ Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	28.371.675,12	0,00	40.820.595	28.207.546,86	12.613.048	0,00	12.613.048	164.128,26-
24	= Erträge aus internen Leistungen	28.505.308,62	0,00	41.016.670	28.527.982,36	12.488.687	0,00	12.488.687	22.673,74
25	- Aufwand für Leistungsbeziehungen	133.633,50-	0,00	196.075-	320.435,50-	124.361	0,00	124.361	186.802,00-
26	- Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	1.755.787,75-	0,00	1.800.013-	2.044.164,02-	244.151	0,00	244.151	288.376,27-
27	= Aufwendungen für interne Leistungen	1.889.421,25-	0,00	1.996.088-	2.364.599,52-	368.511	0,00	368.511	475.178,27-
28	- kalkulatorische Kosten	2.333.575,01-	0,00	2.928.215-	3.083.896,35-	155.681	0,00	155.681	750.321,34-
29	= Kalkulatorisches Ergebnis	24.282.312,36	0,00	36.092.366	23.079.486,49	13.012.880	0,00	13.012.880	1.202.825,87-
30	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.472.521,80-	0,00	4.070.397-	2.843.298,81-	1.227.098-	987.000,00-	1.227.098-	370.777,01-
31	+ Erträge aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	133.633,50	0,00	196.075	320.435,50	124.361-	0,00	124.361-	186.802,00
32	- Aufwendungen aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	133.633,50-	0,00	196.075-	320.435,50-	124.361	0,00	124.361	186.802,00-

THH_5 Innere Verwaltung

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächti- gungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2017	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr	
		2015 EUR	2015 EUR	2016 EUR	2016 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	1.639.092,63	0,00	1.453.146	1.494.375,79	41.229-	0,00	41.229-	144.716,84-
2	-	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	23.922.450,55-	0,00	38.707.484-	30.531.566,08-	8.175.918-	987.000,00-	8.175.918-	6.609.115,53-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.283.357,92-	0,00	37.254.337-	29.037.190,29-	8.217.147-	987.000,00-	8.217.147-	6.753.832,37-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	327.279,00	265.278	311.860,97	46.583-	282.160,00	280.696	311.860,97
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	232,86	0,00	0	0,00	0	0,00	0	232,86-
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	500,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	500,00-
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	102.399,20	102.399-	0,00	102.399-	102.399,20
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	732,86	327.279,00	265.278	414.260,17	148.982-	282.160,00	178.297	413.527,31
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.320.757,73-	0,00	4.500.000-	8.819,53-	4.491.180-	2.190.000,00-	4.491.180-	1.311.938,20
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.125.120,40-	4.136.773,14-	16.465.000-	15.902.078,19-	562.922-	5.295.520,00-	4.699.695-	6.776.957,79-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.721.346,92-	1.333.274,86-	216.000-	3.870.368,45-	3.654.368	1.343.270,00-	2.321.094	2.149.021,53-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	100,00-	0,00	0	800,00-	800	0,00	800	700,00-
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
15	-	Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.167.325,05-	5.470.048,00-	21.181.000-	19.782.066,17-	1.398.934-	8.828.790,00-	6.868.982-	7.614.741,12-
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	12.166.592,19-	5.142.769,00-	20.915.722-	19.367.806,00-	1.547.916-	8.546.630,00-	6.690.685-	7.201.213,81-
18	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	34.449.950,11-	5.142.769,00-	58.170.059-	48.404.996,29-	9.765.063-	9.533.630,00-	14.907.832-	13.955.046,18-

THH_5 Innere Verwaltung
5.112 Amt für Hochbau und Gebäudemanagement
1124 Gebäudemanagement
I11242101 Sonnenlandschule Stockach

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Erm. nach 2017	VE 2016	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		2015 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Sonnenlandschule Stockach:										
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	3.000,00-	0	2.623,95-	2.624	0,00	0	376-	2.623,95-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000,00-	0	2.623,95-	2.624	0,00	0	376-	2.623,95-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000,00-	0	2.623,95-	2.624	0,00	0	376-	2.623,95-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	3.000,00-	0	2.623,95-	2.624	0,00	0	376-	2.623,95-

THH_5 **Innere Verwaltung**
5.112 **Amt für Hochbau und Gebäudemanagement**
1124 **Gebäudemanagement**
I11242501 **Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz**

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Erm. nach 2017	VE 2016	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		2015 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz:										
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	50.000-	0,00	50.000-	0,00	0	50.000-	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	50.000-	0,00	50.000-	0,00	0	50.000-	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	50.000-	0,00	50.000-	0,00	0	50.000-	0,00
15	- Aktivierte Eigenleistungen	192,50-	0,00	1.925-	0,00	1.925-	0,00	0	1.925-	192,50
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	192,50-	0,00	51.925-	0,00	51.925-	0,00	0	51.925-	192,50

THH_5 **Innere Verwaltung**
5.112 **Amt für Hochbau und Gebäudemanagement**
1124 **Gebäudemanagement**
I11242502 **Hohentwiel-Gewerbeschule Singen**

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Erm. nach 2017	VE 2016	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		2015 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Hohentwiel-Gewerbeschule Singen:										
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	14.333,35	14.333-	0,00	0	14.333-	14.333,35
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	14.333,35	14.333-	0,00	0	14.333-	14.333,35
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	98.000,00-	0	21.686,81-	21.687	76.315,00-	0	76.313-	21.686,81-
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	952,67-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	952,67
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	952,67-	98.000,00-	0	21.686,81-	21.687	76.315,00-	0	76.313-	20.734,14-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	952,67-	98.000,00-	0	7.353,46-	7.353	76.315,00-	0	90.647-	6.400,79-
15	- Aktivierte Eigenleistungen	550,00-	0,00	0	3.657,50-	3.658	0,00	0	3.658	3.107,50-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	1.502,67-	98.000,00-	0	25.344,31-	25.344	76.315,00-	0	72.656-	23.841,64-

THH_5 **Innere Verwaltung**
5.112 **Amt für Hochbau und Gebäudemanagement**
1124 **Gebäudemanagement**
I11242505 **Berufsschulzentrum Radolfzell**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächti- gungen aus	Fortgeschrieb- ener Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Erm. nach	VE	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
			2015	2015	2016	2016		2017	2016	2016	8
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
Berufsschulzentrum Radolfzell:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	327.279,00	265.278	310.399,97	45.122-	282.160,00	0	282.157	310.399,97
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	232,86	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	232,86-
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	87.045,27	87.045-	0,00	0	87.045-	87.045,27
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	232,86	327.279,00	265.278	397.445,24	132.167-	282.160,00	0	195.112	397.212,38
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.897.887,71-	4.038.773,14-	3.715.000-	4.164.771,19-	449.771	3.589.005,00-	4.415.000-	3.589.002-	4.733.116,52
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	782.320,90-	1.327.274,86-	0	124.503,06-	124.503	1.202.770,00-	100.000-	1.202.772-	657.817,84
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.680.208,61-	5.366.048,00-	3.715.000-	4.289.274,25-	574.274	4.791.775,00-	4.515.000-	4.791.774-	5.390.934,36
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	9.679.975,75-	5.038.769,00-	3.449.722-	3.891.829,01-	442.107	4.509.615,00-	4.515.000-	4.596.662-	5.788.146,74
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	93.577,00-	0,00	70.950-	161.634,00-	90.684	0,00	0	90.684	68.057,00-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	9.773.785,61-	5.366.048,00-	3.785.950-	4.450.908,25-	664.958	4.791.775,00-	4.515.000-	4.701.090-	5.322.877,36

THH_5 **Innere Verwaltung**
5.112 **Amt für Hochbau und Gebäudemanagement**
1124 **Gebäudemanagement**
I11242506 **Berufsschulzentrum Stockach**

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/	übertr. Erm.	VE	Verfügbare	Ergebnisver-
			2015	2015	2016	2016	Ergebnis	nach	2016	Mittel abzgl.	änderung
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	gegenüber
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
Berufsschulzentrum Stockach:											
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.144,43-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	5.144,43
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	3.000-	0,00	3.000-	3.000,00-	0	3.000-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.144,43-	0,00	3.000-	0,00	3.000-	3.000,00-	0	3.000-	5.144,43
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.144,43-	0,00	3.000-	0,00	3.000-	3.000,00-	0	3.000-	5.144,43
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	1.611,50-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	1.611,50
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	6.755,93-	0,00	3.000-	0,00	3.000-	3.000,00-	0	3.000-	6.755,93

THH_5 **Innere Verwaltung**
5.112 **Amt für Hochbau und Gebäudemanagement**
1124 **Gebäudemanagement**
I11242507 **Mettnau-Schule Radolfzell**

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Erm. nach 2017	VE 2016	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		2015 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Mettnau-Schule Radolfzell:										
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	3.000,00-	0	3.131,25-	3.131	0,00	0	131	3.131,25-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000,00-	0	3.131,25-	3.131	0,00	0	131	3.131,25-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000,00-	0	3.131,25-	3.131	0,00	0	131	3.131,25-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	3.000,00-	0	3.131,25-	3.131	0,00	0	131	3.131,25-

THH_5 **Innere Verwaltung**
5.112 **Amt für Hochbau und Gebäudemanagement**
1124 **Gebäudemanagement**
I11242509 **Allgemeiner Grunderwerb**

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Erm. nach 2017	VE 2016	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		2015 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Allgemeiner Grunderwerb:										
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	1.500.000-	0,00	1.500.000-	0,00	3.500.000-	1.500.000-	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	200.000-	0,00	200.000-	0,00	0	200.000-	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.700.000-	0,00	1.700.000-	0,00	3.500.000-	1.700.000-	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.700.000-	0,00	1.700.000-	0,00	3.500.000-	1.700.000-	0,00
15	- Aktivierte Eigenleistungen	3.602,50-	0,00	24.750-	1.650,00-	23.100-	0,00	0	23.100-	1.952,50
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	3.602,50-	0,00	1.724.750-	1.650,00-	1.723.100-	0,00	3.500.000-	1.723.100-	1.952,50

THH_5 **Innere Verwaltung**
5.112 **Amt für Hochbau und Gebäudemanagement**
1124 **Gebäudemanagement**
I11242510 **Mensa BSZ Radolfzell**

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Erm. nach 2017	VE 2016	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		2015 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Mensa BSZ Radolfzell:										
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	1.411,07	1.411-	0,00	0	1.411-	1.411,07
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	1.411,07	1.411-	0,00	0	1.411-	1.411,07
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	415.375,11-	0,00	0	40.099,05-	40.099	0,00	0	40.099	375.276,06
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	59.607,38-	70.392,62-	0	943,72-	944	69.450,00-	0	69.449-	58.663,66
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	474.982,49-	70.392,62-	0	41.042,77-	41.043	69.450,00-	0	29.350-	433.939,72
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	474.982,49-	70.392,62-	0	39.631,70-	39.632	69.450,00-	0	30.761-	435.350,79
15	- Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	8.541,50-	8.542	0,00	0	8.542	8.541,50-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	474.982,49-	70.392,62-	0	49.584,27-	49.584	69.450,00-	0	20.808-	425.398,22

THH_5 **Innere Verwaltung**
5.112 **Amt für Hochbau und Gebäudemanagement**
1124 **Gebäudemanagement**
I11240241 **Dienstgebäude Benediktinerplatz 1**

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Erm. nach 2017	VE 2016	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		2015 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Dienstgebäude Benediktinerplatz 1:										
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0	8.874,57-	8.875	0,00	0	8.875	8.874,57-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	8.874,57-	8.875	0,00	0	8.875	8.874,57-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	8.874,57-	8.875	0,00	0	8.875	8.874,57-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0,00	0	8.874,57-	8.875	0,00	0	8.875	8.874,57-

THH_5 **Innere Verwaltung**
5.112 **Amt für Hochbau und Gebäudemanagement**
1124 **Gebäudemanagement**
I11240261 **Neubau / Kauf Gemeinschaftsunterkunft**

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Erm. nach 2017	VE 2016	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		2015 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Neubau / Kauf Gemeinschaftsunterkunft:										
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	3.000.000-	0,00	3.000.000-	2.145.000,00-	1.500.000-	3.000.000-	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	9.000.000-	64.892,62-	8.935.107-	185.000,00-	6.500.000-	8.935.107-	64.892,62-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	12.000.000-	64.892,62-	11.935.107-	2.330.000,00-	8.000.000-	11.935.107-	64.892,62-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	12.000.000-	64.892,62-	11.935.107-	2.330.000,00-	8.000.000-	11.935.107-	64.892,62-
15	- Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	85.250-	0,00	85.250-	0,00	0	85.250-	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0,00	12.085.250-	64.892,62-	12.020.357-	2.330.000,00-	8.000.000-	12.020.357-	64.892,62-

THH_5 **Innere Verwaltung**
5.112 **Amt für Hochbau und Gebäudemanagement**
1124 **Gebäudemanagement**
I11240275 **Zelte und Container**

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/	übertr. Erm.	VE	Verfügbare Mittel abzgl.	Ergebnisver-
			2015	2015	2016	2016	Ergebnis	nach	2016	Ergebnis	änderung
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	gegenüber
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
Zelte und Container:											
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	56.822,50-	0,00	0	241.594,08-	241.594	0,00	0	241.594	184.771,58-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	56.822,50-	0,00	0	241.594,08-	241.594	0,00	0	241.594	184.771,58-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	56.822,50-	0,00	0	241.594,08-	241.594	0,00	0	241.594	184.771,58-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0,00	0	5.816,25-	5.816	0,00	0	5.816	5.816,25-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	56.822,50-	0,00	0	247.410,33-	247.410	0,00	0	247.410	190.587,83-

THH_5 **Innere Verwaltung**
5.112 **Amt für Hochbau und Gebäudemanagement**
1124 **Gebäudemanagement**
I11240280 **UMA Unterkünfte**

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Erm. nach 2017	VE 2016	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		2015 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
UMA Unterkünfte:										
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	116.335,45-	116.335	15.000,00-	0	116.335	116.335,45-
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0	2.227,80-	2.228	0,00	0	2.228	2.227,80-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	118.563,25-	118.563	15.000,00-	0	118.563	118.563,25-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	118.563,25-	118.563	15.000,00-	0	118.563	118.563,25-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0,00	0	118.563,25-	118.563	15.000,00-	0	118.563	118.563,25-

THH_5 **Innere Verwaltung**
5.112 **Amt für Hochbau und Gebäudemanagement**
1124 **Gebäudemanagement**
I11240290 **Gemeinschaftsunterkünfte**

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Erm. nach 2017	VE 2016	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		2015 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Gemeinschaftsunterkünfte:										
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0	0,00	0	45.000,00-	0	0	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	285.078,79-	0,00	3.500.000-	8.376.818,94-	4.876.819	897.900,00-	0	4.876.819	8.091.740,15-
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	52.011,10-	0,00	0	1.864.862,48-	1.864.862	95.000,00-	0	1.864.862	1.812.851,38-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	337.089,89-	0,00	3.500.000-	10.241.681,42-	6.741.681	1.037.900,00-	0	6.741.681	9.904.591,53-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	337.089,89-	0,00	3.500.000-	10.241.681,42-	6.741.681	1.037.900,00-	0	6.741.681	9.904.591,53-
15	- Aktivierte Eigenleistungen	20.350,00-	0,00	13.200-	95.537,75-	82.338	0,00	0	82.338	75.187,75-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	357.439,89-	0,00	3.513.200-	10.337.219,17-	6.824.019	1.037.900,00-	0	6.824.019	9.979.779,28-

THH_5 **Innere Verwaltung**
5.112 **Amt für Hochbau und Gebäudemanagement**
1124 **Gebäudemanagement**
I11240291 **Notunterkünfte**

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Erm. nach 2017	VE 2016	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		2015 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Notunterkünfte:										
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.471,08-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	5.471,08
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	852.203,14-	0,00	0	3.490.855,96-	3.490.856	532.300,00-	0	3.490.856	2.638.652,82-
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0	1.371.191,08-	1.371.191	2.500,00-	0	1.371.191	1.371.191,08-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	857.674,22-	0,00	0	4.862.047,04-	4.862.047	534.800,00-	0	4.862.047	4.004.372,82-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	857.674,22-	0,00	0	4.862.047,04-	4.862.047	534.800,00-	0	4.862.047	4.004.372,82-
15	- Aktivierte Eigenleistungen	13.750,00-	0,00	0	52.140,00-	52.140	0,00	0	52.140	38.390,00-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	871.424,22-	0,00	0	4.914.187,04-	4.914.187	534.800,00-	0	4.914.187	4.042.762,82-

THH_5

Innere Verwaltung

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2016 EUR	Ergebnis 2016 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2016 EUR	Ergebnis 2016 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3			1	2	3
1.11.10.01.01: Landrat					1.11.22: Finanzverwaltung, Kasse				
1110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.686	2.706,45	20	51222T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	3.823	3.789,00	34-
1110M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	784	685,26	99-	51222M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	1.028	959,37	69-
1110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	0,00	0	51222Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	7.445-	55.410,84-	47.966-
51100L	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	24	23,48	1-	5122L1	Fallzahlen Kasse (Stück)	74.400	86.036,00	11.636
1.11.10.01.03: Abteilung 1					5122L2	Fallzahlen Buchhaltung (Stück)	48.000	53.523,00	5.523
51112T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	651	562,12	89-	1.11.23.05: Versicherungen				
51112M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	175	142,33	33-	51123T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	314	383,25	70
51112Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	0,00	0	51123M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	84	97,04	13
51112L	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	6	5,15	1-	51123Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	12.315	28.044,23	15.729
1.11.11.01: Geschäftsführung Kreistag/Ausschüsse					51123L	Ø Kosten je Schadensfall* (EURO)	400	425,00	25
51111T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	642	634,92	7-	1.11.24: Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmana				
51111M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	173	160,76	12-	51124T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	113.373	85.616,69	27.756-
51111Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	0,00	0	51124M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	30.496	21.677,96	8.818-
51111L	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	6	5,81	0	51124Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.056.821	7.936,60-	1.064.758-
1.11.12.91: Steuerungsunterstützung Orga/Personal					1.11.24.02: Gebäudebewirtschaftung (bebaute Grundstü				
5000T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.542	1.634,45	92	1124V1	Kosten je qm BGF Verwaltung (EURO)	37	113,73	77
5000M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	415	413,84	1-	1124V2	Kosten je qm BGF Schulen (EURO)	7	85,27	79
5000Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	0,00	0	1124V3	Verbrauchskosten* je qm BGF Verwaltung (EURO)	11	8,57	2-
5000L	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	15	15,00	0	1124V4	Verbrauchskosten* je qm BGF Schulen (EURO)	11	9,43	2-
1.11.12.92: Steuerungsunterstützung Finanzwesen					1124V5	Bew+Unterhaltungskosten** qm BGF Verwaltung (EURO)	54	45,39	9-
51222T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.615	2.786,14	171	1124V6	Bew+Unterhaltungskosten** je qm BGF Schulen (EURO)	41	27,92	13-
51222M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	703	705,44	2	1.11.25.91: Leistungen Fuhrpark				
51222Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	0,00	0	51125T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	507	624,99	118
5002L	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	25	25,51	1	51125M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	136	158,25	22
1.11.13.01: Rechnungsprüfung					51125Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	45.104	54.285,21	9.181
51113T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.167	1.091,79	75-	1125L1	Leasingkosten je Fahrzeug (EURO)	2.900	2.850,00	50-
51113M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	314	276,44	37-	1.11.26.01: Zentrale Dienste				
51113L	Anteil an Gesamtsteuerumlage* (%)	11	9,99	1-	1126T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.479	2.222,54	256-
1.11.14.03: Personalrat					1126M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	667	562,74	104-
51114T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	701	688,93	12-	1126Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	68.181-	156.307,52-	88.126-
51114M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	189	174,44	14-	126L_1	Kosten des zentralen Einkaufs (EURO)	128.000	128.000,00	0
51114Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	0,01	0	126L_2	Aufw. Büromat.u.luK-Verbrauchsm./Mitarb. (EURO)	260	272,00	12
51114L	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	7	6,31	0	126L_3	Registraturbest., Akten u.Bände (Laufm.) (Stück)	4.100	4.100,00	0
1.11.14.04: Schwerbehindertenvertretung					1.11.26.91: Dienstleistung zentrale Vergabestelle				
51141T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	9	3,08	6-	51126T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	74	72,78	1-
51141M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	2	0,78	2-	51126M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	20	18,43	1-
51141Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	0,01	0	51126Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	20.443	20.393,05	50-
51141L	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	0	0,03	0	1.11.30: Presse- und Öffentlichkeitsarbeit				
1.11.20: Organisation und EDV					51130T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	273	210,60	62-
51120T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	10.482	10.315,24	166-	51130M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	73	53,32	20-
51120M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	2.819	2.611,80	208-	51130Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	0,00	0
51120Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	100.682-	379.731,46-	279.050-	5113L1	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	3	1,93	1-
1120L2	Kosten pro vernetzten PC (EURO)	2.850	2.645,03	205-	1.11.31: Kommunalaufsicht				
1.11.20.01: Organisationsberatung					51131T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.304	1.290,54	14-
1120L0	Aufwand Organisation je Mitarbeiter (EURO)	123	210,63	88	51131K	Kostendeckungsgrad in % (%)	61	61,38	0
1.11.21: Personalwesen					51131Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	139.563	139.702,68	139
51121T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	7.839	8.124,42	285	1.11.33.04: Grundstücksbewirtschaftung (Unbebaute Gr				
51121M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	2.109	2.057,09	52-	1133T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	8	9,16	1
51121Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	442.356	646.493,54	204.138	1133K	Kostendeckungsgrad in % (%)	8	7,28	0
1121L1	Kosten Personalbetreuung pro Fall (EURO)	910	862,20	47-	1133Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	15.678	16.149,67	472

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2016 EUR	Ergebnis 2016 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.12.10: Statistik und Wahlen				
5121T1	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	251	188,76	62-
5121K1	Kostendeckungsgrad in % (%)	29	34,53	6
5121Z1	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	49.457	34.637,40	14.820-
1.25.21: Archiv				
52521T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.688	1.457,31	231-
52521K	Kostendeckungsgrad in % (%)	1	0,47	1-
52521Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	462.503	407.673,99	54.829-
52521L	Archivbestand, Akten u. Bände(Laufmeter (Stück))	2.300	2.270,00	30-
1.27.10.91: Institutionelle Förderung				
52710T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.264	1.249,79	14-
52710K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,01	0
52710Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	349.765	350.304,80	539
52710L	Mitgliedsbeitrag (EURO)	345.300	345.642,78	343
1.28.10: Sonstige Kulturpflege				
52810T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.202	1.606,42	404
52810K	Kostendeckungsgrad in % (%)	5	15,90	11
52810Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	317.677	380.043,09	62.366
2810L1	Durchgeführte Rettungsgrabungen (Stück)	20	34,00	14
2810L2	Stellungnahme zu Planverfahren (Stück)	180	175,00	5-
2810L3	Prüfung von Bauanträgen (Stück)	200	220,00	20
1.41.10.91: Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz				
54110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	203	153,89	49-
54110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,11	0
54110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	68.506	43.088,55	25.417-
4110V1	Nettoressourcenbe. Krankenhaus absolut (EURO)	68.506	43.088,55	25.417-
4110V2	Nettoressourcenbe. Krankenhaus je Einwoh (EURO)	0	0,15	0
1.55.50.04.92: Holzverkaufsstelle				
55504T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	903	882,10	21-
55504K	Kostendeckungsgrad in % (%)	49	20,85	28-
55504Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	126.650	195.724,63	69.075
1.57.10: Wirtschaftsförderung				
55710T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.964	2.770,56	193-
55710K	Kostendeckungsgrad in % (%)	7	2,77	4-
55710Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	763.643	755.095,06	8.548-
1.57.50: Tourismus				
55750T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.274	1.471,00	197
55750K	Kostendeckungsgrad in % (%)	10	10,10	0
55750Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	376.223	371.049,33	5.174-

Übersicht Rechnungsquerschnitt 2016 / THH 5 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis 2016 / Ansatz 2016 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2016 / Ergebnis 2015 (+ Verbesserung)
1110-000	Steuerung	-479.953 €	-448.564 €	-470.704 €	-22.140 €	9.249 €
1110-100	Abteilung 1	-132.502 €	-143.944 €	-120.378 €	23.565 €	12.124 €
1111	Organisation und Doku kom. Willensb	-114.553 €	-124.937 €	-131.463 €	-6.526 €	-16.910 €
1112-111	Steuerungsunterst. (Hauptamt)	-348.857 €	-369.316 €	-402.862 €	-33.546 €	-54.005 €
1112-113	Steuerungsunterst. (Kämmereiamt)	-612.076 €	-647.453 €	-706.181 €	-58.728 €	-94.105 €
1113	Rechnungsprüfung	-269.711 €	-248.762 €	-237.667 €	11.096 €	32.044 €
1114-006	Zentrale Funktionen Personalrat	-160.172 €	-167.068 €	-167.357 €	-289 €	-7.186 €
1114-111	Zentrale Funktionen Schwerbeh.vertretung	-1.475 €	-2.050 €	-602 €	1.448 €	874 €
1120	Organisation und EDV	-2.158.239 €	-2.670.489 €	-2.626.517 €	43.972 €	-468.278 €
1121	Personalwesen	-1.576.367 €	-1.703.995 €	-1.851.324 €	-147.329 €	-274.956 €
1122	Finanzverwaltung, Kasse	-785.444 €	-819.185 €	-823.768 €	-4.583 €	-38.324 €
1123-111	Justizariat (Versicherungen)	-67.562 €	-62.549 €	-83.609 €	-21.059 €	-16.047 €
1124	Grdst. u. Gebäudemanagement	-17.295.614 €	-29.622.085 €	-15.288.867 €	14.333.217 €	2.006.747 €
1125	Fahrzeuge	-86.998 €	-94.720 €	-103.171 €	-8.451 €	-16.173 €
1126-111	Zentrale Dienstleistungen	-410.129 €	-490.646 €	-427.443 €	63.204 €	-17.314 €
1126-114	Zentrale Vergabestelle	-13.587 €	-15.998 €	-16.695 €	-697 €	-3.108 €
1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-41.992 €	-56.426 €	-47.466 €	8.960 €	-5.474 €
1131	Kommunalaufsicht	-305.074 €	-306.443 €	-313.435 €	-6.993 €	-8.362 €
1133	Grundstücksverkehr/Grundstücksverwaltg	-730 €	-800 €	-1.271 €	-471 €	-541 €
1210	Statistik und Wahlen	-14.326 €	-42.743 €	-30.773 €	11.971 €	-16.447 €
2521	Archiv	-287.604 €	-283.465 €	-258.557 €	24.908 €	29.047 €
2710	Volkshochschulen	-334.290 €	-345.300 €	-345.643 €	-343 €	-11.353 €
2810	Sonstige Kulturpflege	-264.250 €	-255.059 €	-281.512 €	-26.453 €	-17.262 €
4110	Krankenhäuser	-26.071 €	-65.726 €	-40.685 €	25.041 €	-14.614 €
5550-113	Forstwirtschaft (Holzverkaufsstelle)	-58.515 €	-141.022 €	-132.430 €	8.592 €	-73.915 €
5710	Wirtschaftsförderung	-573.018 €	-677.216 €	-665.306 €	11.910 €	-92.288 €
5750	Tourismus	-335.726 €	-356.802 €	-347.100,74 €	9.701 €	-11.375 €
THH 5 - ordentliches Ergebnis		-26.754.834 €	-40.162.763 €	-25.922.785 €	14.239.978 €	832.049 €

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf /-überschuss				
		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis 2016 / Ansatz 2016 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2016 / Ergebnis 2015 (+ Verbesserung)
1110-000	Steuerung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1110-100	Abteilung 1	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1111	Organisation und Doku kom. Willensb	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1112-111	Steuerungsunterst. (Hauptamt)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1112-113	Steuerungsunterst. (Kämmereiamt)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1113	Rechnungsprüfung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1114-006	Zentrale Funktionen Personalrat	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1114-111	Zentrale Funktionen Schwerbeh.vertretung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1120	Organisation und EDV	-21.100 €	100.682 €	379.731 €	279.050 €	400.831 €
1121	Personalwesen	-374.474 €	-442.356 €	-646.494 €	-204.138 €	-272.019 €
1122	Finanzverwaltung, Kasse	-101.528 €	7.445 €	55.411 €	47.966 €	156.939 €
1123-111	Justizariat (Versicherungen)	-14.699 €	-12.315 €	-28.044 €	-15.729 €	-13.345 €
1124	Grdst. u. Gebäudemanagement	384.601 €	-1.056.821 €	7.937 €	1.064.758 €	-376.665 €
1125	Fahrzeuge	-34.094 €	-45.104 €	-54.285 €	-9.181 €	-20.191 €
1126-111	Zentrale Dienstleistungen	78.119 €	68.181 €	156.308 €	88.126 €	78.188 €
1126-114	Zentrale Vergabestelle	-16.296 €	-20.443 €	-20.393 €	50 €	-4.097 €
1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1131	Kommunalaufsicht	-138.193 €	-139.563 €	-139.703 €	-139 €	-1.510 €
1133	Grundstücksverkehr/Grundstücksverwaltg	-11.977 €	-15.678 €	-16.150 €	-472 €	-4.172 €
1210	Statistik und Wahlen	-16.413 €	-49.457 €	-34.637 €	14.820 €	-18.224 €
2521	Archiv	-446.988 €	-462.503 €	-407.674 €	54.829 €	39.314 €
2710	Volkshochschulen	-338.816 €	-349.765 €	-350.305 €	-539 €	-11.489 €
2810	Sonstige Kulturpflege	-322.475 €	-317.677 €	-380.043 €	-62.366 €	-57.568 €
4110	Krankenhäuser	-28.479 €	-68.506 €	-43.089 €	25.417 €	-14.609 €
5550-113	Forstwirtschaft (Holzverkaufsstelle)	-69.792 €	-126.650 €	-195.725 €	-69.075 €	-125.933 €
5710	Wirtschaftsförderung	-649.835 €	-763.643 €	-755.095 €	8.548 €	-105.260 €
5750	Tourismus	-350.082 €	-376.223 €	-371.049,33 €	5.173,99 €	-20.967 €
THH 5 - Nettoressourcenbedarf /-überschuss		-2.472.522 €	-4.070.397 €	-2.843.299 €	1.227.098 €	-370.777 €

Teilergebnishaushalt 5 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	2.904	2.500	2.307	-193
	31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	0	0	45.000	45.000
	31410001 Zuweisungen vom Land - FAG	10.752	11.000	11.140	140
	31470000 Zuweis. lfd. Zwecke priv. Unterne	700	1.000	700	-300
	31600000 Auflösung Sonderposten	472.658	500.255	443.243	-57.012
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	487.014	514.755	502.390	-12.365
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche E	40.162	46.450	42.623	-3.827
	33210005 Sporthallenbenutzungsgebühren	20.984	23.000	20.150	-2.850
(4)	Öffentlich-rechtliche Entgelte	61.146	69.450	62.773	-6.677
	34110000 Mieten und Pachten	413.627	441.046	458.458	17.412
	34110001 Kostenersätze i.R.v. Miet- und Pac	665	900	3.026	2.126
	34210000 Erträge aus Verkauf	2.282	100	6.914	6.814
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungse	79.851	73.850	97.695	23.845
	34610002 Sonst. privatrechtl. Lstentg.-Schad	55	0	0	0
	34610004 Parkraumbewirtschaftung, So. priv.	39.164	32.000	43.637	11.637
(5)	Privatrechtliche Leistungsentgelte	535.644	547.896	609.730	61.834
	34800000 Erstattungen vom Bund	90.167	89.800	46.467	-43.333
	34810000 Erstattungen vom Land	198.862	175.700	213.951	38.251

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und	71.193	40.700	37.227	-3.473
	34820002 Erstattung v. Gemeinden-Wirtscha	0	24.000	42.987	18.987
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	6.182	4.700	19.920	15.220
	34840000 Erstattungen v.d. gesetzl. Sozial	0	0	9.771	9.771
	34850000 Erstattungen v.verb.Unternehmen,	162.789	132.500	174.894	42.394
	34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	96.951	113.800	99.303	-14.497
	34870000 Erstattungen von privaten Unterne	67.133	23.800	40.959	17.159
	34870002 Erstattung v.priv.Untern.-Privatw	0	12.500	8.509	-3.991
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereiche	128.550	118.700	231.510	112.810
(6)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	821.826	736.200	925.498	189.298
	36110000 Zinsertrag vom Land	0	0	189	189
	36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	0	0	-3	-3
(7)	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	186	186
	37110000 Aktivierte Eigenleistungen	133.634	0	320.436	320.436
	37111000 Aktivierte Eigenleistungen (manue	0	196.075	0	-196.075
(8)	Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderungen	133.634	196.075	320.436	124.361
	35210000 Erstattung von Steuern	6.486	5.000	8.499	3.499
	35610010 Zwangs-/Verwargelder	0	100	0	-100
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren un	88.309	80.000	83.083	3.083
	35651000 Ausb. Kleinbetrag manuell	73	0	60	60
	35820000 Erträge a.d.Auflösung/Herabsetz.v	423.155	0	362.248	362.248
	35833000 Erträge aus Nachaktivierung	0	0	6.089.285	6.089.285
	35910000 Andere sonstige ordentliche Erträ	1.630	0	674	674
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	9	0	8	8
(9)	Sonstige ordentliche Erträge	519.661	85.100	6.543.857	6.458.757
(10)	Ordentliche Erträge	2.558.925	2.149.476	8.964.870	6.815.394
	40110000 Beamte	-2.104.559	-2.324.182	-2.204.184	119.998
	40120000 Tariflich Beschäftigte	-4.158.444	-5.062.637	-4.710.325	352.311
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beam	-717.065	-765.938	-720.299	45.640
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tar.Be	-376.719	-435.079	-423.219	11.860
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tar.B	-814.985	-994.547	-917.334	77.212
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallver	-11.836	-11.371	-17.039	-5.668
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsfl. Bedie	-164.854	-174.783	-172.740	2.043
	40710000 Zuführung z.Rückst.f.Altersteilz.	-11.069	-12.877	-13.483	-606
	40710001 Entnahme aus Rückst.f.Altersteilz	88.296	47.080	48.176	1.096
(11)	Personalaufwendungen	-8.271.234	-9.734.333	-9.130.447	603.886
	41120000 Versorgungsaufwendungen Beschäfti	0	0	-6.170	-6.170
	41410000 Beihilfen, Unterstützungen Vers.e	-21.478	-18.747	-21.083	-2.336
(12)	Versorgungsaufwendungen	-21.478	-18.747	-27.253	-8.506
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlage	-8.397.069	-11.992.000	-4.523.249	7.468.751
	42110001 Pflege Außenanlagen	-84.843	-111.400	-86.674	24.726
	42110002 Gebäudewartung-Vertr.ko.	-174.761	-353.560	-279.830	73.730
	42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen	-1.460	0	-361	-361
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Verm	-79.241	-117.800	-96.931	20.869
	42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögens	-1.109.675	-850.100	-1.018.105	-168.005
	42220001 Erw.gw.Verm.geg.bis 410 E (Kantin	0	-50	0	50
	42220555 ILV-Erwerb v.geringwert.Vermögens	532.564	319.052	519.544	200.492
	42310000 Mieten und Pachten	-1.531.110	-3.938.832	-4.634.192	-695.360
	42310001 Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernspre	-276.929	-534.573	-500.349	34.224
	42310002 Mieten für Fahrzeuge	-123.487	-136.000	-112.391	23.609
	42310555 ILV-Mieten Masch.Geräte,EDV-Fern	186.297	198.008	228.694	30.687
	42310556 ILV-Mieten für Fahrzeuge	115.664	107.500	118.667	11.167
	42410000 Aufwendungen Energie	-1.080	0	-180	-180
	42410001 Aufwand für Strom	-907.822	-1.673.250	-1.377.055	296.195
	42410002 Aufwand für Gas	-742.235	-1.579.000	-778.604	800.396
	42410003 Aufwand für Öl	-101.397	-414.500	-486.696	-72.196
	42410004 Aufwand für Holz	-70.177	-105.000	-73.448	31.552
	42420000 Aufwand für Wasserversorgung	-274.319	-926.330	-506.814	419.516
	42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	-225.078	-607.100	-380.448	226.652
	42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	-832.722	-1.066.250	-818.217	248.033
	42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versich	-135.444	-178.260	-241.159	-62.899
	42470000 Aufwand für gebäudebezogene Steu	-12.139	-45.000	-10.371	34.629
	42490000 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul.	-530.057	-1.194.500	-772.366	422.134
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-231.676	-239.930	-269.765	-29.835
	42510001 Haltung von Fahrzeugen Jugendverk	-56	0	0	0

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen	180.777	211.437	205.355	-6.082
	42610000 Dienst- und Schutzkleidung	-7.052	-13.000	-9.049	3.951
	42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	-99.244	-174.618	-172.049	2.570
	42690000 Sonstige bes. Aufwendungen f. Besc	-94.504	-97.500	-96.231	1.269
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betrie	-249.985	-338.200	-280.100	58.100
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Rep	-69.083	-62.773	-68.969	-6.195
	42720000 Aufwendungen für EDV	-1.353.169	-1.777.900	-1.532.014	245.886
	42720555 ILV-Aufwendungen für EDV	575.988	792.704	683.374	-109.331
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	-124	0	0	0
	42910000 Aufwendungen f. so. Sach- u. Dienst	-174.085	-135.800	-149.332	-13.532
(13)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-16.298.733	-27.034.526	-17.519.315	9.515.211
	47100000 Abschreibungen	-2.965.526	-3.665.508	-5.995.083	-2.329.576
	47211000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	-908	0	-1.382	-1.382
	47213000 AfA a. FO wg. Niederschlagung + A	-13.966	0	-12.902	-12.902
(14)	Planmäßige Abschreibungen	-2.980.400	-3.665.508	-6.009.368	-2.343.860
	45930010 Aufwand aus Bankgebühren	0	-100	0	100
(15)	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	-100	0	100
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-75.170	-88.175	-88.145	30
	43150000 Zuschüsse an verb. Unternehmen, Bet	-113.040	-128.000	-127.744	256
	43160000 Zuschüsse an sonstige öff. Sonder	-76.694	-81.462	-81.462	0
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-241.258	-229.000	-218.579	10.421
(16)	Transferaufwendungen	-506.162	-526.637	-515.930	10.707
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgung	-2.390	-5.579	-1.642	3.938
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl. u. sonst. Tätig	-106.799	-70.250	-96.574	-26.324
	44293000 Gebühren und Entgelte	-61	0	-1.550	-1.550
	44293001 Postgebühren	-307.871	-249.900	-314.771	-64.871
	44293002 Fernmelde- und Rundfunkgebühren	-197.782	-169.550	-269.122	-99.572
	44293003 Fernmeldegebühren Schulen-Heizung	-116	0	0	0
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-455.805	-469.255	-459.958	9.297
	44293555 ILV-Postgebühren	250.179	163.819	272.736	108.917
	44293556 ILV-Fernmelde- und Rundfunkgebühr	131.581	127.330	170.858	43.527
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-178.484	-213.200	-384.590	-171.390
	44294002 Gutachten	0	0	-23.838	-23.838
	44296000 Verfügungsmittel	-6.928	-10.000	-8.107	1.893
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-544.899	-485.434	-604.210	-118.775
	44310001 Dienstreisen	-55.464	-61.811	-76.781	-14.970
	44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen	288.013	220.186	321.316	101.130
	44430000 Versicherungen	-223.019	-232.700	-244.944	-12.244
	44430555 ILV-Versicherungen	191.916	208.397	192.157	-16.240
	44440000 Aufwendungen für Schadensfälle	-3.715	-1.500	-700	800
	44510000 Erstattungen Land	-5.501	-5.812	-6.398	-586
	44540000 Erstattungen an die gesetzl. Sozi	-2.460	0	-325	-325
	44550000 Erstattungen an verb. Unternehmen,	-2.456	-13.000	-2.288	10.712
	44560000 Erstattungen an sonst. öffentl. S	-66	0	0	0
	44570000 Erstattungen an private Unternehm	0	0	-143.617	-143.617
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-618	0	0	0
	44820000 Säumniszuschläge	-57	0	0	0
	44850000 Ausb. Kleinbetrag	-2.946	-4.100	-2.979	1.121
	44910000 Sonstige. Aufw. a. lfd. Vw-Tätigkei	0	-60.030	-12	60.018
	44910500 Aufwand für diverse Differenzen	-2	0	-7	-7
(17)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.235.750	-1.332.389	-1.685.343	-352.954
(18)	Ordentliche Aufwendungen	-29.313.759	-42.312.240	-34.887.655	7.424.585
(19)	Ordentliches Ergebnis	-26.754.834	-40.162.763	-25.922.785	14.239.978
(21)	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-26.754.834	-40.162.763	-25.922.785	14.239.978
	91112099 ILV VwGebäude KN/Kantine	130.856	0	113.982	113.982
	92000101 Steuerungsleist. Landrat	440.585	439.140	440.704	1.564
	92000102 Steuerungsleist. Kreistag und Aus	227.675	214.780	229.984	15.203
	92000501 Steuerungsleist. Persönl. Referen	50.582	58.495	55.472	-3.023
	92002101 Steuerungsleist. Rechnungsprüfung	316.246	302.867	286.017	-16.850
	92006001 Steuerungsleist. Personalrat	180.247	190.902	190.238	-664
	92100001 Steuerungsleist. Abteilung 1	152.765	168.474	142.549	-25.925
	92111001 Steuerungsleist. Organisation u.P	394.790	424.199	441.093	16.893
	92111002 Steuerungsleist. Schwerbehinderte	1.556	2.445	864	-1.581
	92111003 Steuerungsleist. Organisationsber	150.697	134.464	231.619	97.154
	92111151 Ausbildungsumlage	584.624	535.782	523.522	-12.260

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	92111152 Personalbetreuung	806.566	929.055	908.222	-20.833
	92111251 Fahrer	78.540	78.540	78.540	0
	92111252 Zentr.Einkauf/Bücherei	311.822	376.489	410.422	33.933
	92111254 DL Post	149.063	174.972	162.618	-12.354
	92111255 DL Versicherungen	69.294	68.453	74.622	6.170
	92111350 IT-Handlingzuschl. PC+Notebook+GI	0	959.136	1.003.504	44.368
	92111351 Kundenbetreuung IT	108.886	93.633	147.319	53.687
	92111352 IT-Handlingzuschl. Notebook	84.231	0	0	0
	92111353 IT-Handlingzuschl. PC	293.514	0	0	0
	92111354 IT-Handlingzuschl. Monitor	84.798	112.080	117.690	5.610
	92111355 IT-Handlingzuschl. Arbeitsplatzdr	150.499	173.280	175.140	1.860
	92111356 IT-Handlingzuschl. Telefon Standa	33.625	46.656	49.548	2.892
	92111357 IT-Handlingzuschl. Telefon erweit.	30.317	32.448	38.256	5.808
	92111358 Telefonanschluss (TK- Ports)	316.970	0	0	0
	92111359 GIS/@/Intranet/Internet	360.321	0	0	0
	92111361 Netzwerkanchluss	634.132	0	0	0
	92111362 sw-Kopien	54.778	0	0	0
	92111363 Farbkopien	30.630	0	0	0
	92111364 Kopien sw/farb Stockwerksdrucker	0	112.324	125.118	12.794
	92111365 Netzwerkanschluss Telefon und PC	0	1.328.400	1.350.900	22.500
	92111451 Zentrale Registratur Laufmeter	187.006	187.051	186.458	-593
	92112001 Raummiete warm	2.847.192	3.220.362	3.319.269	98.907
	92112007 Sportförderung	230.824	228.808	231.658	2.850
	92112010 Gebäudekostenumlage	17.176.138	28.284.748	15.132.507	-13.152.241
	92112051 DL Gebäudemanagement	0	5.500	5.500	0
	92113001 Steuerungsleist. Finanzwesen	675.659	720.518	777.668	57.150
	92113051 DL Finanzverwaltung/Kasse	9.864	9.864	9.864	0
	92113151 Zentrale Anweisstelle	246.243	273.600	305.081	31.481
	92113152 Aufgaben als Steuerschuldner	7.783	10.397	10.517	121
	92113251 Kasse	286.272	379.394	417.573	38.179
	92113252 Mahnung/Vollstreckung	282.490	310.416	289.049	-21.367
	92114001 Steuerungsleist. Kreistagsgeschäf	142.620	164.051	165.876	1.824
	92114002 Steuerungsleist. Internetangebot	9.558	12.614	11.103	-1.512
	92114003 Steuerungsleist. Pressearbeit	41.415	56.257	47.482	-8.775
(22)	Erträge aus internen Leistungen	28.371.675	40.820.595	28.207.547	-12.613.048
	92611001 FAG-Allgemeine Zuweisungen §11 (1	214.666	218.855	219.743	888
	92611003 FAG-VRG §11(5) USt-frei	0	12.432	0	-12.432
	92611004 FAG-VRG §11(5) USt-pflichtig	0	73.169	0	-73.169
(23)	Erträge aus ILV-FAG	214.666	304.456	219.743	-84.713
	91112099 ILV VwGebäude KN/Kantine	-130.856	0	-113.982	-113.982
	92111151 Ausbildungsumlage	-85.221	-80.574	-77.855	2.720
	92111152 Personalbetreuung	-134.675	-157.500	-150.309	7.191
	92111251 Fahrer	-78.540	-78.540	-78.540	0
	92111252 Zentr.Einkauf/Bücherei	-55.495	-66.553	-73.033	-6.481
	92111254 DL Post	-19.834	-37.257	-21.584	15.673
	92111255 DL Versicherungen	-12.332	-12.101	-13.279	-1.178
	92111350 IT-Handlingzuschl. PC+Notebook+GI	0	-154.639	-152.597	2.042
	92111351 Kundenbetreuung IT	-29.935	-27.221	-39.313	-12.092
	92111352 IT-Handlingzuschl. Notebook	-12.299	0	0	0
	92111353 IT-Handlingzuschl. PC	-42.287	0	0	0
	92111354 IT-Handlingzuschl. Monitor	-11.370	-16.302	-16.186	117
	92111355 IT-Handlingzuschl. Arbeitsplatzdr	-23.091	-33.324	-28.891	4.433
	92111356 IT-Handlingzuschl. Telefon Standa	-5.159	-7.890	-7.818	72
	92111357 IT-Handlingzuschl. Telefon erweit.	-5.765	-7.918	-7.978	-60
	92111358 Telefonanschluss (TK- Ports)	-49.996	0	0	0
	92111359 GIS/@/Intranet/Internet	-52.076	0	0	0
	92111361 Netzwerkanschluss	-93.410	0	0	0
	92111362 sw-Kopien	-10.886	0	0	0
	92111363 Farbkopien	-9.121	0	0	0
	92111364 Kopien sw/farb Stockwerksdrucker	0	-29.925	-22.482	7.444
	92111365 Netzwerkanschluss Telefon und PC	0	-224.113	-222.467	1.646
	92111451 Zentrale Registratur Laufmeter	-43.267	-43.411	-43.411	0
	92112001 Raummiete warm	-710.506	-811.119	-823.830	-12.711
	92112010 Gebäudekostenumlage	-92.145	-31.660	-33.566	-1.905
	92112051 DL Gebäudemanagement	0	-5.500	-5.500	0

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	92113151 Zentrale Anweisstelle	-92.230	-96.776	-113.798	-17.022
	92113152 Aufgaben als Steuerschuldner	-3.370	-6.103	-6.104	-1
	92113251 Kasse	-57.035	-65.651	-94.693	-29.041
	92113252 Mahnung/Vollstreckung	-780	-905	-696	209
	92201051 Rechtsberatung Umweltdezernat	-17.957	-22.110	-17.066	5.044
	92999901 Steuerungskosten Planvolumen	-41.528	-36.839	-38.461	-1.622
	92999902 Steuerungskosten Mitarbeiter	-49.289	-50.535	-60.468	-9.934
(25)	Aufwendungen für interne Leistungen	-1.970.454	-2.104.469	-2.263.907	-159.438
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	432.744	432.091	408.904	-23.186
	98110000 Kalk. Zinsen	-2.396.783	-3.056.375	-3.300.925	-244.550
	98115000 Bauzeitinsen	-369.536	-303.931	-191.875	112.055
(27)	Kalkulatorische Kosten	-2.333.575	-2.928.215	-3.083.896	-155.681
	38110000 Erträge aus int. Leistungsbeziehu	133.634	196.075	320.436	124.361
(28)	Erträge aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	133.634	196.075	320.436	124.361
	48110000 Aufw. a. int. Leistungsbeziehunge	-133.634	-196.075	-320.436	-124.361
(29)	Aufwend. Aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	-133.634	-196.075	-320.436	-124.361
(30)	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	24.282.312	36.092.366	23.079.486	-13.012.880
(31)	Veransch. Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-2.472.522	-4.070.397	-2.843.299	1.227.098

Erläuterungen zur Haushaltsentwicklung

5.000 Landrat

1110-000 Steuerung

Das ordentliche Ergebnis verschlechterte sich gegenüber der Planung um rd. 22 TEUR. Es ergaben sich hierbei Mehrerträge von rd. 2 TEUR und Mehraufwendungen i. H. v. rd. 24 TEUR. Insbesondere die Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten lagen rd. 26 TEUR über dem Planansatz. Gegenüber dem Vorjahr sind die Aufwendungen jedoch um rd. 11 TEUR gesunken.

1113 Rechnungsprüfung

Es erfolgte eine nahezu plangemäße Abwicklung der Erträge und Aufwendungen. Das ordentliche Ergebnis hat sich gegenüber der Planung um rd. 11 TEUR verbessert. Der ausgewiesene Nettoressourcenbedarf/-überschuss für die Rechnungsprüfung beträgt 0 EUR, da die Aufwendungen durch Erträge aus Internen Leistungen (Steuerungsleistungen) gedeckt werden. Die gesetzlichen Aufgaben wie Prüfung der Jahresabschlüsse des Landkreises und seiner Eigenbetriebe wurden erfüllt.

1114-006 Zentrale Funktionen, Personalrat

Das ordentliche Ergebnis entsprach mit rd. 167 TEUR dem Planansatz. Das Budget des Personalrates wurde im Wesentlichen eingehalten. Die Personalaufwendungen verschlechterten sich um rd. 5 TEUR gegenüber der Planung. Es konnten jedoch im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (insbesondere im Bereich Tagungen, Empfänge Ehrungen etc.) Einsparungen i. H. v. rd. 3 TEUR erzielt werden. Auch die sonstigen ordentlichen Aufwendungen fielen um rd. 2 TEUR niedriger aus als geplant (insbesondere Geschäftsaufwendungen und Dienstreisen).

1131 Kommunalaufsicht

Das ordentliche Ergebnis hat sich gegenüber der Planung geringfügig um rd. 7 TEUR verschlechtert. Dies ist im Wesentlichen auf die um rd. 9 TEUR höheren Personal- und Versorgungsaufwendungen zurückzuführen. Der Nettoressourcenbedarf i. H. v. rd. 140 TEUR entsprach dem Planansatz.

5710 Wirtschaftsförderung

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich gegenüber der Planung um rd. 12 TEUR.

Bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind die geplanten Förderzuschüsse bzw. Erstattungen von Landesseite um rd. 30 TEUR geringer ausgefallen als geplant. Durch die vorzeitige Beendigung und Abrechnung des Projekts konnten nicht alle Fördermittel abgerufen werden.

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen konnten Einsparungen i. H. v. rd. 51 TEUR erzielt werden. Bei den besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen waren rd. 24 TEUR für eine Unternehmensbefragung eingeplant, welche jedoch bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen verbucht wurde. Des Weiteren konnten bei den besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Standortmarketingmaßnahmen, Veranstaltungen und Projekte) eine Verbesserung i. H. v. rd. 16 TEUR erzielt werden. Außerdem konnten bei den Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen aufgrund zeitweise unbesetzter Stellen rd. 8 TEUR eingespart werden.

Aufgrund von erhöhtem Abstimmungs- und Informationsbedarf und nicht vorhersehbaren Teilnahmen an Veranstaltungen (auch im Ausland) ist die Position der Dienstreisen um rd. 2 TEUR höher ausgefallen als geplant.

Bei der Bodensee Standort Marketing GmbH, zu deren Finanzierung der Landkreis als größter Gesellschafter einen erheblichen Beitrag leistet, standen im Jahr 2016 folgende Schwerpunkte im Vordergrund:

- Koordination des Projektes „Vierländerregion Bodensee“ und Veranstaltungen zur Markeninitiative
- weiterer Ausbau des „Botschafternetzwerks“ und Gewinnen von Lizenzpartnern im Rahmen des Markenmanagements Vierländerregion Bodensee
- Projektmanagement für einen Gemeinschaftsstand bei der Immobilienmesse EXPO Real in München mit kommunalen Partnern aus dem gesamten Bodenseeraum.
- Weiterführung der „Clusterinitiative Bodensee – CLIB“
- Investorendialog und Investors Forum

Die Transferaufwendungen i. H. v. rd. 240 TEUR bestehen größtenteils aus den Zuschüssen zum BioLAGO e. V. und zur Clusterförderung (Clusterinitiative Bodensee) sowie dem Uni- und Lehrlingspreis. Zudem ist der Gesellschafterzuschuss des Landkreises an die Bodensee Standort Marketing GmbH i. H. v. rd. 81 TEUR dieser Position zugeordnet. Die Voraussetzungen zur Förderung des Clusters Forst und Holz i. H. v. 13 TEUR waren nicht gegeben, weshalb in dieser Höhe Mittel eingespart werden konnten.

5750 **Tourismus**

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich gegenüber der Planung um rd. 10 TEUR.

Auf der Position „Erstattungen vom Land“ konnten wie geplant Erträge von insgesamt rd. 30 TEUR verzeichnet werden. Diese resultieren aus der touristischen Pauschalförderung des Landes Baden-Württemberg bzw. der Landesorganisation Tourismus Marketing Baden-Württemberg GmbH. Die um rd. 6 TEUR höheren Erstattungen von privaten Unternehmen kamen durch die Beteiligung Dritter bei laufenden Projekten der AG Tourismus zustande, die entsprechend verrechnet wurden. Dabei haben sich mehr Projektpartner aus dem privaten Sektor beteiligt als angenommen.

Bei den Aufwendungen für Mitgliedsbeiträge wurden Marketingmittel i. H. v. 13 TEUR geplant. Die Verbuchung dieser Beiträge (Marketingbeitrag Bodenseegärten, Tourismus-Marketing-Baden Württemberg etc.) erfolgt ab dem Haushaltsjahr 2016 jedoch bei den Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen. Von den im Rahmen der Tourismusförderung zur Verfügung gestellten Finanzmitteln für Tourismusprojekte (inkl. Marketingbeiträge) i. H. v. 206 TEUR wurden insgesamt rd. 197 TEUR aufgewendet.

Die im Haushalt veranschlagten Aufwendungen für Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen wurden als Gesellschafterzuschuss an die IBT GmbH ausgezahlt. Der Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereiche stellt den Zuschuss an die Schifffahrtsgesellschaft Untersee & Rhein dar. Aufgrund von Kursschwankungen des CHF ist der Betrag niedriger ausgefallen als geplant.

Im Bereich Tourismus wurden Investitionen von insgesamt rd.54 TEUR getätigt, die nicht geplant waren. Damit wurde die vom Kreistag beschlossene Planung, Herstellung und Aufstellung der Willkommensschilder im gesamten Landkreis finanziert. Auch ein Hinweisschild Vierländerregion Bodensee konnte an der B33 aufgestellt werden.

5.100	Abteilung 1
--------------	--------------------

1110-100 **Abteilung 1**

Die Personalkostenerstattungen von verbundenen Unternehmen (EVU „seehäsele“ und Eigenbetrieb Abfallwirtschaft) fielen um rd. 3 TEUR höher aus. Die Personalaufwendungen blieben rd. 20 TEUR unter dem Planansatz. Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurden rd. 1 TEUR weniger aufgewendet. Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich gegenüber der Planung um rd. 24 TEUR.

1111 **Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung**

Das ordentliche Ergebnis fiel um rd. 7 TEUR schlechter aus als geplant. Begründet ist dies in den um rd. 10 TEUR höher ausgefallenen Personalaufwendungen und den um rd. 3 TEUR höheren Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. Auch die ordentlichen Erträge verschlechterten sich gegenüber der Planung um rd. 2 TEUR. Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen fielen hingegen um rd. 7 TEUR niedriger als geplant aus.

1126-114 **Zentrale Vergabestelle**

Das ordentliche Ergebnis fiel um rd. 700 EUR schlechter aus als geplant. Höhere Personalaufwendungen i. H. v. rd. 1 TEUR konnten durch Einsparungen i. H. v. rd. 1 TEUR bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen weitestgehend kompensiert werden.

1130 **Presse und Öffentlichkeitsarbeit**

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich gegenüber der Planung um rd. 9 TEUR. Begründet ist dies vor allem in den um rd. 10 TEUR geringer ausfallenden besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen. Dies liegt u. a. daran, dass die Neugestaltung der Homepage aus Kapazitätsgründen ins Folgejahr 2017 verschoben werden musste. Des Weiteren konnten Einsparungen bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (insbesondere Postgebühren und Dienstreisen) i. H. v. rd. 7 TEUR erzielt werden. Bei den Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden, die rd. 6 TEUR geringer ausgefallen sind als geplant, handelt es sich um die Kostenerstattungen für die traditionelle Bürgermeisterstudienfahrt. Durch Klärungen mit einer Versicherung kann die Abrechnung erst in 2017 erfolgen.

1210 **Statistik und Wahlen**

Das Jahr wurde geprägt durch die Vorbereitung, Durchführung und Prüfung der Landtagswahl am 13. März 2016. Die Aufgaben der Geschäftsstelle des Landrates als Kreiswahlleiter wurden dabei vom Kommunal- und Rechnungsprüfungsamt wahrgenommen. Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich durch geringere Geschäftsaufwendungen um rd. 12 TEUR, der Nettoressourcenbedarf um rd. 15 TEUR auf insgesamt rd. 35 TEUR. Die Gesamtaufwendungen von rd. 53 TEUR konnten durch die gewährte Wahlkostenerstattung des Landes von rd. 18 TEUR nicht gedeckt werden.

4110 **Krankenhäuser**

Unter dieser Produktgruppe werden die Aufwendungen für den Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gGmbH dargestellt. Dem Landkreis entstanden in 2016 anteilige Beratungskosten für die

Umstrukturierung der Fördergesellschaft HBK i. H. v. 5 TEUR. Diese lagen somit unter dem Planansatz von 15 TEUR. Die Städte Singen, Engen und der Spitalfonds Radolfzell übernahmen jeweils 1/3 des Restbetrages von rd. 8 TEUR. Für die Förderung der Verbundausbildung von angehenden Hausärzten wurden 12 TEUR eingeplant. Diese wurden in geringer Höhe abgerufen. Die eingeplanten Mittel von 2 TEUR für Aus- und Weiterbildung wurden nicht verwendet. Aufgrund dessen verbesserte sich das ordentliche Ergebnis gegenüber der Planung um rd. 25 TEUR.

5.111	Hauptamt
--------------	-----------------

1112-111 Steuerungsunterstützung

Der Bereich Steuerungsunterstützung schließt mit einer Verschlechterung gegenüber der Planung um rd. 34 TEUR ab. Die Erträge lagen um rd. 14 TEUR über dem Plan, wesentlicher Grund hierfür ist eine Abschluss-Gutschrift aufgrund Veröffentlichungen im Staatsanzeiger, ferner erfolgten Zuschüsse des Landes für BGM-Maßnahmen der Landesbediensteten. Mehraufwendungen waren im Bereich der Sachkosten zu verzeichnen, die größten Positionen waren hier Aufwendungen für Ausschreibungen und Veröffentlichungen (12 TEUR), die Aufwendungen für Gemeinschaftsveranstaltungen und Führungskräfteforen, die zentral über das Hauptamt abgewickelt werden (13 TEUR), die Aufwendungen für eine Workflow-Lösung für den Einstellungsprozess (9 TEUR) sowie Maßnahmen zur Personalentwicklung (9 TEUR).

1114-111 Zentrale Funktionen Schwerbehindertenvertretung

Durch die weiterhin äußerst sparsame Mittelbewirtschaftung seitens der Schwerbehindertenvertretung wurde das zur Verfügung gestellte Budget nur etwa zu einem Drittel aufgebraucht. Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich gegenüber der Planung um rd. 1 TEUR.

1120 Organisation und EDV

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich mit rd. -2,63 Mio. EUR gegenüber der Planung um rd. 44 TEUR. Dabei fielen die ordentlichen Erträge um rd. 23 TEUR höher und die ordentlichen Aufwendungen um rd. 21 TEUR niedriger aus als geplant. Der Nettoressourcenüberschuss erhöhte sich gegenüber der Planung um rd. 279 TEUR.

Das vorherrschende IT-Thema des Jahres 2016 war die europaweite Neuausschreibung der großen A3- und A4-Druck- u. Kopiersysteme für Verwaltung und Kreisschulen. Im Dezember 2016 wurde ein Cyber-Sicherheitstest durch den Dienstleister secuvera durchgeführt. Er sollte der Führungsebene einen Status über die IT-Sicherheit im Landratsamt geben. Das Ergebnis dieses Test ergab, dass beim Landratsamt Konstanz in der Vergangenheit keine schwerwiegenden Sicherheitsmängel aufgetreten sind und im Landratsamt Konstanz sowohl im Normalbetrieb, als auch bei der Informationssicherheit im Vergleich zu anderen Landratsämtern in Deutschland ein sehr hohes Sicherheits-Niveau vorhanden ist. Allerdings sei die geringe Anzahl der vorhandenen Administratoren (im Prüfzeitraum 9, Stand 1.4.17 sogar nur 8) als kritisch zu bewerten. Des Weiteren wurde die IT-Ausstattung von Flüchtlingsunterkünften weiter vorangetrieben.

Im Finanzhaushalt wurden statt der geplanten 54 TEUR tatsächlich 227 TEUR verausgabt. Dies war notwendig, da die in 2016 vorhandene Infrastruktur für die Flüchtlingsheime und Außenstellen nicht ausreichend war und erweitert werden musste. Die Deckung erfolgte durch Einsparungen im Ergebnishaushalt.

Im Berichtszeitraum begann ein weiterer Auszubildender eine dreijährige Lehre zum Fachinformatiker Systemelektronik (IHK) beim IT-Referat.

1121 Personalwesen

Das Profitcenter Personalwesen umfasst das Personalreferat, die Ausbildung und den Bereich Personalbedarfsdeckung (mit Flex-Team).

Die Erträge lagen um rd. 63 TEUR unter dem Ansatz. Wesentlichste Ursache hierfür ist der Austritt eines zum Bund abgeordneten Beamten, so dass sich die Erstattung durch den Bund vermindert hat. Die Personal- und Versorgungsaufwendungen lagen um rd. 76 TEUR über dem Ansatz, die Mehraufwendungen sind im Wesentlichen (+89 TEUR) im Bereich Personalbedarfsdeckung entstanden, da zwei Beamtinnen kurzfristig nicht mehr im jeweiligen Amt eingesetzt werden konnten, sondern bis zu einem Einsatz auf einer anderen regulären Stelle im Flexteam geführt werden mussten. Im Bereich Ausbildung lag der Personalaufwand hingegen unter dem Ansatz, da eine Stelle unterjährig mehrere Monate vakant war und nicht alle Ausbildungsplätze durchgehend besetzt waren (-21 TEUR). Bei den Sachkosten entstanden Mehraufwendungen insbesondere im Bereich der Ausbildung für Lehrgänge und Prüfungsgebühren (16 TEUR) sowie für Rechts- und Beratungskosten aufgrund arbeitsgerichtlicher Auseinandersetzungen (14 TEUR). Wie in den Vorjahren blieben die Erträge aus der Internen Leistungsverrechnung unter den Ansätzen, da bei der Haushaltsplanung alle Stellen zu beplanen waren, im Vollzug jedoch stets Stellen vorübergehend oder dauerhaft unbesetzt bleiben (rd. 33 TEUR).

Das ordentliche Ergebnis verschlechterte sich gegenüber der Planung um rd. 147 TEUR. Der Nettoressourcenbedarf stieg um rd. 204 TEUR an.

1123-111 Justizariat (Versicherungen)

Das ordentliche Ergebnis fiel um rd. 21 TEUR schlechter aus als geplant. Dies ist hauptsächlich auf die um rd. 20 TEUR höher ausfallenden Aufwendungen zurückzuführen. Vor allem die Steigerung von vereinzelt Versicherungsprämien (teilweise erfolgte der Anstieg durch Erhöhung von vereinzelt Versicherungswertgrenzen) sowie außerplanmäßigen Versicherungsabschlüssen u. a. aus dem Bereich der Asylbewerberunterbringung und dem IT-Bereich (Cyberabwehrversicherung) führten zu einer Erhöhung um rd. 19,5 TEUR. Aufgrund der derzeitigen politischen Lage und den Rückbauten diverser Unterbringungen ist im HH-Jahr 2017 von spürbarem Einsparpotential im Bereich von Versicherungsprämien auszugehen. Auch die Personalaufwendungen erhöhten sich gegenüber der Planung um rd. 3 TEUR. Geringere Aufwendungen waren hingegen für Schadensfälle zu verzeichnen (rd. 1 TEUR).

1125 Fahrzeuge

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich um rd. 8 TEUR gegenüber der Planung. Der Nettoressourcenbedarf stieg entsprechend um rd. 9 TEUR.

Mehraufwendungen i. H. v. rd. 37 TEUR im Bereich der Haltung von Fahrzeugen, welche hauptsächlich durch die zahlreiche Anschaffung von Kauf-Fahrzeugen im Amt für Migration und Integration und der dadurch erfolgten Steigerung der laufenden Kfz-Kosten entstanden. Des Weiteren erhöhten sich auch die Abschreibungen um rd. 20 TEUR und die Personalaufwendungen um rd. 4 TEUR. Mehrerträge i. H. v. 25 TEUR konnten hauptsächlich durch höhere Versicherungsleistungen bei Schäden, als bei Planung des Eigenanteilsanspruchs kalkuliert wurde und durch Mehrerträge bei der Erstattung von privatrechtlichen Unternehmen erzielt werden.

Für privat genutzte Fahrten im Bereich der Forstrevierleiter konnte wieder ein jährlicher Ertrag von rd. 15 TEUR erzielt werden. Dieser Ertrag wurde aber nicht über den Teilergebnis-HH „Fuhrpark“, sondern über das Kreisforstamt vereinnahmt. Diese „Rückfinanzierung“ über die Abrechnung der Privatnutzung der Dienst-Kfz Forstrevierleiter wurde durch eine Prüfung des Finanzamtes Konstanz 2015, mit dem Hinweis auf abrechnungstechnische Prüfungsaufgaben, genehmigt.

1126-111 Zentrale Dienste

In diesem Bereich ist eine Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses um rd. 63 TEUR zu verzeichnen. Der Nettoressourcenüberschuss verbesserte sich um rd. 88 TEUR. Dieser Überschuss ist durch ILV-Mehrerträge i. H. v. rd. 57 TEUR zu erklären, welche bei der Planung nicht kalkulierbar waren. Des Weiteren konnten bei den Aufwendungen für Aus- und Fortbildung Einsparungen i. H. v. rd. 7 TEUR erzielt werden. Die Personalaufwendungen stiegen hingegen um rd. 5 TEUR an.

2521 Archiv

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich mit rd. -259 TEUR um rd. 25 TEUR gegenüber der Planung. Eine Reduzierung der Personal- und Versorgungsaufwendungen um rd. 22 TEUR erklärt sich durch eine vorübergehend unbesetzte Stelle. Mindererträge i. H. v. rd. 3 TEUR stehen Einsparungen von rd. 6 TEUR bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen gegenüber. Beide Abweichungen lassen sich durch schwerpunktmäßige Arbeiten im Kreisarchiv begründen.

2810 Sonstige Kulturpflege

Das ordentliche Ergebnis verschlechterte sich um rd. 26 TEUR. Mehrerträge i. H. v. rd. 56 TEUR stehen um rd. 64 TEUR erhöhten Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie rd. 16 TEUR zusätzlichen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gegenüber. Des Weiteren erhöhten sich die sonstigen ordentlichen Aufwendungen um rd. 2 TEUR gegenüber der Planung. Bei den Mehrerträgen handelte es sich um Erstattungen des Landes und von Gemeinden für umfangreiche archäologische Grabungsarbeiten. Der diesbezügliche Aufwand begründet hauptsächlich die überschrittenen Planansätze zusammen mit einer neu geschaffenen Stelle eines Grabungstechnikers.

Investitionen

Für die Erstausrüstung der neuen Diensträume im Max-Areal wurden rd. 52 TEUR verausgabt. Hierfür war in der Planung kein Ansatz enthalten. Zur Gewährleistung der erforderlichen technischen Ausstattung in der Kreisarchäologie wurden rd. 7 TEUR investiert (Erwerb Digitalkamera und Grabungsnotebook), geplant waren Auszahlungen i. H. v. 4 TEUR.

5.112 Amt für Hochbau und Gebäudemanagement

1124 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Im Haushaltsjahr 2016 erhöhten sich die ordentlichen Erträge gegenüber dem Planansatz von rd. 1,4 Mio. EUR um insgesamt 6,8 Mio. EUR auf rd. 8,2 Mio. EUR.

Diese Mehrerträge resultieren im Wesentlichen aus Erträgen aus Nachaktivierung (rd. 6,1 Mio. EUR) im Bereich Asyl, die aufgrund des Mietereinbautenerlasses für die Jahre 2013 bis 2015 als Herstellungsaufwand definiert wurden und somit im Finanzplan abzubilden sind. Zudem konnten rd. 362 TEUR Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen verbucht werden.

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte sind um insgesamt rd. 43 TEUR auf rd. 565 TEUR gestiegen. Im Bereich Asyl erhöhten sich die Entgelte um rd. 33 TEUR auf rd. 81 TEUR. Dies setzt sich zusammen aus Erträgen aus der Untervermietung einer Unterkunft für Unbegleitete minderjährige Ausländer (rd. 68 TEUR); weitere Erträge (rd. 7 TEUR) konnten durch den Verkauf von Bauzäunen erzielt werden und rd. 6 TEUR resultieren aus Erstattungen von Versicherungen. Im Bereich Schulen und Verwaltungsgebäude erhöhten sich die privatrechtlichen Leistungsentgelte um rd. 10 TEUR auf rd. 483 TEUR. Die Erträge bei der Parkraumbewirtschaftung sind um rd. 12 TEUR gestiegen. Bei den Mieten und Pachten sind die Erträge um rd. 3 TEUR gesunken.

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen erhöhten sich insgesamt um rd. 172 TEUR auf rd. 321 TEUR. Im Bereich Asyl erhöhen sich die Erstattungen um 117 TEUR auf rd. 125 TEUR, im Bereich Schulen und Verwaltungsgebäude um 55 TEUR auf rd. 196 TEUR. Im Bereich Asyl wurden

rd. 36 TEUR von der Bundesanstalt für Immobilienaufgaben für vom Landkreis erbrachte Erschließungskosten der Leichtbauhallen in Radolfzell erstattet. Weitere rd. 25 TEUR wurden von der Stadt Singen für die frühzeitige Aufgabe der Unterkunft in Singen, Friedinger Str. 26 und die damit verbundene Übernahme der Fluchttreppen und der Brandmeldeanlage erstattet. Von der Vermieterin der Unterkunft in Singen, Güterstr. 1, wurden rd. 56 TEUR erstattet. Hierbei handelt es sich um die Rückzahlung zu viel geleisteter Nebenkosten-Vorauszahlungen in 2015 sowie um die Erstattung von Baukosten, bei denen der Landkreis in Vorleistung gegangen ist. Im Bereich Schulen und Verwaltungsgebäude sind die Erstattungen von übrigen Bereichen um rd. 28 TEUR gestiegen. Die Erstattungen vom Land betragen rd. 16 TEUR und beziehen sich auf den einmaligen Umbaukostenzuschuss der acht Ü3-Kindergartenplätze Stromerle.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen fielen um rd. 592 TEUR niedriger aus als im Plan veranschlagt. Die für das Jahr 2016 vorsorglich eingeplanten zusätzlichen Stellen im Bereich Asyl wurden nicht besetzt.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen verringerten sich im Jahr 2016 insgesamt von rd. 24,6 Mio. EUR um rd. 9,3 Mio. EUR auf rd. 15,3 Mio. EUR. Davon entfallen rd. 9,0 Mio. EUR auf den Bereich Asyl, die restlichen rd. 291 TEUR auf den Bereich Schulen und Verwaltungsgebäude.

Durch die rückläufigen Zugangszahlen der Flüchtlinge und Asylbewerber seit Mitte des Jahres 2016 wurden weniger neue Unterkünfte eingerichtet als erwartet. Die Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen im Bereich Asyl reduzieren sich daher gegenüber der Planung (8,9 Mio. EUR) um rd. 2,7 Mio. EUR auf rd. 6,2 Mio. EUR. Davon mussten gemäß Mietereinbautenerlass rd. 5,1 Mio. EUR als investive Auszahlungen (Herstellungsaufwand) verbucht werden. Die Finanzierung erfolgte über die im Ergebnishaushalt veranschlagten Mittel. Aufgrund der rückläufigen Zugangszahlen konnten außerdem Einsparungen bei den Aufwendungen für Strom, Gas, Wasser und Abfall (rd. 1,5 Mio. EUR) erzielt werden. Die Mieten und Pachten erhöhten sich gegenüber der Planung (rd. 3,1 Mio. EUR) um rd. 722 TEUR auf rd. 3,8 Mio. EUR.

Im Bereich Schulen und Verwaltungsgebäude sind bei der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen die Aufwendungen gegenüber der Planung (3,1 Mio. EUR) um rd. 353 TEUR auf 3,4 Mio. EUR gestiegen. Die Mehraufwendungen sind auf den Ausbau und den Bauunterhalt der Dienstgebäude Max-Areal, Behördenzentrum und Gesundheit- und Versorgungsamt zurückzuführen. Die höheren Aufwendungen können durch die Einsparungen im Bereich Asyl finanziert werden. Bei den Mieten und Pachten sind die Aufwendungen gegenüber der Planung (858 TEUR) um rd. 28 TEUR niedriger ausgefallen. Die durchgeführte Flächenüberprüfung beim Dienstgebäude Max-Areal führte zur Reduzierung der Mietkosten um rd. 21 TEUR. Die Energiekosten sind gegenüber dem Planansatz um rd. 252 TEUR geringer ausgefallen. Aufgrund der Nutzung der Sporthallen als Notunterkünfte wurden hier die anfallenden Kosten im Bereich Asyl verbucht; die Aufwendungen bei den Schulen reduzieren sich entsprechend. Außerdem konnten im Bereich der Gasversorgung Einsparungen erzielt werden. Mit den örtlichen Gasversorgern bestehen Verträge mit günstigen Preiskonditionen. Generell sind bei Energieverbräuchen gewisse Sicherheiten mit einzurechnen, da insbesondere die Heizkosten witterungsabhängig und dadurch kaum exakt planbar sind.

Bei der Gebäudereinigung wurden die geplanten Ansätze um rd. 248 TEUR unterschritten. Die für externe Dienstleistungen veranschlagten Haushaltsmittel mussten nicht im vollen Umfang in Anspruch genommen werden. Aufgrund nicht erbrachter Leistungen (Qualität) wurden Rechnungen gekürzt; außerdem wurden die eingeplanten Mittel für die Grundreinigungen nicht voll in Anspruch genommen. Die vorgesehenen Mittel für die Reinigung des Noppenbodens im Dienstgebäude Benediktinerplatz wurden aufgrund des Umfangs und der Eigenschaft als Sanierungsarbeiten eingestuft und unter der Kostenart 42110000 als Bauunterhalt (rd. 40 TEUR) verbucht.

Der ILV-Aufwand für gebäudebezogene Versicherungen erhöhte sich insgesamt um 95 TEUR auf rd. 231 TEUR. Im Bereich Asyl stieg der Aufwand um rd. 91 TEUR auf rd. 98 TEUR. Dies betrifft vor

allem die Versicherungen der Notunterkünfte, wie z. B. die Leichtbauhalle in Singen (Kunstrasenplatz) mit rd. 36 TEUR und die Leichtbauhalle in Konstanz (Schwaketenbad) mit rd. 26 TEUR. Dem gegenüber stehen rd. 31 TEUR reduzierte Aufwendungen für gebäudebezogene Versicherungen (KA 42460555), so dass sich die Mehrkosten für die Gebäudeversicherungen aller Unterkünfte insgesamt auf rd. 60 TEUR belaufen. Im Bereich Schulen und Verwaltungen erhöhte sich der ILV-Aufwand für gebäudebezogene Versicherungen um 4 TEUR auf rd. 133 TEUR; hier handelt es sich um die übliche jährliche Preissteigerung.

Die Aufwendungen für die Sonstigen Bewirtschaftungskosten sind um rd. 423 TEUR niedriger ausgefallen als geplant. Allein im Bereich Asyl ergab sich eine Einsparung i. H. v. rd. 376 TEUR. Hierbei handelt es sich vornehmlich um die geringer ausfallenden Nebenkostenabrechnungen, was ebenfalls auf die rückläufigen Zugangszahlen zurückzuführen ist.

Die Abschreibungen erhöhten sich gegenüber der Planung insgesamt um rd. 2,3 Mio. EUR. Dies hängt insbesondere mit den Nachaktivierungen aufgrund des Mietereinbautenerlasses zusammen.

Der Bereich der sonstigen ordentlichen Aufwendungen erhöhte sich insgesamt um rd. 41 TEUR auf rd. 133 TEUR. Auf den Bereich Asyl entfällt eine Steigerung um rd. 22 TEUR auf rd. 47 TEUR, auf den Bereich Schulen und Verwaltungsgebäude entfällt eine Erhöhung um 19 TEUR auf rd. 86 TEUR. Im Bereich Asyl haben sich vor allem die Aufwendungen der Rechts- und Beratungskosten mit rd. 32 TEUR erhöht, die für den Abschluss von Miet- und Kaufverträgen angefallen sind. Bei den Geschäftsaufwendungen wurde eine Verbesserung von rd. 15 TEUR erzielt. Im Bereich Schulen und Verwaltungsgebäude resultieren die Kosten aus Aufwendungen für Dienstreisen, ILV-Geschäftsaufwendungen und ILV-Fernmelde- und Rundfunkgebühren.

Bei der Inneren Leistungsverrechnung der Raummiete erhöhte sich der Ertrag um rd. 99 TEUR. Dies ist begründet in den regelmäßigen Veränderungen in der räumlichen Belegung der Büroräume. Im April 2016 erfolgte die Anmietung der Büroflächen (insgesamt 1.861 m²) im Max-Areal, welche ab diesem Zeitpunkt ebenfalls über die ILV-Miete mit den Nutzern verrechnet wurden. Im Behördenzentrum Radolfzell wurden für die Unterbringung der Beratungsstelle und den sozialen Dienst des Jugendamtes zusätzliche Räumlichkeiten belegt. Davor waren die Flächen an das Amt für Flurneuordnung und Landentwicklung vermietet.

Die Gebäudekostenumlage (Verrechnung Teilhaushalt 2 und 3) fiel um rd. 13,2 Mio. EUR niedriger aus als veranschlagt. Davon entfallen rd. 12,4 Mio. EUR auf den Bereich Asyl. Dies resultiert im Wesentlichen aus den Erträgen aus Nachaktivierungen und Umbuchungen von Aufwendungen für Bauunterhalt in die Finanzrechnung aufgrund des Mietereinbautenerlasses.

Aus der Verrechnung von aktivierten Eigenleistungen für Baumaßnahmen im investiven Bereich konnten Erträge von rd. 320 TEUR (rd. 124 TEUR über dem Planansatz) erzielt werden. Im ordentlichen Ergebnis werden diese im Teilhaushalt 5 ausgewiesen und gleichzeitig mit der Gebäudekostenumlage an den Teilhaushalt 2 (Schulbaumaßnahmen) bzw. den Teilhaushalt 3 (Gemeinschaftsunterkünfte) weitergegeben.

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich insgesamt um rd. 14,3 Mio. EUR, davon um rd. 13,3 Mio. EUR im Bereich Asyl und um rd. 1,0 Mio. EUR bei den Schulen und Verwaltungsgebäuden. Der Nettoressourcenbedarf verbesserte sich gegenüber dem Planansatz um rd. 1,1 Mio. EUR.

Zusammenstellung nach Gebäuden**1.) Dienst- / Verwaltungsgebäude****- kreiseigene Objekte**

Dienstgebäude KN, Benediktinerplatz 1	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	63.200 €	263.836 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 1.064.000 €	- 946.648 €
Mieten und Pachten	- €	97 €
Bewirtschaftung	- 388.200 €	- 331.060 €
Abschreibungen	- 467.814 €	- 467.609 €
Summe	- 1.856.814 €	- 1.481.578 €

Dienstgebäude KN, Reichenastr. 37	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	11.500 €	10.219 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 15.700 €	- 23.171 €
Bewirtschaftung	- 15.400 €	- 11.369 €
Summe	- 19.600 €	- 24.321 €

Dienstgebäude RZ, Otto-Blesch-Str. 49-51	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	174.500 €	185.454 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 125.000 €	- 228.243 €
Bewirtschaftung	- 128.800 €	- 117.186 €
Abschreibungen	- 133.305 €	- 133.893 €
Summe	- 212.605 €	- 293.867 €

Dienstgebäude Singen, Laubwaldstr. 4	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	62.000 €	84.702 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 18.100 €	- 6.719 €
Bewirtschaftung	- 25.900 €	- 22.069 €
Abschreibungen	- 24.445 €	- 24.442 €
Summe	- 6.445 €	31.471 €

Dienstgebäude Singen, Reichenastr. 6a	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 10.300 €	- 8.610 €
Bewirtschaftung	- 9.380 €	- 6.916 €
Summe	- 19.680 €	- 15.526 €

Kantine im LRA	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	23.100 €	25.216 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 10.000 €	- 19.278 €
Bewirtschaftung	- 500 €	- 260 €
Abschreibungen	- 3.073 €	- 3.352 €
Summe	9.527 €	2.326 €

Straßenmeisterei Welschingen	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	10.000 €	10.627 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 5.000 €	- 14.252 €
Bewirtschaftung	- 10.600 €	- 2.377 €
Summe	- 5.600 €	6.002 €

- angemietete Objekte

Amt für Str.verkehr, KN, Max-Stromeyer-Str. 47	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	- €	205 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 1.000 €	- 4.163 €
Mieten und Pachten	- 59.000 €	- 58.801 €
Bewirtschaftung	- 27.900 €	- 24.024 €
Summe	- 87.900 €	- 86.783 €

Amt für Gesundheit/ Versorgung, Radolfzell	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	- €	55.249 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 61.000 €	- 139.750 €
Mieten und Pachten	- 94.000 €	- 93.530 €
Bewirtschaftung	- 55.010 €	- 43.621 €
Summe	- 210.010 €	- 221.651 €

Amt für Landwirtschaft, Stockach	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	2.000 €	2.423 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 1.060 €	- 2.267 €
Mieten und Pachten	- 78.000 €	- 77.515 €
Bewirtschaftung	- 46.300 €	- 44.247 €
Abschreibungen	- 422 €	- 418 €
Summe	- 123.782 €	- 122.025 €

Außenstelle Jugendamt Singen, Wehrdstr. 7	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	- €	379 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 1.000 €	- 1.685 €
Mieten und Pachten	- 35.000 €	- 45.730 €
Bewirtschaftung	- 17.700 €	- 15.720 €
Summe	- 53.700 €	- 62.755 €

BSM/ WiFö, KN, Max-Stromeyer-Str. 116	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	19.000 €	0 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 1.000 €	- €
Mieten und Pachten (exkl. Erstattung BSM)	- 39.000 €	- 22.754 €
Bewirtschaftung	- 16.800 €	- 12.988 €
Summe	- 37.800 €	- 35.741 €

DG KN, Max-Stromeyer-Str. 160	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	- €	2.042 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- €	- 226.256 €
Mieten und Pachten	- 204.000 €	- 154.553 €
Bewirtschaftung	- 141.000 €	- 50.064 €
Abschreibungen	- €	- 316 €
Summe	- 345.000 €	- 429.147 €

Forstbüro Aach, Hauptstr. 16	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 500 €	- €
Mieten und Pachten	- 1.100 €	- 1.080 €
Bewirtschaftung	- 100 €	- €
Summe	- 1.700 €	- 1.080 €

Forstbüro Engen, Spindelgasse 1	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 500 €	- €
Mieten und Pachten	- 1.100 €	- 1.080 €
Bewirtschaftung	- 100 €	- €
Summe	- 1.700 €	- 1.080 €

Forsthaus Dettingen	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 600 €	- €
Mieten und Pachten	- 27.000 €	- 26.328 €
Bewirtschaftung	- 3.400 €	- 3.574 €
Summe	- 31.000 €	- 29.902 €

Jobcenter, Singen, Hohgarten	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	112.000 €	140.014 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 1.000 €	- €
Mieten und Pachten	- 112.000 €	- 140.014 €
Summe	- 1.000 €	- €

KFZ-Stelle, Stockach, Adenauer Str. 4	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 600 €	- 58 €
Mieten und Pachten	- 12.500 €	- 12.277 €
Bewirtschaftung	- 7.600 €	- 6.994 €
Abschreibungen	- 1.060 €	- 1.060 €
Summe	- 21.760 €	- 20.390 €

Kreisarchäologie, Singen, Schlossgarten	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 1.000 €	- €
Mieten und Pachten	- 2.600 €	- 2.687 €
Bewirtschaftung	- 800 €	- 775 €
Summe	- 4.400 €	- 3.462 €

Psychologische Beratungsstelle Singen	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	- €	228 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 1.000 €	- 7 €
Mieten und Pachten	- 15.000 €	- 14.314 €
Bewirtschaftung	- 7.850 €	- 6.958 €
Summe	- 23.850 €	- 21.051 €

Schlachthof Singen, Gottlieb-Daimler-Str. 6	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 500 €	- €
Mieten und Pachten	- 3.000 €	- 2.870 €
Bewirtschaftung	- 1.250 €	- 1.245 €
Summe	- 4.750 €	- 4.116 €

Straßenmeisterei Stockach und Radolfzell	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	- €	400 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 1.000 €	- 400 €
Mieten und Pachten	- 69.000 €	- 68.550 €
Bewirtschaftung	- 14.000 €	- €
Summe	- 84.000 €	- 68.550 €

2.) Schulen

- kreiseigene Objekte

Berufsschulzentrum Radolfzell	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	10.500 €	28.012 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 113.500 €	- 138.122 €
Mieten und Pachten	- 1.110 €	- 8.640 €
Bewirtschaftung	- 523.500 €	- 379.098 €
Abschreibungen	- 1.056.018 €	- 868.579 €
Summe	- 1.683.628 €	- 1.366.428 €

Berufsschulzentrum Stockach	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	9.600 €	11.502 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 226.000 €	- 215.390 €
Mieten und Pachten	- 23.682 €	- 24.109 €
Bewirtschaftung	- 124.000 €	- 108.551 €
Abschreibungen	- 76.174 €	- 75.859 €
Summe	- 440.256 €	- 412.408 €

Haldenwangschule Singen	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	15.346 €	28.857 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 100.500 €	- 93.287 €
Mieten und Pachten	- 18.000 €	- 15.580 €
Bewirtschaftung	- 147.800 €	- 135.504 €
Abschreibungen	- 122.977 €	- 122.892 €
Summe	- 373.930 €	- 338.406 €

Hohentwiel-Gewerbeschule Singen	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	39.800 €	42.074 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 636.500 €	- 656.964 €
Bewirtschaftung	- 452.000 €	- 417.363 €
Abschreibungen	- 359.372 €	- 353.648 €
Summe	- 1.408.072 €	- 1.385.901 €

Mensa Berufsschulzentrum Radolfzell	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	16.800 €	9.694 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 1.000 €	- 427 €
Bewirtschaftung	- 25.000 €	- €
Abschreibungen	- 21.077 €	- 26.310 €
Summe	- 30.277 €	- 17.043 €

Mettnauschule Radolfzell	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	6.700 €	4.213 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 204.500 €	- 84.089 €
Mieten und Pachten	- 7.630 €	- 636 €
Bewirtschaftung	- 168.600 €	- 152.402 €
Abschreibungen	- 105.098 €	- 104.872 €
Summe	- 479.128 €	- 337.786 €

Regenbogenschule Konstanz	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	1.200 €	2.486 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 96.000 €	- 269.737 €
Mieten und Pachten	- 6.668 €	- 6.620 €
Bewirtschaftung	- 74.600 €	- 61.378 €
Abschreibungen	- 35.021 €	- 34.814 €
Summe	- 211.089 €	- 370.062 €

Robert-Gerwig-Schule Singen	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	52.500 €	78.036 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 206.000 €	- 159.166 €
Mieten und Pachten	- €	- 3.632 €
Bewirtschaftung	- 236.000 €	- 200.064 €
Abschreibungen	- 71.873 €	- 71.773 €
Summe	- 461.373 €	- 356.599 €

Sonnenlandschule Stockach	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	- €	15.846 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 42.500 €	- 17.794 €
Mieten und Pachten	- 5.200 €	- 4.312 €
Bewirtschaftung	- 61.900 €	- 57.017 €
Abschreibungen	- 18.080 €	- 17.875 €
Summe	- 127.680 €	- 81.152 €

Wessenbergschule Konstanz	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	13.150 €	25.681 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 98.000 €	- 86.169 €
Bewirtschaftung	- 202.000 €	- 156.949 €
Abschreibungen	- 67.031 €	- 66.949 €
Summe	- 353.881 €	- 284.386 €

Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	35.700 €	24.081 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 339.500 €	- 378.555 €
Bewirtschaftung	- 251.200 €	- 233.047 €
Abschreibungen	- 115.221 €	- 114.630 €
Summe	- 670.221 €	- 702.151 €

- angemietete Objekte

Fachschule für Landwirtschaft	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	100 €	250 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 5.100 €	- 3.057 €
Mieten und Pachten	- 17.500 €	- 17.319 €
Bewirtschaftung	- 21.600 €	- 15.048 €
Summe	- 44.100 €	- 35.173 €

3.) Gemeinschaftsunterkünfte**- kreiseigene Objekte**

GU Dettingen, Tennishalle, Moosweg 11	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- €	- 14.094 €
Bewirtschaftung	- €	- 99.462 €
Abschreibungen	- 69.702 €	- 130.498 €
Summe	- 69.702 €	- 244.055 €

GU Singen, Worblingerstr. 11/13	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 15.000 €	- 55 €
Bewirtschaftung	- €	- 8.790 €
Abschreibungen	- 21.365 €	- 11.055 €
Summe	- 36.365 €	- 19.900 €

Neubau GU	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	- €	24 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 7.365.000 €	- 3.741 €
Mieten und Pachten	- 2.143.933 €	- €
Bewirtschaftung	- 3.332.000 €	- €
Abschreibungen	- 23.764 €	- 567 €
Summe	- 12.864.697 €	- 4.284 €

Notbelegung der Sporthallen	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	- €	35.036 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- €	- 334.872 €
Mieten und Pachten	- €	- 8.393 €
Bewirtschaftung	- €	- 169.909 €
Summe	- €	- 478.138 €

- angemietete Objekte

Gemeinschaftsunterkunft Bodman, Gästehaus	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 62.000 €	- 14.690 €
Mieten und Pachten	- 66.000 €	- 66.000 €
Bewirtschaftung	- 59.000 €	- 53.278 €
Abschreibungen	- 8 €	- 37.407 €
Summe	- 187.008 €	- 171.375 €

Gemeinschaftsunterkunft Engen, Am Bahnhof 3	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 10.000 €	- 618 €
Mieten und Pachten	- €	- 44.100 €
Bewirtschaftung	- €	- 19.029 €
Abschreibungen	- 1 €	- 939 €
Summe	- 10.001 €	- 64.685 €

Gemeinschaftsunterkunft Engen, Badischer Hof	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	- €	130 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 21.500 €	- 20.497 €
Mieten und Pachten	- 84.000 €	- 84.000 €
Bewirtschaftung	- 50.000 €	- 42.912 €
Abschreibungen	- 201 €	- 42.030 €
Summe	- 155.701 €	- 189.309 €

Gemeinschaftsunterkunft Engen, Richthofenstr. 4a+b	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	- €	1.177 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- €	- 8.666 €
Mieten und Pachten	- €	- 66.000 €
Bewirtschaftung	- €	- 40.908 €
Abschreibungen	- €	- 7.516 €
Summe	- €	- 121.914 €

Gemeinschaftsunterkunft Gaienhofen, Auf der Breite 1-3	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	48.000 €	0 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 35.000 €	- 32.288 €
Mieten und Pachten	- 126.000 €	- 94.800 €
Bewirtschaftung	- 110.500 €	- 95.475 €
Abschreibungen	- 434 €	- 51.279 €
Summe	- 223.934 €	- 273.842 €

Gemeinschaftsunterkunft Gottmadingen, Industriepark 210	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- €	- 132.529 €
Mieten und Pachten	- €	- 186.000 €
Bewirtschaftung	- €	- 50.452 €
Summe	- €	- 368.982 €

Gemeinschaftsunterkunft Hohenfels, Im Ehrenloh 3	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	- €	4.425 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- €	- 12.844 €
Mieten und Pachten	- €	- 48.000 €
Bewirtschaftung	- €	- 38.711 €
Abschreibungen	- 134 €	- 5.117 €
Summe	- 134 €	- 100.246 €

Gemeinschaftsunterkunft Konstanz, Byk-Gulden-Str. 5	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- €	- 8.489 €
Mieten und Pachten	- €	- 8.958 €
Bewirtschaftung	- €	- 34.656 €
Abschreibungen	- 6.301 €	- 168.147 €
Summe	- 6.301 €	- 220.250 €

Gemeinschaftsunterkunft Konstanz, Luisenstraße	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 26.000 €	- 21.595 €
Mieten und Pachten	- 132.063 €	- 131.026 €
Bewirtschaftung	- 93.800 €	- 79.541 €
Abschreibungen	- 7 €	- 75.877 €
Summe	- 251.870 €	- 308.039 €

Gemeinschaftsunterkunft KN, Max-Stromeyer-Str. 120	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 520.000 €	- 16.006 €
Mieten und Pachten	- €	- 54.000 €
Bewirtschaftung	- €	- 59.431 €
Abschreibungen	- 8 €	- 108.311 €
Summe	- 520.008 €	- 237.748 €

Gemeinschaftsunterkunft Konstanz, Steinstraße	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	- €	480 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 111.000 €	- 28.164 €
Bewirtschaftung	- 156.700 €	- 134.443 €
Abschreibungen	- 11 €	- 49.655 €
Summe	- 267.711 €	- 211.783 €

Gemeinschaftsunterkunft Konstanz, Stromeyersdorfstraße	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- €	- 200 €
Mieten und Pachten	- €	- 1.300 €
Bewirtschaftung	- €	- €
Summe	- €	- 1.500 €

Gemeinschaftsunterkunft Mühlhausen-Ehingen, Im Kai 2	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- €	- 5.470 €
Mieten und Pachten	- €	- 66.000 €
Bewirtschaftung	- €	- 62.310 €
Abschreibungen	- €	- 34.737 €
Summe	- €	- 168.516 €

Gemeinschaftsunterkunft Radolfzell, Kasernenstraße	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	- €	37.353 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 361.000 €	- 75.354 €
Mieten und Pachten	- €	- 103.350 €
Bewirtschaftung	- 111.000 €	- 244.016 €
Abschreibungen	- 144 €	- 202.606 €
Summe	- 472.144 €	- 587.973 €

Gemeinschaftsunterkunft Riel-Worbl., Roseneegg	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 86.000 €	- 2.213 €
Mieten und Pachten	- 48.000 €	- 48.000 €
Bewirtschaftung	- 43.500 €	- 38.535 €
Abschreibungen	- 9 €	- 23.644 €
Summe	- 177.509 €	- 112.391 €

Gemeinschaftsunterkunft Riel.-Worbl., Ramsenerstr. 21	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- € -	13.437 €
Mieten und Pachten	- € -	34.200 €
Bewirtschaftung	- € -	25.819 €
Abschreibungen	- € -	28.133 €
Summe	- € -	101.589 €

Gemeinschaftsunterkunft Singen, Byk-Gulden-Straße 8	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- € -	7.816 €
Mieten und Pachten	- € -	88.000 €
Bewirtschaftung	- € -	12.161 €
Abschreibungen	- € -	17.297 €
Summe	- € -	125.274 €

Gemeinschaftsunterkunft Singen, Capanstraße 2	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- € -	10.138 €
Mieten und Pachten	- € -	42.500 €
Bewirtschaftung	- € -	6.635 €
Abschreibungen	- € -	52.646 €
Summe	- € -	111.920 €

Gemeinschaftsunterkunft Singen, Friedingerstraße	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	- €	24.500 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 17.000 €	- 9.175 €
Mieten und Pachten	- 18.000 €	- 14.036 €
Bewirtschaftung	- 38.000 €	- 17.516 €
Abschreibungen	- 8 €	- 46.732 €
Summe	- 73.008 €	- 62.959 €

Gemeinschaftsunterkunft Singen, Friedrich-Hecker-Straße	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Mieten und Pachten	- € -	20.000 €
Summe	- € -	20.000 €

Gemeinschaftsunterkunft Singen, Güterstraße	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	- €	56.128 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 34.000 €	- 11.581 €
Mieten und Pachten	- 82.500 €	- 82.152 €
Bewirtschaftung	- 198.500 €	- 88.825 €
Abschreibungen	- 384 €	- 104.868 €
Summe	- 315.384 €	- 231.299 €

Gemeinschaftsunterkunft Stockach, Goethestraße	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	8.000 €	6.851 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 26.000 €	- 15.861 €
Mieten und Pachten	- 70.000 €	- 72.000 €
Bewirtschaftung	- 82.800 €	- 93.954 €
Abschreibungen	- 271 €	- 33.020 €
Summe	- 171.071 €	- 207.984 €

Gemeinschaftsunterkunft Stockach, Oberstadt	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 184.000 €	- 77.507 €
Mieten und Pachten	- 96.000 €	- 131.820 €
Bewirtschaftung	- 116.500 €	- 206.102 €
Abschreibungen	- 413 €	- 129.861 €
Summe	- 396.913 €	- 545.290 €

Gemeinschaftsunterkunft Tengen-Wiechs, Brunnenstr. 5	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- € -	7.227 €
Mieten und Pachten	- € -	64.800 €
Bewirtschaftung	- € -	39.510 €
Abschreibungen	- 237 €	- 16.126 €
Summe	- 237 €	- 127.662 €

Gemeinschaftsunterkunft Volkertshausen, Buchst. 14b+16	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Mieten und Pachten	- € -	236.500 €
Bewirtschaftung	- € -	8.198 €
Abschreibungen	- € -	65.450 €
Summe	- € -	310.148 €

Notunterkunft Konstanz, Eichhornstr. 84, Tennishalle	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- € -	13.841 €
Summe	- € -	13.841 €

Notunterkunft Konstanz, Schwaketenbad-Parkplatz	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- € -	103.106 €
Mieten und Pachten	- € -	26.950 €
Bewirtschaftung	- € -	169.576 €
Abschreibungen	- € -	244.220 €
Summe	- € -	543.852 €

Notunterkunft Radolfzell, Herrenlandstraße	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 20.000 €	- 14.148 €
Mieten und Pachten	- € -	450.000 €
Bewirtschaftung	- € -	36.212 €
Abschreibungen	- 1 €	- 343.817 €
Summe	- 20.001 €	- 844.177 €

Notunterkunft Riel.-Worbl., Singenerstr. 21	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- € -	19.768 €
Mieten und Pachten	- € -	300.000 €
Bewirtschaftung	- € -	32.017 €
Abschreibungen	- € -	174.281 €
Summe	- € -	526.065 €

Notunterkunft Singen, Radolfzellerstr., Kunstrasen	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- € -	11.727 €
Mieten und Pachten	- € -	959.098 €
Bewirtschaftung	- € -	580.784 €
Abschreibungen	- € -	329.172 €
Summe	- € -	1.880.781 €

sonst. Asylunterbringungen (Zelte, Container etc.)	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- €	- 9.020 €
Bewirtschaftung	- €	- 2.945 €
Abschreibungen	- 14.206 €	- 43.501 €
Summe	- 14.206 €	- 55.466 €

Sozialamt Mietwohnungen GU	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 166.000 €	- 18.248 €
Mieten und Pachten	- 214.686 €	- 196.170 €
Bewirtschaftung	- 185.000 €	- 212.926 €
Abschreibungen	- 78 €	- 76.033 €
Summe	- 565.764 €	- 503.377 €

UMA-Unterkunft Singen, Hohentwielstr. 2	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	- €	68.400 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- €	- 20.304 €
Mieten und Pachten	- €	- 42.000 €
Bewirtschaftung	- €	- 10.930 €
Abschreibungen	- €	- 11.773 €
Summe	- €	- 16.607 €

UMA-Unterkunft Singen, Posthalterswäldle 43	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- €	- 60.000 €
Mieten und Pachten	- €	- 2.600 €
Summe	- €	- 62.600 €

Whg. Asylbewerber Gailingen, Genterweg 3	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- €	- 5.443 €
Mieten und Pachten	- €	- 29.988 €
Bewirtschaftung	- €	- 6.868 €
Abschreibungen	- €	- 19.265 €
Summe	- €	- 61.564 €

4.) Weitere angemietete Objekte

Forst Gerätelager	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 500 €	- €
Mieten und Pachten	- 1.100 €	- 1.041 €
Summe	- 1.600 €	- 1.041 €

Garage Feuerwehrfahrzeuge	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 500 €	- €
Mieten und Pachten	- €	- 1.200 €
Summe	- 500 €	- 1.200 €

Katastrophenschutzlager	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 500 €	- €
Mieten und Pachten	- 8.600 €	- 8.529 €
Summe	- 9.100 €	- 8.529 €

AM KITA KN, Stromeyersdorfstr. 1	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	- €	16.300 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 5.000 €	- 2.430 €
Mieten und Pachten	- 15.860 €	- 15.853 €
Bewirtschaftung	- 5.000 €	- 4.805 €
Summe	- 25.860 €	- 6.787 €

5.) Sonstiges

alle Gebäude mit geringen Werten bei AfA und Erträgen	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen (1-100 €)	- €	91 €
Abschreibungen (1-100€)	- 112 €	- 45 €

Gesamtsumme	- 26.264.044 €	- 18.837.622 €
--------------------	-----------------------	-----------------------

Zusammenstellung nach Kostenarten

Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen / Kostenarten alle 3* außer 31600000	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
AM A.StrV, KN, Max-Stromeyer-Str.47	- €	205 €
AM Amt f. Gesundheit/ Versorgung, Radolfzell	- €	55.249 €
AM Amt für Landwirtschaft, Stockach	2.000 €	2.423 €
AM Außenst. Jugendamt Singen, Wehrstr.7	- €	379 €
AM BSM/WiFö, KN, Max-Stromeyer-Str. 116	19.000 €	0 €
AM DG KN, Max-Stromeyer-Str. 166/168	- €	2.042 €
AM GU Engen, Badischer Hof	- €	130 €
AM GU Engen, Richthofenstr. 4a+b	- €	1.177 €
AM GU Gaienhofen, Auf der Breite 1-3	48.000 €	0 €
AM GU Hohenfels, Im Ehrenloh 3	- €	4.425 €
AM GU KN, Steinstraße	- €	480 €
AM GU RZ, Kasernenstraße	- €	37.353 €
AM GU Singen, Friedingerstraße	- €	24.500 €
AM GU Singen, Güterstraße	- €	56.128 €
AM GU Stockach, Goethestr.	8.000 €	6.851 €
AM Jobcenter, Singen, Hohgarten	112.000 €	140.014 €
AM KITA KN, Stromeyersdorfstr.1	- €	16.300 €
AM Psycholog.Beratungsstelle Singen	- €	228 €
AM Straßenmeisterei Sto u. RZ	- €	400 €
AM UMA Singen, Hohentwielstr. 2	- €	68.400 €
Berufsschulzentrum Radolfzell	10.500 €	28.012 €
Berufsschulzentrum Stockach	9.600 €	11.502 €
DG KN, Benediktinerplatz 1	63.200 €	263.836 €
DG KN, Reichenaustr. 37	11.500 €	10.219 €
DG Singen, Laubwaldstr. 4	62.000 €	84.702 €
DG RZ, Otto-Blesch-Str. 49-51	174.500 €	185.454 €
Fachschule für Landwirtschaft	100 €	250 €

Haldenwangschule Singen	15.346 €	28.857 €
Hohentwiel-Gewerbeschule Singen	39.800 €	42.074 €
Kantine im LRA	23.100 €	25.216 €
Mensa Berufsschulzentrum Radolfzell	16.800 €	9.694 €
Mettnauschule Radolfzell	6.700 €	4.213 €
Notbelegung der Sporthallen	- €	35.036 €
Neubau GU	- €	24 €
Regenbogenschule Konstanz	1.200 €	2.486 €
Robert-Gerwig-Schule Singen	52.500 €	78.036 €
Sonnenlandschule Stockach	- €	15.846 €
Straßenmeisterei Welschingen	10.000 €	10.627 €
Wessenbergschule Konstanz	13.150 €	25.681 €
Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz	35.700 €	24.081 €
Restliche Gebäude (minimal)	- €	91 €
Summe	734.696 €	1.302.619 €

Bauunterhalt, Pflege und Wartung / Kostenarten 42110000 - 42110002	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
AM A.StrV, KN, Max-Stromeyer-Str.47	- 1.000 €	- 4.163 €
AM Amt f. Gesundheit/Versorgung, Radolfzell	- 61.000 €	- 139.750 €
AM Amt f. Landwirtschaft, Stockach	- 1.060 €	- 2.267 €
AM Außenst. Jugendamt Singen, Wehrdstr.7	- 1.000 €	- 1.685 €
AM BSM/WiFö, KN Max-Stromeyer-Str. 116	- 1.000 €	- €
AM DG KN, Max-Stromeyer-Str. 166/168	- €	- 226.256 €
AM Forst Gerätelager	- 500 €	- €
AM Forstbüro Aach, Hauptstr. 16	- 500 €	- €
AM Forstbüro Engen, Spindelgasse 1	- 500 €	- €
AM Forstthof Dettingen	- 600 €	- €
AM Garage Feuerwehrfahrz.	- 500 €	- €
AM GU Bodman, Gästehaus	- 62.000 €	- 14.690 €
AM GU Engen, Am Bahnhof 3	- 10.000 €	- 618 €
AM GU Engen, Badischer Hof	- 21.500 €	- 20.497 €
AM GU Engen, Richthofenstr. 4a+b	- €	- 8.666 €
AM GU Gaienhöfen, Auf der Breite 1-3	- 35.000 €	- 32.288 €
AM GU Gottmadingen, Industriepark 210	- €	- 132.529 €
AM GU Hohenfels, Im Ehrenloh 3	- €	- 12.844 €
AM GU KN, Byk-Gulden-Str. 5	- €	- 8.489 €
AM GU KN, Luisenstraße	- 26.000 €	- 21.595 €
AM GU KN, Max-Stro.-Str. 120	- 520.000 €	- 16.006 €
AM GU KN, Steinstraße	- 111.000 €	- 28.164 €
AM GU KN, Stromeyersdorfstr.	- €	- 200 €
AM GU Mühlhausen-Ehingen, Im Kai 2	- €	- 5.470 €
AM GU RZ, Kasernenstraße	- 361.000 €	- 75.354 €
AM GU Rielasingen, Rosenegg	- 86.000 €	- 2.213 €
AM GU Rielasingen-Worblingen, Ramsenerstr. 21	- €	- 13.437 €
AM GU Singen, Byk-Gulden-Straße 8	- €	- 7.816 €

AM GU Singen, Capanstr. 2	- €	- 10.138 €
AM GU Singen, Friedingerstraße	- 17.000 €	- 9.175 €
AM GU Singen, Friedrich-Hecker-Straße	- €	- €
AM GU Singen, Güterstraße	- 34.000 €	- 11.581 €
AM GU Stockach, Goethestr.	- 26.000 €	- 15.861 €
AM GU Stockach, Oberstadt	- 184.000 €	- 77.507 €
AM GU Tengen-Wiechs, Brunnenstraße 5	- €	- 7.227 €
AM Jobcenter Singen, Hohgarten	- 1.000 €	- €
AM KatSchutzLager	- 500 €	- €
AM KFZ-Stelle, Stockach, Adenauer Str. 4	- 600 €	- 58 €
AM KITA KN,Stromeyersdorfstr.1	- 5.000 €	- 2.430 €
AM Kreisarchäologie Singen, Schlossgart.	- 1.000 €	- €
AM NU KN, Eichhornstr. 84, Tennishalle Hörnle	- €	- 13.841 €
AM NU KN, Schwaketenbad-Parkplatz	- €	- 103.106 €
AM NU RZ, Herrenlandstraße	- 20.000 €	- 14.148 €
AM NU Rielasingen-Worblingen, Singenerstr. 21	- €	- 19.768 €
AM NU Singen, Radolfzellerstr. Kunstrasen	- €	- 11.727 €
AM Psycholog.Beratungsstelle Singen	- 1.000 €	- 7 €
AM Schlachthof Singen, Gottlieb-Daimler 6	- 500 €	- €
AM Sozialamt Mietwohnungen	- 166.000 €	- 18.248 €
AM Straßenmeisterei Sto u. RZ	- 1.000 €	- 400 €
AM UMA Singen, Hohentwielstr. 2	- €	- 20.304 €
AM UMA Singen, Posthalterwäldle 43	- €	- 60.000 €
AM Whg. Asylbew. Gailingen, Genterweg 3	- €	- 5.443 €
Berufsschulzentrum Radolfzell	- 113.500 €	- 138.122 €
Berufsschulzentrum Stockach	- 226.000 €	- 215.390 €
DG KN, Benediktinerplatz 1	- 1.064.000 €	- 946.648 €
DG KN, Reichenastr. 37	- 15.700 €	- 23.171 €
DG RZ, Otto-Blesch-Str. 49-51	- 125.000 €	- 228.243 €
DG Singen, Laubwaldstr. 4	- 18.100 €	- 6.719 €
DG Singen, Reichenastr. 6a	- 10.300 €	- 8.610 €
Fachschule für Landwirtschaft	- 5.100 €	- 3.057 €
GU Dettingen, Tennishalle, Moosweg 11	- €	- 14.094 €
GU Singen, Worblingerstr. 11/13	- 15.000 €	- 55 €
Haldenwangschule Singen	- 100.500 €	- 93.287 €
Hohentwiel-Gewerbeschule Singen	- 636.500 €	- 656.964 €
Kantine im LRA	- 10.000 €	- 19.278 €
Mensa Berufsschulzentrum Radolfzell	- 1.000 €	- 427 €
Mettnauschule Radolfzell	- 204.500 €	- 84.089 €
Neubau GU	- 7.365.000 €	- 3.741 €
Notbelegung der Sporthallen	- €	- 334.872 €
Regenbogenschule Konstanz	- 96.000 €	- 269.737 €
Robert-Gerwig-Schule Singen	- 206.000 €	- 159.166 €
Sonnenlandschule Stockach	- 42.500 €	- 17.794 €
sonst. Asylunterbringungen (Zelte, Container)	- €	- 9.020 €
Straßenmeisterei Welschingen	- 5.000 €	- 14.252 €

Wessenbergschule Konstanz	- 98.000 €	- 86.169 €
Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz	- 339.500 €	- 378.555 €
Summe	- 12.454.960 €	- 4.887.429 €

Miet- und Pacht aufwendungen / Kostenart 42310000	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
AM A.StrV, KN Max-Stromeyer-Str.47	- 59.000 €	- 58.801 €
AM Amt f. Gesundheit/ Versorgung, Radolfzell	- 94.000 €	- 93.530 €
AM Amt f.Landwirtschaft, Stockach	- 78.000 €	- 77.515 €
AM Außenst. Jugendamt Singen, Wehrdstr.7	- 35.000 €	- 45.730 €
AM BSM/WiFö, KN, Max-Stromeyer-Str. 116	- 39.000 €	- 22.754 €
AM DG KN, Max-Stromeyer-Str. 166/168	- 204.000 €	- 154.553 €
AM Forst Gerätelager	- 1.100 €	- 1.041 €
AM Forstbüro Aach, Hauptstr. 16	- 1.100 €	- 1.080 €
AM Forstbüro Engen, Spendelgasse 1	- 1.100 €	- 1.080 €
AM Forsthof Dettingen	- 27.000 €	- 26.328 €
AM Garage Feuerwehrlager	- €	- 1.200 €
AM GU Bodman, Gästehaus	- 66.000 €	- 66.000 €
AM GU Engen, Am Bahnhof 4	- €	- 44.100 €
AM GU Engen, Badischer Hof	- 84.000 €	- 84.000 €
AM GU Engen, Richthofenstr. 4a+	- €	- 66.000 €
AM GU Gaienhofen, Auf der Breite 1-3	- 126.000 €	- 94.800 €
AM GU Gottmadingen, Industriepark 210	- €	- 186.000 €
AM GU Hohenfels, Im Ehrenloh 3	- €	- 48.000 €
AM GU KN, Byk-Gulden-Str. 5	- €	- 8.958 €
AM GU KN, Luisenstraße	- 132.063 €	- 131.026 €
AM GU KN, Max-Stro.-Str. 120	- €	- 54.000 €
AM GU KN, Stromeyersdorfstr.	- €	- 1.300 €
AM GU Mühlhausen-Ehingen, Im Kai 2	- €	- 66.000 €
AM GU RZ, Kasernenstraße	- €	- 103.350 €
AM GU Rielasingen, Rosenegg	- 48.000 €	- 48.000 €
AM GU Rielasingen-Worblingen, Ramsenerstr. 21	- €	- 34.200 €
AM Singen, Byk-Gulden-Str. 8	- €	- 88.000 €
AM GU Singen, Cappanstr. 2	- €	- 42.500 €
AM GU Singen, Friedingerstraße	- 18.000 €	- 14.036 €
AM GU Singen, Friedrich-Hecker-Straße	- €	- 20.000 €
AM GU Singen, Güterstraße	- 82.500 €	- 82.152 €
AM GU Stockach, Goethestr.	- 70.000 €	- 72.000 €
AM GU Stockach, Oberstadt	- 96.000 €	- 131.820 €
AM GU Tengen-Wiechs, Brunnenstraße 5	- €	- 64.800 €
AM GU Volkertshausen, Buchstauden 14b+16	- €	- 236.500 €
AM Jobcenter Singen, Hohgarten	- 112.000 €	- 140.014 €
AM KatSchutzLager	- 8.600 €	- 8.529 €
AM KFZ-Stelle, Stockach, Adenauer Str. 4	- 12.500 €	- 12.277 €
AM KITA KN,Stromeyersdorfstr.1	- 15.860 €	- 15.853 €

AM Kreisarchäologie Singen, Schlossgart.	- 2.600 €	- 2.687 €
AM NU KN, Schwaketenbad-Parkplatz	- €	- 26.950 €
AM NU RZ, Herrenlandstraße	- €	- 450.000 €
AM NU Rielasingen-Worblingen, Singenerstr. 21	- €	- 300.000 €
AM NU Singen, Radolfzellerstr. Kunstrasen	- €	- 959.098 €
AM Psycholog.Beratungsstelle Singen	- 15.000 €	- 14.314 €
AM Schlachthof Singen, Gottlieb-Daimler 6	- 3.000 €	- 2.870 €
AM Sozialamt Mietwohnungen	- 214.686 €	- 196.170 €
AM Straßenmeisterei Sto u. RZ	- 69.000 €	- 68.550 €
AM UMA Singen, Hohentwielstr. 2	- €	- 42.000 €
AM UMA Singen, Posthalterswäldle 43	- €	- 2.600 €
AM Whg. Asylbew. Gailingen, Genterweg 3	- €	- 29.988 €
Berufsschulzentrum Radolfzell	- 1.110 €	- 8.640 €
Berufsschulzentrum Stockach	- 23.682 €	- 24.109 €
DG KN, Reichenastr. 37	- €	- 97 €
Fachschule für Landwirtschaft	- 17.500 €	- 17.319 €
Haldenwangschule Singen	- 18.000 €	- 15.580 €
Mettnauschule Radolfzell	- 7.630 €	- 636 €
Neubau GU	- 2.143.933 €	- €
Notbelegung der Sporthallen	- €	- 8.393 €
Regenbogenschule Konstanz	- 6.668 €	- 6.620 €
Robert-Gerwig-Schule Singen	- €	- 3.632 €
Sonnenlandschule Stockach	- 5.200 €	- 4.312 €
Summe	- 3.938.832 €	- 4.632.390 €

Bewirtschaftungsaufwendunge n/ Kostenarten 42410001 - 42490000	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
AM A.StrV, KN, Max-Stromeyer-Str.47	- 27.900 €	- 24.024 €
AM Amt f. Gesundheit/ Versorgung, Radolfzell	- 55.010 €	- 43.621 €
AM Amt f.Landwirtschaft, Stockach	- 46.300 €	- 44.247 €
AM Außenst. Jugendamt Singen, Wehrdstr.7	- 17.700 €	- 15.720 €
AM BSM/WiFö, KN, Max-Stromeyer-Str. 116	- 16.800 €	- 12.988 €
AM DG KN, Max-Stromeyer-Str. 166/168	- 141.000 €	- 50.064 €
AM Forstbüro Aach, Hauptstr. 16	- 100 €	- €
AM Forstbüro Engen, Spendelgasse 1	- 100 €	- €
AM Forsthof Dettingen	- 3.400 €	- 3.574 €
AM GU Bodman, Gästehaus	- 59.000 €	- 53.278 €
AM GU Engen, Am Bahnhof 4	- €	- 19.029 €
AM GU Engen, Badischer Hof	- 50.000 €	- 42.912 €
AM GU Engen, Richthofenstraße 4a+b	- €	- 40.908 €
AM GU Gaienhofen, Auf der Breite 1-3	- 110.500 €	- 95.475 €
AM GU Gottmadingen, Industriepark 210	- €	- 50.452 €
AM GU Hohenfels, Im Ehrenloh 3	- €	- 38.711 €
AM GU KN, Byk-Gulden-Str. 5	- €	- 34.656 €

AM GU KN, Luisenstraße	- 93.800 €	- 79.541 €
AM GU KN, Max-Stro.-Str. 120	- €	- 59.431 €
AM GU KN, Steinstraße	- 156.700 €	- 134.443 €
AM GU KN, Stromeyersdorfstr.	- €	- €
AM GU Mühlhausen-Ehingen, Im Kai 2	- €	- 62.310 €
AM GU RZ, Kasernenstraße	- 111.000 €	- 244.016 €
AM GU Rielasingen, Rosenegg	- 43.500 €	- 38.535 €
AM GU Rielasingen-Worblingen, Ramsenerstr. 21	- €	- 25.819 €
AM GU Singen, Byk-Gulden-Str. 8	- €	- 12.161 €
AM GU Singen, Cappanstr. 2	- €	- 6.635 €
AM GU Singen, Friedingerstraße	- 38.000 €	- 17.516 €
AM GU Singen, Güterstraße	- 198.500 €	- 88.825 €
AM GU Stockach, Goethestr.	- 82.800 €	- 93.954 €
AM GU Stockach, Oberstadt	- 116.500 €	- 206.102 €
AM GU Tengen-Wiechs, Brunnenstraße 5	- €	- 39.510 €
AM GU Volkertshausen, Buchstauden 14b+16	- €	- 8.198 €
AM KFZ-Stelle, Stockach, Adenauer Str. 4	- 7.600 €	- 6.994 €
AM KITA KN, Stromeyersdorfstr. 1	- 5.000 €	- 4.805 €
AM Kreisarchäologie, Singen, Schlossgart.	- 800 €	- 775 €
AM NU KN, Schwaketenbad-Parkplatz	- €	- 169.576 €
AM NU RZ, Herrenlandstraße	- €	- 36.212 €
AM NU Rielasingen-Worblingen, Singenerstr. 21	- €	- 32.017 €
AM NU Singen, Radolfzellerstr. Kunstrasen	- €	- 580.784 €
AM Psycholog.Beratungsstelle Singen	- 7.850 €	- 6.958 €
AM Schlachthof Singen, Gottlieb-Daimler 6	- 1.250 €	- 1.245 €
AM Sozialamt Mietwohnungen	- 185.000 €	- 212.926 €
AM Straßenmeisterei Sto u. RZ	- 14.000 €	- €
AM UMA Singen, Hohentwielstr. 2	- €	- 10.930 €
AM Whg. Asylbew. Gailingen, Genterweg 3	- €	- 6.868 €
Berufsschulzentrum Radolfzell	- 523.500 €	- 379.098 €
Berufsschulzentrum Stockach	- 124.000 €	- 108.551 €
DG KN, Benediktinerplatz 1	- 388.200 €	- 331.060 €
DG KN, Reichenaustr. 37	- 15.400 €	- 11.369 €
DG RZ, Otto-Blesch-Str. 49-51	- 128.800 €	- 117.186 €
DG Singen, Laubwaldstr. 4	- 25.900 €	- 22.069 €
DG Singen, Reichenaustr. 6a	- 9.380 €	- 6.916 €
Fachschule für Landwirtschaft	- 21.600 €	- 15.048 €
GU Dettingen, Tennishalle, Moosweg 11	- €	- 99.462 €
GU Singen, Worblinger Str. 11/13	- €	- 8.790 €
Haldenwangschule Singen	- 147.800 €	- 135.504 €
Hohentwiel-Gewerbeschule Singen	- 452.000 €	- 417.363 €
Kantine im LRA	- 500 €	- 260 €
Mensa Berufsschulzentrum Radolfzell	- 25.000 €	- €
Mettnaus Schule Radolfzell	- 168.600 €	- 152.402 €
Neubau GU	- 3.332.000 €	- €

Notbelegung der Sporthallen	- €	- 169.909 €
Regenbogenschule Konstanz	- 74.600 €	- 61.378 €
Robert-Gerwig-Schule Singen	- 236.000 €	- 200.064 €
Sonnenlandschule Stockach	- 61.900 €	- 57.017 €
sonstige Asylunterbringungen (Zelte, Container)	- €	- 2.945 €
Straßenmeisterei Welschingen	- 10.600 €	- 2.377 €
Wessenbergschule Konstanz	- 202.000 €	- 156.949 €
Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz	- 251.200 €	- 233.047 €
Summe	- 7.789.090 €	- 5.445.507 €

Abschreibungen Gebäude netto / Kostenarten 31600000, 47100000	Ansatz 2016	Ergebnis 2016
AM Amt f.Landwirtschaft, Stockach	- 422 €	- 418 €
AM DG KN, Max-Stromeyer-Str. 166/168	- €	- 316 €
AM GU Bodman, Gästehaus	- 8 €	- 37.407 €
AM GU Engen, Am Bahnhof 4	- 1 €	- 939 €
AM GU Engen, Badischer Hof	- 201 €	- 42.030 €
AM GU Engen, Richthofenstraße 4a+b	- €	- 7.516 €
AM GU Gaienhofen, Auf der Breite 1-3	- 434 €	- 51.279 €
AM GU Hohenfels, Im Ehrenloh 3	- 134 €	- 5.117 €
AM GU KN, Byk-Gulden-Str. 5	- 6.301 €	- 168.147 €
AM GU KN, Luisenstraße	- 7 €	- 75.877 €
AM GU KN, Max-Stro.-Str. 120	- 8 €	- 108.311 €
AM GU KN, Steinstraße	- 11 €	- 49.655 €
AM GU Mühlhausen-Ehingen, Im Kai 2	- €	- 34.737 €
AM GU RZ Kasernenstraße	- 144 €	- 202.606 €
AM GU Rielasingen-Worblingen, Ramsenerstraße 21	- €	- 28.133 €
AM GU Rielasingen-Worblingen, Rosenegg	- 9 €	- 23.644 €
AM GU Singen, Byk-Gulden-Str. 8	- €	- 17.297 €
AM GU Singen, Cappanstr. 2	- €	- 52.646 €
AM GU Singen, Friedingerstraße	- 8 €	- 46.732 €
AM GU Singen, Güterstraße	- 384 €	- 104.868 €
AM GU Stockach, Goethestr.	- 271 €	- 33.020 €
AM GU Stockach, Oberstadt	- 413 €	- 129.861 €
AM GU Tengen-Wiechs, Brunnenstraße 5	- 237 €	- 16.126 €
AM GU Volkertshausen, Buchstauden 14b + 16	- €	- 65.450 €
AM KFZ-Stelle, Stockach, Adenauer Str. 4	- 1.060 €	- 1.060 €
AM NU KN, Schwaketenbad-Parkplatz	- €	- 244.220 €
AM NU RZ, Herrenlandstraße	- 1 €	- 343.817 €
AM NU Rielasingen-Worblingen, Singenerstraße 21	- €	- 174.281 €
AM NU Singen, Radolfzellerstraße, Kunstrasen	- €	- 329.172 €
AM Sozialamt Mietwohnungen	- 78 €	- 76.033 €
AM UMA Singen, Hohentwielstr. 2	- €	- 11.773 €
AM Whg. Asylbew. Gailingen, Genterweg 3	- €	- 19.265 €
Berufsschulzentrum Radolfzell	- 1.056.018 €	- 868.579 €

Berufsschulzentrum Stockach	- 76.174 €	- 75.859 €	Neubau GU	- 23.764 €	- 567 €
DG KN, Benediktinerplatz 1	- 467.814 €	- 467.609 €	Regenbogenschule Konstanz	- 35.021 €	- 34.814 €
DG RZ, Otto-Blesch-Str. 49-51	- 133.305 €	- 133.893 €	Robert-Gerwig-Schule Singen	- 71.873 €	- 71.773 €
DG Singen, Laubwaldstr. 4	- 24.445 €	- 24.442 €	Sonnenlandschule Stockach	- 18.080 €	- 17.875 €
GU Dettingen, Tennishalle, Moosweg 11	- 69.702 €	- 130.498 €	sonstige Asylunterbringungen (Zelte, Container)	- 14.206 €	- 43.501 €
GU Singen, Worblingerstr. 11/13	- 21.365 €	- 11.055 €	Wessenbergschule Konstanz	- 67.031 €	- 66.949 €
Haldenwangschule Singen	- 122.977 €	- 122.892 €	Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz	- 115.221 €	- 114.630 €
Hohentwiel-Gewerbeschule Singen	- 359.372 €	- 353.648 €	Restliche Gebäude (minimal)	- 112 €	- 45 €
Kantine im LRA	- 3.073 €	- 3.352 €	Summe	- 2.815.858 €	- 5.174.915 €
Mensa Berufsschulzentrum Radolfzell	- 21.077 €	- 26.310 €			
Mettnauschule Radolfzell	- 105.098 €	- 104.872 €	Gesamtsumme	- 26.264.044 €	- 18.837.622 €

1133 Grundstücksverkehr/Grundstücksverwaltung

Das ordentliche Ergebnis im Profitcenter Grundstücksverkehr/Grundstücksverwaltung verschlechterte sich im Berichtszeitraum leicht um rd. 471 EUR.

Investitionen

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Für den Neubau des Berufsschulzentrum Radolfzell waren Zuwendungen aus der Sportstättenförderung und aus der Schulbauförderung eingeplant. Für die Sportstättenförderung konnten im Jahr 2014 bereits 504 TEUR als Einzahlungen verbucht werden. Die Auszahlung des Restbetrags i. H. v. 62 TEUR konnte nach Erstellung des Verwendungsnachweises in 2016 erfolgen.

Mittel aus der Schulbauförderung wurden noch im Jahr 2015 abgerufen; die Auszahlung i. H. v. rd. 248 TEUR erfolgte im Januar 2016. Damit sind 90% des Gesamtförderbetrags ausbezahlt. Die letzte Zuschussrate wird nach Erstellung der Schlussabrechnung und Prüfung durch die Schulbaukommission voraussichtlich im Jahr 2017 ausgezahlt.

Auszahlungen für Grundstücke und Gebäude

Im Haushalt 2016 waren für den Grunderwerb beim geplanten Berufsschulzentrum Konstanz 1,5 Mio. EUR veranschlagt, weitere 1,5 Mio. EUR als VE für das Jahr 2017 (insgesamt 3,0 Mio. EUR). Die Verhandlungen über den Grunderwerb dauern noch an, der Betrag wurde deshalb in 2016 nicht in Anspruch genommen. Die erforderlichen Mittel wurden im Haushalt 2017 neu veranschlagt.

Für den Grunderwerb im Rahmen der Flüchtlingsunterbringung waren weitere 3,0 Mio. EUR eingeplant. Diese Mittel wurden in 2016 nicht ausgegeben; der geplante Kauf der Liegenschaft in Radolfzell, Kasernenstr. 60-62 hat sich verzögert und wird nun in 2017 abgewickelt.

Hierfür wurde eine Ermächtigungsübertragung i. H. v. 2,145 Mio. EUR gebildet; die restlichen Mittel i. H. v. 855 TEUR können eingespart werden.

Auszahlungen für Baumaßnahmen – Berufsschulzentrum Radolfzell

Die Gebäude des 2. Bauabschnitt (Schule und Sporthalle) konnten termingerecht zum Schuljahr 2015/2016 an die Nutzer übergeben werden.

Insgesamt ist beim 2. Bauabschnitt am BSZ Radolfzell festzustellen, dass die Firmen und Fachplaner ihre Rechnungen relativ spät stellen. Aus diesem Grund verzögert sich die Abrechnung der eingeplanten Mittel. Die veranschlagten und noch nicht abgerechneten Mittel werden deshalb in das Haushaltsjahr 2017 übertragen.

Auch die Endabrechnung für den 1. Bauabschnitt kann erst im Jahr 2017 fertig gestellt werden; bei der Abrechnung der Baunebenkosten (Honorare etc.) gab es Verzögerungen, so dass die finale

Kostenfeststellung noch nicht vorliegt. Die Mittel werden deshalb in das Haushaltsjahr 2017 übertragen.

Die Kosten, welche der Mensa zugeordnet werden können, werden separat ausgewiesen, die Planansätze sind im Budget für den 2. Bauabschnitt Schule enthalten.

Im Haushalt 2016 waren für den 3. Bauabschnitt über die Jahre 2010 bis 2018 in der mittelfristigen Finanzplanung insgesamt 9,4 Mio. EUR für Auszahlungen für Baumaßnahmen veranschlagt, davon 4,0 Mio. EUR in 2017 und 2018 als VE. Die für den 3. Bauabschnitt bis 2015 veranschlagten Mittel wurden komplett in das Jahr 2016 übertragen. Inzwischen wurden alle Gewerke ausgeschrieben; Baubeginn war im Juni 2016. Zum 31.12.2016 waren Aufträge i. H. v. rd. 7,5 Mio. EUR vergeben. Aus der Verpflichtungsermächtigung wurden im Jahr 2016 Mittel i. H. v. 2,1 Mio. EUR in Anspruch genommen.

Die jährlich geplanten Mittel für Kunst am Bau werden über 5 Jahre kumuliert und angespart gemäß Beschlussfassung.

Auszahlungen für Baumaßnahmen – Weitere Baumaßnahmen

Die Planungen für das 2. Fluchttreppenhaus mit Aufzug an der Zeppelin-Gewerbeschule wurden in das Jahr 2017 verschoben und neu eingeplant.

Die Baumaßnahmen Chemie / naturwissenschaftliche Räume an der Hohentwiel-Gewerbeschule konnten 2013 planmäßig abgeschlossen werden; die Endabrechnung wird erst im Jahr 2017 fertig gestellt werden können (Verzögerung durch Asyl). Aus diesem Grund muss ein Teil der bereits in 2013 eingeplanten Mittel noch in das Jahr 2017 übertragen werden.

Die Ansätze für Planungskosten für das Berufsschulzentrum Konstanz i. H. v. 200 TEUR wurden in 2017 neu eingeplant.

Für den Neubau der Gemeinschaftsunterkunft in Singen, Worblinger Str. 11/13 waren im Haushalt 2016 Mittel i. H. v. 3,5 Mio. EUR eingeplant. Hiervon wurden zum Jahresabschluss rd. 3,3 Mio. EUR angeordnet, über weitere 90 TEUR wurde eine Ermächtigungsübertragung für ausstehende Restzahlungen in 2017 gebildet. Somit konnte eine Verbesserung i. H. v. rd. 100 TEUR erzielt werden.

Für weitere Baukosten im Rahmen der Flüchtlingsunterbringung waren in 2016 9,0 Mio. EUR eingeplant. Aufgrund der rückläufigen Zugangszahlen seit Mitte des Jahres 2016 wurden nur rd. 3,61 Mio. EUR benötigt. Zur Abwicklung offener Restzahlungen in 2017 wurde eine Ermächtigungsübertragung i. H. v. rd. 1,54 Mio. EUR gebildet.

Da die vorhandenen Ansätze im Finanzplan für Aufwendungen für Sachvermögen im Bereich Asyl überschritten wurden, wurden die Restmittel bei den Baumaßnahmen i. H. v. 3,85 Mio. EUR zur Finanzierung verwendet. Nach Abzug der hier finanzierten Aufwendungen für Sachvermögen beläuft sich die verbleibende Einsparung auf rd. 227 TEUR.

Aufgrund des Mietereinbautenerlasses mussten Aufwendungen i. H. v. rd. 5,13 Mio. EUR, welche im Ergebnishaushalt veranschlagt waren im Finanzplan verbucht werden. Die Finanzierung erfolgt über die im Ergebnishaushalt geplanten Mittel.

Auszahlungen für Sachvermögen:

Für die neuen Gemeinschaftsunterkünfte mussten Briefkästen, Wohn- und Sanitärcontainer, zwei Leichtbauhallen, mobile Heizungen sowie Einbauten in Außenanlagen (Spielgeräte) beschafft werden. Diese Beschaffungen i. H. v. rd. 3,48 Mio. EUR konnten über den Planansatz für Baukosten im

Finanzplan finanziert werden. Zur Abwicklung offener Restzahlungen in 2017 wurde eine Ermächtigungsübertragung i. H. v. rd. 143 TEUR gebildet.

Die geplanten Mittel für die Ausstattung des 1. und 2. Bauabschnitts beim BSZ Radolfzell werden ebenfalls nach 2017 übertragen, da die Ausstattung noch nicht komplett abgerechnet ist. Für die Ausstattung des 3. Bauabschnitts waren im Haushaltsplan 2016 Mittel i. H. v. 100 TEUR als VE in 2017 veranschlagt.

Die geplanten Beschaffungen für die Kehrmaschinen an der Sonnenlandschule und der Mettnauschule wurden im Jahr 2016 umgesetzt.

5.113	Kämmereiamt
--------------	--------------------

1112-113 Steuerungsunterstützung Kämmereiamt

Das ordentliche Ergebnis betrug rd. -706 TEUR und weicht damit um rd. 59 TEUR von der Planung ab (-647). Die Aufwendungen verschlechtern sich in Summe um 58 EUR im Vergleich zum Planansatz, dennoch gibt es innerhalb der Aufwendungsarten Verschiebungen. Die Personalaufwendungen blieben rd. 29 TEUR unter Plan. Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen fielen um rd. 93 TEUR höher aus, vor da die Kosten für die überörtliche Prüfung durch die GPA versehentlich nicht eingeplant waren.

1122 Finanzverwaltung, Kasse

Die Erträge fielen um rd. 4 TEUR höher und die Aufwendungen fielen um rd. 8 TEUR höher aus. Das ordentliche Ergebnis verschlechtert sich um rd. 5 TEUR.

Der Nettoressourcenüberschuss hat sich um rd. 48 TEUR auf 55 TEUR verschlechtert.

2710 Volkshochschule

In diesem PC werden die Beitragszahlungen an die VHS dargestellt. In 2015 betrug der Mitgliedsbeitrag an die VHS rd. 345 TEUR.

5.6 Teilhaushalt 6 – Finanzwirtschaft

Teilhaushalt 6 – Finanzwirtschaft

Budgetverantwortliche/r: Frau Kruthoff

Organisation Produkt/Produktgruppe

Teilbudgetverantwortlicher: Herr Burger

6.113
Kämmereiamt

- 6110 Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlage
- 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
- 6130 Abwicklung der Vorjahre

THH_6

Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ermächti-	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	übertr.	Verfügbare	Ergebnisver-
		Vorjahr	gungen aus	Ansatz	2016	Ansatz/ Ergebnis	ermächt.	Mittel	änderung
		2015	2015	2016	2016	Ergebnis	nach	abzügl.	gegenüber
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	Vorjahr
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	170.533.188,03	0,00	170.584.929	174.172.384,11	3.587.455-	0,00	3.587.455-	3.639.196,08
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
7	+ Zinsen und ähnliche Erträge	11.379,20	0,00	10.000	4.694,69	5.305	0,00	5.305	6.684,51-
8	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	97,76	0,00	0	260,25	260-	0,00	260-	162,49
10	= Summe der ordentlichen Erträge	170.544.664,99	0,00	170.594.929	174.177.339,05	3.582.410-	0,00	3.582.410-	3.632.674,06
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
14	- Planmäßige Abschreibungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
15	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.607.417,77-	0,00	1.014.218-	952.988,27-	61.229-	0,00	61.229-	654.429,50
16	- Transferaufwendungen	13.097.288,77-	0,00	14.120.804-	14.307.115,43-	186.311	0,00	186.311	1.209.826,66-
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	432,43-	0,00	0	132,92-	133	0,00	133	299,51
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	14.705.138,97-	0,00	15.135.022-	15.260.236,62-	125.215	0,00	125.215	555.097,65-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	155.839.526,02	0,00	155.459.907	158.917.102,43	3.457.195-	0,00	3.457.195-	3.077.576,41
20	+/- Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
21	= Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	155.839.526,02	0,00	155.459.907	158.917.102,43	3.457.195-	0,00	3.457.195-	3.077.576,41
22	+ Erträge aus Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
23	+ Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	18.522.399,23-	0,00	17.260.441-	18.158.314,07-	897.873	0,00	897.873	364.085,16
24	= Erträge aus internen Leistungen	18.522.399,23-	0,00	17.260.441-	18.158.314,07-	897.873	0,00	897.873	364.085,16
25	- Aufwand für Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
26	- Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
27	= Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
28	- kalkulatorische Kosten	3.198.841,77	0,00	3.845.752	3.986.916,40	141.164-	0,00	141.164-	788.074,63
29	= Kalkulatorisches Ergebnis	15.323.557,46-	0,00	13.414.689-	14.171.397,67-	756.709	0,00	756.709	1.152.159,79
30	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	140.515.968,56	0,00	142.045.219	144.745.704,76	2.700.486-	0,00	2.700.486-	4.229.736,20
31	+ Erträge aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
32	- Aufwendungen aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

THH_6

Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächti- gungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2017	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr	
		2015 EUR	2015 EUR	2016 EUR	2016 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	170.567.653,57	0,00	170.594.929	174.261.537,35	3.666.608-	0,00	3.666.608-	3.693.883,78
2	-	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	14.217.855,60-	0,00	15.135.022-	15.272.038,16-	137.017	0,00	137.017	1.054.182,56-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	156.349.797,97	0,00	155.459.907	158.989.499,19	3.529.592-	0,00	3.529.592-	2.639.701,22
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
15	-	Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
18	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	156.349.797,97	0,00	155.459.907	158.989.499,19	3.529.592-	0,00	3.529.592-	2.639.701,22

THH_6

Finanzwirtschaft

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2016 EUR	Ergebnis 2016 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.61.10.91: Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlage				
66110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	118.053	120.425,17	2.372
66110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	526	519,83	6-
66110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	139.203.684-	141.706.954,61-	2.503.271-
6100V2	Aufkommen Kreisumlage je Einwohner (cm)	417	411,72	5-
6100V3	Anteil Sozialwesen an Kreisumlage (%)	94	98,37	4
6100V4	Finanzausgleich i.w.S. je Einwohner (EURO)	173	186,58	14
1.61.20.91: Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft				
66120T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	3.665	3.400,51	264-
66120K	Kostendeckungsgrad in % (%)	380	418,82	39
66120Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	2.841.535-	3.038.750,15-	5.880.285

Übersicht Rechnungsquerschnitt 2016 / THH 6 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis 2016 / Ansatz 2016 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2016 / Ergebnis 2015 (+ Verbesserung)
6110	Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen	157.435.596 €	156.464.125 €	159.865.269 €	3.401.144 €	2.429.673 €
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-1.596.070 €	-1.004.218 €	-948.166 €	56.051 €	647.904 €
THH 6 - ordentliches Ergebnis		155.839.526 €	155.459.907 €	158.917.102 €	3.457.195 €	3.077.576 €

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf /-überschuss				
		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis 2016 / Ansatz 2016 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2016 / Ergebnis 2015 (+ Verbesserung)
6110	Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen	138.913.197 €	139.203.684 €	141.706.955 €	2.503.271 €	2.793.758 €
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1.602.772 €	2.841.535 €	3.038.750 €	197.215 €	1.435.978 €
THH 6 - Nettoressourcenbedarf /-überschuss		140.515.969 €	142.045.219 €	144.745.705 €	2.700.486 €	4.229.736 €

Teilergebnishaushalt 6 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	22.395.750	16.200.471	18.172.189	1.971.718
	31110001 Schlüsselzuweisungen v. Land, Meh	8.843.197	8.482.038	9.568.692	1.086.654
	31310001 Allgemeine Finanzzuweisungen §11	2.760.764	2.764.110	2.775.323	11.213
	31310002 Zuweisung SoBEG	2.547.480	2.660.370	2.660.370	0
	31310003 Zuweisung VRG	6.313.923	6.565.740	6.551.777	-13.963
	31310005 Allg.Finanzzuweisungen § 11 FAG N	5.600	5.600	5.600	0
	31310006 Allg.Finanzzuweisungen § 11 FAG S	5.600	5.600	5.600	0
	31510000 Zuweis.des Landes a.d.Aufk.a.d.Gr	18.858.487	18.500.000	19.032.406	532.406
	31820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden/GV	108.802.387	115.401.000	115.400.427	-573
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	170.533.188	170.584.929	174.172.384	3.587.455
	36150100 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SV	61	0	0	0
	36160000 Zinsertrag von sonst.öff.Sonderre	0	0	3.804	3.804
	36170100 Zinsertrag von Kreditinstituten	10.915	10.000	581	-9.419
	36510000 Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.B	156	0	156	156
	36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	247	0	155	155
(7)	Zinsen und ähnliche Erträge	11.379	10.000	4.695	-5.305
	35650000 Ausb. Kleinbetrag	98	0	260	260
(9)	Sonstige ordentliche Erträge	98	0	260	260
(10)	Ordentliche Erträge	170.544.665	170.594.929	174.177.339	3.582.410
	45130100 Zinsaufwendungen an ZV u.dergl.	-671	-200	-57	143
	45150100 Zinsaufwendungen an verb.U.,Bet.,	-36.855	-34.400	-34.335	65
	45170100 Zinsaufwendungen an Kreditinstitu	-1.044.210	-971.318	-894.254	77.063
	45170101 Zinsaufwendungen - äußere Kassenk	-2.376	-8.000	0	8.000
	45930010 Aufwand aus Bankgebühren	-263	-300	-172	128
	45990001 Sonstige Finanzaufwendungen aus W	-523.043	0	-24.169	-24.169
(15)	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.607.418	-1.014.218	-952.988	61.229
	43710000 Allgemeine Umlagen an Land	-11.143.124	-10.897.787	-10.898.068	-281
	43720001 Umlage Kommunalverband Jugend u.	-1.253.416	-1.287.721	-1.288.302	-581
	43729000 Ausgleich (§22 FAG)	-700.749	-1.935.296	-2.120.746	-185.450
(16)	Transferaufwendungen	-13.097.289	-14.120.804	-14.307.115	-186.311
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-129	0	-127	-127
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-303	0	0	0
	44850000 Ausb. Kleinbetrag	0	0	-6	-6
(17)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-432	0	-133	-133
(18)	Ordentliche Aufwendungen	-14.705.139	-15.135.022	-15.260.237	-125.215
(19)	Ordentliches Ergebnis	155.839.526	155.459.907	158.917.102	3.457.195
(21)	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	155.839.526	155.459.907	158.917.102	3.457.195

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	92611010 Umlage KVJS	1.253.416	1.287.721	1.288.302	581
(22)	Erträge aus internen Leistungen	1.253.416	1.287.721	1.288.302	581
	92611001 FAG-Allgemeine Zuweisungen §11 (1)	-2.771.964	-2.775.310	-2.786.523	-11.213
	92611002 FAG-SoBEG §11 (4)	-2.547.480	-2.660.370	-2.660.370	0
	92611003 FAG-VRG §11(5) USt-frei	-5.393.818	-5.651.132	-5.573.098	78.034
	92611004 FAG-VRG §11(5) USt-pflichtig	-920.105	-914.608	-978.679	-64.071
	92611005 FAG § 22	-8.142.448	-6.546.742	-7.447.946	-901.204
(26)	Aufwendungen aus ILV-FAG	-19.775.815	-18.548.162	-19.446.616	-898.454
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	-1.085.934	-1.094.598	-1.071.975	22.623
	98110000 Kalk. Zinsen	3.875.284	4.566.950	4.796.514	229.564
	98115000 Bauzeitzinsen	409.492	373.401	262.378	-111.023
(27)	Kalkulatorische Kosten	3.198.842	3.845.752	3.986.916	141.164
(30)	Kalkulatorisches Ergebnis	-15.323.557	-13.414.689	-14.171.398	-756.709
(31)	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	140.515.969	142.045.219	144.745.705	2.700.486

Erläuterungen zur Haushaltsentwicklung

Unter Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen (2) ergaben sich Mehrerträge von rd. 3,59 Mio. EUR.

Der Kopfbetrag für die FAG-Zuweisungen des Landes wurde in 2016 erhöht: Nach der November-Steuerschätzung wurde der Kopfbetrag von 633 um 13 EUR auf 646 EUR erhöht. Dies macht sich mit Mehrerträgen von rd. 3,06 Mio. EUR bemerkbar. Mit der 1. Abschlusszahlung für 2016 wurde der Kopfbetrag nochmals um 2 EUR auf 648 EUR angehoben. Diese Mehrerträge i. H. v. rd. 400 TEUR gehen im Jahr 2017 ein.

Bei den Zuweisungen des Landes aus dem Grunderwerbsteueraufkommen konnte man in 2015 bei einem Ansatz i. H. v. 17,0 Mio. EUR Zahlungseingänge von rd. 18,9 Mio. EUR verbuchen, so dass Mehrerträge von rd. 1,9 Mio. EUR entstanden. Aufgrund dieser Entwicklung wurde der Ansatz im Haushaltsplan 2016 auf 18,5 Mio. EUR festgesetzt. Im Haushaltsvollzug haben sich die Erträge erneut positiv entwickelt, so dass mit insgesamt rd. 19,0 Mio. EUR rd. 0,5 Mio. EUR mehr als geplant eingingen.

Bei einem Hebesatz von 29,90 %-Punkten beliefen sich die Erträge aus der Kreisumlage plangemäß auf rd. 115,4 Mio. EUR (Erhöhung zum Vorjahr um rd. 6 %).

Bei den Zinsen und ähnlichen Erträgen (7) mussten Mindererträge i. H. v. rd. 5 TEUR verbucht werden.

Die Position Zinsen und ähnliche Aufwendungen (15) hat sich um rd. 61 TEUR verbessert. Dank der verbesserten Liquiditätssituation und dem niedrigen Zinsniveau lagen die Aufwendungen für Kassenkreditzinsen sowie auch Investitionskreditzinsen deutlich unter dem Plan, eine Verbesserung von rd. 77 TEUR ist hier zu verzeichnen. Die Kursverluste aus den Darlehen in CHF betragen rd. 24 TEUR.

Die Berechnung der Kursverluste aus Währungsschwankungen zum 31.12.2016 ist aus der folgenden Darstellung ersichtlich:

Übersicht Kursverluste aus Währungsschwankungen zum 31.12.2016

Darlehen / Institut	Ursprungskapital	Jahr der Aufnahme	Ende der Laufzeit	Aufnahmekurs	Stichtagskurs 31.12.2015	Stichtagskurs 31.12.2016	Restschuld zum 31.12.2016	Restschuld zum 31.12.2016 in EUR	Kontenstand lt. SAP/Wert gem. Buchführung zum 31.12.2016	Kursgewinn/-verlust 2016
LBBW / ehem. EigB Abfall	5.856.911 CHF	2002	2017	1,496	1,0835	1,0739	3.056.911 CHF	2.846.550,89 EUR	2.822.381,46 EUR	- 24.169,43 €
Summe	5.856.911 CHF						3.056.911 CHF	2.846.550,89 EUR		- 24.169,43 €

Im Bereich der Transferaufwendungen (16) ergab sich eine Verbesserung zum Plan um rd. 186 TEUR, die fast vollständig auf den Status-Quo-Ausgleich zurückzuführen ist.

Über die ILV werden die jeweiligen FAG-Erträge den entsprechenden Produkten zugeordnet.

Zur vollständigen Kostentransparenz erfolgt eine kalkulatorische Verzinsung des gebundenen Kapitals sowie auch der Zuschüsse i. H. v. 3,5 % auf die Produkte. Da es sich jedoch nur um kalkulatorische Kosten handelt, erfolgt die Gegenbuchung im THH 6. Diese beläuft sich auf rd. 3,99 Mio. EUR und liegt damit rd. 141 TEUR unter Plan.

Das ordentliche Ergebnis verbessert sich insgesamt um rd. 3,5 Mio. EUR; der Nettoressourcenüberschuss um rd. 2,7 Mio. EUR, da die Verbesserungen aus dem FAG teilweise weiterverrechnet werden (Mehrerträge Schlüsselzuweisungen, Status-quo-Ausgleich, SoBEG).

6. Lagebericht

Das Haushaltsjahr 2016 schließt mit einem ordentlichen Überschuss von insgesamt rd. 10,78 Mio. EUR ab, was einer Verbesserung zur Planung um rd. 1,4 Mio. EUR entspricht. Der Finanzhaushalt schließt gar mit einer Verbesserung von rd. 3,3 Mio. EUR im Vergleich zur Planung ab.

In 2016 wurden rd. 18,6 Mio. EUR Eigenmittel zur Finanzierung der Investitionen benötigt, geplant waren 21,5 Mio. EUR. Dies ist auf den geringeren Investitionssaldo sowie der hohen Ermächtigungsübertragungen ins Jahr 2017 im investiven Bereich sowie der dadurch vom Jahr 2016 ins Jahr 2017 geschobenen weiteren Kreditaufnahme zurückzuführen. Zum 31.12.2016 beträgt der Kassenbestand rd. 12,8 Mio. EUR. Abzüglich der für die Finanzierung der nach 2017 übertragenen Ermächtigungen benötigten Eigenmittel i. H. v. 5,1 Mio. EUR sowie der benötigten Eigenmittel für die Budgetüberträge des Ergebnishaushaltes i. H. v. 1,48 Mio. EUR zzgl. dem darin enthaltenen Budgetübertrag i. H. v. 987 TEUR für den Umbau des angemieteten Objektes in Gottmadingen zu einem Verwaltungsgebäude verbleiben verfügbare Eigenmittel i. H. v. 7,2 Mio. EUR. Davon sind bereits in den Haushalt 2017 rd. 1,4 Mio. EUR eingeplant, wodurch rd. 5,8 Mio. EUR verbleiben. Die erforderliche Mindestliquidität beträgt in 2017 rd. 5,2 Mio. EUR, so dass somit zum derzeitigen Stand noch Eigenmittel für die Finanzierung der Investitionen in den Jahren 2018 ff. i. H. v. rd. 0,6 Mio. EUR zur Verfügung stehen.

Finanzierung der Investitionen über Eigenmittel / Veränderungen Plan - Ergebnis - Überträge

	Plan 2016	Ergebnis 2016	Überträge 2016
Zahlungsmittelüberschuss 2016 bei ausgeglichenem HH / TATSÄCHLICH (Vollzug)	4.405.686 €	13.036.480 €	
- ordentliche Tilgungen 2016	3.400.000 €	2.303.501 €	
Eigenmittel zur Investitionsfinanzierung / TATSÄCHLICH (Vollzug)	1.005.686 €	10.732.979 €	
Saldo aus Investitionstätigkeit / Ermächtigungsübertragungen	24.926.422 €	21.987.111 €	9.612.030 €
Kreditaufnahme	3.400.000 €	3.400.000 €	
davon Kreditermächtigung aus 2014		2.300.000 €	
davon Kreditermächtigung aus 2015		1.100.000 €	1.100.000 €
davon Kreditermächtigung aus 2016			3.400.000 €
davon Umschuldung			
benötigte Eigenmittel zur Finanzierung der Investitionen	21.526.422 €	18.587.111 €	5.112.030 €
abzüglich der Eigenmittel ErgHH	1.005.686 €	10.732.979 €	0 €
Erforderlicher Überschuss ErgHH / (nicht) erforderliche Eigenmittel	20.520.736 €		5.112.100 €
Verwendung erwirtschaftete Eigenmittel aus Vorjahren	-11.145.000 €	-7.854.133 €	0 €
Erforderlicher Überschuss ErgHH / nicht erforderliche Eigenmittel ERGEBNIS	9.376.000 €	3.290.867 €	5.112.100 €

Kassenbestand zum 31.12.2016		12.810.065 €
abzgl. benötigte Eigenmittel zur Finanzierung der Ermächtigungsübertragungen*		5.112.100 €
abzgl. benötigte Eigenmittel zur Finanzierung der Budgetüberträge des Ergebnishaushalts* zzgl. Budgetübertrag für den Umbau des Objektes in Gottmadingen zur einem Verwaltungsgebäude (für den Umbau zu einer Gemeinschaftsunterkunft sind in 2017 2,5 Mio. EUR im Finanzhaushalt eingeplant; beide Ansätze werden nicht benötigt).		1.477.200 € 987.000 €
Zwischensumme 1 verfügbare Eigenmittel Stand 31.12.2016		7.207.765 €
davon wurden in den Haushalt 2017 bereits eingeplant		1.400.000 €
Zwischensumme 2 verfügbare Eigenmittel		5.807.765 €
abzgl. der notwendigen Mindestliquidität		5.200.000 €
Verfügbare Eigenmittel zur Einplanung in die Haushalte 2018 ff.		608.000 €

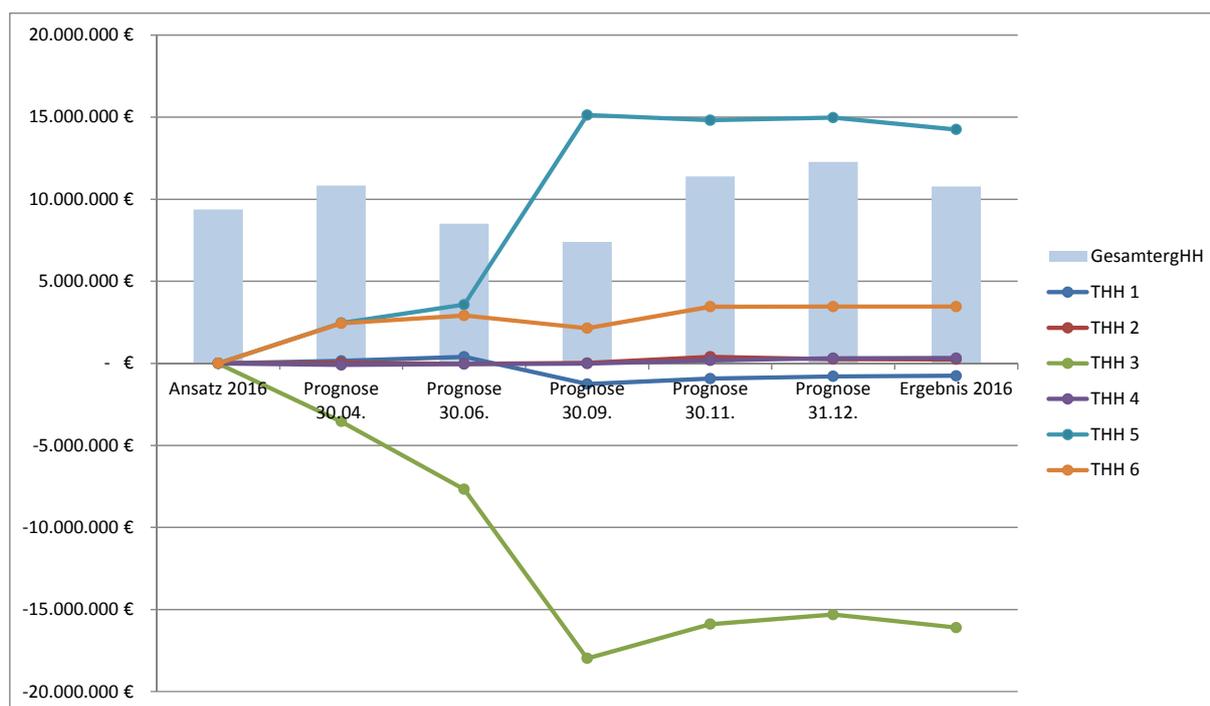
* siehe Ziffer 7.8 Haushalts- /Ermächtigungsübertragungen

Wesentliche Abweichungen des Jahresabschlusses 2016 im Vergleich zur Planung

	Verbesserung Mio. EUR	Verschlechterung Mio. EUR
Mehrerträge		
Erträge aus der Nachaktivierung im Rahmen der Umsetzung des Mietereinbautenerlasses	6,1	
Schlüsselzuweisungen FAG	3,1	
Kostenerstattungen Amt für Kinder, Jugend und Familie	2,6	
Zuweisungen Sozialamt	1,5	
Sonstige Transfererträge Sozialamt	1,0	
Gebühren THH 1 Untere Verwaltungsbehörde	0,8	
Wohnheimgebühren Amt für Migration und Integration	0,7	
Zuweisungen aus der Grunderwerbsteuer	0,5	
Transfererträge Amt für Kinder, Jugend und Familie	0,5	
Bußgelder / Zwangs- und Verwargelder	0,5	
Mindererträge		
Pauschalenerstattungen des Landes für die Unterbringung von Flüchtlingen		-20,7
Mehraufwendungen		
Transferaufwendungen Amt für Kinder, Jugend und Familie		-4,8
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen AMI		-4,8
Sonstige ordentliche Aufwendungen Amt für Kinder, Jugend und Familie		-1,6
Minderaufwendungen		
Verbesserung beim Bauunterhalt v.a. aufgrund der Umsetzung des Mietereinbautenerlasses	7,5	
Transferaufwendungen AMI	5,0	
Verbesserung bei der Gebäudebewirtschaftung (inkl. Mieten)	2,0	
Transferaufwendungen Sozialamt	1,2	
Personalaufwendungen	1,1	
sonstige ordentliche Aufwendungen Amt für Hochbau und Gebäudemanagement		-0,4
sonstige Verschlechterungen		-0,4
		1,4

Entwicklung der Prognosen der ordentlichen Ergebnisse je Teilhaushalt

Teilhaushalt	Ansatz 2016	Prognose 30.04.	Prognose 30.06.	Prognose 30.09.	Prognose 30.11.	Prognose 31.12.	Ergebnis 2016
THH 1	- 8.790.750 €	- 8.640.269 €	- 8.389.193 €	- 10.054.449 €	- 9.725.451 €	- 9.584.912 €	- 9.546.254 €
THH 2	2.219.192 €	2.262.237 €	2.184.203 €	2.236.236 €	2.621.945 €	2.475.673 €	2.459.042 €
THH 3	- 92.404.916 €	- 95.947.409 €	- 100.080.789 €	- 110.381.141 €	- 108.296.897 €	- 107.713.757 €	- 108.505.334 €
THH 4	- 6.944.670 €	- 7.038.880 €	- 6.988.774 €	- 6.964.030 €	- 6.766.159 €	- 6.633.732 €	- 6.625.334 €
THH 5	- 40.162.763 €	- 37.707.806 €	- 36.591.348 €	- 25.033.987 €	- 25.356.069 €	- 25.194.521 €	- 25.922.785 €
THH 6	155.459.907 €	157.898.351 €	158.371.725 €	157.600.403 €	158.908.673 €	158.917.849 €	158.917.102 €
Ergebnis	9.376.000 €	10.826.223 €	8.505.824 €	7.403.034 €	11.386.042 €	12.266.599 €	10.776.438 €



Nachdem die unterjährigen Prognosen des ordentlichen Ergebnisses im Haushaltsjahr 2012 noch stark schwankten und der prognostizierte Fehlbetrag zum Stichtag 31.08.2012 den Erlass einer Haushaltssperre notwendig machte, wurden Maßnahmen ergriffen, um die Prognosen belastbarer zu machen. Die Qualität der unterjährigen Prognosen der Haushaltsjahre 2013, 2014 und 2015 hat sich danach deutlich erhöht. Auch die Prognosen des Haushaltsjahres 2016 folgen diesem Trend. Bedingt durch das Thema Asyl gab es im Laufe des Jahres 2016 große Abweichungen, die nur sehr schwer zu prognostizieren waren: die Flüchtlingszahlen gingen stark zurück, wodurch die Erträge aus den Pauschalenzahlungen des Landes im AMI ebenfalls stark zurückgingen (Verschlechterung im THH 3). Durch die Anwendung des Mietereinbautenerlasses und die dadurch notwendigen Umbuchungen wurde der Ergebnishaushalt im THH 5 (Amt für Hochbau und Gebäudemanagement) hingegen deutlich entlastet.

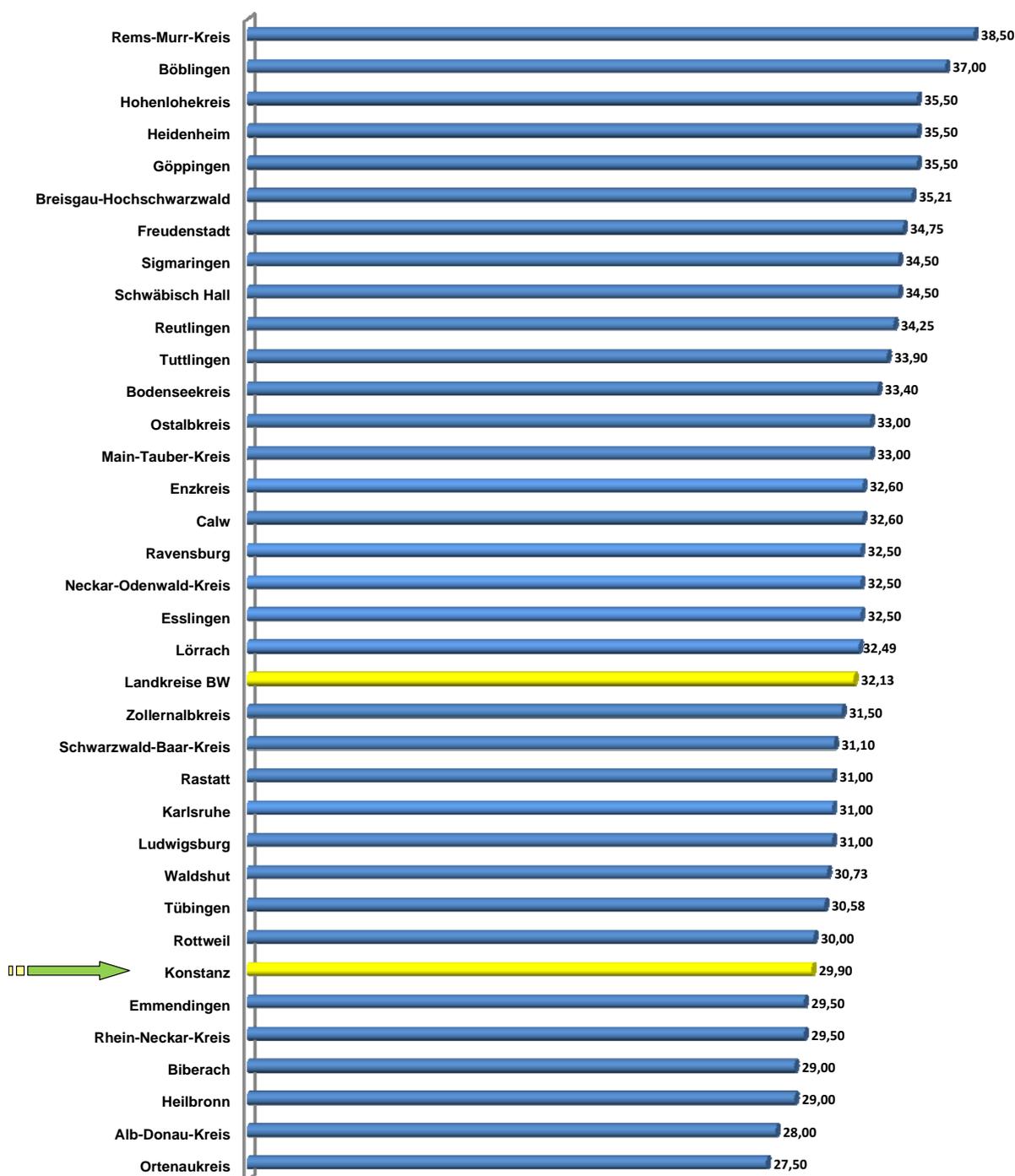
Die Prognosen der Teilhaushalte 1,2,4 und 6 bewegen sich ab der Prognose zum 30.11. auf dem Niveau des Jahresergebnisses.

Seitens der Verwaltung wird weiterhin Wert darauf gelegt, die Prognosen und damit das Berichtswesen stetig zu verbessern.

Die ordentlichen Erträge eines Landkreises setzen sich zu einem großen Teil aus der Kreisumlage, den Zuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (FAG) und den Zuweisungen aus dem Aufkommen aus der Grunderwerbsteuer zusammen; beim Landkreis Konstanz im Jahr 2016 zu rd. 62 % (im Vorjahr zu rd. 68 %).

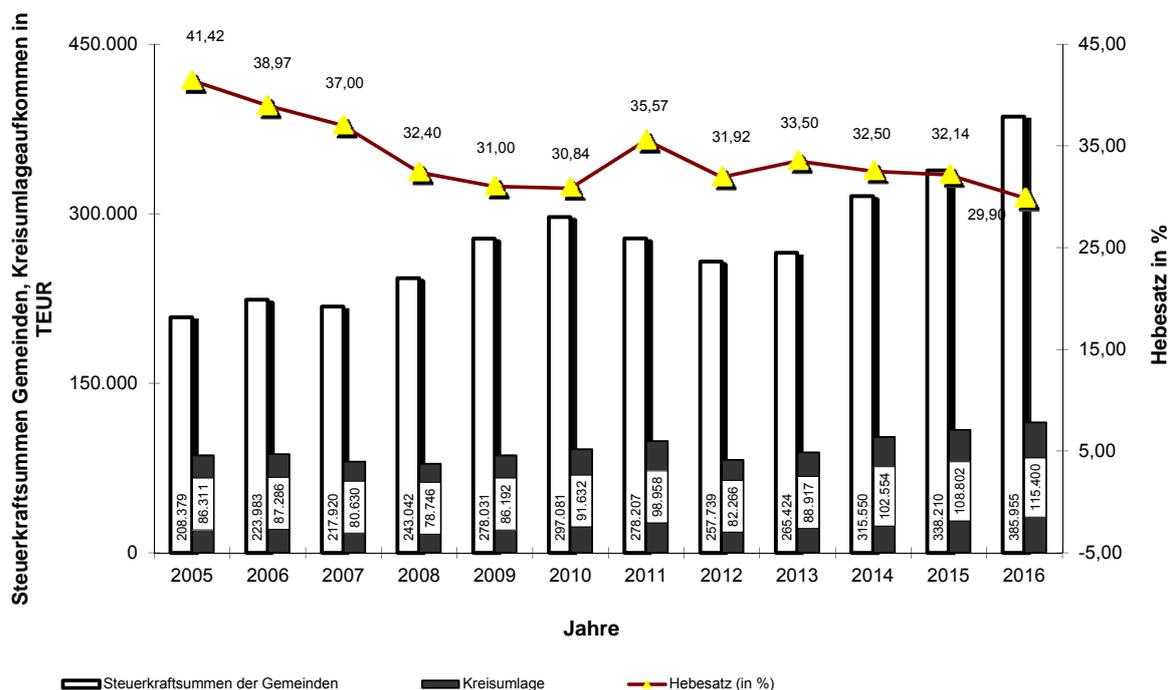
Auf der Ertragsseite spielen somit die Steuerkraftsummen der kreisangehörigen Gemeinden sowie diese Steuerkraftsummen im Verhältnis zu denen aller anderen Kommunen in Baden-Württemberg, die Entwicklung der Einwohnerzahl, der vom Land für die Ausschüttung der Schlüsselzuweisungen festgesetzte Kopfbetrag, der vom Kreistag festzusetzende Kreisumlage-Hebesatz und die Grunderwerbstätigkeit im Kreis eine wesentliche Rolle.

Der Einfluss des Landkreises als Körperschaft an sich beschränkt sich somit im Wesentlichen auf die Festsetzung des Hebesatzes für die Kreisumlage. Dieser wurde für das Haushaltsjahr 2016 auf 29,90%-Punkte festgesetzt und lag damit 2,23 % unter dem Landesdurchschnitt (32,13 %-Punkte).



Die Steuerkraftsummen der kreisangehörigen Gemeinden des Landkreises Konstanz beliefen sich im Jahr 2016 auf rd. 385,96 Mio. EUR; die Gesamtsumme stieg damit im Vergleich zum Jahr 2015 um rd. 47,8 Mio. EUR (+14,1%). Landesweit stiegen die Steuerkraftsummen dagegen nur um rd. 5 % an. Der höhere Anstieg im Landkreis Konstanz führte somit zu niedrigeren anteiligen Schlüsselzuweisungen. In 2015 verhielt es sich ebenso, die Steuerkraftsummen der Gemeinden im Landkreis Konstanz stiegen um 7,2 %, landesweit stiegen die Steuerkraftsummen nur um 4,4 % an.

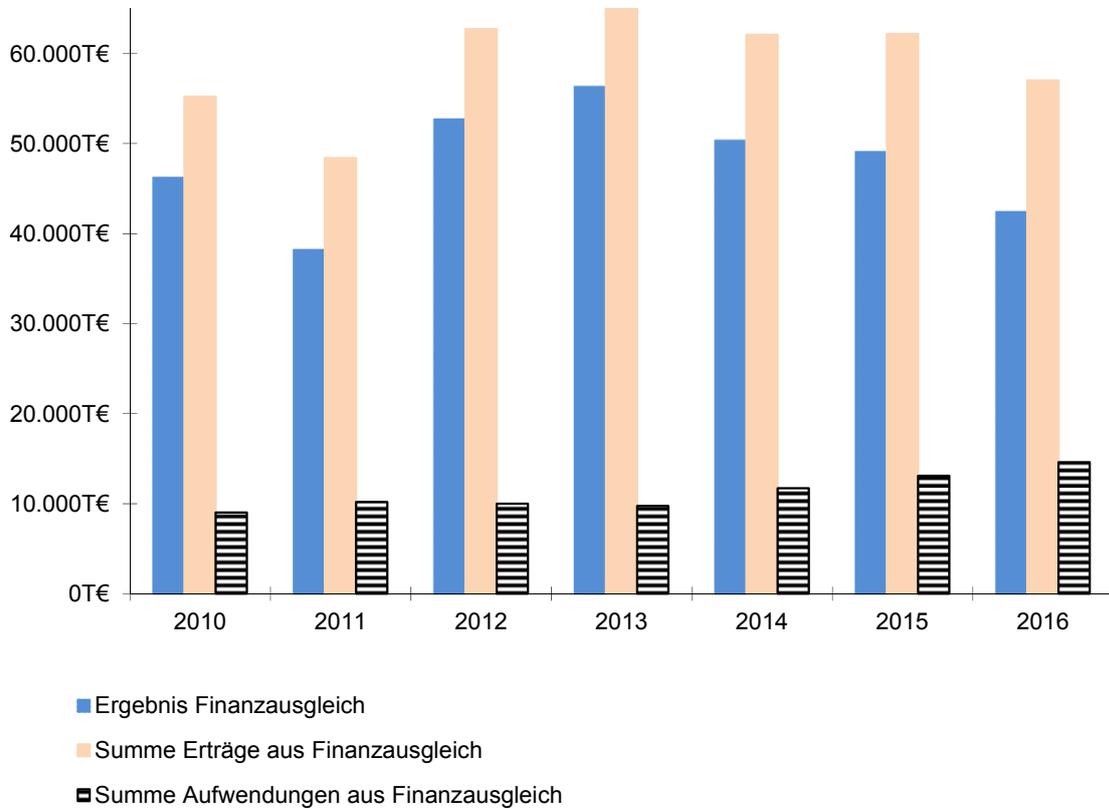
Steuerkraftsummen der Gemeinden, Hebesatz und Kreisumlageaufkommen



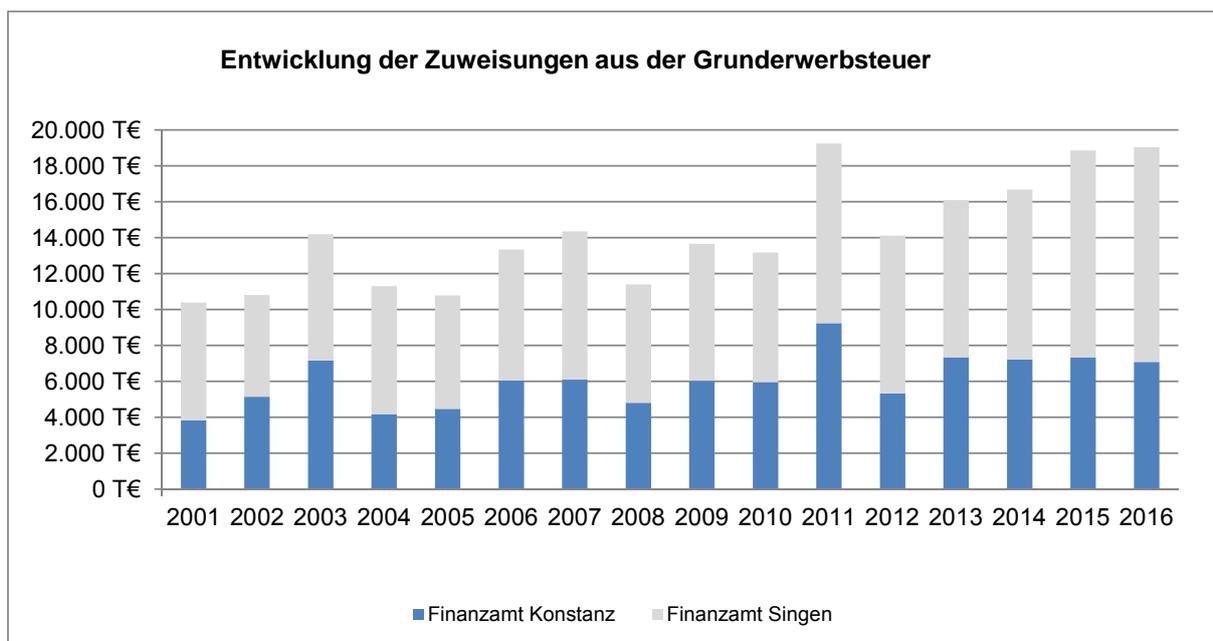
Die Planung der Schlüsselzuweisungen nach § 8 FAG basierte auf einem Kopfbetrag von 633 EUR. Dieser Kopfbetrag wurde in 2016 nach der November-Steuerschätzung um 13 EUR auf 646 EUR erhöht. Rückwirkend wurde für das Jahr 2015 der Kopfbetrag nun nochmals um zwei Euro auf nunmehr 648 EUR angehoben. Der Differenzbetrag i. H. v. rd. 450 TEUR wird im Haushaltsjahr 2017 an den Landkreis ausbezahlt und verbessert das Ergebnis 2017.

Finanzausgleich / Umlagen	Ergebnis						
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	T €	T €	T €	T €	T €	T €	T €
Schlüsselzuweisungen (§ 8 FAG), einschließlich Abschlusszahlung Vorjahr	20.182	12.909	23.916	26.496	24.360	22.396	18.172
Mehrerträge Schlüsselzuweisungen ("Status-quo-Ausgleich" § 22 FAG)	5.623	6.568	6.826	7.810	8.267	8.843	9.569
Sonstige Zuweisungen (§ 11 Abs. 1 Ziff. 2 FAG)	2.778	2.791	2.802	2.822	2.776	2.761	2.775
Sonderbehördeneingliederung (§ 11 Abs. 4 und 5 FAG), einschl. AZ Vj.	8.210	7.795	8.019	8.280	8.592	8.861	9.212
Sachkostenbeiträge und Medienzuschlag (§ 17 FAG, § 2 Schullasten-VO)	6.797	6.960	7.389	7.523	7.372	8.092	8.161
Sportstättenbaupauschale (§ 16 FAG)	0	0	0	0	0	0	0
Schülerbeförderung (§ 18 FAG)	3.817	3.817	4.266	4.266	4.266	4.266	4.317
Kleinkindbetreuung § 29 c (teilweise Weiterleitung der Zuweisung an Stadt Konstanz)	226	287	1.003	1.442	1.161	1.368	1.342
Zuweisungen zu den Ausbildungskosten (§ 29 Abs. 1 FAG)	10	10	10	10	10	11	11
Verkehrslastenausgleich (§ 25 FAG), einschließlich AZ Vj.	3.039	3.039	3.124	3.083	3.091	3.103	3.097
Öffentlicher Personennahverkehr (§ 28 FAG)	357	358	359	359	358	358	358
Soziallastenausgleich (§ 21 FAG)	4.199	3.854	4.430	2.970	1.840	2.120	0
Ausgleichsbetrag nach § 22 FAG "Status-quo" (Bruttodarstellung ab Plan 2011)	0	0	558	1.032	3	0	0
Summe Erträge aus Finanzausgleich	55.237	48.386	62.702	66.092	62.095	62.178	57.014
Erstattung Personal-Aufwendungen Landesbeamte (§ 39 Abs. 18 FAG)	311	318	310	314	322		285
Finanzausgleichsumlage (§ 1a FAG)	7.697	7.583	8.758	8.449	9.918	11.143	10.898
Umlage LWB / KVJS (§ 36 FAG), einschließlich Abschlusszahlung Vj.	919	832	947	1.003	1.130	1.253	1.288
Ausgleichsbetrag nach § 22 FAG "Status-quo" (Bruttodarstellung ab Plan 2011)	101	1.468	0	0	363	701	2.121
Summe Aufwendungen aus Finanzausgleich	9.028	10.201	10.015	9.765	11.733	13.097	14.592
Ergebnis Finanzausgleich	46.209	38.185	52.687	56.327	50.362	49.081	42.422

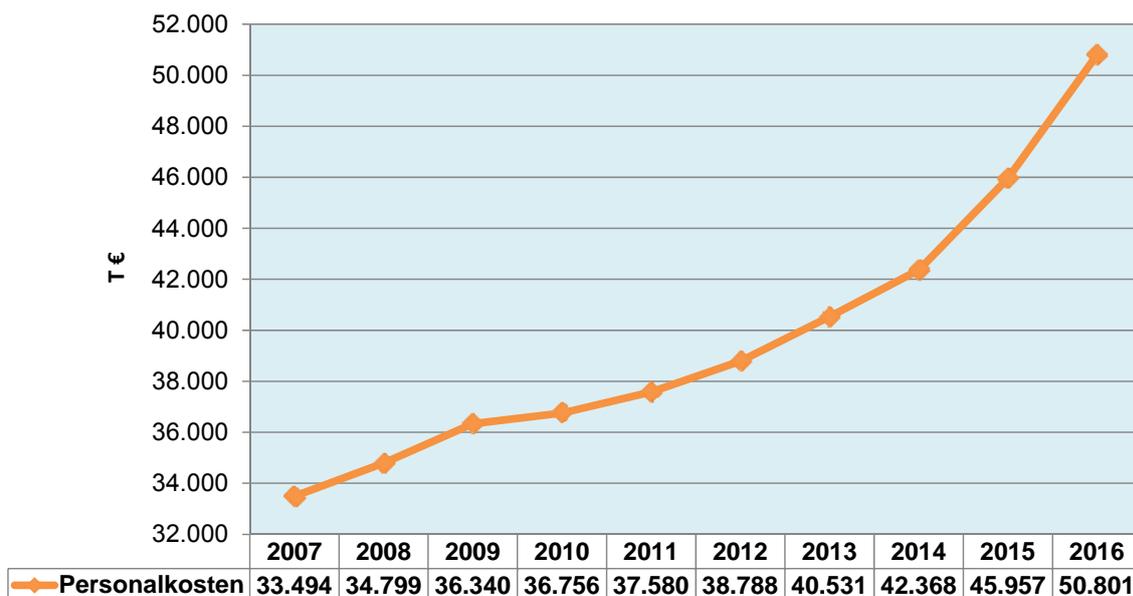
Ergebnis im Finanzausgleich / Umlagen



Entwicklung der Zuweisungen aus der Grunderwerbsteuer



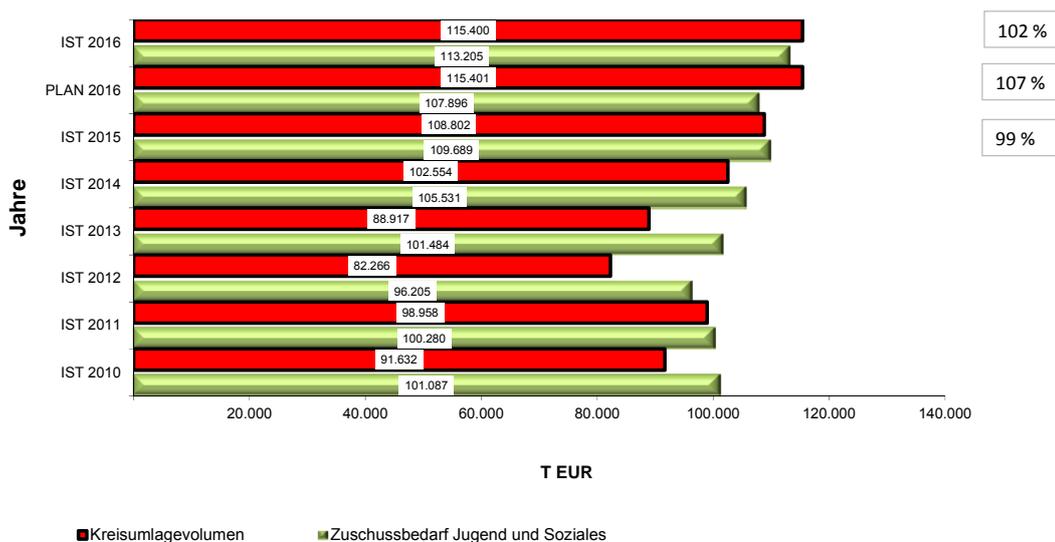
Entwicklung der Personal- und Versorgungsaufwendungen

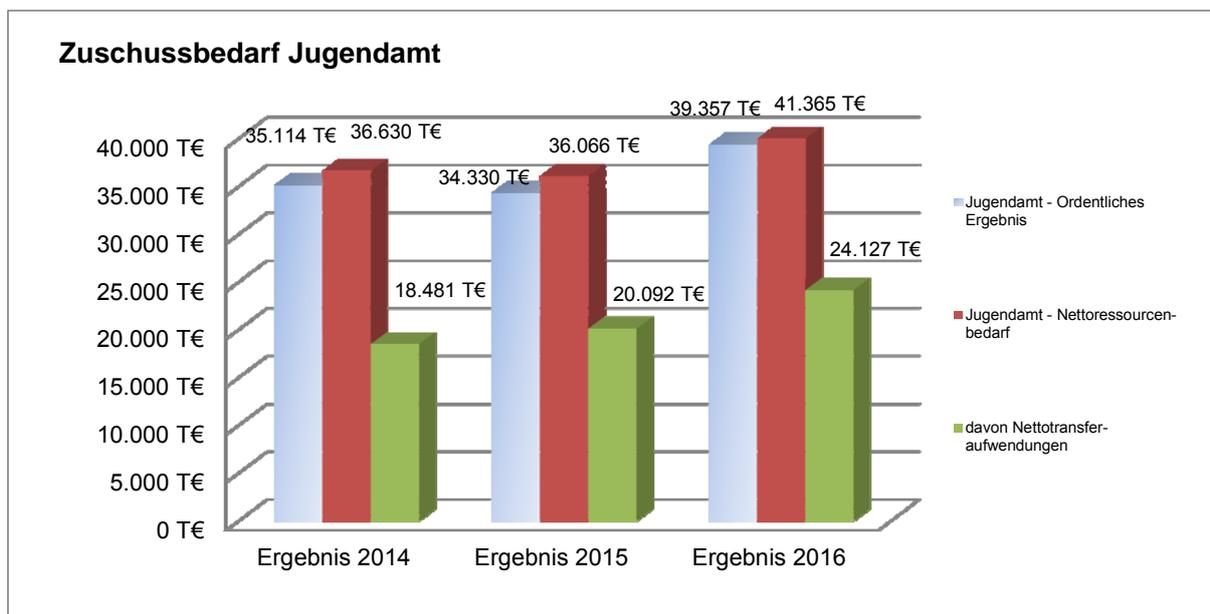
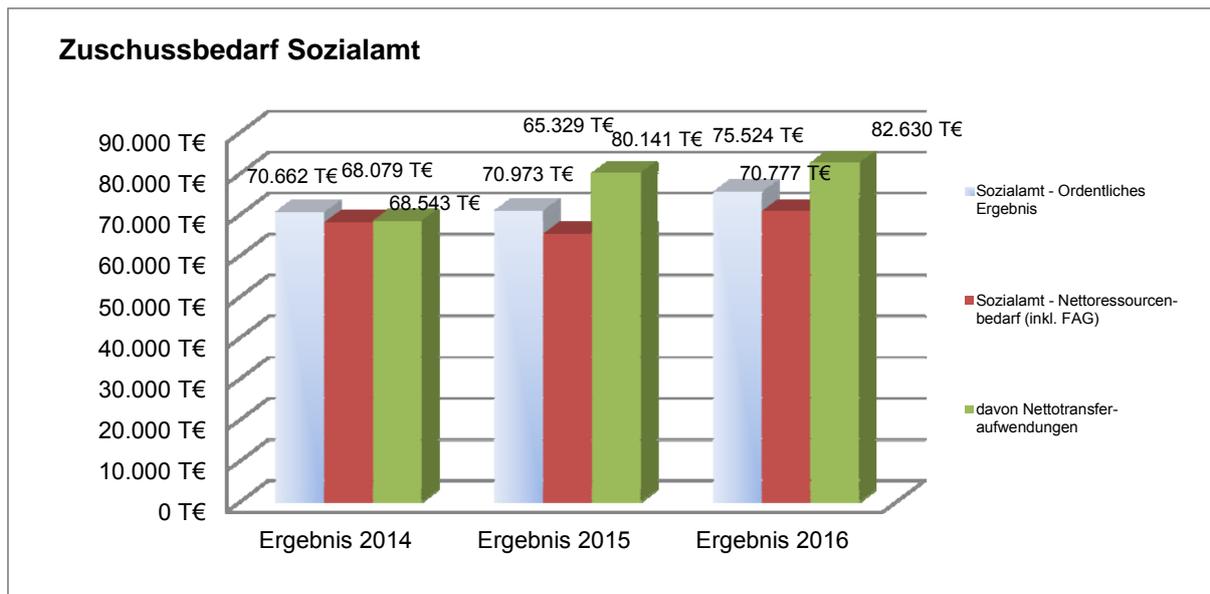


Zuschussbedarf Jugend und Soziales im Verhältnis zur Kreisumlage

Der Zuschussbedarf für den Teilhaushalt 3 – Jugend und Soziales – konnte im Jahr 2016 vollständig über die Kreisumlage (rd. 102 %) finanziert werden (Vorjahr 99 %). Dies resultiert – trotz eines um rd. 6,6 Mio. EUR erhöhten Kreisumlagevolumens – aus dem um rd. 3,5 Mio. EUR erhöhten Zuschussbedarf.

Entwicklung Zuschussbedarf Jugend und Soziales / Erträge aus Kreisumlage

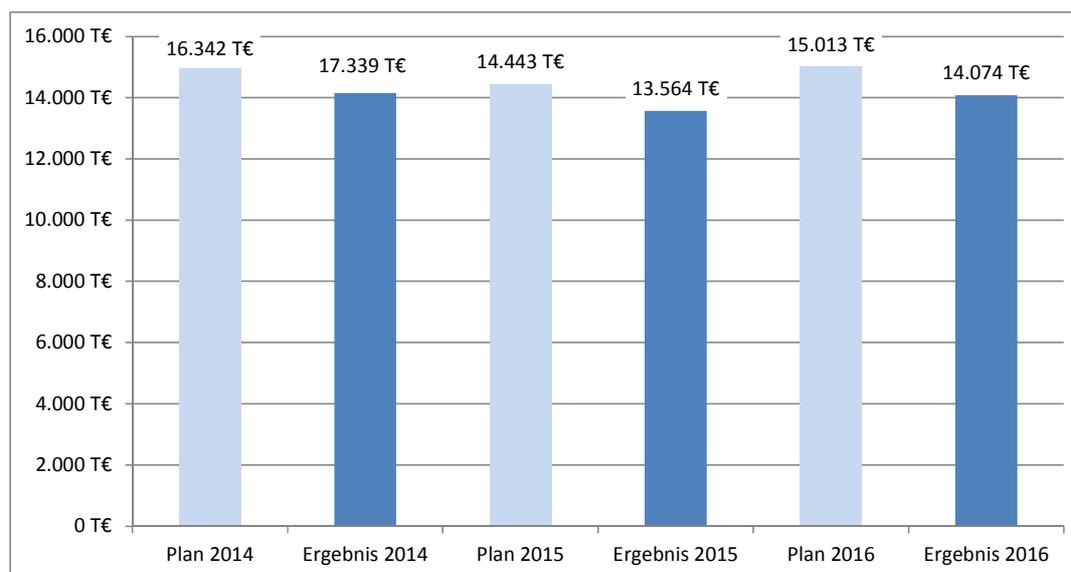




Neben den Transferaufwendungen machen die Erstattungen an die Stadt Konstanz einen weiteren erheblichen Anteil der Aufwendungen im Jugendamt aus.¹⁵

¹⁵ Näheres hierzu siehe unter Erläuterungen zum THH 3.

Leistungsbeteiligung Grundsicherung für Arbeitssuchende (Nettoaufwand¹⁶)



Der Saldo des Jahres 2016 verbesserte sich im Vergleich zur Planung um rd. 0,94 Mio. EUR, was vor allem auf höhere Erträge bei den Erstattungen des Bundes zur KdU i. H. v. 1,1 Mio. EUR zurückzuführen ist.

Investitionstätigkeit – Entwicklung und Finanzierung

Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit lag im Jahr 2016 mit rd. 21,99 Mio. EUR rd. 2,9 Mio. EUR unter dem Planansatz von rd. 24,9 Mio. EUR. Im Bereich des Straßenbaus betrug der Investitionssaldo bei geplanten rd. 2,5 Mio. EUR lediglich rd. 1,3 Mio. EUR. Die saldierten Ermächtigungsübertragungen aus dem Jahr 2015 beliefen sich im THH 4 auf rd. 76 TEUR, was zu einem „rechnerischen“ neuen Übertrag von rd. 1,26 Mio. EUR führt. Tatsächlich wird jedoch lediglich ein Saldo von rd. 367 TEUR als Ermächtigungsübertragung nach 2017 dargestellt. Von den nicht verfügbaren Mitteln werden rd. 0,96 Mio. EUR für verschobene Maßnahmen in den Folgejahren neuveranschlagt. Letztendlich werden somit rd. 0,5 Mio. EUR der saldierten Planansätze in 2016 nicht benötigt.

Im Haushalt 2016 waren für den Grunderwerb beim geplanten Berufsschulzentrum Konstanz 1,5 Mio. EUR veranschlagt, weitere 1,5 Mio. EUR als VE für das Jahr 2017. Die Kosten für den Grunderwerb waren insgesamt mit 3,0 Mio. EUR veranschlagt. Die Verhandlungen über den Grunderwerb dauern noch an, der Betrag wurde deshalb in 2016 nicht in Anspruch genommen. Die erforderlichen Mittel wurden im Haushalt 2017 neu veranschlagt.

Für den Grunderwerb im Rahmen der Flüchtlingsunterbringung waren weitere 3,0 Mio. EUR eingeplant. Diese Mittel wurden in 2016 nicht ausgegeben; der geplante Kauf der Liegenschaft in Radolfzell, Kasernenstr. 60-62 hat sich verzögert und wird nun in 2017 abgewickelt. Hierfür wurde eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 2,145 Mio. EUR gebildet; die restlichen Mittel in Höhe von 0,855 Mio. EUR können eingespart werden.

Bei der größten Hochbaumaßnahme BSZ Radolfzell konnten die Gebäude des 2. Bauabschnitt (Schule und Sporthalle) termingerecht zum Schuljahr 2015/2016 an die Nutzer übergeben werden. Insgesamt ist beim 2. Bauabschnitt am BSZ Radolfzell wieder festzustellen, dass die Firmen und Fachplaner ihre Rechnungen relativ spät stellen. Aus diesem Grund verzögert sich die Abrechnung

¹⁶ Enthalten sind ebenfalls die Wohngeldzuweisungen des Landes, die laufenden Zuweisungen zu den örtlichen Sozialhilfelasen, die Erstattungserträge und -aufwendungen (insb. vom und an den Bund) der Produktgruppe „Grundsicherung für Arbeitssuchende“.

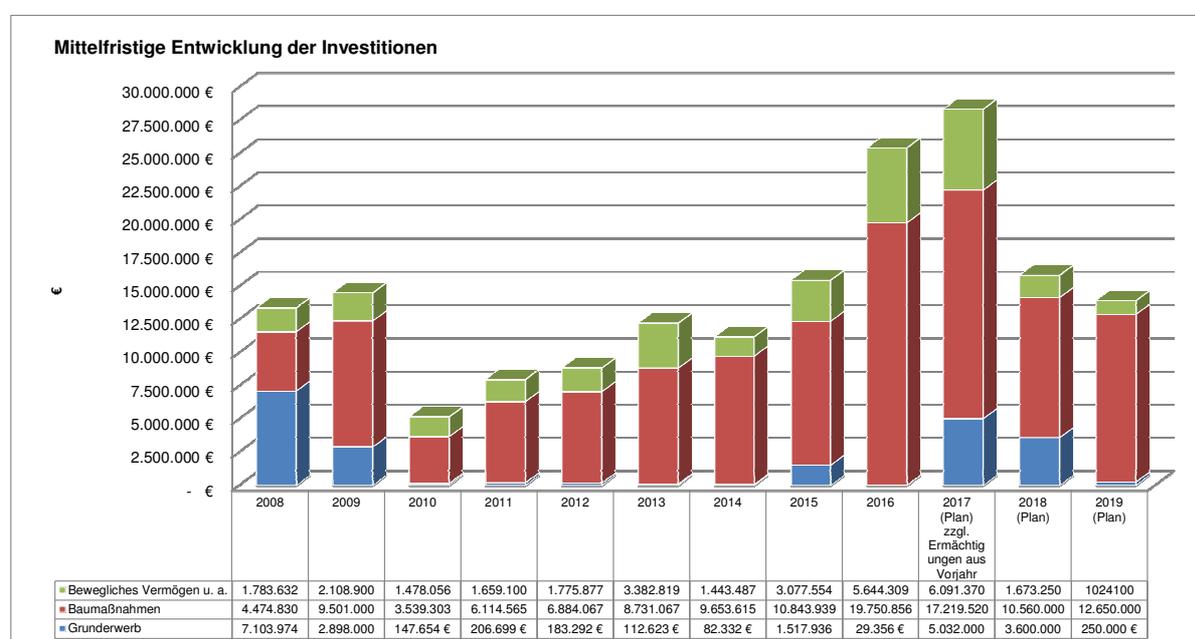
der eingeplanten Mittel. Die veranschlagten und noch nicht abgerechneten Mittel werden deshalb in das Haushaltsjahr 2017 übertragen.

Auch die Endabrechnung für den 1. Bauabschnitt kann erst im Jahr 2017 fertig gestellt werden; bei der Abrechnung der Baunebenkosten (Honorare etc.) gab es Verzögerungen, so dass die finale Kostenfeststellung noch nicht vorliegt. Die Mittel werden deshalb in das Haushaltsjahr 2017 übertragen.

Im Haushalt 2016 waren für den 3. Bauabschnitt über die Jahre 2010 bis 2018 in der mittelfristigen Finanzplanung insgesamt 9,4 Mio. EUR für Auszahlungen für Baumaßnahmen veranschlagt, davon 4,0 Mio. EUR in 2017 und 2018 als VE. Die für den 3. Bauabschnitt bis 2015 veranschlagten Mittel wurden komplett in das Jahr 2016 übertragen. Inzwischen wurden alle Gewerke ausgeschrieben; Baubeginn war im Juni 2016.

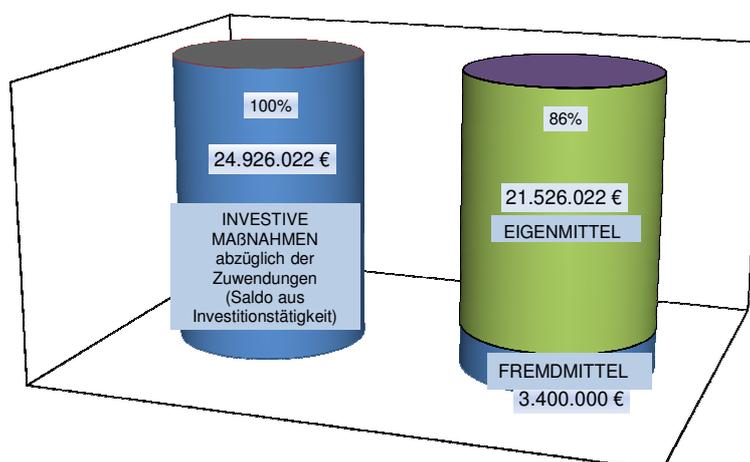
Die Ermächtigungsübertragungen im Bereich Hochbau belaufen sich auf 8,5 Mio. EUR.

Im gesamten Haushalt werden investive Ermächtigungsübertragungen i. H. v. rd. 9,6 Mio. EUR ins Jahr 2017 übertragen, die zu 3,4 Mio. EUR aus Kreditermächtigungen des Jahres 2016 sowie rd. 6,2 Mio. EUR Eigenmittel finanziert werden.



* Die Investitionssumme des Jahres 2017 ergibt sich aus den Planansätzen 2017 sowie den Ermächtigungsübertragungen aus 2016 im investiven Bereich. Die Summe der Auszahlungsermächtigungsübertragungen beläuft sich auf rd. 10,3 Mio. EUR.

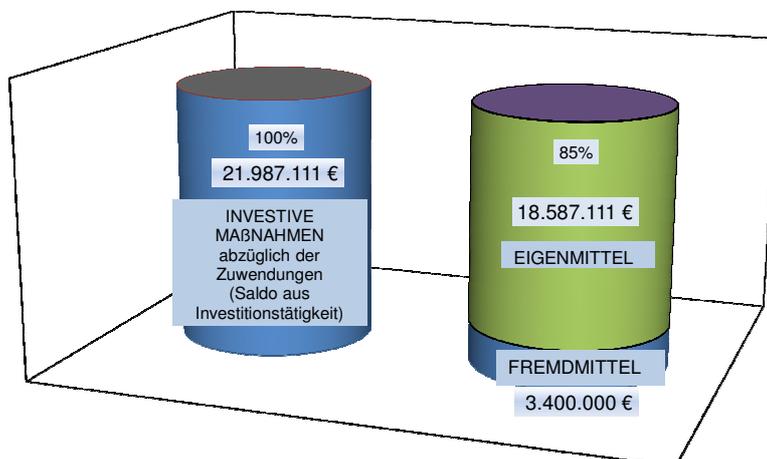
Finanzierung der Investitionen – Plan 2016



Die rd. 21,5 Mio. EUR Eigenmittel setzen sich zusammen aus:

- 11,15 Mio. EUR Eigenmittel aus Vorjahren
- 10,4 Mio. EUR Zahlungsmittelüberschuss, der nicht für die ordentliche Tilgung benötigt wird (alle nicht-zahlungswirksamen Vorgänge, insbesondere Abschreibungen!)

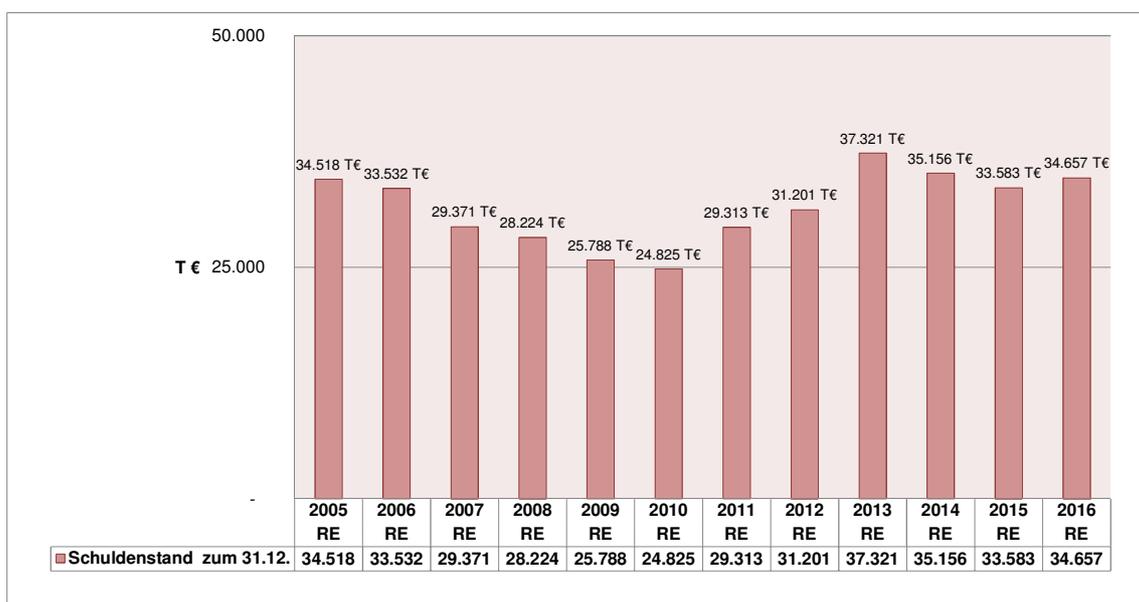
Finanzierung der Investitionen – Ergebnis 2016



Bedingt durch den positiven Haushaltsverlauf wurde in 2016 lediglich die zwei zinslosen KfW-Kredite i. H. v. insgesamt 3,4 Mio. EUR aufgenommen. Die investiven Maßnahmen konnten in 2016 zu 85 % aus Eigenmitteln finanziert werden. Die Eigenmittel resultierten im Ergebnis vollständig aus den erwirtschafteten Eigenmitteln aus Vorjahren und dem Zahlungsmittelüberschuss 2016, der nicht für die ordentliche Tilgung benötigt wurde (insgesamt rd. 10,73 Mio. EUR nach Abzug der Tilgung, Rest dieser Eigenmittel steht für die Investitionsfinanzierung 2017 ff. zur Verfügung).

Schuldenstand

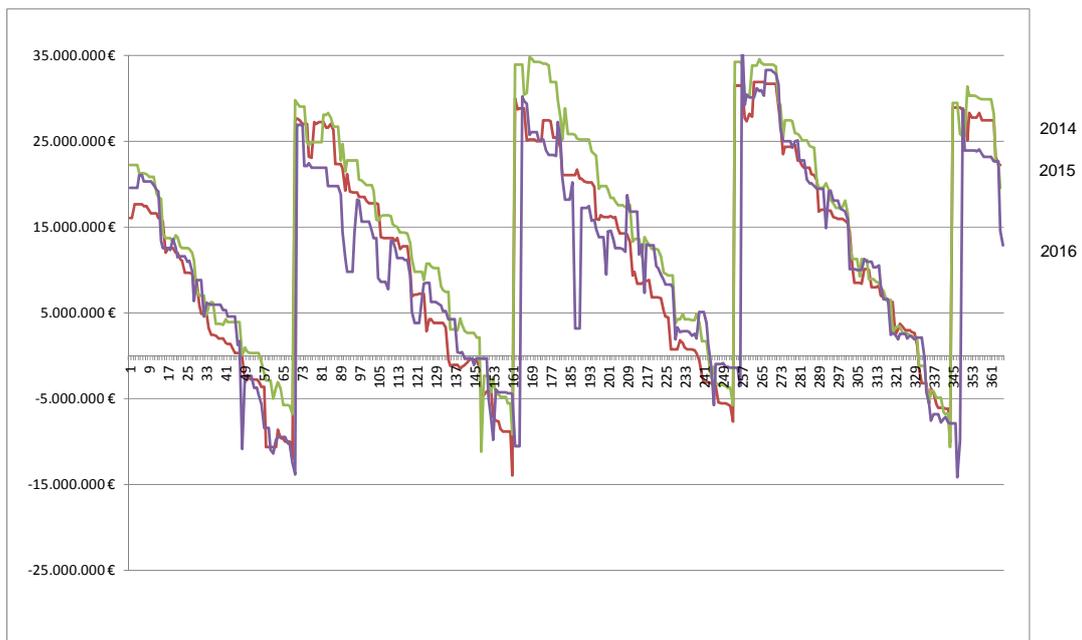
Der Schuldenstand der Investitionskredite hat sich im Laufe des Haushaltsjahres 2016 um rd. 1,07 Mio. EUR erhöht. Es wurden zwei zinslose KfW-Kredite (1,1 Mio. EUR und 2,0 Mio. EUR) aus dem Sonderprogramm für Flüchtlingsunterkünfte i. H. v. insgesamt 3,4 Mio. EUR aufgenommen.



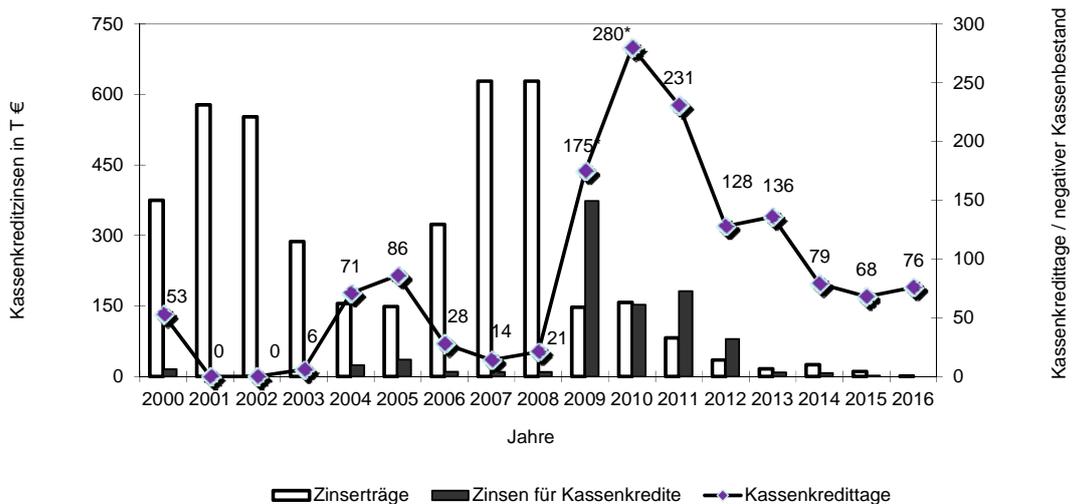
Entwicklung der Liquidität

Die Liquidität hat sich dem positiven Haushaltsverlauf entsprechend besser entwickelt als geplant. Der Kassenbestand sank zum Jahresende trotz der hohen Investitionsauszahlungen weniger stark als im Plan 2016. Anstatt der geplanten 126 Kassenkredittage betrug die Anzahl der Kassenkredittage in 2016 nur 76. Im Jahr 2015 wurde an 68 Tagen ein Kassenkredit benötigt.

Zum 31.12.2016 betrug der Endbestand an Zahlungsmitteln rd. 12,8 Mio. EUR. Dies entspricht einer Abnahme von rd. 6,8 Mio. EUR im Vergleich zum Vorjahr.



Kassenkreditzinsen, Kassenkredittage



* In den Jahren 2009 und 2010 wurde dauerhaft ein Kassenkredit vom Eigenbetrieb Abfallwirtschaft i. H. v. 8 Mio. EUR in Anspruch genommen. Insbesondere da dieser jedoch nicht dauerhaft vom Kreis benötigt wurde, der Eigenbetrieb dagegen grundsätzlich aber eine dauerhafte Geldanlage anstreben muss, wurden die 8 Mio. EUR zuzüglich der aufgelaufenen Gebührenüberschüsse von rd. 2,9 Mio. EUR zum Jahresende 2010 vollständig an den Eigenbetrieb zurückgezahlt.

Die kurzfristige Liquidität liegt zum Stichtag 31.12.2016 bei rd. 203 % (VJ rd. 205 %). Dies bedeutet, dass die Verbindlichkeiten bis zu 1 Jahr – inklusive der Rückstellungen für den Bauunterhalt – ohne Probleme aus den vorhandenen liquiden Mitteln und den werthaltigen Forderungen des Landkreises bezahlt werden könnten. Die langfristige Liquidität unter Einbezug aller Rückstellungen, aller Verbindlichkeiten (insbesondere der Darlehen) und des Finanzvermögens beläuft sich auf rd. 53,73 % (VJ rd. 148 %). Die enorme Senkung zum Vorjahr lässt sich vor allem aus den nun wieder deutlich niedrigeren Forderungen aus dem Asylbereich erklären.

Finanzkennzahlen zur Bewertung der Vermögens- und Finanzrechnung

Bezeichnung	Beschreibung	RE 2015	Plan 2016	RE 2016	Bewertung
Anlagendeckung I	Deckung des Sachanlagevermögens durch die Kapitalposition (Eigenkapital)	63,6%	56,6%	60,4%	Die goldene Bilanzregel besagt, dass langfristiges Kapital auch durch langfristiges Vermögen gedeckt sein soll (Fristenübereinstimmung Vermögen / Kapital)
Erweiterte Anlagendeckung I	Deckung des Sachanlagevermögens durch die Kapitalposition zuzüglich der Sonderposten	87,9%	78,1%	81,8%	► das Anlagevermögen wächst aufgrund der hohen Investitionen stetig; der Deckungsgrad nimmt im Vergleich zum Plan 2016 aufgrund höherer anteiliger Eigenmittel zu.
Anlagendeckung II	Deckung des Sachanlagevermögens durch die Kapitalposition zuzüglich der Sonderposten und der Kredite	112,5%	102,5%	105,5%	... die Differenz wird durch langfristige Kredite gedeckt, was zu einem Anstieg der Verschuldung führt.
Eigenkapitalquote I	Anteil der Kapitalposition (Eigenkapital) am Gesamtkapital	43,4%	43,0%	48,4%	Der Anteil der Kapitalposition am Gesamtkapital steigt im Jahr 2016 wieder, da die passiven Rechnungsabgrenzungsposten
Eigenkapitalquote II	Anteil der Kapitalposition (Eigenkapital) zuzüglich der Sonderposten am Gesamtkapital	60,0%	59,3%	65,5%	aufgrund Abgrenzung der Pauschalen im Asylbereich durch den Rückgang der Flüchtlingszahlen um rd. 10,9 Mio. EUR gesunken sind, die Kapitalposition jedoch um rd. 9,8 Mio. EUR stieg.
Anlagenintensität	Anteil des Sachanlagevermögens am Gesamtvermögen	68,2%	75,9%	80,1%	Der Anteil des Sachanlagevermögens am Gesamtvermögen nimmt zu, da das Sachanlagevermögen um 17 %, aber die Bilanzsumme nur um 0,2 % im Vergleich zum 31.12.2015 steigt.
Selbstfinanzierungsquote	Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgungen im Verhältnis zum Saldo aus Investitionstätigkeit	67,9%	41,6%	48,8%	Die Quote sagt aus, inwiefern der jährliche Zahlungsmittelüberschuss zur Investitionsfinanzierung beiträgt.
Erweiterte Selbstfinanzierungsquote	Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgungen zuzüglich der zur Investitionsfinanzierung verwendeten Überschüsse der Vorjahre im Verhältnis zum Saldo aus Investitionstätigkeit	87,7%	86,3%	84,5%	Die Quote sagt aus, inwiefern der jährliche Zahlungsmittelüberschuss zuzüglich der eingesetzten (anteiligen) Überschüsse aus Vorjahren zur Investitionsfinanzierung beiträgt.
Reinvestitionsquote	Investitionen (netto) in Sachanlagevermögen im Verhältnis zu den Abschreibungen	325,3%	426,8%	272,6%	Aufgrund der hohen Investitionen findet derzeit seit mehreren Jahren eine stetige Substanzmehrung statt. Dies hängt hauptsächlich mit dem Neubau BSZ Radolfzell zusammen.
Investitionsquote	Investitionen (netto) in Sachanlagevermögen im Verhältnis zu den historischen Anschaffungswerten (AHK) zum Jahresbeginn	6,6%	12,0%	9,5%	Eine Beurteilung dieser Quote ist nur im Zeitvergleich möglich; das Anlagevermögen hat sich im Jahr 2016 um rd. 9,5 % erhöht.
Betrachtet man das Verhältnis zwischen Restbuchwerten zum 01.01.2017 und simulierten Abschreibungen 2016 werden jährlich rd. 6,17% abgeschrieben.					

Die **Erhöhung der Bilanzsumme um rd. 312 TEUR** setzt sich wie folgt zusammen:

AKTIVA im Vergleich zum 31.12.2015

Sachvermögen (inkl. immat. Vermögensgegenstände)	+ rd. 21,9 Mio. EUR
Beteiligungen (Kompostwerk)	- rd. 1,3 Mio. EUR
Forderungen	- rd. 14,15 Mio. EUR
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	+ rd. 0,6 Mio. EUR
Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	+ rd. 0,09 Mio. EUR
Liquide Mittel	- rd. 6,8 Mio. EUR

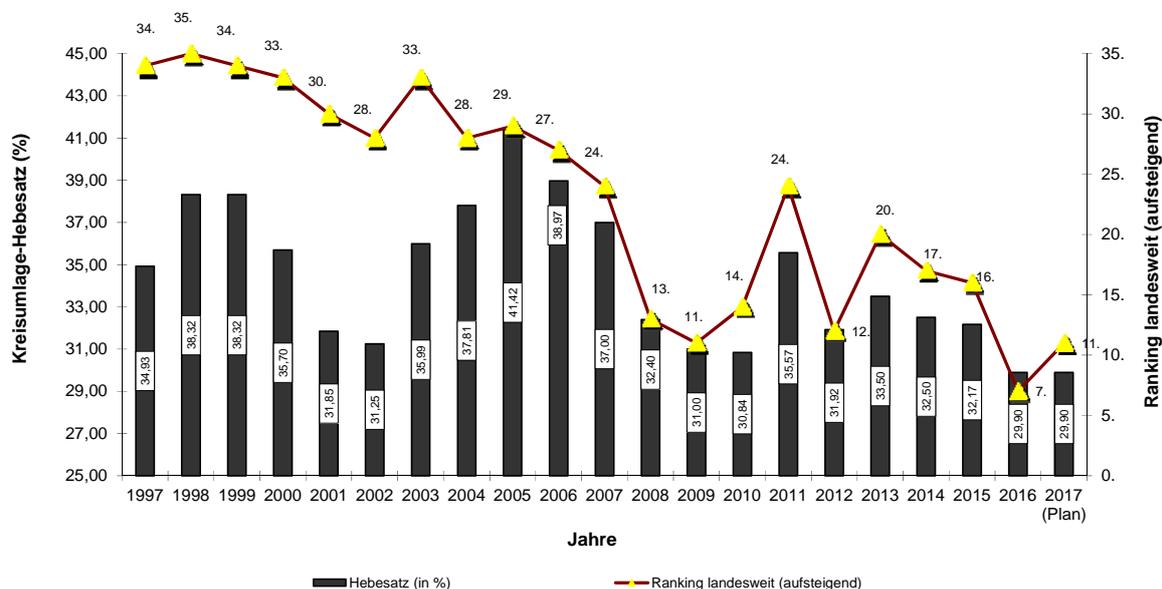
PASSIVA im Vergleich zum 31.12.2015

Basiskapital	- rd. 1,5 Mio. EUR
Rücklagen	+ rd. 10,8 Mio. EUR
Sonderposten	+ rd. 0,9 Mio. EUR
Lohn- und Gehaltsrückstellungen	- rd. 0,2 Mio. EUR
Bauunterhaltungsrückstellungen	- rd. 1,6 Mio. EUR
Investitionskredite	+ rd. 1,1 Mio. EUR
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	+ rd. 0,6 Mio. EUR
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	- rd. 0,04 Mio. EUR
Sonstige Verbindlichkeiten	+ rd. 1,2 Mio. EUR
Passive Rechnungsabgrenzung	- rd. 10,9 Mio. EUR

Ausblick auf das Jahr 2017

Während für das Jahr **2017** die Steuerkraftsummen landesweit durchschnittlich um rd. 5 % stiegen, hatte der Landkreis Konstanz eine Senkung um rd. 1 % zu verzeichnen. Dies, der gestiegene Kopfbetrag von 664 EUR und die hohen Erträge aus den Zuweisungen aus der Grunderwerbsteuer ergeben für 2017 rd. 7,8 Mio. EUR höhere FAG-Schlüsselzuweisungen. Inklusive aller Veränderungen und unter Berücksichtigung der Vorgaben zum Haushaltsausgleich sowie der anteiligen Eigenmittelfinanzierung wurde für das Jahr 2017 ein Kreisumlage-Hebesatz von 29,90 % (VJ: 29,90 %) festgesetzt. Landesweit liegt Konstanz damit auf Platz 11. Bei einem Landesdurchschnitt von 31,48 %-Punkten liegt der Landkreis im Jahr 2017 damit deutlich unter dem Durchschnitt.

Entwicklung Kreisumlage-Hebesatz und Ranking im Vergleich



Landkreistag Baden-Württemberg

Haushaltsumfrage 2017 / Ranking nach KU-Hebesatz

Rang	Landkreis	EWZ 31.12.2015	Hebesatz	Hebesatz	Ver- änderung %	Aufkommen	Aufkommen	Ver- änderung €
			2016 %	2017 %		2016 €	2017 €	
1.	Ortenaukreis	420.106	27,50	27,50	0,00	139.529.693	145.459.705	5.930.012
2.	Tübingen	221.837	30,58	27,98	-2,60	88.311.765	82.548.964	-5.762.802
3.	Alb-Donau-Kreis	192.104	28,00	28,00	0,00	65.641.238	66.172.617	531.379
4.	Biberach	194.019	29,00	28,00	-1,00	78.422.817	83.438.367	5.015.549
5.	Calw	155.359	30,00	28,30	-1,70	51.864.691	50.546.370	-1.318.320
6.	Emmendingen	162.082	29,50	28,50	-1,00	63.347.966	54.770.504	-8.577.462
7.	Rottweil	137.500	30,00	28,50	-1,50	51.928.189	55.238.544	3.310.355
8.	Enzkreis	196.066	32,60	29,05	-3,55	69.480.361	69.508.045	27.684
9.	Ludwigsburg	534.074	31,00	29,50	-1,50	212.555.036	219.550.473	6.995.437
10.	Rhein-Neckar-Kreis	541.859	29,50	29,50	0,00	257.958.666	253.541.033	-4.417.633
11.	Konstanz	280.288	29,90	29,90	0,00	115.401.000	114.235.767	-1.165.233
12.	Heilbronn	334.388	29,00	30,00	1,00	133.206.000	133.089.707	-116.293
...	...							
29.	Reutlingen	282.113	34,25	34,25	0,00	121.043.014	133.946.138	12.903.124
30.	Tuttlingen	136.606	33,90	34,40	0,50	60.510.600	64.276.000	3.765.400
31.	Schwäbisch Hall	191.614	34,50	34,50	0,00	77.507.023	81.110.813	3.603.789
32.	Heidenheim	129.447	35,50	35,50	0,00	57.611.056	62.592.689	4.981.633
33.	Breisgau-Hochschwarzwald	257.343	35,21	35,85	0,64	103.969.963	111.786.324	7.816.361
34.	Hohenlohekreis	110.181	35,50	36,50	1,00	47.050.293	57.659.455	10.609.162
35.	Rems-Murr-Kreis	419.456	38,50	36,60	-1,90	193.033.509	203.370.167	10.336.658
	Landkreise BW	8.836.995	32,09	31,48	-0,61	3.602.721.961	3.714.007.047	111.285.086

Rang	Landkreis	Steuerkraft-	Steuerkraft-	Aufkommen	Ver- änderung €	Ver- änderung %
		summe Gemeinden 2016 €	summe Gemeinden 2017 €			
1.	Hohenlohekreis	132.536.010	157.971.109	57.659.455	10.609.162	19,19%
2.	Böblingen	520.010.817	592.512.570	201.454.274	9.050.272	13,94%
3.	Rastatt	270.541.589	305.339.777	94.655.331	10.787.438	12,86%
4.	Enzkreis	213.129.943	239.270.380	69.508.045	27.684	12,27%
5.	Rottweil	173.093.962	193.819.451	55.238.544	3.310.355	11,97%
...	...					
23.	Zollernalbkreis	262.410.205	272.263.017	83.040.220	381.006	3,75%
24.	Calw	172.882.302	178.609.082	50.546.370	-1.318.320	3,31%
25.	Tübingen	288.789.291	295.028.462	82.548.964	-5.762.802	2,16%
26.	Freudenstadt	142.177.195	144.402.664	47.219.671	-2.186.904	1,57%
27.	Ravensburg	338.939.475	343.533.761	111.648.472	2.277.101	1,36%
28.	Alb-Donau-Kreis	234.432.993	236.330.776	66.172.617	531.379	0,81%
29.	Sigmaringen	152.987.063	152.987.063	50.485.731	-1.141.842	0,00%
30.	Waldshut	202.704.564	202.140.675	62.299.756	8.644	-0,28%
31.	Neckar-Odenwald-Kreis	173.109.592	172.039.848	52.472.154	-3.788.464	-0,62%
32.	Konstanz	385.952.169	382.059.423	114.235.767	-1.165.233	-1,01%
33.	Rhein-Neckar-Kreis	874.436.156	859.461.128	253.541.033	-4.417.633	-1,71%
34.	Bodenseekreis	278.891.473	273.644.864	87.566.356	-5.583.396	-1,88%
35.	Heilbronn	459.317.077	443.632.358	133.089.707	-116.293	-3,41%
	Landkreise BW	11.204.182.734	11.798.830.461	3.714.007.047	111.285.086	5,31%

7. Anhang

7.1 Vermögensübersicht

Vermögensübersicht*												
Vermögen	Stand des Vermögens		Vermögensveränderungen						Stand des Vermögens			
	zum 01.01. des Haushaltsjahres***		Vermögenszugänge im Haushaltsjahr		Vermögensabgänge im Haushaltsjahr		Zuschreibungen im Haushaltsjahr		Abschreibungen im Haushaltsjahr		Abgang Abschreibungen****	
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1	2	3	4	5**	6	7a	7b	8	8	8	8	
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	312.337,18	117.585,18	-16.415,66	26.525,10	0,00	-160.072,25	14.887,87	294.847,42				
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	123.356.470,00	31.010.812,40	-899.261,22	-26.525,10	0,00	-8.529.500,90	284.829,18	145.196.824,36				
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	429.798,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	429.798,22				
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	77.946.314,37	5.173.419,16	-9.370,83	218.109,00	0,00	-2.825.916,90	9.368,83	80.511.923,63				
2.3 Infrastrukturvermögen	34.693.993,56	140.665,55	-8.741,23	2,00	0,00	-1.537.262,03	0,00	33.288.657,85				
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	77.398,23	11.268.885,11	0,00	0,00	0,00	-2.090.094,38	0,00	9.256.188,96				
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.997.082,75	386.088,11	-172.073,81	0,00	0,00	-761.067,63	168.069,86	3.618.099,28				
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.132.022,73	4.974.037,27	-107.412,49	114.651,58	0,00	-1.315.159,96	107.390,49	7.905.529,62				
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.079.860,14	9.067.717,20	-601.662,86	-359.287,68	0,00	0,00	0,00	10.186.626,80				
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)	2.755.062,14	800,00	-1.362.020,47	0,00	0,00	0,00	0,00	1.393.841,67				
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	570.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570.000,00				
3.2 Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen od. and. Kommunalen Zusammenschlüssen	2.093.431,46	800,00	-1.305.229,71	0,00	0,00	0,00	0,00	789.001,75				
3.3 Sondervermögen	25.001,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.001,00				
3.4 Ausleihungen	5.280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.280,00				
3.5 Wertpapiere und sonstige Einlagen	61.349,68	0,00	-56.790,76	0,00	0,00	0,00	0,00	4.558,92				
insgesamt	126.423.869,32	31.129.197,58	-2.277.697,35	0,00	0,00	-8.689.573,15	299.717,05	146.885.513,45				

* "Anlagenpiegel"

** In dieser Spalte werden Ungliederungen bereits vorhandener Vermögensgegenstände auf andere Positionen der Übersicht abgebildet

(z. B. von Nr. 2.8 nach Fertigstellung nach Nr. 2.3)

*** entspricht Stand 31.12. des Vorjahres

**** Kumulierte Abschreibungen von unterjährig abgängigen Anlagen, müssen in der Anlagenbuchhaltung in Abgang genommen werden (ergebnisneutral)

7.2 Forderungsübersicht

Art der Forderungen	Gesamt- betrag am 01.01. des Haus- haltsjahres*	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushalts- jahr	Zuschrei- bungen im Haus- haltsjahr	Abschrei- bungen im Haus- haltsjahr**	Gesamtbetrag am 31.12. des Haus- haltsjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	11.722.337,69	184.305,36	-7.970.312,77	0,00	0,00	3.936.330,28
2. Forderungen aus Transferleistungen	17.192.713,00	1.323.396,07	-7.862.953,49	71.091,62	-166.453,65	10.557.793,55
3. Privatrechtliche Forderungen	335.752,97	238.060,20	29.459,56	0,00	0,00	603.272,73
Summe aller Forderungen	29.250.803,66	1.745.761,63	-15.803.806,70	71.091,62	-166.453,65	15.097.396,56

* entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

** entspricht Veränderung Wertberichtigungskonten und nicht Abschreibungen in der GuV

7.3 Schuldenübersicht

Art der Schulden (Gliederung richtet sich nach der Bilanz, Passivposten 4.1, 4.2 und 4.3 (Anleihen, Kreditaufnahmen inklusive Kassenkredite und kreditähnliche Rechtsgeschäfte)	Gesamt- betrag am 01.01. des Haushalts- jahres * -Euro-	Gesamt- betrag zum 31.12. des Haushalts- jahres -Euro-	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						
1.1						
Anleihen						
1.2						
Kredite für Investitionen						
1.2.1						
<i>Bund</i>						
1.2.2						
<i>Land</i>						
1.2.3						
<i>Gemeinden und Gemeindeverbände</i>						
1.2.4	15.339	0	0	0	0	-15.339
<i>Zweckverbände und dergleichen</i>						
1.2.5						
<i>sonstiger öffentlicher Bereich</i>						
1.2.6	30.039.224	31.380.760	0	0	31.380.760	1.341.536
<i>Kreditmarkt</i>						
1.2.7	3.528.000	3.276.000	0	0	3.276.000	-252.000
<i>verbundene Unternehmen</i>						
	33.582.563	34.656.760	0	0	34.656.760	1.074.197
Summe Kredite (ohne Kassenkredit)						
1.3	0	0	0	0	0	0
Kassenkredite						
2.						
Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen						
Gesamtschulden	33.582.563	34.656.760	0	0	34.656.760	1.074.197

nachrichtlich:

3. Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen)							
3.1	Anleihen						
3.2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen						
3.2.1	Eigenbetrieb Abfall	0	0	0	0	0	0
3.2.2	Eigenbetrieb EVU Seehäslle	458.522	433.436	0	0	433.436	-25.087
3.3.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)						
3.4.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						
4. Schulden insgesamt							
4.1.	Anleihen						
4.2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	34.041.085	35.090.196	0	0	35.090.196	1.049.111
4.3.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
4.4.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						
	Summe 4.1 + 4.2 + 4.3 + 4.4	34.041.085	35.090.196	0	0	35.090.196	1.049.111

* entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

** Tilgungen im 1. Folgejahr

*** Tilgungen im 2. bis 5. Folgejahr

**** Tilgungen ab dem 6. Folgejahr

***** Spalte 3 minus Spalte 2

7.4 Entwicklung Stellenplan/Personalaufwand

Stellenentwicklung / Personalaufwand 2014 - 2016						
Amt	Stellenplan 2016			Ist - Be setzung	Stellenplan	
	Beamte	Besch.	Gesamt		2015	2014
Teilhaushalt 1 - Untere Verwaltungsbehörde						
Abteilung 2 mit Umweltdezernat	2,00	2,00	4,00	3,80	4,00	4,00
Amt für Baurecht und Umwelt	20,90	20,85	41,75	39,65	41,75	38,05
Amt für Abfallrecht und Gewerbeaufsicht	10,20	4,30	14,50	13,56	14,50	15,13
Ordnungsdezernat	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50	1,00
Ordnungsamt	13,70	13,20	26,90	29,20	24,70	27,50
Amt für Straßenverkehr und Schifffahrt	15,30	33,95	49,25	48,90	49,65	49,90
Amt für Verbraucherschutz und Veterinärwesen	5,00	15,30	20,30	21,25	19,30	19,30
Vermessungsamt	14,95	6,50	21,45	21,40	20,45	21,30
Kreisforstamt	14,50	16,68	31,18	30,00	32,68	32,88
Amt für Landwirtschaft	10,90	11,55	22,45	21,50	20,70	21,20
Stellen	107,45	124,83	232,28	229,26	228,23	230,26
Teilhaushalt 2 - Schulträgeraufgaben						
Schulen	4,35	32,47	36,82	41,94	35,22	34,02
Stellen	4,35	32,47	36,82	41,94	35,22	34,02
Teilhaushalt 3 - Jugend und Soziales						
Sozialdezernat	3,00	3,60	6,60	22,75	8,10	7,50
Sozialamt	68,15	92,47	160,62	51,30	82,12	72,82
Jobcenter	49,70	34,00	83,70	69,63	72,20	72,20
Amt für Kinder, Jugend und Familie	29,40	76,70	106,10	103,45	88,30	81,70
Amt für Migration und Integration	0,00	0,00	0,00	96,62	0,00	0,00
Amt für Gesundheit und Versorgung	9,00	38,20	47,20	27,35	42,05	39,08
Stellen	159,25	244,97	404,22	371,10	292,77	273,30
Teilhaushalt 4 - Nahverkehr und Straßen						
Amt für Nahverkehr und Straßen	10,61	62,70	73,31	73,30	75,08	74,13
Stellen	10,61	62,70	73,31	73,30	75,08	74,13
Teilhaushalte 2 und 5 - Innere Verwaltung						
Landrat	1,00	1,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Kommunal- und Rechnungsprüfungsamt	6,10	2,00	8,10	8,20	8,10	8,10
Wirtschaftsförderung	0,00	6,00	6,00	5,50	6,00	6,00
Personalrat	0,50	1,65	2,15	1,65	2,15	1,65
Abteilung 1 / Verwaltungsdez. mit KTG	6,00	3,80	9,80	5,77	7,30	4,80
Hauptamt	22,85	45,59	68,44	49,85	67,46	69,67
Kämmereiamt	14,00	11,25	25,25	26,28	22,35	22,35
Amt für Hochbau und Gebäudemanagement	11,00	52,93	63,93	50,70	37,53	39,13
Abfallwirtschaftsbetrieb	1,00	0,00	1,00	1,00	2,00	2,00
Stellen	62,45	124,22	186,67	150,95	154,89	155,70
Summen Stellen Landkreis						
Summen Stellen Landkreis	344,11	589,19	933,30	866,55	786,19	767,41
Landesbedienstete	32,55	7,60	40,15	39,63	40,15	41,00
Ehrenbeamte	2,00	0,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Summe Stellen	378,66	596,79	975,45	908,18	828,34	810,41
Nachwuchskräfte	8,00	59,00	67,00	50,05	67,00	67,00

*Aufgrund mehrerer unterjähriger Organisationsänderungen mit geänderten Ämterzuordnungen von Stellen weicht die Stellenbesetzung vom Stellenplan ab.

Die Entwicklung des Personalaufwands ergibt sich aus nachfolgender Aufstellung:

Jahr	Ansatz €	Ergebnis €	Abweichung €(rd.) (+ Minder- aufwand)	Abweichung % (+ Verbesserungen)	Gesamtzahl der Stellen ohne Landes- bedienstete	Pauschale Kürzungen €
1996	20.967.517	21.222.180	-254.700	-1,21%	548,30	---
1997	20.970.022	21.333.120	-363.100	-1,73%	529,75	---
1998 (inkl. UA 4320)	21.114.360	21.095.741	18.600	0,09%	525,25	---
1998 (ohne UA 4320)	20.316.694	20.369.093	-52.400	-0,26%	506,15	---
1999 (ohne UA 4320)	20.956.422	20.523.841	432.600	2,06%	490,50	---
2000 (ohne UA 4320)	21.563.274	21.146.499	416.800	1,93%	490,50	---
2001 (ohne UA 4320)	21.612.768	22.037.477	-424.700	-1,97%	502,70	---
2002 (ohne UA 4320)	22.209.950	22.384.121	-174.200	-0,78%	496,40	---
2003 (ohne UA 4320)	22.400.300	22.352.440	47.900	0,21%	493,02	300.000
2004	24.694.800	23.985.497	709.300	2,87%	516,09	914.000
2005	34.401.700	33.336.649	1.065.100	3,10%	750,99	650.000
2006	33.060.700	33.763.317	-702.600	-2,13%	721,32	---
2007	33.322.500	33.493.036	-170.500	-0,51%	714,94	336.500
2008	35.063.900	34.798.456	265.400	0,76%	726,03	---
2009	36.049.400	36.339.738	-290.300	-0,81%	740,75	250.000
2010	37.214.200	36.756.100	458.100	1,23%	728,50	600.000
2011	37.762.800	37.579.543	183.200	0,49%	718,63	600.000
2012	38.413.200	38.787.584	-374.300	-0,97%	733,49	1.196.900
2013	40.363.700	40.531.184	-167.400	-0,41%	744,67	1.050.000
2014	42.012.900	42.368.500	-355.600	-0,85%	767,41	1.719.300
2015	45.443.600	45.957.200	-513.600	-1,13%	828,34	1.141.300
2016	51.929.300	50.801.400	1.127.900	2,17%	908,18	1.284.800

7.5 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Vermögensgegenstände des Landkreises Konstanz wurden ausschließlich aufgrund von Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Mangels vorhandener Werte wurde in Einzelfällen auf Erfahrungswerte zurückgegriffen. Die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010 wurde sachgemäß nach den Regelungen der GemHVO sowie des Leitfadens zur Bilanzierung nach den Grundlagen des NKHR aufgestellt.¹⁷

Gewährte Investitionszuschüsse wurden erst ab dem Jahr 2010 aktiviert und auch abgeschrieben (Wahlrecht für Eröffnungsbilanz).

Die Abschreibungssätze werden anhand der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer festgesetzt und entsprechen überwiegend, bzw. falls Werte enthalten sind, der Abschreibungstabelle für Baden-Württemberg nach den Empfehlungen des BMF. Es wird ausschließlich die lineare Abschreibungsmethode angewandt.

Fremdkapitalzinsen werden nicht in die Herstellungskosten einbezogen. Eigenleistungen werden erst seit dem Haushaltsjahr 2011 geplant und entsprechend aktiviert.

Geringwertige Wirtschaftsgüter bis 1.000 EUR Einzelwert werden seit dem 01.01.2010 als Direktaufwand im Ergebnishaushalt verbucht. Sachgesamtheiten gibt es nicht mehr.

Sachspenden im investiven Bereich werden sowohl aktiviert als auch passiviert. Ebenfalls die unentgeltlichen Wertübergänge.

¹⁷ Näheres hierzu siehe Eröffnungsbilanz des Landkreises Konstanz zum 01.01.2010.

Der Forderungsbestand wird jeweils spätestens zum Bilanzstichtag gemäß einem wirklichkeitsgetreuen Ausweis in der Vermögensrechnung entsprechend (einzel-)wertberichtigt. Im Bereich Amt für Kinder, Jugend und Familie und Sozialamt erfolgt eine pauschalierte Betrachtung entsprechend der Leitlinien des Bilanzierungsfadens.

7.6 Anteil des Landkreises Konstanz an den Pensionsrückstellungen des KVBW

Der Kommunale Versorgungsverband Baden-Württemberg (KVBW) bildet nach § 27 Abs. 5 GKV Pensionsrückstellungen für seine Mitglieder auf Grund von beamtenrechtlichen und vertraglichen Ansprüchen. Die Pensionsrückstellungen sind im Jahresabschluss des Versorgungsverbandes nachzuweisen; eigene Rückstellungen durch den Landkreis Konstanz sind nicht zu bilden.

Der auf den Landkreis Konstanz entfallende Anteil an den beim Kommunalen Versorgungsverband gebildeten Rückstellungen ist im Anhang zur Bilanz darzustellen (§ 53 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO).

Gemäß der Mitteilung des KVBW beträgt der Anteil des Landkreises Konstanz an der Rückstellung zum Stand 31.12.2016 **58.836.969 EUR** (Vorjahr 55.296.700 EUR, voraussichtlicher Anteil zum 31.12.2017 60.956.153 EUR).

7.7 Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung der Investitionen

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit des Jahres 2015 wurden wie folgt finanziert:

Anlage nach § 53 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.424.521 €
Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung	13.036.480 €
abzüglich Tilgung	-2.303.501 €
Summe Eigenmittel	10.732.979 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.437.409 €
Summe Investitionszuweisungen / Sonderposten	3.437.409 €
Neuaufnahme Kredite	3.400.000 €
Summe Fremdmittel	3.400.000 €
Finanzierungsmittelbedarf 2016	-7.854.133 €

7.8 Haushalts-/Ermächtigungsübertragungen

Mit der Einführung der Kommunalen Doppik ist das kamerale Instrument der Haushaltsausgabe- und Haushaltseinnahmereste entfallen. Eine Möglichkeit, das abgelaufene Haushaltsjahr mit Aufwendungen bzw. Auszahlungen zu belasten, die noch gar nicht angefallen sind, widerspräche dem Prinzip der periodengerechten Zuordnung. Durch die Übertragung im neuen System wird daher lediglich die Ermächtigung (Erlaubnis) geschaffen, im folgenden Haushaltsjahr mehr Aufwendungen/ Auszahlungen zu veranlassen, als im neuen Haushaltsplan ausgewiesen sind.

Systemtechnisch nach der Kommunalen Doppik werden die Abweichungen im Jahr 2016 nicht gesondert dargestellt. Werden Mittel in einem Haushaltsjahr nicht ausgeschöpft, ergibt sich automatisch eine Verbesserung des Gesamtergebnisses bzw. des Finanzierungsmittelbestands, soweit die Ermächtigungsübertragungen nicht durch eine ebenfalls zu übertragende Kreditermächtigung gedeckt werden. Die Belastung erfolgt erst in dem Haushaltsjahr, in dem von der

Ermächtigung Gebrauch gemacht wird. Dann verschlechtert sich das geplante Gesamtergebnis bzw. der Finanzierungsmittelbestand (soweit nicht durch Kredite gedeckt). Diese Belastung wird dann durch die früheren Verbesserungen ausgeglichen.

In seiner Sitzung am 22.05.2017 hat der Kreistag die folgenden Budgetüberträge gemäß den Regelungen zur Budgetierung beschlossen.

Budgetüberträge / Ermächtigungsübertragungen 2016 - Ergebnishaushalt

Ergebnishaushalt	Nachrichtlich Vorjahr	Budgetübertrag / Fehlbetrag	Erläuterungen der Budgetverantwortlichen (Verwendung)
THH 1	0 €	0 €	
THH 2	0 €	0 €	
THH 3	0 €	0 €	
THH 4	0 €	0 €	
THH 5	0 €	987.000 €	Ggf. für im Ergebnishaushalt zu buchende Umbaumaßnahmen für eine anderweitige Nutzung des Objektes GU Gottmadingen.

Schulen (THH 2)

BSZ Radolfzell	209.500 €	240.300 €	CNC-Holz-Bearbeitungszentrum, Maschinen für Metallwerkstatt, Schwerlastregal
BSZ Stockach	36.700 €	500 €	Ausstattung EDV-Räume, Server
Fachschule für Landwirtschaft Stockach	2.000 €	2.000 €	Kühlschrank, Vorhänge-EDV-Raum, Beamer im Schulsaal
Haldenwangschule Singen	32.800 €	48.700 €	Ausstattung für Wohnklasse, Einrichtung Maschinenraum
Hohentwiel-Gewerbeschule Singen	28.900 €	62.900 €	Maschinen und Geräte
Mettnauschule Radolfzell	65.200 €	53.800 €	Beschattung Schulgarten, Einrichtung Begegnungsstätte Migranten/Flüchtlinge, Whiteboards, Ersatzbeschaffung PCs
Regenbogenschule Konstanz	1.300 €	19.000 €	Ersatzbeschaffung Server
Robert-Gerwig-Schule Singen	26.500 €	28.400 €	Laborgerät, Mikroskop, Ersatzbeschaffung PCs, Möbel Schulleitung und Klassenzimmer
Sonnenlandschule Stockach	8.300 €	10.500 €	Spielplatzgeräte, Tische und Stühle für Schüler, Testmaterial
Wessenbergschule Konstanz	12.800 €	22.400 €	Tablets, Ersatzbeschaffung PCs
Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz	-3.600 €	1.700 €	Ausstattung 1BFM SHK (neu)
Summe Schulen (THH 2)	420.400 €	490.200 €	
Gesamtsumme	420.400 €	1.477.200 €	

Die Ermächtigungsübertragungen im Ergebnishaushalt erfolgen je Teilhaushalt unter den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

Budgetüberträge / Ermächtigungübertragungen 2016 - Finanzhaushalt

Finanzhaushalt	Nachrichtlich Vorjahr	Budgetübertrag / Fehlbetrag	Erläuterungen der Budgetverantwortlichen
THH 1	116.000 €	0 €	
THH 2	0 €	0 €	
THH 3	0 €	0 €	
THH 4	75.639 €	367.000 €	<p>Nachrichtlich Baumaßnahmen, gesetzliche Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO:</p> <p>Einzahlungen: K 6180 Zu/Zuw. 75.000 € K 6172 Interessenbeitrag 309.000 € K 6180 Interessenbeitrag 30.000 €</p> <p>Auszahlungen: K 6143 Ausbaumaßnahme - 80.000 € K 6172 Grunderwerb - 148.000 € K 6180 Ausbaumaßnahme - 119.000 € K 6180 Grunderwerb - 44.000 € ÖPNV Bahnhofsmmodernisierungsprogramm - 390.000 €</p>
THH 5	5.142.769 €	8.546.630 €	<p>Nachrichtlich Baumaßnahmen und Beschaffungen, gesetzliche Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO: Amt für Hochbau und Gebäudemanagement:</p> <p>Einzahlungen: BSZ Radolfzell Zu/Zuw. 1BA 282.000 €</p> <p>Auszahlungen: BSZ Radolfzell 1. BA Gebäude und Ausstattung - 1.042.000 € 2. BA Gebäude und Ausstattung - 843.000 € 3. BA Werkstatt - 2.470.000 € Sporthalle Gebäude und Ausst. - 307.000 € Kunst am Bau - 60.000 € Mensa - 69.000 € Hohentwielgewerbeschule - 76.000 € Software Gebäudemanagement - 40.000 € BSZ Stockach - 3.000 € Asyl gesamt - 3.919.000 €</p>
Schulen (THH 2)			
BSZ Radolfzell	25.700 €	10.100 €	CNC-Holz-Bearbeitungszentrum, Maschinen für Metallwerkstatt, Schwerlastregal
BSZ Stockach	3.500 €	11.200 €	Ausstattung EDV-Räume, Server
Fachschule für Landwirtschaft Stockach	700 €	0 €	
Haldenwangschule Singen	0 €	4.400 €	Ausstattung für Wohnklasse, Einrichtung Maschinenraum
Hohentwiel-Gewerbeschule Singen	0 €	598.500 €	Lernfabrik 4.0 - Wasserwaagenhandling, Roboter, Drehmaschine u. a.
Mettnauschule Radolfzell	41.300 €	51.000 €	Beschattung Schulgarten, Einrichtung Begegnungsstätte Migranten/Flüchtlinge, Whiteboards, Ersatzbeschaffung PCs
Regenbogenschule Konstanz	0 €	400 €	Ersatzbeschaffung Server
Robert-Gerwig-Schule Singen	0 €	14.400 €	Laborgerät, Mikroskop, Ersatzbeschaffung PCs, Möbel Schulleitung und Klassenzimmer
Sonnenlandschule Stockach	1.900 €	700 €	Spielplatzgeräte, Bürostühle, Testkoffer, Lizenzen
Wessenbergschule Konstanz	15.000 €	4.700 €	Tablets, Ersatzbeschaffung PCs
Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz	15.100 €	3.000 €	Lernfabrik 4.0 - Maschinen und Geräte
Summe Schulen (THH 2)	103.200 €	698.400 €	
Gesamtsumme	5.437.608 €	9.612.030 €	

7.9 Nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen

Die Kreditermächtigung des Jahres 2016 belief sich auf 3,4 Mio. EUR. Mit der Kreditermächtigung aus den Jahren 2014 und 2015 i. H. v. insgesamt 4,5 Mio. EUR standen insgesamt Kreditermächtigungen i. H. v. 7,9 Mio. EUR zur Verfügung.

Im Haushaltsjahr 2016 wurden zwei Kredite i. H. v. insgesamt 3,4 Mio. EUR aufgenommen. Es handelte sich hierbei um zinslose KFW-Kredite im Rahmen der Sonderfazilität „Flüchtlingsunterkünfte“.

Somit wurde die Kreditermächtigung aus dem Haushaltsjahr 2014 komplett und die Kreditermächtigung aus 2015 teilweise in Anspruch genommen. Die übrige Kreditermächtigung aus dem Haushaltsjahr 2015 (i. H. v. 1,1 Mio. EUR) konnte bis zum Erlass der Haushaltssatzung 2017 noch ausgeschöpft werden. Dies war notwendig zur Finanzierung der Ermächtigungsübertragungen aus 2016 (siehe Ziffer 7.8).

Von der Kreditermächtigung aus dem Haushaltsjahr 2016 stehen für die Finanzierung der Investitionstätigkeit aus Ermächtigungsübertragungen nach § 87 Abs. 3 GemO bis zum Erlass der Haushaltssatzung für das Jahr 2018 noch 3,4 Mio. EUR zur Verfügung. Aufgrund der nicht erfolgten Sondertilgung an den Abfallwirtschaftsbetrieb wird jedoch auf die Kreditermächtigung von 1,2 Mio. EUR verzichtet, um die Neuverschuldung zu begrenzen.

Zusammen mit der Kreditermächtigung des Jahres 2017 von 8,0 Mio. EUR wird somit im Jahr 2017 von Kreditaufnahmen i. H. v. 11,3 Mio. EUR ausgegangen.

7.10 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

Gemäß § 42 GemHVO sind die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre zu vermerken, sofern sie nicht auf der Passivseite auszuweisen sind. Insbesondere müssen Bürgschaften, Gewährleistungen, eingegangene Verpflichtungen und in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen dargestellt werden. Haftungsverhältnisse sind anzugeben, wenn ihnen gleichwertige Rückgriffsforderungen gegenüberstehen.

Mit Verpflichtungserklärung vom 21.09.1987 übernahm der Landkreis die Gewährträgerschaft gegenüber der Zusatzversorgungskasse (ZVK) für das heutige Mitglied Kompostwerk Landkreis Konstanz GmbH. Diese Gewährträgerschaft wurde durch den Verkauf der Anteile an der Kompostwerk Landkreis Konstanz GmbH deutlich reduziert. Mit der Käuferin, der REMONDIS GmbH & Co. KG konnte verhandelt werden, dass der Landkreis aus der Gewährträgerhaftung für die ab dem 01.01.2013 neu entstandenen bzw. neu entstehenden, auch bedingten oder befristeten Forderungen der ZVK gegen die Kompostwerk Landkreis Konstanz GmbH aus deren Mitgliedschaft bei der ZVK entlassen wurde.

Am 09.11.2009 wurde vom Kreistag für den Badischen Landesverband für Prävention und Rehabilitation e.V. eine Bürgschaft/Gewährträgerschaft i. H. v. 876.114 EUR beschlossen (Ausfallbürgschaft Zusatzversorgungskasse). Diese Bürgschaft bleibt weiterhin bestehen.

Mit Verpflichtungserklärung vom 19.09.2012 übernahm der Landkreis die Gewährträgerschaft gegenüber der Zusatzversorgungskasse (ZVK) für das Mitglied Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gemeinnützige GmbH.

Am 15.07.2013 wurde vom Kreistag für die gemeinnützige Krankenhausbetriebsgesellschaft Hegau-Bodensee-Klinikum mbH eine Ausfallbürgschaft i. H. v. 2,0 Mio. EUR beschlossen.

Für den 3. Bauabschnitt des Berufsschulzentrums Radolfzell wurden in 2016 Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 2,1 Mio. EUR in Anspruch genommen.

Im Bereich der Kreisstraßen konnten einige Maßnahmen nicht wie geplant im Jahr 2016 abgeschlossen werden, so dass Mittel nach 2017 übertragen wurden (gesetzliche Übertragbarkeit).

Die Summe der Auszahlungsermächtigungsübertragungen beläuft sich auf 781 TEUR.¹⁸ Davon bestehen bereits vertragliche Verpflichtungen durch Bauvertrag, Kaufvertrag etc. i. H. v. rd. 391 TEUR. Verpflichtungen aus dem Programm BMP (Haltepunkte seehas-Strecke) bestehen i. H. v. rd. 390 TEUR.

Alle Budgetüberträge/Ermächtigungsübertragungen unter Punkt 7.8 belasten im Übrigen die künftigen Haushaltsjahre, da die Mittel im Jahr der getätigten Aufwendung bzw. Auszahlung zusätzlich zu finanzieren sind.

7.11 Über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen

Beim Landkreis Konstanz stellt jeder Teilergebnishaushalt bzw. jeder Teilfinanzhaushalt ein Zuschuss- bzw. Überschussbudget dar. Somit besteht echte sowie unechte Deckungsfähigkeit. Nach den Budgetierungsregeln i)/j) entstehen über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen nur, wenn das jeweilige Budget im Ergebnis überschritten wird und nicht durch Minderaufwendungen/-auszahlungen bzw. Mehrerträge/-einzahlungen oder übertragende Ermächtigungen des jeweiligen Budgets gedeckt wird. In die Deckungskreise mit einbezogen sind jeweils die außerordentlichen Erträge/Aufwendungen, obwohl eine Darstellung nach § 2 Nr. 22-23 GemHVO nur im Gesamtergebnishaushalt erfolgt.

Im Jahr 2016 wurden die bereitgestellten Mittel für Investitionen je **Teilfinanzrechnung** nur im Teilhaushalt 3 überschritten. Zur Deckung der Mehrauszahlungen könnten Ermächtigungsübertragungen aus 2015 herangezogen werden, es sind jedoch keine vorhanden.

Des Weiteren sind Mehrauszahlungen nach Ziffer k) zulässig, soweit sie durch zahlungswirksame Minderaufwendungen bzw. Mehrerträge des Budgets gedeckt sind. In Teilhaushalt 3 sind weder zahlungswirksame Minderaufwendungen noch Mehrerträge vorhanden, die zur Deckung der Mehrauszahlungen herangezogen werden könnten. Die über-/außerplanmäßigen Mehrauszahlungen im Teilhaushalt 3 von rd. 34 TEUR sind gemäß der Budgetierungsregelungen bei der Feststellung des Jahresabschlusses zu genehmigen.

Übersicht über die Budgets

Investitionsrechnung (Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+) in Euro)

		HH-Ansatz	RE 2016	Planvergl.+/-
THH 1	Saldo aus Investitionstätigkeit	-486.700	-423.907	62.793
THH 2	Saldo aus Investitionstätigkeit	-902.900	-726.903	175.997
THH 3	Saldo aus Investitionstätigkeit	-111.700	-145.718	-34.018
THH 4	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.509.000	-1.322.778	1.186.223
THH 5	Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.915.722	-19.367.806	1.547.916
THH 6	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit gesamt		-24.926.022	-21.987.112	2.938.911

¹⁸ Siehe unter 7.8 Haushaltsübertragungen.

In der Ergebnisrechnung ist der Teilhaushalt 3 im ordentlichen Ergebnis um rd. 18,2 Mio. EUR überschritten. Die Genehmigung der über-/außerplanmäßigen Mehraufwendungen in Teilhaushalt 3 erfolgt mit Feststellung des Jahresabschlusses.

Während im Sozialdezernat und im Sozialamt Mehrerträge erzielt werden konnten (rd. 188 TEUR bzw. rd. 4,52 Mio. EUR), kam es im Amt für Migration und Integration zu Mindererträgen von rd. 19,9 Mio. EUR. Es handelt sich hierbei um Mindererträge im Rahmen der Pauschalenerstattung des Landes nach dem FlüAG sowie um Mehraufwendungen vor allem für den Sicherheitsdienst und die Reinigungskosten. Rund 2,9 Mio. Euro entfielen auf die Sicherheitsdienste. In den Notunterkünften ist außerhalb der Zeiten der Mitarbeiter des AMI eine Beaufsichtigung notwendig geworden. Die Anzahl der Notunterkünfte ist deutlich angestiegen. Trotz Rückbau der Notunterkünfte bleiben die Security-Kosten auf hohem Niveau um die bestehenden Objekte zu bewachen. Ein weiterer Hauptausgabepunkt stellt mit rd. 397 TEUR die Reinigung der Unterkünfte dar. Die Notunterkünfte sind wider Erwarten nicht mit den Putzdiensten der Asylsuchenden ausgekommen. Daher mussten für die Notunterkünfte Putzfirmen außerplanmäßig beauftragt werden. Im Amt für Kinder, Jugend und Familie waren einerseits rd. 3,16 Mio. EUR Mehrerträge zu verzeichnen (Kostenerstattungen von Gemeinden / Gemeindeverbänden / Stadt Konstanz rd. 2,61 Mio. EUR), andererseits auch rd. 6,12 Mio. EUR Mehraufwendungen (insbesondere bei den Transferleistungen rd. 4,81 Mio. EUR (soziale Leistungen innerhalb Einrichtungen) und den sonstigen ordentlichen Aufwendungen rd. 1,61 Mio. EUR (Erstattungen an Gemeinden / Gemeindeverbände / Stadt Konstanz und übriger Bereich). So ergeben sich beim Amt für Kinder, Jugend und Familie insgesamt ebenfalls Mehraufwendungen von rd. 3 Mio. EUR.

Übersicht über die Budgets

Ergebnisrechnung (Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+) in Euro)

		HH-Ansatz	RE 2016	Planvergl.+/-
THH 1	Ordentliches Ergebnis	-10.919.354	-9.546.254	1.373.101
	Sonderergebnis	0	1	1
	Summe Budget 1	-10.919.354	-9.546.253	1.373.102
THH 2	Ordentliches Ergebnis	2.219.192	2.459.042	239.850
	Sonderergebnis	0	7.494	7.494
	Summe Budget 2	2.219.192	2.466.536	247.344
THH 3	Ordentliches Ergebnis	-90.276.312	-108.505.334	-18.229.022
	Sonderergebnis	0	-6	-6
	Summe Budget 3	-90.276.312	-108.505.340	-18.229.028
THH 4	Ordentliches Ergebnis	-6.944.670	-6.625.334	319.336
	Sonderergebnis	0	17.651	17.651
	Summe Budget 4	-6.944.670	-6.607.683	336.987
THH 5	Ordentliches Ergebnis	-40.162.763	-25.922.785	14.239.978
	Sonderergebnis	0	-601.365	-601.365
	Summe Budget 5	-40.162.763	-26.524.150	13.638.613
THH 6	Ordentliches Ergebnis	155.459.907	158.917.102	3.457.195
	Sonderergebnis	0	-878.230	-878.230
	Summe Budget 6	155.459.907	158.038.873	2.578.965
Jahresüberschuss gesamt		9.376.000	9.321.982	-54.017
<i>davon Ordentliches Ergebnis</i>		<i>9.376.000</i>	<i>10.776.438</i>	
<i>davon Sonderergebnis</i>		<i>0</i>	<i>-1.454.455</i>	

8. Anlage Schlüsselprodukte

8.1 Umweltschutz und Arbeitsschutz

Schlüsselproduktbeschreibungen

THH: 1 Untere Verwaltungsbehörde
 PC.: 1.214 Amt für Abfallrecht und Gewerbeaufsicht
1.56.10 Umweltschutzmaßnahmen

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiter Rudolf Kleinmagd

❖ Kurzbeschreibung – Um welche Bereiche geht es?

- **Bodenschutzrechtliche Maßnahmen (inkl. Altlasten des Landkreises):**
Vollzug des Altlasten- und Bodenschutzrechts z. B. Bundesbodenschutzgesetz (BBodSchG)
- **Abfallrechtliche Maßnahmen:**
Durchsetzung der ordnungsgemäßen Abfallentsorgung z. B. Kreislaufwirtschaftsgesetz (KrWG)
- **Immissionsschutzrechtliche Maßnahmen:**
Vollzug des Immissionsschutzrechts
- **Arbeitsschutzrechtliche Maßnahmen/Betriebssicherheit:**
Vollzug des Arbeitsschutzrechts z. B. Arbeitsschutzgesetz (ArbSchG)

❖ Grund- und Strukturdaten

- **Bodenschutz /Altlasten** 151 Altlastverdachtsflächen
52 Altlasten
- **Abfallrecht** 64 zugelassene Entsorgungsanlagen sowie Privathaushalte und Wirtschaftsunternehmen

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele – Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele – Was müssen wir dafür tun?
Produkte 1.56.10.01 Kommunale Altlasten und 1.56.10.02 Bodenschutz- rechtliche Maßnahmen	<ul style="list-style-type: none"> • Erkennen und Abwehren von Gefahren sowie Beseitigen von eingetretenen Schäden durch Altlasten bzw. schädliche Bodenveränderungen (vorsorgender/nachsorgender Bodenschutz). 	<ul style="list-style-type: none"> • Vermeidung von unzulässigen Eingriffen bzw. Schaffung eines angemessenen Ausgleichs bei Eingriffen. • Untersuchung der im Altlasten- und Bodenschutzkataster erfassten Verdachtsflächen • Sanierung von Altlasten bzw. schädlichen Bodenveränderungen.
Produkt 1.56.10.04 Abfallrechtliche Maßnahmen	<ul style="list-style-type: none"> • Gewährleistung einer gemeinwohlverträglichen Entsorgung der anfallenden Abfälle. 	<ul style="list-style-type: none"> • Abfallrechtliche Überwachung von Industrie- und Gewerbebetrieben und Einrichtungen sowie von privaten Haushalten. • Abfallrechtliche Überwachung der im Landkreis Konstanz ansässigen Entsorgungsunternehmen.
Produkt 1.56.10.05 Immissionsschutz- rechtliche Maßnahmen	<ul style="list-style-type: none"> • Reduktion von Emissionen und Immissionen sowie Schutz und Vorsorge gegen schädliche Umwelteinwirkungen. 	<ul style="list-style-type: none"> • Genehmigung und Überwachung von Anlagen sowie immissions-schutzrechtliche Stellungnahmen.

Produkt 1.56.10.91 Arbeitsschutz Verwaltung	-	<ul style="list-style-type: none"> Einhaltung und Durchsetzung des Arbeitsschutzes sowie Gewährleistung der Betriebssicherheit. 	<ul style="list-style-type: none"> Überwachung und Beratung der Wirtschaftsunternehmen und Einrichtungen im Landkreis KN.
--	---	--	--

❖ Maßnahmen und Kennzahlen- Wie müssen wir es tun?

➤ 1.56.10.01 Kommunale Altlasten und 1.56.10.02 Bodenschutzrechtliche Maßnahmen

Maßnahmen	Ergebnis	2016		Veränderung		Ansatz
	2015	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2017
Orientierende Untersuchung von Altlastverdachtsflächen (50 % Zuschuss Land für privaten Altlastverdachtsflächen):						
K1 Maßnahmen bei Altlastverdachtsfällen insb. Orientierende Untersuchungen, Detailuntersuchungen, Sanierungen, Stellungnahmen	76	55	21	-34	-62%	20

➤ 1.56.10.04 Abfallrechtliche Maßnahmen

Maßnahmen	Ergebnis	2016		Veränderung		Ansatz
	2015	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2017
Überprüfung der ordnungsgemäßen Abfallentsorgung von Industrie- und Gewerbebetrieben und Einrichtungen sowie von privaten Haushalten insbes. "Jahresaktion" des Umweltministeriums (UM) sowie Zielvereinbarungen des Regierungspräsidiums:						
K2 Anzahl der Überwachungsmaßnahmen in Unternehmen	207	270	222	-48	-18%	250
Bearbeitung von widerrechtlichen Abfallablagerungen:						
K3 Anzahl der bearbeiteten widerrechtlichen Abfalllagerungen	152	150	143	-7	-5%	160
Stellungnahme als Fachbehörde:						
K4 Anzahl der Stellungnahmen als Fachbehörde	7	10	9	-1	-10%	10

- Sonstige Maßnahmen: ggf. Abfallrechtliche Anordnungen zur Durchsetzung der ordnungsgemäßen Abfallentsorgung, Sanktionierung von festgestellten Verstößen (Bußgeld-/Strafverfahren), Beratungsgespräche.

➤ 1.56.10.05 Immissionsschutzrechtliche Maßnahmen

Maßnahmen	Ergebnis	2016		Veränderung		Ansatz
	2015	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2017
Durchführung von immissionsschutzrechtlichen Genehmigungs- und Anzeigeverfahren:						
K5 Anzahl der Genehmigungs-/Anzeigeverfahren	38	35	26	-9	-26%	25
Immissionsschutzrechtliche Anordnungen zur Vermeidung/Beseitigung von schädlichen Umwelteinwirkungen bzw. zur Durchsetzung von Vorsorgepflichten:						
K6 Anzahl der immissionsschutz-rechtlichen Anordnungen	1	3	2	-1	-33%	3

- Sonstige Maßnahmen: Eigeninitiierte sowie anlassbezogene Maßnahmen zur Überwachung von Anlagen (insbes. Beschwerdemanagement), Stellungnahme als Fachbehörde, Sanktionierung von festgestellten Verstößen (Bußgeld-/Strafverfahren), Beratungsgespräche.

➤ 1.56.10.91 Arbeitsschutz-Verwaltung

Maßnahmen	Ergebnis	2016		Veränderung		Ansatz	
	2015	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2017	
Ertelung von Erlaubnissen nach der Betriebssicherheitsverordnung:							
K7	Anzahl der durchgeführten Erlaubnisverfahren nach Betriebssicherheitsverordnung	7	5	6	1	20%	7

➤ Sonstige Maßnahmen:

Eigeninitiierte sowie anlassbezogene Überwachungsmaßnahmen (inkl. „Jahresaktionen“ des Sozialministeriums und „Projekte“ im Rahmen der Gemeinsamen Deutschen Arbeitsschutzstrategie - GDA), Arbeitsschutzrechtliche Anordnungen, Sanktionierung von festgestellten Verstößen (Bußgeld-/Strafverfahren), Bearbeitung von Arbeitsunfällen, Stellungnahmen als Fachbehörde, Beratungsgespräche.

❖ **Erläuterungen**

Wie jedes Jahr wurde versucht, bei der Erstellung des Haushaltsplanes die Kennzahlen für den Haushalt 2016 aufgrund der Erfahrungen der letzten Jahre möglichst genau zu schätzen. Diese Kalkulation ist schwierig, da die Zahlen größtenteils nicht vom Amt selbst beeinflusst werden können. Bei den meisten Kennzahlen gibt es keine gravierenden Abweichungen, bei denen Ansatz und Ergebnis weit auseinander liegen. Größere prozentuale Sprünge erklären sich z. T. dadurch, dass sie sich auf eine kleine absolute Zahl beziehen und eine Veränderung um „1“ schon eine prozentuale Veränderung von 20% nach sich zieht.

THH: 1 Untere Verwaltungsbehörde
 PC.: 1.214 Amt für Abfallrecht und Gewerbeaufsicht
 1.56.20 **Arbeitsschutz**

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiter Rudolf Kleinmagd

❖ **Kurzbeschreibung – Um welche Bereiche geht es?**

- **Arbeitsschutz – Technik:**
Gewährleistung des Arbeitsschutzes sowie der Betriebssicherheit in Betrieben, Wirtschaftsunternehmen und sonstigen Einrichtungen (z. B. Arbeitsschutzgesetz)
- **Immissionsschutz – Technik:**
Vollzug des Immissionsschutzrechts

❖ **Grund- und Strukturdaten**

- **Arbeitsschutz – Technik:** 10.475 Arbeitsstätten (Stand: 2015)

❖ **Zielbeschreibungen**

Bereich	A) Wirkungsziele – Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele – Was müssen wir dafür tun?
Produkt 1.56.20.91 Arbeitsschutz- Technik	<ul style="list-style-type: none"> • Einhaltung und Durchsetzung des Arbeitsschutzes sowie Gewährleistung der Betriebssicherheit in Industrie- und Gewerbebetrieben und sonstigen Wirtschaftsunternehmen und Einrichtungen. 	<ul style="list-style-type: none"> • Überwachung und Beratung der Industrie- und Gewerbebetriebe sowie der sonstigen Wirtschaftsunternehmen und Einrichtungen im Landkreis Konstanz.
Produkt 1.56.20.92 Immissionsschutz - Technik	<ul style="list-style-type: none"> • Reduktion von Emissionen und Immissionen sowie Schutz und Vorsorge gegen schädliche Umwelteinwirkungen. 	<ul style="list-style-type: none"> • Genehmigung von Anlagen. • Überwachung von Anlagen. • Immissionsschutzrechtliche Stellungnahmen in Bauleitplanverfahren und zu Baugesuchen (= präventiver Immissionsschutz).

❖ Maßnahmen und Kennzahlen- Wie müssen wir es tun?

➤ 1.56.20.91 Arbeitsschutz-Technik

Maßnahmen	Ergebnis	2016		Veränderung		Ansatz	
	2015	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2017	
Eigeninitiierte und anlassbezogene Überwachungsmaßnahmen in Industrie- und Gewerbebetrieben sowie sonstigen Wirtschaftsunternehmen und Einrichtungen inkl. „Jahresaktionen“ des Sozialministeriums (SM), „Projekte“ im Rahmen der Gemeinsamen Deutschen Arbeitsschutzstrategie - GDA und Zielvereinbarungen des Regierungspräsidiums (RP):							
K1	Anzahl der eigeninitiierten Überwachungsmaßnahmen	0	1	0	-1	-100%	1
K2	Anzahl der anlassbezogenen Überwachungsmaßnahmen	282	330	287	-43	-13%	280
Ermittlung von Ausnahmegenehmigungen nach Arbeitszeitgesetz und sonstige arbeitsschutzrechtliche Genehmigungen:							
K3	Anzahl der erteilten Arbeitszeitausnahmegenehmigungen und sonstigen Genehmigungen	68	70	56	-14	-20%	60
Stellungnahmen als Fachbehörde in Beteiligungsverfahren:							
K4	Anzahl der Stellungnahmen als Fachbehörde in Beteiligungsverfahren	261	250	267	17	7%	240

➤ Sonstige Maßnahmen: Bearbeitung von Arbeitsunfällen, Beratungsgespräche, Anordnungen.

➤ 1.56.20.92 Immissionsschutz-Technik

Maßnahmen	Ergebnis	2016		Veränderung		Ansatz	
	2015	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2017	
Eigeninitiierte und anlassbezogene Maßnahmen zur Überwachung von Anlagen insbes. Beschwerdemanagement u. „Jahresaktionen“ des Umweltministeriums (UM) und Zielvereinbarungen des Regierungspräsidiums:							
K5	Anzahl der eigeninitiierten Maßnahmen zur Überwachung von Anlagen	0	1	0	-1	-100%	1
K6	Anzahl der anlassbezogenen Überwachungsmaßnahmen von Anlagen	179	180	175	-5	-3%	180
Durchführung von immissionsschutzrechtlichen Genehmigungs- und Anzeigeverfahren:							
K8	Anzahl der Genehmigungs-/Anzeigeverfahren	28	25	27	2	8%	20
Stellungnahme als Fachbehörde:							
K9	Anzahl der Stellungnahmen als Fachbehörde	407	370	479	109	29%	425

➤ Sonstige Maßnahmen: Sanktionierung von festgestellten Verstößen (Bußgeld-/Strafverfahren), Beratungsgespräche, Anordnungen.

❖ Erläuterungen

Wie jedes Jahr wurde versucht, bei der Erstellung des Haushaltsplanes die Kennzahlen für den Haushalt 2016 aufgrund der Erfahrungen der letzten Jahre möglichst genau zu schätzen. Diese Kalkulation ist schwierig, da die Zahlen größtenteils nicht vom Amt selbst beeinflusst werden können. Bei den meisten Kennzahlen gibt es keine gravierenden Abweichungen, bei denen Ansatz und Ergebnis weit auseinander liegen. Größere prozentuale Sprünge erklären sich z. T. dadurch, dass sie sich auf eine kleine absolute Zahl beziehen und eine Veränderung um „1“ schon eine prozentuale Veränderung von 20% nach sich zieht.

8.2 Straßenverkehr und Schiffsverkehr

THH: 1 Untere Verwaltungsbehörde
 PC.: 1.222 Amt für Straßenverkehr und Schifffahrt
 1.12.21 **Verkehrswesen**

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiter Stefan Basel

❖ Kurzbeschreibung – Um welche Bereiche geht es?

- **Straßenverkehr:** Verkehrssicherung und Erteilung von Genehmigungen, Befreiungen, Erlaubnissen, Zulassungen, Entziehungen, Ausnahmegenehmigungen sowie Überwachung bzw. Kontrolle des Straßenverkehrs (rechtliche Grundlagen: Straßenverkehrsgesetz, Bundesfernstraßengesetz, Straßengesetz Baden-Württemberg, StVZO, FZV, FeV, FahrIG, GüKG, PBefG, StVO)
- Schiffsverkehr: Anordnungen und Zulassungen zur Lenkung und Regelung des Verkehrs, Zulassung von Fahrzeugen und Personen zum Schiffsverkehr (rechtliche Grundlage: Bodensee-Schifffahrtsordnung (BSO)).

❖ Grund- und Strukturdaten

- Straßenverkehr: zugelassenen Fahrzeuge im Landkreis 209.368 (Stand: 2015)

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele – Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele – Was müssen wir dafür tun?
Produkt 1.12.21.93 Straßenverkehr	<ul style="list-style-type: none"> • Verkehrslenkung, -regelung: Aufrechterhaltung der Sicherheit und Leichtigkeit des Verkehrs • Zulassung, Abmeldung von Fahrzeugen • Versicherungsschutz • Bearbeitung von Fahrerlaubnissen, Personen- und Güterbeförderungen • Gewährleistung von Verkehrssicherheit, Prävention • Sicherstellung der gesetzlichen Vorgaben bei den Fahrschulen, bei Personen- und Güterbeförderung 	<ul style="list-style-type: none"> • Planung, Anordnung, Ausführung bei verkehrsrechtlichen Angelegenheiten (Verkehrssicherung). • Erteilung von Genehmigungen, Befreiungen, Erlaubnissen, Zulassungen, Entziehungen, Ausnahmegenehmigungen im Verkehrswesen. • Überwachung, Kontrolle, weitere Maßnahmen bei Verstößen und bei Auffälligkeiten im Fahrerlaubnisbereich.
Produkt 1.12.21.94 Schiffsverkehr	<ul style="list-style-type: none"> • Verkehrssicherheit auf dem Bodensee 	<ul style="list-style-type: none"> • Planung, Anordnung, Ausführung bei verkehrsrechtlichen Angelegenheiten (Verkehrssicherung). • Erteilung von Genehmigungen, Befreiungen, Erlaubnissen, Zulassungen, Entziehungen, Ausnahmegenehmigungen auf dem Bodensee. • Wartung, Instandhaltung von Beschilderungen, Sturm- und Seezeichen

❖ Maßnahmen und Kennzahlen- Wie müssen wir es tun?

➤ 1.12.21.93 Straßenverkehr

Maßnahmen	Ergebnis	2016		Veränderung		Ansatz	
	2015	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2017	
Verkehrssicherheit, die gegen Fahrerlaubnisinhaber und gegen Personen, die ohne Fahrerlaubnis am Straßenverkehr teilnehmen, gerichtet sind:							
K1	Anzahl der Vorgänge aus dem Fahrerlaubnisbereich	18.466	16.500	17.531	1.031	6%	17.500
	- davon Erteilung von Erlaubnissen	13.049	12.800	11.890	-910	-7%	12.800
	- davon Maßnahmen	3.234	2.100	3.465	1.365	65%	2.700
	- davon sonstige Fahrtauglichkeiten	2.183	1.600	2.176	576	36%	2.000
Zulassung von Fahrzeugen für den öffentlichen Straßenverkehr sowie Außerbetriebsetzung von Fahrzeugen:							
K2	Anzahl der Vorgänge aus dem Zulassungsbereich	112.983	109.500	113.952	4.452	4%	112.000
	- davon Zulassungsvorgänge	111.426	108.000	112.331	4.331	4%	110.500
	- davon Vollstreckungen (u.a. Zwangsentstempelungen)	1.557	1.500	1.621	121	8%	1.500

➤ Sonstige Maßnahmen:

Sämtliche Maßnahmen, die vorbereitend, planend, anordnend oder ausführend zur Aufstellung oder Änderung von Verkehrszeichen und -einrichtungen führen und den Verkehr sichern sollen, sämtliche Erlaubnisse, die zur Beförderung von Personen und Gütern notwendig sind, Beratung und Auskünfte.

❖ Erläuterungen

Fahrerlaubnisbereich (K1)

Die Ansätze 2016 wurden anhand der mittelfristigen Finanzplanung fortgeschrieben und nicht verändert. Bei den Ansätzen bezüglich der Maßnahmen und der Fahrtauglichkeit, welche weiterhin auf einem hohen Niveau sind, sollten die Ansätze erhöht werden. Zwischen dem Ergebnis 2015 und 2016 ist ein Rückgang bei der Erteilung von Fahrerlaubnissen zu sehen, der Maßnahmenbereich steigt weiter an; die Fahrtauglichkeit ergibt kaum eine Abweichung. Die Anzahl aller Vorgänge ist jedoch nicht plan-/steuerbar. Sie ist abhängig von den Antragstellern auf Erteilung von Fahrerlaubnissen und den Gegebenheiten zur Ergreifung von Maßnahmen aufgrund externer Mitteilungen (z. B. Polizei, Staatsanwaltschaft, Gerichte, Bußgeldstellen, Kraffahrt-Bundesamt).

Zulassungsbereich (K2)

Die Anzahl der Vorgänge aus dem Zulassungsbereich ist nicht plan- und steuerbar. Die Differenz zwischen dem Ansatz und dem Ergebnis erklärt sich durch einen wachsenden Fahrzeugbestand. Dieser steigt jährlich um ca. 2 % an.

➤ **1.12.21.94 Schiffsverkehr**

Maßnahmen	Ergebnis	2016		Veränderung		Ansatz	
	2015	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2017	
Zulassung von Personen zum Schiffsverkehr:							
K3	Anzahl der ausgestellten Patente	3.697	3.000	3.787	787	26%	3.100
Zulassung von Fahrzeugen zum Schiffsverkehr:							
K4	Anzahl der Bootsregistrierungen	4.257	3.900	4.407	507	12%	3.900
Erteilung und Versagung von Ausnahmegenehmigungen, Abgastypenprüfbescheinigungen für Motorenhersteller, Genehmigungen von Veranstaltungen nach BSO sowie Anordnungen und Zulassungen im Bereich der Schifffahrt zur Lenkung und Regelung des Verkehrs:							
K5	Anzahl sonstiger Maßnahmen (z.Bsp. Bootsmotoren-Abgastypen-Untersuchungen)	57	50	52	2	4%	50

➤ Sonstige Maßnahmen: Kontrollfahrten auf dem Bodensee, Beratung und Auskünfte.

❖ **Erläuterungen**Schiffsverkehr (K3)

Wie schon 2016 handelt es sich bei den Ansätzen im Bereich Schiffsverkehr um Schätzung aus Erfahrungen in Verbindung mit Statistiken. Eine Prognose vor allem dahingehend, wie viele Personen künftig einen Bootsführerschein machen oder neue Schiffe zulassen usw., ist sehr schwierig. Zusammenhänge mit der wirtschaftlichen Lage, der Inflation, dem Wetterverlauf, evtl. auch die weltpolitische Lage, scheinen derzeit zwar nur marginal, könnten aber auch mitbestimmend sein und die Zahlen verändern. So wie es sich bisher darstellt, werden aufgrund von Anträgen sowohl im Patentwesen wie auch bei Zulassungen und den Motorthematiken für das Jahr 2017 ähnliche Zahlen wie in 2016 erwartet.

8.3 **Gesundheit und Versorgung**

THH: 1 Untere Verwaltungsbehörde
 PC.: 1.227 Amt für Gesundheit und Versorgung
3710 Schwerbehindertenrecht

Verantwortliche im Fachbereich: Amtsleiterin Dr. Angela Huber

❖ **Kurzbeschreibung – Um welchen Bereich geht es?**

➤ Schwerbehindertenrecht:

Feststellungsverfahren nach dem Schwerbehindertenrecht
 Ausstellung von Ausweisen, Beiblättern (= Berechtigung zur unentgeltlichen
 Beförderung schwerbehinderter Menschen im öffentlichen Personennahverkehr) und
 Bescheinigungen zur Vorlage bei den Finanzämtern oder anderen
 leistungserbringenden Stellen
 Nachprüfung der Verhältnisse
 Abhilfeverfahren, Widerspruchsverfahren
 Aufklärung und Beratung

Auftragstyp: Weisungsgebundene Pflichtaufgabe

Auftragsgrundlage: SGB IX

❖ **Grund- und Strukturdaten**

➤ Schwerbehindertenrecht:

Anzahl der Schwerbehinderten im Landkreis (ab GdB* 50): 28.864
 Prozentualer Anteil schwerbehinderter Einwohner an Gesamteinwohnern des
 Landkreises
 (GdB 50 bis 100): 10,47 %
 Prozentualer Anteil gleichgestellter Einwohner an Gesamteinwohnern des
 Landkreises
 (GdB 30 und 40): 3,26 %

*GdB = Grad der Behinderung

❖ **Zielbeschreibungen**

Bereich	A) Wirkungsziele – Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele – Was müssen wir dafür tun?
Produkt 1.37.10.01 Schwer- behinderten- recht	<ul style="list-style-type: none"> • Gewährleistung einer zeitnahen und fehlerfreien Prüfung aller Anträge • Anzahl der Widersprüche reduzieren • Gewährleistung einer zeitnahen Ausstellung der Ausweise und Beiblätter 	<ul style="list-style-type: none"> • Zügige, qualitativ hochwertige und fristgerechte Verfahrensdurchführung • Information und Unterstützung behinderter Menschen bei der Geltendmachung ihrer Rechte sowie umfassende Öffentlichkeitsarbeit • Nachprüfung der Verhältnisse mittels Gutachten

❖ Maßnahmen und Kennzahlen – Wie müssen wir es tun?

➤ 1.37.10.01 Schwerbehindertenrecht

Maßnahmen	Ergebnis	2016		Veränderung		Ansatz
	2015	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2017
Anträge bearbeiten						
K1	Anzahl der Erstanträge SGB IX	2.017	2.159	59	3%	2.100
K2	Anzahl der Änderungsanträge SGB IX	4.377	4.156	-444	-10%	4.600
Widersprüche bearbeiten						
K3	Anzahl der Widersprüche	939	868	-132	-13%	1.000
Ausstellung von Ausweisen und Beiblättern						
K4	Anzahl Ausstellung Schwerbehindertenausweis	4.514	3.743	-1.007	-21%	4.750
K5	Anzahl Anträge auf Beiblätter	5.230	4.902	-298	-6%	5.300
Erstellung von Gutachten						
K6	Anzahl der Gutachten nach SGB IX durch Außengutachter	4.779	5.235	35	1%	5.200
K7	Anzahl der Gutachten nach SGB IX durch Versorgungsmediziner	2.554	1.948	-552	-22%	2.500

➤ Sonstige Maßnahmen: Regelmäßige Informationsveranstaltungen; Pflege des Datenbestandes

❖ Erläuterungen

Die erhobenen Kennzahlen 2015 und 2016 sowie der Planansatz 2016 weichen nicht wesentlich voneinander ab, der Grund hierfür liegt sicherlich auch an gesetzlichen Regelungen, nach denen ein Schwerbehindertenausweis derzeit keine Vorteile bringt (z. B. Rente mit 63). Erfreulich ist, dass die Widersprüche abnehmen.

THH: 1 Untere Verwaltungsbehörde
 PC.: 1.227 Amt für Gesundheit und Versorgung
3720 Soziales Entschädigungsrecht

Verantwortliche im Fachbereich: Amtsleiterin Dr. Angela Huber

❖ **Kurzbeschreibung – Um welchen Bereich geht es?**

- Soziales Entschädigungsrecht:
 Kriegsopfer, sonstiges soziales Entschädigungsrecht sowie Leistungen nach dem Opferentschädigungsgesetz:
- Feststellung des Grund- und Leistungsanspruches
 - Berechnung der einzelnen Versorgungsleistungen und deren laufende Anpassungen
 - Versorgung und Betreuung des anspruchsberechtigten Personenkreises mit Leistungen der Heil- und Krankenbehandlung sowie orthopädischer Versorgung
 - Abhilfe- und Widerspruchsverfahren
 - Regressverfahren und besondere Rechtsangelegenheiten

❖ **Grund- und Strukturdaten**

- Soziales Entschädigungsrecht:
 Anzahl der laufenden Zahlfälle nach BVG
 (Bundesversorgungsgesetz; Kriegsopfer): 759
 Anzahl der laufenden Zahlfälle nach OEG
 (Opferentschädigungsgesetz): 64
 Anzahl der laufenden Zahlfälle nach sonstigen
 Nebengesetzen (SVG, IfSG, StrRehaG, VwRehaG, HHG): 102

❖ **Zielbeschreibungen**

Bereich	A) Wirkungsziele – Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele – Was müssen wir dafür tun?
Produkte 1.37.20.01 Kriegsopfer 1.37.20.02 Sonstiges soziales Entschädigungs- recht	<ul style="list-style-type: none"> • Gewährleistung einer zeitgerechten Zahlung der Rentenansprüche sowie rechtmäßige Feststellung der Grund- und Leistungsansprüche • Zeitnahe Zahlung der Versorgungsleistung • Zeitnahe Zahlung der Heil- und Krankenbehandlung sowie der orthopädischen Versorgung • Anzahl der Widersprüche reduzieren 	<ul style="list-style-type: none"> • Zügige, qualitativ hochwertige und fristgerechte Verfahrensdurchführung • Nachprüfung der Verhältnisse

❖ Maßnahmen und Kennzahlen – Wie müssen wir es tun?

➤ 1.37.20.01 Kriegsoffer und 1.37.20.02 Sonstiges soziales Entschädigungsrecht

Maßnahmen	Ergebnis	2016		Veränderung		Ansatz	
	2015	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2017	
Anträge bearbeiten							
K1	Anzahl der Anträge nach OEG und sonstigen Nebengesetzen	57	70	67	-3	-4%	70
K2	Anzahl der Anträge auf Heil- und Krankenbehandlung	93	150	74	-76	-51%	150
Widersprüche bearbeiten							
K3	Anzahl der Widerspruchsverfahren nach BVG	5	4	2	-2	-50%	4
K4	Anzahl der Widerspruchsverfahren nach OEG und sonstigen Nebengesetzen	13	10	15	5	50%	10
Durchführung von Nachprüfungen							
K5	Anzahl der von Amts wegen durchgeführten Nachprüfungen	409	500	498	-2	0%	500

➤ Sonstige Maßnahmen: Regelmäßige Informationsveranstaltungen; Pflege des Datenbestandes

❖ Erläuterungen

Im Bereich des Sozialen Entschädigungsrechts gingen die Antragszahlen gegenüber dem Planansatz 2016 geringfügig zurück, sie lagen aber über dem Ergebnis 2015. Die Abgabe der SVG Akten (Soldatenversorgung) wirkt sich auf den Zurückgang der Antragszahlen im Bereich der Heil- und Krankenbehandlung aus. Zum 31.06.2016 verließ ein Mitarbeiter das Sachgebiet, die Stelle wurde nicht mehr besetzt.

THH: 1 Untere Verwaltungsbehörde
PC.: 1.227 Amt für Gesundheit und Versorgung
4140-227 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Verantwortliche im Fachbereich: Amtsleiterin Dr. Angela Huber

❖ **Kurzbeschreibung – Um welchen Bereich geht es?**

- Gesundheitsberichterstattung:
 - Beobachten und Erfassen von Informationen zur gesundheitlichen Lage der Bevölkerung
 - Informationsvermittlung, Öffentlichkeitsarbeit
 - Beratung von Gremien und Organisationen
- Untersuchung im Kindes- und Jugendalter:
 - Beratung und Untersuchung
 - Mitwirkung bei der Hilfeplanerstellung
- Schuleingangsuntersuchung
- Amts- und gerichtsärztlicher Dienst:
 - Amts- und gerichtsärztliche Begutachtung
 - Zweite Leichenschau vor Feuerbestattung
 - Überprüfung der ärztlichen Angaben im vertraulichen Teil der Todesbescheinigung / Meldungen an das Krebsregister BW
- Sozialmedizinische und sozialpsychiatrische Beratung und Vermittlung von Hilfen für besondere Zielgruppen:
 - Sozialmedizinische Beratung zur AIDS-Prävention
 - Sozialmedizinische Beratung zur Prävention sexuell übertragbarer Erkrankungen
 - Allg. sozialmed. und sozialpsych. Beratung und Betreuung
 - Beratung von Menschen mit Behinderung
- Allgemeiner Gesundheitsschutz:
 - Hygienische Überwachung von Krankenhäusern, ambulanten heilberuflichen Einrichtungen sowie anderen Einrichtungen im Gesundheitswesen
 - Mitwirkung bei der Heimaufsicht
 - Überwachung der Heilkunde-Ausübung durch Nicht-Ärzte
 - Überwachung der freiberuflichen Hebammen
- Personenbezogener Infektionsschutz:
 - Monitoring übertragbarer Krankheiten
 - Beratung/Untersuchung besonderer Personengruppen
 - Impfberatung
 - Reisemedizin
- Hygiene-Monitoring von Trinkwasser/Badewasser und Entsorgungseinrichtungen:
 - Trinkwasseranlagen
 - Frei- und Hallenbäder, Badegewässer
 - Einrichtungen zur Abfall- und Abwasserentsorgung / Recycling
- Umweltbezogene Kommunalhygiene:
 - Fachliche Stellungnahmen (z. B. zu Planungsvorhaben, Sanierungsmaßnahmen, Gesundheitsverträglichkeitsprüfung im Rahmen einer Umweltverträglichkeitsprüfung)
- Umweltbezogene Gesundheitsberatung:
 - Beratung zu umweltbezogenen Krankheiten
 - Fachliche Stellungnahmen zu Kontaminationen mit Umweltschadstoffen

Auftragstyp: Pflichtaufgaben

Auftragsgrundlage: Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGDG), Infektionsschutzgesetz (IfSG), Bestattungsgesetz u. v. a.

❖ Grund- und Strukturdaten

- Maßnahmen der Gesundheitspflege: Anzahl der Kreisbewohner: 280.288 (Stand: 2015)

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele – Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele – Was müssen wir dafür tun?
Produkt 1.41.40.92 Untersuchung im Kindes-/Jugendalter	<ul style="list-style-type: none"> • Feststellung des Gesundheitszustands von Kindern und Jugendlichen • Sicherung, Erhalt und Verbesserung der Zahngesundheit 	<ul style="list-style-type: none"> • Gutachten und ärztliche Stellungnahmen bei Kindern und Jugendlichen (Eingliederungshilfe, Schulgesundheitspflege, Ausschluss einer Kindeswohlgefährdung etc.) • Mitglied und Mitwirkung in der Landesarbeitsgemeinschaft Zahngesundheit, regionale Arbeitsgemeinschaft Jugendzahnpflege im Landkreis Konstanz
Produkt 1.41.40.93 Schuleingangs- untersuchung	<ul style="list-style-type: none"> • Sicherung des Gesundheitszustandes und – bewusstseins sowie einer gesunden Entwicklung von Kindern und Jugendlichen, Schulfähigkeit 	<ul style="list-style-type: none"> • Einschulungsuntersuchung in zwei Schritten, Beratung und Mitwirkung im Rahmen der frühen Hilfen und in lokalen Netzwerken zur Kinder-gesundheit, Kooperation mit den Jugendämtern und dem staatlichen Schulamt
Produkt 1.41.40.94 Amtsärztliche Untersuchungen/ Gutachten	<ul style="list-style-type: none"> • Beitrag zum Rechtsfrieden zwischen den Bürgerinnen und Bürgern auf der einen, Behörden und Gerichten auf der anderen Seite, Hilfe zur Entscheidungsfindung durch medizinische Expertise • Beitrag zur Aufdeckung von gegen das Leben gerichteten Straftaten • Beitrag zur Eingliederungshilfe für Behinderte • Beitrag zur Sicherung der Geschäftsfähigkeit von Menschen, die zur freien Willensbildung nicht mehr in der Lage sind 	<ul style="list-style-type: none"> • Gutachten des amts- und gerichtsärztlichen Dienstes • Zweite Leichenschau vor einer Feuerbestattung, Überprüfen des vertraulichen Teils der Todesbescheinigung • Zusammenarbeit mit dem Sozialamt • Sozialmedizinische Beratung und Information über Hilfsmöglichkeiten • Zusammenarbeit mit den Familiengerichten, der Betreuungsbehörde, dem Zentrum für Psychiatrie und den Sozialpsychiatrischen Diensten
Produkt 1.41.40.95 Allgemeiner Gesundheitsschutz	<ul style="list-style-type: none"> • Überblick über die gesundheitliche Situation, Feststellung von Auffälligkeiten • Fachgerechte Beobachtung und Bewertung der Häufigkeit von Krankheiten und Risikofaktoren in der Bevölkerung • Krankheiten verhüten und vermeiden bzw. krankmachende Faktoren ausschalten oder minimieren, insbesondere bei übertragbaren Erkrankungen sowie bei umweltbezogenen Krankheiten 	<ul style="list-style-type: none"> • Beobachten der Verhältnisse vor Ort, Studium der lokalen Presse, Kooperation mit anderen Behörden und Dienststellen, die ebenfalls mit Gesundheitsschutz befasst sind, wie Veterinäramt, Amt für Landwirtschaft, Amt für Umwelt etc. • Initiierung von Maßnahmen Durchführung von orts-hygienischen Begehungen, Teilnahme an Sitzungen und Besprechungen zu Fragen des Infektionsschutzes und der Umwelthygiene

Bereich	A) Wirkungsziele – Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele – Was müssen wir dafür tun?
Produkt 1.41.40.95 Allgemeiner Gesundheitsschutz	<ul style="list-style-type: none"> • Erhalt und Verbesserung der hygienischen Bedingungen • Sicherung einer einwandfreien Trinkwasserqualität • Schließung von Impflücken, Motivation zum Impfen • Beseitigung von Kontaminationen mit Umweltschadstoffen • Gesundheitsverträgliche Planvorhaben 	<ul style="list-style-type: none"> • Information der Bevölkerung zu infektions- und umwelt-hygienischen Fragen, Informationsstände, z. B. zum Thema Impfen • Erarbeitung von Problem-lösungen sowie Sanierungs-möglichkeiten • Prüfen von Plänen und Bau-vorhaben auf gesundheitliche Auswirkungen

❖ Maßnahmen und Kennzahlen – Wie müssen wir es tun?

➤ 1.41.40.92 Untersuchung im Kindes-/Jugendalter

Maßnahmen	Ergebnis	2016		Veränderung		Ansatz	
	2015	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2017	
Ärztliche Untersuchung und Gesundheitsförderung von Kindern und Jugendlichen:							
K2	Zahl der Gutachten und ärztlichen Stellungnahmen bei Kindern und Jugendlichen / 100.000 EW	90	87	89	2	2%	85
K3	Zahl der nachgeholten U-Untersuchungen	221	390	197	-193	-49%	230

- Sonstige Maßnahmen: Besuch von Veranstaltungen und Besprechungen iRd frühen Hilfen, Jour fixe mit den Jugendämtern, Sozial- und Jugendausschuss, AG-Gesundheit von Kindern und Jugendlichen iRd Gesundheitskonferenz

➤ 1.41.40.93 Schuleingangsuntersuchungen

Maßnahmen	Ergebnis	2016		Veränderung		Ansatz	
	2015	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2017	
Ärztliche Untersuchung und Gesundheitsförderung von Kindern und Jugendlichen:							
K4	Zahl der Einschulungsuntersuchungen Schritt 1* / 100.000 EW	877	855	868	13	2%	855
K5	Zahl der Einschulungsuntersuchungen Schritt 2** / 100.000 EW	104	111	100	-11	-10%	111

- Sonstige Maßnahmen: Besuch von Veranstaltungen und Besprechungen iRd frühen Hilfen, Jour fixe mit den Jugendämtern, Sozial- und Jugendausschuss, AG-Gesundheit von Kindern und Jugendlichen iRd Gesundheitskonferenz

* Schritt 1: Beim ersten Schritt der Einschulungsuntersuchung (ESU) werden bei Kindern im vorletzten Kindergartenjahr schulelevante Fähigkeiten, wie Hören und Sehen, Sprachentwicklung, Malentwicklung und Grobmotorik, Mengenverständnis getestet, das Verhalten des Kindes beobachtet und nach Entwicklungsauffälligkeiten und/ oder die Schulfähigkeit beeinträchtigende Erkrankungen gesucht. Die Vorverlegung der ersten Untersuchung in das Kindergartenalter soll dazu beitragen, Förderungsbedarfe so rechtzeitig zu erkennen, dass die Kinder bis zur Einschulung gezielt wirksam unterstützt und gefördert werden können.

** Schritt 2: Beim zweiten Schritt der ESU wird im letzten Kindergartenjahr kurz vor der Einschulung nach gesundheitlichen Einschränkungen der Schulfähigkeit gesucht. Hierbei werden durch die Schulärztin die Kinder untersucht, bei denen nach Erkenntnis der betreuenden Fachkräfte (weiterhin) Entwicklungsauffälligkeiten oder eine Erkrankung bestehen. Die Ärztinnen führen des Weiteren Sprachtests bei sprachauffälligen Kindern im Auftrag des Kultusministeriums durch.

➤ 1.41.40.94 Amtsärztliche Untersuchungen / Gutachten

Maßnahmen	Ergebnis	2016		Veränderung		Ansatz	
	2015	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2017	
Amts- und gerichtsärztliche Begutachtung, Sozialmedizin:							
K6	Gesamtzahl der Gutachten / 100.000 EW (nach Octoware*)	628	500	374	-126	-25%	200
K7	Zahl der bearbeiteten Todesbescheinigungen / 100.000 EW	1.050	1.073	988	-85	-8%	1.081

* Octoware® ist eine speziell für die Gesundheitsämter entwickelte Software der easy-soft GmbH Dresden.

➤ 1.41.40.95 Allgemeiner Gesundheitsschutz

Maßnahmen	Ergebnis	2016		Veränderung		Ansatz	
	2015	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2016	
Verhütung und Bekämpfung übertragbarer Erkrankungen, umweltbezogener Gesundheitsschutz:							
K8	Zahl der infektiösen- und umwelthygienischen Begehungen	557	547	550	3	1%	547
K9	Zahl der bearbeiteten meldepflichtigen Infektionskrankheiten / 100.000 EW	590	331	353	22	7%	339
K10	Zahl der umweltmedizinischen Stellungnahmen zu Plänen und Bauvorhaben	94	88	98	10	11%	88

➤ Sonstige Maßnahmen: Besuche von Sitzungen der sozial-psychiatrischen Dienste, Fürsorge für Obdachlose, Suchthilfe etc.

❖ Erläuterungen

Kennzahl K6 und 7:

Infolge der Änderung des Gesetzes über den öffentlichen Gesundheitsdienst zum 01.01.2017 soll die Anzahl der Amtsärztlichen Gutachten reduziert werden. Das Gesundheitsamt führt keine Begutachtungen mehr zu Fragen der Dienstfähigkeit, der Prüfung einer Heilbehandlung nach Dienstunfällen oder medizinische Gutachten nach dem Beihilferecht durch. Die vorgenannten Untersuchungen werden zukünftig in neu eingerichteten medizinischen Gutachterstellen vorgenommen. Für den Landkreis Konstanz ist das Gesundheitsamt Freiburg die hierfür zuständige Behörde. Einstellungsuntersuchungen für Verbeamtungen auf Lebenszeit, Probe oder Widerruf werden ab dem 01.07.2016 von niedergelassenen Ärzten (nicht Hausärzte) durchgeführt.

8.4 Heimaufsicht und Betreuungsleistungen

THH: 3 Jugend und Soziales
 PC: 3.120 Sozialdezernat
 1220-123 Ordnungswesen (Heimaufsicht)

Verantwortlicher im Fachbereich: Dezernatsleiter Axel Goßner

❖ Kurzbeschreibung – Um welchen Bereich geht es?

Ordnungswesen (Heimaufsicht):

Aufgaben und Maßnahmen nach dem LHeimG zum Schutz der Interessen und Bedürfnisse der Heimbewohner, z. B. Sicherung der Wohn- und Betreuungsqualität
 Prüfungsbegehungen zur Gewährleistung der Einhaltung der dem Heimträger obliegenden Pflichten
 Beratung
 Baumaßnahmen
 Kapitalverträge u. a.

Auftragstyp: Weisungsgebundene Pflichtaufgabe

Auftragsgrundlage: Wohn-, Teilhabe- und Pflegegesetz (WTPG)

❖ Grund- und Strukturdaten

Ordnungswesen (Heimaufsicht):

Anzahl der zu überwachenden Einrichtungen: 55 Gebäude

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele – Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele – Was müssen wir dafür tun?
Produkt 1.12.20.02 Ordnungswesen (Heimaufsicht)	<ul style="list-style-type: none"> Sicherstellung eines ordnungsgemäßen Betriebs der Einrichtungen um die Interessen und Bedürfnisse der Heimbewohner vor Beeinträchtigung zu schützen Mitwirkung der Bewohner zu sichern und zu stärken Beratung in Heimangelegenheiten zu fördern 	<ul style="list-style-type: none"> Regelmäßige Heimbegehungen Überprüfungen von gemeldeten Sachverhalten und Beschwerden sowie Verfahrensermittlungen Umfassende Beratung von Personen mit berechtigtem Interesse fördern

❖ Maßnahmen und Kennzahlen – Wie müssen wir es tun?

1.12.20.02 Ordnungswesen (Heimaufsicht)

Maßnahmen	Ergebnis 2015	2016		Veränderung		Ansatz 2017
		Ansatz	Ergebnis	absolut	%	
Regelmäßige Heimbegehungen:						
K1 Anzahl der Regelbegehungen	45	57	59	2	4%	59
Sachverhaltsprüfungen und Ermittlungen:						
K2 Anzahl der anlassbezogenen Überprüfungen	9	5	5	0	0%	5

➤ Sonstige Maßnahmen: Beratung von Personen mit berechtigtem Interesse

❖ Erläuterungen

Die Durchführung der anlassbezogenen und der Regelbegehungen entspricht den gesetzlichen Bestimmungen aus § 17 WTPG, damit wurde auch die Zielvereinbarung mit dem Regierungspräsidium Freiburg hinsichtlich der jährlichen Überprüfungspflicht durch die Heimaufsichtsbehörde eingehalten.

THH: 3 Jugend und Soziales
 PC.: 3.120 Sozialdezernat
3170 **Betreuungsleistungen**

Verantwortlicher im Fachbereich: Dezernatsleiter Axel Goßner

❖ **Kurzbeschreibung – Um welchen Bereich geht es?**

Betreuungsleistungen:

Gewinnung, Beratung und Unterstützung von ehrenamtlichen Betreuern, Berufsbetreuern sowie gemeinnützigen und freien Organisationen
 Unterstützung der Vormundschaftsgerichte in Betreuungs- und Unterbringungsverfahren einschließlich Planungsaufgaben
 Mitwirkung bei und Durchführung von angeordneten Unterbringungen
 Unterschriftbeglaubigung bei Vollmachten und Beratung von Bevollmächtigten

Auftragstyp: Weisungsfreie Pflichtaufgabe

Auftragsgrundlage: Betreuungsrechtsänderungsgesetz u. a.

❖ **Grund- und Strukturdaten**

Betreuungsleistungen: Anzahl der Betreuungen: 3.554
 Anzahl der neueingerichteten Betreuungen: 741

❖ **Zielbeschreibungen**

Bereich	A) Wirkungsziele – Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele – Was müssen wir dafür tun?
Produkt 1.31.70.01 Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Betreuungsgesetz	<ul style="list-style-type: none"> • Schutz der Betroffenen • Nutzung aller Möglichkeiten die Krankheit oder Behinderung der Betreuten zu beseitigen, zu verbessern, ihre Verschlimmerung zu verhüten oder ihre Folgen zu mindern • Reduzierung oder Verhinderung der Betreuung 	<ul style="list-style-type: none"> • Unterstützung der Betreuungsgerichte • Beratung von Bevollmächtigten • Vermittlung von betreuungsvermeidenden Hilfen

❖ **Maßnahmen und Kennzahlen – Wie müssen wir es tun?**

1.31.70.01 Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Betreuungsgesetz

Maßnahmen	Ergebnis		2016				Veränderung		Ansatz
		2015	Ansatz	Ergebnis	absolut	%		2017	
Persönliche Betreuung									
K1	Anzahl der Verfahrensermittlungen	1.127	950	1.152	202	21%		950	
K2	Anzahl der Sozialberichte	629	710	669	-41	-6%		750	
		1197							
K3	Anzahl der beglaubigten Vollmachten	1.120	1.000	1.197	197	20%		1.000	
Vermittlung betreuungsvermeidender Hilfen									
K4	Fälle bei denen Hilfen vermittelt wurden	33	95	68	-27	-28%		100	

- Sonstige Maßnahmen: Netzwerkarbeit, AG-Amtsgerichte, AG-Betreuungsvereine, AG-Berufliche Betreuer, AG-Ehrenamtl. Betreuer

❖ Erläuterungen

Die nochmalige Steigerung der Verfahrensermittlungen ist darauf zurückzuführen, dass die Betreuungsgerichte entsprechend den Bestimmungen des Gesetzes zur Stärkung der Funktionen der Betreuungsbehörde die Betreuungsbehörde grundsätzlich in allen Fällen in das Verfahren einbeziehen, auch in sog. Wiederholungsverfahren. Sozialberichte sind auf ausdrückliche Anforderung der Gerichte zu erstellen und sind nicht bei jeder Verfahrensermittlung erforderlich. Die gegenüber dem Vorjahr etwas geringere Zahl kennzeichnet keinen rückläufigen Trend und ist allenfalls der unterschiedlichen Komplexität der Verfahren geschuldet.

Die Vermittlung weiterer Hilfen im Betreuungsverfahren hat nach wie vor nicht den Stellenwert eingenommen wie ursprünglich erwartet. Es hat sich herausgestellt, dass vor Einleitung eines Betreuungsverfahrens zumeist der Einsatz weiterer Hilfen bereits geprüft wurde. Im Betreuungsverfahren selbst kommen nur noch in Einzelfällen alternative Hilfen in Betracht. Im Regelfall wird eine Betreuung eingerichtet.

8.5 Nahverkehr und Straßen

THH: 4 Nahverkehr und Straßen
 PC.: 4.226 Amt für Nahverkehr und Straßen
21.40.01 Schülerbeförderung

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiter Ralf Bendl

❖ Kurzbeschreibung – Um welchen Bereich geht es?

- Schülerbeförderung:
Organisation und Abwicklung der Schülerbeförderung

❖ Grund- und Strukturdaten

- Schülerbeförderung:
Schülerzahl: 38.030 (2016)
Ausgleichszahlung Schülerkarte light: 368.508 € (2016)

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele – Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele – Was müssen wir dafür tun?
Produkt 1.21.40.01 Schüler- beförderung	<ul style="list-style-type: none"> • Jeder Schüler soll die Möglichkeit haben die für seine Bildung geeignete nächstmögliche Schule zu erreichen • Organisation und Sicherstellung der Schülerbeförderung • Wirtschaftliche Organisation der Schülerbeförderung mit unterschiedlichen Beförderungsformen 	<ul style="list-style-type: none"> • Abwägung der geeigneten Form der Beförderung unter Berücksichtigung der Interessen der Schüler und des Leistungsträgers LK KN • Sicherstellung ausreichender Kapazität und Pünktlichkeit

❖ Maßnahmen und Kennzahlen – Wie müssen wir es tun?

- 1.21.40.01 Schülerbeförderung

Maßnahmen	Ergebnis		2016		Veränderung		Ansatz
	2015		Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2017
Überprüfung der Umläufe in Zusammenarbeit mit Schulträgern und Verkehrsunternehmen sowie Überprüfung der Satzung (SENS) auf praktische Notwendigkeit:							
K1 Aufwand für Schülerbeförderung / Schüler (EUR)		178	179	182	3	2%	180
K2 Aufwand für Schülerkarte light / Schüler (EUR)		12	10	10	0	0%	12

❖ Erläuterungen

Das Ergebnis weicht vom Planwert (Festlegung im Juni 2015) ab, da die Gesamtkosten im Vergleich zum Vorjahr deutlich gestiegen sind.

THH: 4 Nahverkehr und Straßen
 PC.: 4.226 Amt für Nahverkehr und Straßen
5420 **Kreisstraßen**

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiter Ralf Bendl

❖ **Kurzbeschreibung – Um welchen Bereich geht es?**

- Kreisstraßen:
 Bereitstellung und Betrieb von Kreisstraßen und Radwegen entlang von Kreisstraßen;
 Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsausstattung;
 Bereitstellung und Unterhaltung von Grün an Straßen;
 Bereitstellung und Betrieb von Ingenieurbauwerken inkl. Ausstattung
 Straßenreinigung und Winterdienst auf den Kreisstraßen

❖ **Grund- und Strukturdaten**

- Kreisstraßen: km im Bestand: 340,74
 km Radwege im Bestand: 21,33
 Anzahl Bauwerke: 61
 Anzahl Lichtsignalanlagen: 9

❖ **Zielbeschreibungen**

Bereich	A) Wirkungsziele – Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele – Was müssen wir dafür tun?
Produkte 1.54.20.01 Bereitstellung und Betrieb von Kreisstraßen 1.54.20.07 Straßen- reinigung Kreisstraßen 1.54.20.08 Winterdienst Kreisstraßen	<ul style="list-style-type: none"> • Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur und Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit auf den Kreisstraßen • Sicherung der Leistungsfähigkeit der Straßennetzfunktion • Gewährleistung eines sauberen Erscheinungsbildes und Aufrechterhaltung der Hygiene an den Kreisstraßen • Sicherstellung eines befahrbaren Straßenzustandes bei winterlichen Verhältnissen auf den Kreisstraßen 	<ul style="list-style-type: none"> • Zeitnahe Durchführung aller erforderlichen Maßnahmen zur Straßenerhaltung • Überwachung der Straßenzustände und kurzfristige Meldung von Reparatur-/Ausbaubedarf • Planmäßige Beseitigung von Schmutz und Abfällen • Zeitnahe Räumung und Streuung der Fahrbahnen zur Abwehr winterlicher Gefahrenquellen

❖ Maßnahmen und Kennzahlen – Wie müssen wir es tun?

➤ 5420 Kreisstraßen

Maßnahmen	Ergebnis	2016		Veränderung		Ansatz	
	2015	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2017	
Straßenerhaltung:							
K1	Durchschnittliche Bauwerksnote	2,06	2,08	2,17	0,09	4%	2,08
K2	Aufwand je km Kreisstraße	18.602	16.630	16.046	-584	-4%	20.044
Abwehr winterlicher Gefahrenquellen zur allgemeinen Verkehrsicherheit:							
K3	Kosten Winterdienst je km Kreisstraße	2.302	2.270	2.120	-150	-7%	2.123
Beseitigung von Schmutz und Abfällen:							
K4	Kosten Straßenreinigung je km Kreisstraße	647	596	669	73	12%	658

- Sonstige Maßnahmen: regelmäßige Sichtprüfungen der Straßenzustände
Bauhauptwerksprüfungen alle drei Jahre

❖ Erläuterung

Die festgestellten Abweichungen zwischen den Haushaltsansätzen 2016 und den Ergebnissen 2016 sind gering. Sie ergeben sich durch nicht planbare, witterungsbedingte Anforderungen an den Straßenbetriebsdienst, sowie Umstufungen innerhalb des Straßennetzes.

THH: 4 Nahverkehr und Straßen
 PC.: 4.226 Amt für Nahverkehr und Straßen
5430 Landstraßen

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiter Ralf Bendl

❖ Kurzbeschreibung – Um welchen Bereich geht es?

- Landesstraßen:
 Betrieb und Unterhaltung von Landesstraßen und von Verkehrsausstattung;
 Unterhaltung von Grün an Straßen; Betrieb und Unterhaltung von Ingenieur-
 bauwerken inkl. Ausstattung
 Straßenreinigung und Winterdienst auf den Landesstraßen

❖ Grund- und Strukturdaten

- Landesstraßen: km zur Unterhaltung: 231,33
 Lichtsignalanlagen: 32

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele – Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele – Was müssen wir dafür tun?
Produkte 1.54.30.01 Bereitstellung und Betrieb von Landes- straßen 1.54.30.07 Straßen- reinigung Landes- straßen 1.54.30.08 Winterdienst Landes- straßen	<ul style="list-style-type: none"> Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur und Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit auf den Landesstraßen Sicherung der Leistungsfähigkeit der Straßennetzfunktion Gewährleistung eines sauberen Erscheinungsbildes und Aufrechterhaltung der Hygiene an den Landesstraßen Sicherstellung eines befahrbaren Straßenzustandes bei winterlichen Verhältnissen auf den Landesstraßen 	<ul style="list-style-type: none"> Überwachung der Straßenzustände auf Verkehrssicherheit Planmäßige Beseitigung von Schmutz und Abfällen Zeitnahe Räumung und Streuung der Fahrbahnen zur Abwehr winterlicher Gefahrenquellen

❖ Maßnahmen und Kennzahlen – Wie müssen wir es tun?

- 5430 Landesstraßen

Maßnahmen	Ergebnis	2016		Veränderung		Ansatz
	2015	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2017
K1 Aufwand je km Landesstraße	11.747	6.015	6.694	679	11%	8.819
Abwehr winterlicher Gefahrenquellen zur allgemeinen Verkehrssicherheit:						
K2 Kosten Winterdienst je km Landesstraße	2.226	2.171	2.539	367	17%	2.069
Beseitigung von Schmutz und Abfällen:						
K3 Kosten Straßenreinigung je km Landesstraße	1.084	1.020	1.081	60	6%	1.082

- Sonstige Maßnahmen: regelmäßige Sichtprüfungen der Straßenzustände

❖ Erläuterung

Die Ausgaben für den Winterdienst sind witterungsbedingt und können Abweichungen zwischen den einzelnen Baulasträgern aufweisen. Die Mehraufwendungen im Bereich der Landesstraßen sind durch eine Abstufung von mehreren km Bundesstraße zu Landesstraße entstanden.

THH: 4 Nahverkehr und Straßen
 PC.: 4.226 Amt für Nahverkehr und Straßen
5440 Bundesstraßen

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiter Ralf Bendl

❖ Kurzbeschreibung – Um welchen Bereich geht es?

- Bundesstraßen:
 Bereitstellung und Unterhaltung von Bundesstraßen sowie von Verkehrsausstattung;
 Unterhaltung von Grün an Straßen; Bereitstellung und Betrieb von Ingenieurbauwerken
 inkl. Ausstattung
 Straßenreinigung und Winterdienst auf den Bundesstraßen

❖ Grund- und Strukturdaten

- Bundesstraßen: km zur Unterhaltung: 135,09
 Lichtsignalanlagen: 52

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele – Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele – Was müssen wir dafür tun?
Produkte 1.54.40.01 Bereitstellung und Betrieb von Bundes- straßen 1.54.40.07 Straßen- Reinigung Bundes- straßen 1.54.40.08 Winterdienst Bundes- straßen	<ul style="list-style-type: none"> • Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur und Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit auf den Bundesstraßen • Sicherung der Leistungsfähigkeit der Straßennetzfunktion • Gewährleistung eines sauberen Erscheinungsbildes und Aufrechterhaltung der Hygiene an den Bundesstraßen • Sicherstellung eines befahrbaren Straßenzustandes bei winterlichen Verhältnissen auf den Bundesstraßen 	<ul style="list-style-type: none"> • Überwachung der Straßenzustände auf Verkehrssicherheit • Planmäßige Beseitigung von Schmutz und Abfällen • Zeitnahe Räumung und Streuung der Fahrbahnen zur Abwehr winterlicher Gefahrenquellen

❖ Maßnahmen und Kennzahlen – Wie müssen wir es tun?

- 5440 Bundesstraßen

Maßnahmen	Ergebnis	2016		Veränderung		Ansatz
	2015	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2017
K1 Aufwand je km Bundesstraße	12.236	8.490	9.063	573	7%	12.829
Abwehr winterlicher Gefahrenquellen zur allgemeinen Verkehrssicherheit:						
K2 Kosten Winterdienst je km Bundesstraße	2.742	3.231	3.014	-217	-7%	3.369
Beseitigung von Schmutz und Abfällen:						
K3 Kosten Straßenreinigung je km Bundesstraße	1.204	1.206	1.321	115	10%	1.371

- Sonstige Maßnahmen: regelmäßige Sichtprüfungen der Straßenzustände

❖ Erläuterung

Die gemeinschaftliche Straßenunterhaltung der Bundes-, Landes-, und Kreisstraßen ist haushaltstechnisch sehr schwer zu planen, da die erforderlichen Leistungen des Straßenbetriebsdienstes äußerst witterungsabhängig sind. Es können daher auch Verschiebungen zwischen den einzelnen Leistungsgruppen (K1-K3) auftreten. Außerdem sind die vom Bund und dem Land zur Verfügung gestellten Haushaltsmittel zweckgebunden für die bauliche und betriebliche Unterhaltung der Bundes- und Landesstraßen einzusetzen. Gegenüber dem Bund und dem Land muss die ordnungsgemäße Mittelverwendung separat nachgewiesen werden. Mehraufwendungen bei den Sachkosten wurden durch Mehrzuweisungen des Bundes ausgeglichen.

THH: 4 Nahverkehr und Straßen
 PC.: 4.226 Amt für Nahverkehr und Straßen
5470 Verkehrsbetriebe/ÖPNV

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiter Ralf Bendl

❖ **Kurzbeschreibung – Um welchen Bereich geht es?**

- Verkehrsbetriebe/ÖPNV:
 Förderung und Sicherstellung einer bedarfsgerechten, regionalen
 Personenbeförderung im Bus- und Schienenverkehr

❖ **Grund- und Strukturdaten**

- Verkehrsbetriebe/ÖPNV: Kreisgröße 818 km²
 Einwohnerdichte: 343 EW/km²

❖ **Zielbeschreibungen**

Bereich	A) Wirkungsziele – Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele – Was müssen wir dafür tun?
Produkt 1.54.70.01 ÖPNV	<ul style="list-style-type: none"> Wirtschaftliches und flächendeckendes Angebot der öffentlichen Personenbeförderung im Landkreis 	<ul style="list-style-type: none"> Sicherstellung eines gut vernetzten Regionalbusverkehrs Wirtschaftliche Absicherung des Eigenbetriebs „EVU seehäslle“

❖ **Maßnahmen – Wie müssen wir es tun?**

- 5470 Verkehrsbetriebe/ÖPNV
- Sonstige Maßnahmen:
 Festlegung und Überprüfung eines ausreichenden Verkehrsangebots (Nahverkehrsplan)
 Verhandlungen mit Verkehrsunternehmen über wirtschaftliche Bedienformen
 Einbindung und Kooperation anderer Aufgabenträger (Land)

8.6 Hochbau und Gebäudemanagement

THH: 5 Innere Verwaltung
 PC.: 5.112 Amt für Hochbau und Gebäudemanagement
 1124 Gebäudemanagement

Verantwortliche im Fachbereich: Amtsleiterin Karin Seidl

❖ Kurzbeschreibung – Um welchen Bereich geht es?

- Grundstücks- und Gebäudemanagement:
 Verwaltung und Bewirtschaftung der Liegenschaften des Landkreises und zur Verfügungsstellung der Gebäude den Ämtern und Einrichtungen des Landkreises;
 Betreuung aller baulichen Maßnahmen an den Gebäuden des Landkreises sowie Planung und Bau von Neubau-, Umbau- und Erweiterungsbauten;
 Bauherrenleitung; Projektleitung und Projektsteuerung;
 Begehung und Instandhaltung der baulichen und technischen Anlagen;
 Energiemanagement; Gebäudereinigung sowie Verwaltung und Bewirtschaftung

❖ Grund- und Strukturdaten

- Grundstücks- und Gebäudemanagement:
 Anzahl der Sonderschulgebäude: 3
 Anzahl der Berufsschulgebäude: 7
 Anzahl der Verwaltungsgebäude: 2
 (Hier werden das Landratsamt Konstanz, Benediktinerplatz, sowie das Behördenzentrum Radolfzell als die beiden größten Außenstellen, mit dem überwiegenden Anteil an den Gesamtkosten, erfasst.)

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele – Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele – Was müssen wir dafür tun?
Produkte 1.11.24.02.18-21 Sonderschulen für Geistigbehinderte und Sprachbehinderte	<ul style="list-style-type: none"> • Langfristige Sicherung und Pflege des Sonderschulgebäudevermögens • Aufrechterhaltung der Hygiene in den Sonderschulgebäuden • ressourcenschonende, umweltgerechte und energieeffiziente Bewirtschaftung der Sonderschulgebäude 	<ul style="list-style-type: none"> • Instandhaltung der Gebäude zur langfristigen sonderschulischen Nutzung • Wirtschaftliche Unterhaltung der Gebäude sowie Reinigung • Bewusster Umgang mit Ressourcen
Produkt 1.11.24.02.25 Berufsbildende Schulen	<ul style="list-style-type: none"> • Langfristige Sicherung und Pflege der Gebäude der Berufsschulen • Aufrechterhaltung der Hygiene in den Berufsschulgebäuden • ressourcenschonende, umweltgerechte und energieeffiziente Bewirtschaftung der Berufsschulgebäude 	<ul style="list-style-type: none"> • Instandhaltung der Gebäude zur langfristigen schulischen Nutzung • Wirtschaftliche Unterhaltung der Gebäude sowie Reinigung • Bewusster Umgang mit Ressourcen
Produkte 1.11.24.02.41+45 Dienstgebäude Benediktiner- platz 1 + Dienstgebäude Otto-Blesch- Straße 49-51, Radolfzell	<ul style="list-style-type: none"> • Bereitstellung von ausreichenden Büro- und Arbeitsräumen zur Sicherstellung eines funktionierenden Dienstbetriebes • Aufrechterhaltung der Hygiene in den Dienstgebäuden • ressourcenschonende, umweltgerechte und energieeffiziente Bewirtschaftung der Dienstgebäude 	<ul style="list-style-type: none"> • Instandhaltung der Gebäude zur langfristigen sachgerechten Nutzung • Bewusster Umgang mit Ressourcen sowie Reinigung • Wirtschaftliche Unterhaltung des Gebäudes

❖ Maßnahmen und Kennzahlen – Wie müssen wir es tun?

➤ 1.11.24.02.18-21 Sonderschulen für Geistigbehinderte und Sprachbehinderte

Maßnahmen	Ergebnis	2016		Veränderung		Ansatz	
	2015	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2017	
Instandhaltung der Sonderschulgebäude mittels wirtschaftlicher Reparaturen / Neubeschaffungen oder Ausbesserungen:							
K1	Erhaltungsaufwand pro qm BGF der Sonderschulen	18	19	30	11	58%	19
Wirtschaftliche Unterhaltung und Reinigung sowie bewusster Umgang mit Ressourcen:							
K2	Gesamtkosten pro qm BGF der Sonderschulen	191	193	204	11	6%	193
K3	Bewirtschaftungskosten ohne Erhaltungsaufwand pro qm BGF der Sonderschulen	51	52	52	0	0%	52

- Sonstige Maßnahmen: Sämtliche Maßnahmen, die regulierend und steuernd zum Energieverbrauch eingesetzt werden.

➤ 1.11.24.02.25 Berufsbildende Schulen

Maßnahmen	Ergebnis	2016		Veränderung		Ansatz	
	2015	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2017	
Instandhaltung der Berufsschulgebäude mittels wirtschaftlicher Reparaturen / Neubeschaffungen oder Ausbesserungen:							
K4	Erhaltungsaufwand pro qm BGF der Berufsschulen	19	21	21	0	0%	21
Wirtschaftliche Unterhaltung und Reinigung sowie bewusster Umgang mit Ressourcen:							
K5	Gesamtkosten pro qm BGF der Berufsschulen	180	181	179	-2	-1%	181
K6	Bewirtschaftungskosten ohne Erhaltungsaufwand pro qm BGF der Berufsschulen	34	35	33	-2	-6%	35

- Sonstige Maßnahmen: Sämtliche Maßnahmen, die regulierend und steuernd zum Energieverbrauch eingesetzt werden.

➤ 1.11.24.02.41+45 Dienstgebäude Benediktinerplatz 1 + Dienstgebäude Otto-Blesch-Straße 49-51 Radolfzell

Maßnahmen	Ergebnis	2016		Veränderung		Ansatz	
	2015	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2017	
Instandhaltung der Verwaltungshauptgebäude mittels wirtschaftlicher Reparaturen / Neubeschaffungen oder Ausbesserungen:							
K7	Erhaltungsaufwand pro qm BGF der Verwaltungshauptgebäude	31	33	39	6	18%	33
Wirtschaftliche Unterhaltung und Reinigung sowie bewusster Umgang mit Ressourcen:							
K8	Gesamtkosten pro qm BGF der Verwaltungshauptgebäude	217	217	223	6	3%	217
K9	Bewirtschaftungskosten ohne Erhaltungsaufwand pro qm BGF der Verwaltungshauptgebäude	40	40	40	0	0%	40

- Sonstige Maßnahmen: Sämtliche Maßnahmen, die regulierend und steuernd zum Energieverbrauch eingesetzt werden.

❖ Erläuterungen

Erhaltungsaufwand pro qm BGF

Sämtliche Aufwendungen zum Erhalt bzw. Unterhalt der Gebäude zählen zum Erhaltungsaufwand. Die Maßnahmen zum Bauunterhalt basieren auf Prioritätenlisten, die sich an den Prioritäten des zentralen Gebäudemanagements unter Einbeziehung der Anregungen der jeweiligen Nutzer orientieren. Im Jahr 2016 ist bei den Sonderschulen und den Verwaltungshauptgebäuden das Ergebnis gestiegen. An der Regenbogenschule Konstanz sind unerwartete Kosten für die Sanitär-sanierung (Hygiene und Gesundheitsschutz) angefallen. Im Bereich Verwaltungshauptgebäude sind beim Landratsamt, Benediktinerplatz sicherheitsrelevante Maßnahmen (Hochwasser, Brandschutz) und am Behördenzentrum Radolfzell der Umbau der Archivräume in Büros und die Erneuerung der Außenbeleuchtung durchgeführt worden.

Bewirtschaftungskosten ohne Erhaltungsaufwand pro qm BGF

Die Bewirtschaftungskosten setzen sich aus den Betriebskosten und den Verwaltungshauptkosten zusammen. Bei den Bewirtschaftungskosten ist das Ergebnis nur im Bereich der Berufsschulgebäude leicht gesunken. Aufgrund der Nutzung der Sporthallen als Notunterkünfte wurden hier die anfallenden Kosten im Bereich Asyl verbucht; die Aufwendungen bei den Berufsschulen reduzieren sich entsprechend. Außerdem konnten im Bereich Gasversorgung Einsparungen erzielt werden. Die Kostenarten wie die Wärmeversorgung sind in starkem Maße von der Witterung abhängig, hier sind u. a. erhebliche Schwankungen bei den Kosten möglich.

Gesamtkosten pro qm BGF

Die Veränderungen bei den Erhaltungsaufwendungen und den Bewirtschaftungskosten haben entsprechende Auswirkungen auf die Kennzahl der Gesamtkosten pro qm BGF.

8.7 Volkshochschule

THH: 5 Innere Verwaltung
 PC.: 5.113 Kämmereiamt
2710 Volkshochschulen

Verantwortliche im Fachbereich: Amtsleiterin Simone Kruthoff

❖ Kurzbeschreibung – Um welchen Bereich geht es?

Volkshochschulen: Institutionelle Förderung der Einrichtungen

Auftragstyp: Freiwillige Leistung

Auftragsgrundlage: Einzelbeschlussfassung Kreistag

❖ Grund- und Strukturdaten

➤ Volkshochschulen: Mitgliedsbeitrag des Landkreises Konstanz 345 TEUR (Ist 2016)

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele – Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele – Was müssen wir dafür tun?
Produkt 1.27.10 Volkshoch- schulen	<ul style="list-style-type: none"> • Bereitstellung von Weiterbildungsangeboten im außerschulischen Bereich zur Vertiefung von Kenntnissen und Fähigkeiten • Vermittlung von Fähigkeiten zum verantwortlichen Handeln im persönlichen, beruflichen und öffentlichen Bereich • Bereitstellung eines offenen, kostengünstigen Zugangs zu Weiterbildung • Förderung des Dialogs zwischen den Generationen, den Geschlechtern, den sozialen Milieus und den Kulturen 	<ul style="list-style-type: none"> • Organisation eines vielseitigen und abgestimmten Programmangebotes • Adäquate Vermittlung des Angebotes an die Adressaten • Abstimmung des Veranstaltungsangebotes mit den zur Verfügung stehenden pädagogischen sowie freien Mitarbeitern • Optimale Programmabwicklung mit den zur Verfügung stehenden finanziellen Mitteln

❖ Maßnahmen und Kennzahlen – Wie müssen wir es tun?

➤ 2710 Volkshochschulen

Maßnahmen	Ergebnis	2016*		Planung		Ansatz	
	2015	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2017	
Abhalten eines breitgefächerten Veranstaltungsangebotes							
K1	Anzahl der durchgeführten Veranstaltungen	3.057	3.420	3.178	-242	-7%	3.400
K2	Anzahl der geplanten Unterrichtseinheiten	67.700	75.570	75.570	0	0%	79.113
K3	Anzahl der durchgeführten Unterrichtseinheiten	54.481	59.400	61.402	2.002	3%	62.500
K4	Ausfallquote der Unterrichtseinheiten	22	21	19	-2	-11%	21
K5	Teilnehmerzahl insgesamt	31.866	35.000	34.301	-699	-2,00%	35.000
Personalorganisation							
K6	Teilzeitquote	0,86	0,83	0,87	0,04	5%	0,85
K7	Personalaufwand je Unterrichtseinheit	27,17	27,88	28,44	0,56	2%	28,44
K8	Anzahl der durchgeführten Unterrichtseinheiten im Verhältnis zu den Arbeitsstunden der hauptamtl. pädagogischen Mitarbeiter	4,50	4,42	4,04	-0,38	-9%	5,78
Optimaler Einsatz der zur Verfügung stehenden finanziellen Mittel							
K9	Raumkosten je Unterrichtseinheit	6,84	6,81	6,34	-0,47	-7%	6,96
K10	Anteil der Teilnehmererlöse an den Gesamterlösen	46,48	48,81	43,77	-5,04	-10%	50,55
K11	Anteil der Mitgliederzuschüsse an den Gesamterlösen	21,92	24,57	21,89	-2,68	-11%	23,62

* ab 01.07.2016 Zusammenschluss mit der VHS Radolfzell

❖ Erläuterungen

Am 01.07.2016 schloss sich die Volkshochschule Konstanz-Singen e. V. mit der Volkshochschule Radolfzell zur Volkshochschule Landkreis Konstanz e. V. zusammen. Aufgrund dessen fällt das Geschäftsjahr 2016 wirtschaftlich aus dem Rahmen. Für das 1. Halbjahr veröffentlichten die beiden Volkshochschulen noch getrennte Programme für ihre jeweiligen Verbreitungsgebiete und arbeiteten auch wirtschaftlich getrennt. Die Zuschüsse seitens Radolfzell wurden zur Hälfte im Jahr 2016 berücksichtigt. Hinzu kam die Zahlung eines vereinbarten Sonderzuschusses.

Der Vergleich des Jahres 2016 mit den Ergebnissen aus 2015 und der Planung für 2017 ist unter der Berücksichtigung der genannten Umstände zu betrachten.

Das Jahr 2017 wird das erste komplette Wirtschaftsjahr für die fusionierte VHS sein, die von den Städten Singen, Konstanz, Stockach und Radolfzell und dem Landkreis Konstanz getragen wird.

9. Glossar zum neuen kommunalen Haushaltsrecht

Das Glossar ist abrufbar unter www.lra-kn.de/Verwaltung/Ämter/Kämmereiamt.