



Jahresabschluss 2017



Jahresabschluss 2017

Inhaltsverzeichnis

<u>1.</u>	<u>VORLAGE DES JAHRESABSCHLUSSES 2017 AN DEN KREISTAG.....</u>	<u>5</u>
<u>2.</u>	<u>KREISGEBIET</u>	<u>8</u>
<u>3.</u>	<u>KREISORGANE</u>	<u>10</u>
3.1	Landrat	10
3.2	Kreistag	10
<u>4.</u>	<u>3-KOMPONENTEN-RECHNUNG 2017</u>	<u>16</u>
4.1	Gesamtergebnisrechnung	16
4.2	Gesamtfinanzrechnung	32
4.3	Übersicht über die Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen	37
4.4	Vermögensrechnung/Bilanz	38
<u>5.</u>	<u>TEILHAUSHALTE 2017</u>	<u>66</u>
5.1	Teilhaushalt 1 – Untere Verwaltungsbehörde.....	66
5.2	Teilhaushalt 2 – Schulträgeraufgaben.....	81
5.3	Teilhaushalt 3 – Jugend und Soziales.....	91
5.4	Teilhaushalt 4 – Nahverkehr und Straßen	137
5.5	Teilhaushalt 5 – Innere Verwaltung.....	150
5.6	Teilhaushalt 6 – Finanzwirtschaft	197
<u>6.</u>	<u>LAGEBERICHT</u>	<u>204</u>
<u>7.</u>	<u>ANHANG</u>	<u>219</u>
7.1	Vermögensübersicht	219
7.2	Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit	220
7.3	Schuldenübersicht	221
7.4	Entwicklung Stellenplan/Personalaufwand	222
7.5	Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	223
7.6	Anteil des Landkreises Konstanz an den Pensionsrückstellungen des KVBW	224
7.7	Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung der Investitionen.....	224
7.8	Haushalts-/Ermächtigungsübertragungen	225
7.9	Nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen.....	227
7.10	Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre.....	227
7.11	Über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen	228
<u>8.</u>	<u>ANLAGE SCHLÜSSELPRODUKTE</u>	<u>231</u>
<u>9.</u>	<u>GLOSSAR ZUM NEUEN KOMMUNALEN HAUSHALTSRECHT.....</u>	<u>274</u>

1. Vorlage des Jahresabschlusses 2017 an den Kreistag

Feststellungsbeschluss

Aufgrund von § 95b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg i. V. m. § 48 der Landkreisordnung für Baden-Württemberg stellt der Kreistag am den Jahresabschluss für das Jahr 2018 mit folgenden Werten fest:

Anlage 20 (zu § 95b Abs. 1 GemO)

		EUR
1.	Ergebnisrechnung	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	319.830.205,12
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-312.880.967,06
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	6.949.238,06
1.4	Außerordentliche Erträge	54.981,06
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	-118.889,17
1.6	Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	-63.908,11
1.7	Gesamtergebnis (Saldo aus 1.3 und 1.6)	6.885.329,95
2.	Finanzrechnung	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	303.424.339,50
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-302.600.013,16
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)	824.326,34
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.558.565,88
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.743.967,52
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-11.185.401,64
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	-10.361.075,30
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	10.104.000,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-5.067.383,92
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	5.036.616,08
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	-5.324.459,22
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	1.132.264,63
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	12.810.065,00
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	-4.192.194,59
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)	8.617.870,41

2.	Bilanz	
3.1	Immaterielles Vermögen	313.534,19
3.2	Sachvermögen	148.202.097,97
3.3	Finanzvermögen	30.518.822,23
3.4	Abgrenzungsposten	7.628.066,87
3.5	Nettoposition	0,00
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Saldo aus 3.1 bis 3.5)	186.662.521,26
3.7	Basiskapital	40.450.285,31
3.8	Rücklagen	54.676.262,92
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	30.836.781,37
3.11	Rückstellungen	2.026.962,77
3.12	Verbindlichkeiten	53.589.086,73
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	5.083.142,16
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite (Saldo aus 3.7 bis 3.13)	186.662.521,26

Pos.	Gesamtergebnisrechnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweich. Erg. / Plan (+Verbess.)
(1)	Steuern und ähnliche Abgaben	1.532.016 €	1.560.000 €	1.680.264 €	120.264 €
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	229.064.882 €	237.245.203 €	245.347.811 €	8.102.608 €
(3)	Aufgel. Investitionszuwendungen und -beiträge	1.295.898 €	1.340.293 €	1.224.611 €	-115.682 €
(4)	Sonstige Transfererträge	14.053.003 €	12.410.580 €	12.250.677 €	-159.903 €
(5)	Entgelte für öff. Leistungen oder Einrichtungen	1.762.314 €	1.233.730 €	3.378.483 €	2.144.753 €
(6)	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	1.114.813 €	961.046 €	1.226.228 €	265.182 €
(7)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.176.222 €	45.193.083 €	53.519.310 €	8.326.227 €
(8)	Zinsen und ähnliche Erträge	4.881 €	0 €	205.926 €	205.926 €
(9)	Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderungen	452.148 €	265.770 €	287.757 €	21.987 €
(10)	Sonstige ordentliche Erträge	8.447.283 €	1.455.107 €	709.139 €	-745.968 €
(11)	Ordentliche Erträge	306.903.459 €	301.664.812 €	319.830.205 €	18.165.393 €
(12)	Personalaufwendungen	-50.348.000 €	-54.257.006 €	-53.693.987 €	563.018 €
(13)	Versorgungsaufwendungen	-453.420 €	-437.678 €	-480.889 €	-43.211 €
(14)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-30.930.751 €	-31.007.728 €	-28.418.582 €	2.589.146 €
(15)	Planmäßige Abschreibungen	-9.137.222 €	-9.622.608 €	-9.573.740 €	48.868 €
(16)	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-952.988 €	-946.784 €	-891.534 €	55.250 €
(17)	Transferaufwendungen	-144.260.440 €	-140.522.089 €	-143.800.913 €	-3.278.824 €
(18)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-60.044.200 €	-62.649.921 €	-76.021.323 €	-13.371.402 €
(19)	Ordentliche Aufwendungen	-296.127.021 €	-299.443.812 €	-312.880.967 €	-13.437.155 €
(20)	Ordentliches Ergebnis	10.776.438 €	2.221.000 €	6.949.238 €	4.728.238 €
(21)	Ordentl. Erg. einschl. Fehlbetragsabd.	10.776.438 €	2.221.000 €	6.949.238 €	4.728.238 €
(22)	Außerordentliche Erträge	30.702 €	0 €	54.981 €	54.981 €
(23)	Außerordentliche Aufwendungen	-1.485.156 €	-390.700 €	-118.889 €	271.811 €
(24)	Sonderergebnis	-1.454.455 €	-390.700 €	-63.908 €	326.792 €
(25)	Gesamtergebnis	9.321.983 €	1.830.300 €	6.885.330 €	5.055.030 €

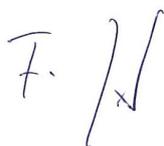
Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses

Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs ¹⁾	Ergebnis des Haushaltsjahres		vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem			Rücklagen aus Überschüssen des		Basis- kapital
	Sonder- ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Vorjahr	zweitvorange- gangenen Jahr	drittvorange- gangenen Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonder- ergebnisses	
	EUR							
	1	2	3	4	5	6	7	8
1 Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände ²⁾	42.919,25	6.842.410,70				48.350.470,87	0,00	39.890.747,41
3 Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		-6.842.410,70				6.842.410,70		
7 Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-42.919,25						42.919,25	
13 vorläufige Endbestände						55.192.881,57	42.919,25	39.890.747,41
14 Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 3 GemHVO						-559.537,90		559.537,90
15 Endbestände						54.633.343,67	42.919,25	40.450.285,31

¹⁾ Es sind nur die jeweils relevanten Stufen abzubilden

²⁾ Zur Vermeidung einer Rücklagenverschiebung wurde der im Sonderergebnis enthaltene Betrag der außerordentlichen Abschreibungen für nicht realisierte Flüchtlingsunterkünfte beim ordentlichen Ergebnis bereits abgezogen. Weitere Erläuterungen in den Erläuterungen zur Bilanz (Ziffer 4.4.3.2) und im Lagebericht (Ziffer 6).

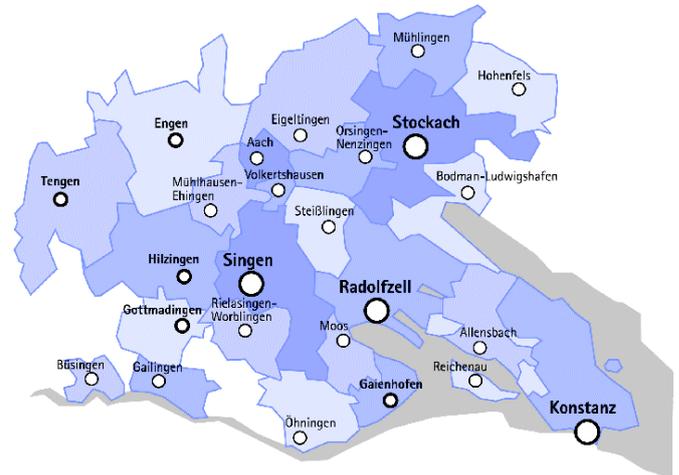
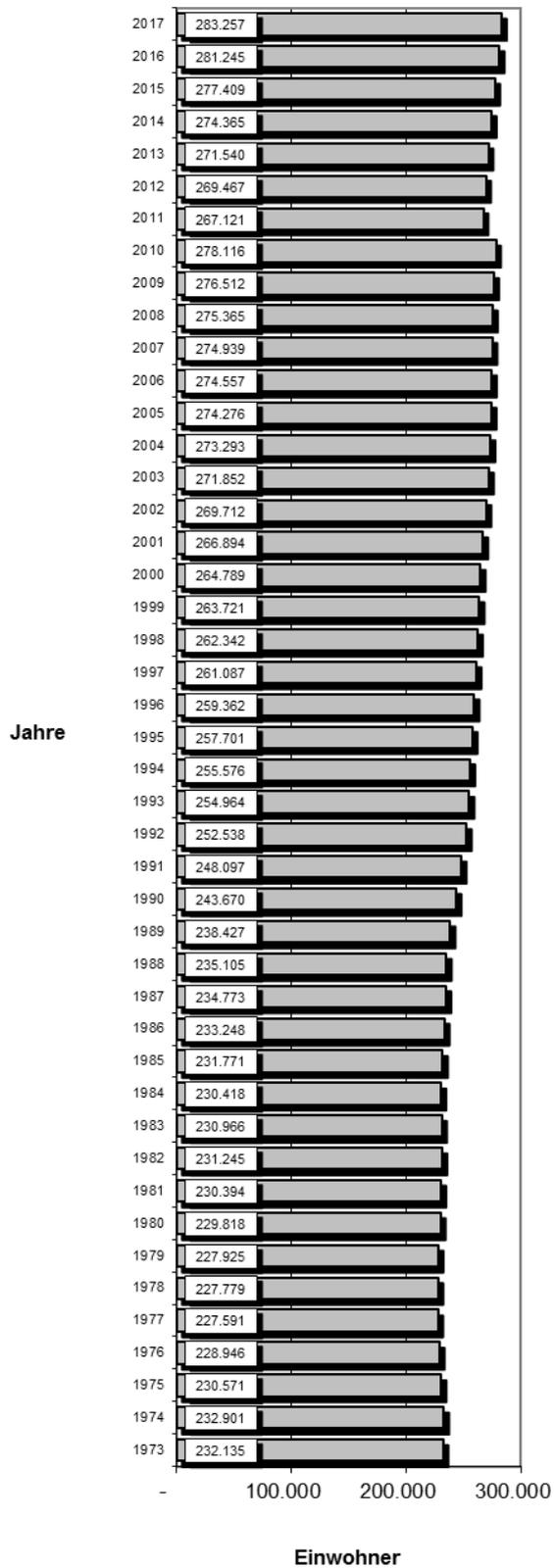
Konstanz, 17.09.2018



Frank Hämmerle, Landrat

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															Gemarkungsgröße ha
Lfd. Nr.	Gemeinden/Städte Einwohnerzahl Stand jeweils 30.06.	Einwohnerzahl 2006	Einwohnerzahl 2007	Einwohnerzahl 2008	Einwohnerzahl 2009	Einwohnerzahl 2010	Einwohnerzahl 2011	Einwohnerzahl 2012	Einwohnerzahl 2013	Einwohnerzahl 2014	Einwohnerzahl 2015	Einwohnerzahl 2016	Einwohnerzahl 2017		
1	Aach	2.208	2.197	2.160	2.137	2.178	2.186	2.173	2.162	2.172	2.209	2.275	2.309	1.068	
2	Allensbach	7.096	7.086	7.087	7.122	7.125	6.899	6.908	6.926	7.002	7.048	7.063	7.163	2.654	
	Hegne, Kallbrunn, Langenrain														
3	Bodman-Ludwigshafen	4.278	4.357	4.384	4.400	4.425	4.329	4.368	4.395	4.494	4.628	4.673	4.723	2.804	
4	Büsingen	1.423	1.432	1.408	1.414	1.405	1.331	1.348	1.333	1.356	1.377	1.385	1.429	762	
5	Eigeltingen	3.545	3.548	3.590	3.624	3.600	3.656	3.688	3.687	3.707	3.715	3.786	3.841	5.930	
	Heudorf i. H., Honstetten, Münchhof, Reute i. H., Rorgenwies														
6	Engen	10.225	10.261	10.215	10.198	10.136	9.979	9.994	10.038	10.153	10.323	10.506	10.744	7.054	
	Anseltingen, Bargaen, Biesendorf, Bittelbrunn, Neuhausen, Stetten, Welschingen, Zimmerholz														
7	Gaienhofen	3.238	3.231	3.241	3.242	3.261	3.209	3.215	3.242	3.245	3.297	3.488	3.510	1.255	
	Gundholzen, Hemmenhofen, Horn														
8	Gailingen	3.067	3.101	3.071	3.070	3.064	2.794	2.793	2.804	2.819	2.809	2.915	2.825	1.317	
9	Gottmadingen	10.438	10.371	10.292	10.238	10.253	10.163	10.267	10.201	10.180	10.332	10.405	10.564	2.358	
	Bietingen, Ebringen, Randegg														
10	Hilzingen	8.385	8.450	8.318	8.362	8.280	8.162	8.171	8.252	8.311	8.441	8.539	8.576	5.303	
	Binningen, Duchtlingen, Riedheim, Schlatt a. R., Weilerdingen														
11	Hohenfels	2.011	2.014	1.988	1.996	1.996	1.979	1.978	1.970	1.973	1.987	2.072	2.084	3.050	
	Deutwang, Kalkofen, Liggersdorf, Minderdorf, Selgelsweiler														
12	Konstanz	80.803	80.972	81.701	82.805	83.811	77.804	78.724	79.996	81.077	81.793	82.906	83.874	5.411	
	Dettingen, Dingelsdorf, Litzelstetten, Wallhausen														
13	Moos	3.230	3.242	3.269	3.293	3.326	3.172	3.211	3.226	3.292	3.324	3.286	3.300	1.438	
	Bankholzen, Iznang, Weiler														
14	Mühlhausen-Ehingen	3.686	3.704	3.694	3.684	3.689	3.616	3.608	3.633	3.655	3.701	3.813	3.826	1.782	
15	Mühlingen	2.327	2.361	2.351	2.325	2.335	2.291	2.296	2.321	2.337	2.327	2.346	2.392	3.267	
	Gallmannsweil, Mainwangen, Schwackenreute, Zoznegg														
16	Öhringen	3.719	3.717	3.698	3.686	3.673	3.510	3.553	3.552	3.599	3.602	3.631	3.656	2.820	
	Schienen, Wangen														
17	Orsingen-Nenzingen	3.155	3.134	3.115	3.133	3.143	3.182	3.248	3.281	3.272	3.341	3.364	3.419	2.223	
18	Radolfzell	30.329	30.362	30.278	30.410	30.663	29.611	30.033	30.096	30.392	30.569	30.895	31.039	5.857	
	Böhringen, Güttingen, Liggeringen, Markelfingen, Möggingen, Stähringen														
19	Reichenau	5.173	5.161	5.150	5.179	5.254	5.101	5.190	5.171	5.267	5.348	5.317	5.416	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	11.790	11.850	1.857	
21	Singen	45.414	45.400	45.509	45.442	45.639	44.685	45.222	45.547	46.065	46.720	47.735	47.560	6.177	
	Beuren a. d. A., Böhringen, Friedingen, Hausen a. d. A., Schlatt u. Kr., Überlingen a. R.														
22	Steißlingen	4.570	4.615	4.652	4.616	4.627	4.571	4.559	4.537	4.587	4.670	4.763	4.759	2.452	
	Wiechs														
23	Stockach	16.773	16.730	16.716	16.605	16.692	16.003	15.905	16.045	16.214	16.556	16.744	16.843	6.975	
	Espasingen, Hindelwangen, Hoppetenzell, Mahlsbüren i. T., Mahlsbüren i. H., Raithaslach, Wahlwies, Wintersbüren, Zizenhausen														
24	Tengen	4.725	4.712	4.677	4.641	4.649	4.558	4.543	4.524	4.533	4.504	4.529	4.545	6.198	
	Beuren a. R., Blumenfeld, Büßlingen, Talheim, Uttenhofen, Watterdingen, Weil, Wiechs a. R.														
25	Volkertshausen	2.815	2.854	2.868	2.916	2.946	2.895	2.935	2.960	2.981	3.007	3.019	3.010	515	
	Summen	274.557	274.939	275.365	276.512	278.116	267.121	269.467	271.540	274.365	277.409	281.245	283.257	81.799	

¹ Stichtag: 30.06. des jeweiligen Jahres

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 31.12.2017 wie folgt zusammen:

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

Im Jahr 2017 gab es eine Veränderung in der Besetzung des Kreistags gegenüber dem Vorjahr 2016. Für Kreisrat Marco Radojevic (DIE LINKE), der aus dem Landkreis Konstanz verzogen ist, rückte Frau Anke Schwede nach.

Neben dieser Änderung in der Besetzung des Kreistags wurde von einzelnen Fraktionen in Einzelfällen auch eine Änderung in der Ausschussbesetzung gewünscht, denen der Kreistag jeweils im Wege der Einigung zugestimmt hat. Diese Änderungen sind – soweit relevant – in der Ausschussbesetzung berücksichtigt.

Mitglieder des Kreistages des Landkreises Konstanz 2014 - 2019 (Stand: 31.12.2017/01.01.2018)

	Partei/WV	Name	Vorname	Ort
01	SPD	Baumert (FV)	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	Hubertus, Dr.	78224 Singen
08	GRÜNE	Brachat-Winder	Birgit	78465 Konstanz
09	CDU	Brennenstuhl	Heinz	78262 Gailingen
10	CDU	Burchardt (FV)	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 (FV)	Georg, Dr.	78467 Konstanz
19	SPD	Hahn	Max, Dr.	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	Sigrid, Dr.	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	Michael, Dr.	78244 Gottmadingen
34	DIE LINKE	Koch	Hans-Peter	78462 Konstanz
35	GRÜNE	Kreitmeier	Christiane, Dr.	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	Rainer, Prof. Dr.	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 (FV)	Artur	78256 Steißlingen
48	GRÜNE	Overlack (FV)	Anne, Dr.	78345 Moos
49	CDU	Renner	Andreas	78224 Singen
50	CDU	Repnik	Hermann	78315 Radolfzell
51	CDU	Reuther	Wolfgang	78333 Stockach
52	SPD	Ruf	Georg	78244 Gottmadingen
53	Neue Linie	Rühland	Dieter, Prof. Dr.	78224 Singen
54	SPD	Sarikas	Zahide	78464 Konstanz
55	CDU	Schäuble	Martin	78315 Radolfzell
56	CDU	Schmid	Andreas	78337 Öhningen
57	SPD	Schrott	Walafried	78224 Singen
58	DIE LINKE	Schwede	Anke	78465 Konstanz
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	Wolfgang, Dr.	78462 Konstanz

* FV = Fraktionsvorsitzende/r

Die Ausschüsse des Kreistages waren zum 31.12.2017 wie folgt besetzt:**Verwaltungs- und Finanzausschuss/VFA (20 Mitglieder)**

CDU	FW	GRÜNE	SPD	FDP	DIE LINKE	Neue Linie e. V.
Burchardt, Ulrich	Kessler, Peter	Beyer-Köhler, Günter	Baumert, Ralf	Benkler, Walter	Koch, Hans-Peter	Rühland, Dieter, Prof. Dr.
Eisch, Uwe	Moser, Johannes	Kreitmeier, Christiane, Dr.	Leipold, Jürgen			
Ellegast, Andreas	Ostermaier, Artur	Overlack, Anne, 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	DIE LINKE	Neue Linie
Ellegast, Andreas	Faden, Jürgen	Brachat-Winder, Birgit	Hahn, Max, Dr.	Geiger, Georg, Dr.	Koch, Hans-Peter	Czajor, Marion
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 Satzung 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	DIE LINKE	Neue Linie
Blum, Ralf	Baumgartner, Dietmar	Lehmann, Siegfried	Leipold, Brigitte	Hänßler, Peter	Koch, Hans- Peter	Rühland, Dieter, Prof. Dr.
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
Brennen- stuhl, Heinz	Faden, Jürgen	Happle-Lung, Ines	Storz, Hans-Peter			
Demmler, Kurt	Herberger, Veronika	Hofer, Sigrid, Dr.	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 Kreisseniorerats (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	Hofer, Sigrid, Dr.	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 2017 wurden in 36 Sitzungen (2016: 42 Sitzungen) des Kreistags und seiner Ausschüsse/Kommissionen insgesamt 410 (2016: 460) Tagesordnungspunkte beraten.

Kreistag (KT)	Verwaltungs- und Finanzausschuss (VFA)	Technischer und Umweltaussch. (TUA)	Kultur- und Schulausschuss (KuSchu)	Sozialausschuss / Kreisjugendhilfeaus- schuss (SozA /KJHA)
30.01.2017	16.01.2017	13.02.2017	20.02.2017	24.04.2017 (beide A.)
27.03.2017	13.03.2017	03.04.2017	03.04.2017	03.07.2017 (beide A.)
22.05.2017	08.05.2017	19.06.2017	19.06.2017	25.09.2017 (beide A.)
24.07.2017	10.07.2017	18.09.2017	10.07.2017	27.11.2017 (beide A.)
23.10.2017	09.10.2017	13.11.2017	18.09.2017	
18.12.2017	04.12.2017		20.11.2017	

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

Am 09./10.03.2017 führte die Schulstrukturkommission eine zweitägige Klausurtagung in Sachen „Schulentwicklung der Beruflichen Schulen“ durch.

Darüber hinaus fanden zwei Tagfahrten mit den Mitgliedern des KuSchu zu den Beruflichen Schulen und zu den Museen auf der Höri statt.

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 2017 u. a. mit folgenden grundlegenden Themen:

- **Gesundheitsversorgung (Krankenhäuser):** Neufassung und Beschluss des Betrauungsakts an den Gesundheitsverbund, Übernahme einer Bürgschaft für die Erweiterung und Sanierung der geburtshilflichen Abteilung in Singen, Übernahme einer Bürgschaft für den Neubau der Krankenhausapotheke in Konstanz sowie Beschluss eines Zuschuss für die Digitalisierung.
- **Berufliche Schulen im Landkreis:** Abschluss der Schulentwicklungsplanung und damit zusammenhängend Neubau eines Berufsschulzentrums in Konstanz, Zustimmung zur Neueinrichtung einer gymnasialen Oberstufe in Konstanz und Erhalt des Abendgymnasiums.
- **Asyl/Integration:** Aufgrund fehlender Zugangsprognosen seitens des BAMF und der offenen Neuregelung des Familiennachzuges waren dieses Thema mit vielen Unsicherheiten verknüpft. 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“).
- **Öffentlicher Personennahverkehr:** Fortschreibung des Nahverkehrsplans, Beschluss über die

Ausschreibung regionaler Busverkehre und eine Nachfolgesatzung zum Ausgleich Schülerverkehr sowie Vorstellung der Radwegeplanung.

- **Sonstige weitere Themen:** Start der Digitalisierungsoffensive im Landratsamt u. a. mit einem „Leuchtturmprojekt“ (medienbruchfreie Kfz-Zulassung), Neuordnung der Tourismusstrukturen, Neukalkulation der Abfallgebühren 2018/2019, endgültige Abwicklung des Verkaufs der Anteile am Kompostwerk, Kartellverfahren „Holz“ mit dem Ziel, eine Gesamtlösung für alle Waldbesitzarten im Landkreis zu finden, Beschluss eines regionalen Kunstförderungskonzeptes sowie die Neuwahl des Kreisbrandmeisters.

4. 3-Komponenten-Rechnung 2017

4.1 Gesamtergebnisrechnung

Ergebnisquerschnitt je Teilhaushalt

Übersicht Rechnungsquerschnitt 2017 je THH

THH	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis 2017 / Ansatz 2017 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2017 / Ergebnis 2016 (+ Verbesserung)
Summe THH 1	Untere Verwaltungsbehörde	-9.546.254 €	-10.612.245 €	-9.597.214 €	1.015.031 €	-50.960 €
Summe THH 2	Schulträgeraufgaben	2.459.042 €	2.864.271 €	3.446.690 €	582.419 €	987.648 €
Summe THH 3	Jugend und Soziales	-108.505.334 €	-111.413.883 €	-115.752.299 €	-4.338.416 €	-7.246.965 €
Summe THH 4	Nahverkehr und Straßen	-6.625.334 €	-7.040.333 €	-6.405.106 €	635.227 €	220.228 €
Summe THH 5	Innere Verwaltung	-25.922.785 €	-35.611.392 €	-32.854.611 €	2.756.781 €	-6.931.825 €
Summe THH 6	Finanzwirtschaft	158.917.102 €	164.034.581 €	168.111.777 €	4.077.196 €	9.194.675 €
Ordentliches Ergebnis		10.776.438 €	2.221.000 €	6.949.238 €	4.728.238 €	-3.827.199 €

THH	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf / -überschuss				
		Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis 2017 / Ansatz 2017 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2017 / Ergebnis 2016 (+ Verbesserung)
Summe THH 1	Untere Verwaltungsbehörde	-4.166.217 €	-4.588.757 €	-3.614.722 €	974.035 €	551.495 €
Summe THH 2	Schulträgeraufgaben	-6.924.810 €	-7.327.727 €	-6.401.336 €	926.391 €	523.474 €
Summe THH 3	Jugend und Soziales	-113.205.288 €	-122.005.348 €	-125.110.374 €	-3.105.026 €	-11.905.085 €
Summe THH 4	Nahverkehr und Straßen	-6.829.653 €	-7.484.433 €	-6.788.626 €	695.807 €	41.027 €
Summe THH 5	Innere Verwaltung	-2.843.299 €	-4.569.024 €	-3.299.753 €	1.269.272 €	-456.454 €
Summe THH 6	Finanzwirtschaft	144.745.705 €	148.196.289 €	152.164.049 €	3.967.760 €	7.418.344 €
Nettoressourcenbedarf / -überschuss		10.776.438 €	2.221.000 €	6.949.238 €	4.728.238 €	-3.827.199 €

Zusammenfassende Erläuterungen je Teilhaushalt

Teilhaushalt 1 – Untere Verwaltungsbehörde

Das ordentliche Ergebnis fiel rd. 1,0 Mio. EUR und damit rd. 10 % besser als geplant aus. Während die Gebührenerträge rd. 631 TEUR und die Bußgelder rd. 614 TEUR höher ausfielen, lagen die privatrechtlichen Leistungsentgelte und die Kostenerstattungen je etwa 40 TEUR unter dem Ansatz. Die Abschreibungen fielen gegenüber der Planung rd. 39 TEUR, die sonstigen ordentlichen Aufwendungen rd. 104 TEUR geringer aus. Demgegenüber erhöhten sich Personal- und Versorgungsaufwendungen um rd. 286 TEUR.

Das kalkulatorische Ergebnis fiel um rd. 41 TEUR schlechter aus als geplant. Der Nettoressourcenbedarf lag im Jahr 2017 bei 3,6 Mio. EUR anstatt der geplanten 4,6 Mio. EUR.

Teilhaushalt 2 – Schulträgeraufgaben

Um rd. 582 TEUR und damit rd. 20 % besser fiel das ordentliche Ergebnis des Teilhaushalts 2 im Jahr 2017 aus. Insbesondere trugen auf der Ertragsseite die um rd. 57 TEUR erhöhten Zuweisungen von Bund und Land, die um rd. 25 TEUR höheren Kostenerstattungen sowie die um 12 TEUR höheren

privatrechtlichen Leistungsentgelte (u. a. Erträge aus Verkauf) dazu bei. Die Auflösungen der Sonderposten fielen hingegen um rd. 15 TEUR geringer aus als geplant.

Auf der Aufwandsseite konnten Minderaufwendungen bei den Sach- und Dienstleistungsaufwendungen i. H. v. 454 TEUR, bei den Abschreibungen i. H. v. rd. 35 TEUR, bei den Transferaufwendungen i. H. v. rd. 1 TEUR und bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen i. H. v. rd. 39 TEUR erreicht werden. Dagegen fielen die Personal- und Versorgungsaufwendungen um rd. 23 TEUR höher aus als plant.

Das kalkulatorische Ergebnis hat sich um rd. 344 TEUR verbessert. Der Nettoressourcenbedarf fällt um rd. 926 TEUR besser aus als in der Planung (rd. 6,4 Mio. EUR anstatt rd. 7,3 Mio. EUR).

Teilhaushalt 3 – Jugend und Soziales

Der Teilhaushalt 3 schließt mit einer negativen Abweichung von rd. 4,3 Mio. EUR (-4 %) im ordentlichen Ergebnis ab. Wie bereits in den Vorjahren haben sich innerhalb des Teilhaushaltes enorme Verschiebungen im Vergleich zur Planung ergeben, wobei die Abweichung vor allem auf das Amt für Migration und Integration zurückzuführen ist:

Die Erträge fielen in Summe um rd. 12 Mio. EUR höher aus: Die Weitergabe der Nettoentlastung des Landes durch den Wegfall des Wohngelds fiel um rd. 120 TEUR höher aus. Die Position Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen fiel um rd. 1,8 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. 160 TEUR weniger verbucht werden. Zwar konnten im Sozialamt (+ 1,1 Mio. EUR) und im Amt für Migration und Integration (+ 37 TEUR) Mehrerträge bei dieser Position verbucht werden, doch fielen die sonstigen Transfererträge im Amt für Kinder, Jugend und Familie um rd. 1,3 Mio. EUR geringer aus. Dies liegt zum einen an der in Kraft getretenen Unterhaltsvorschussreform, durch die geringere übergeleitete Ansprüche verzeichnet werden konnten. Gleichzeitig gehen die Kostenbeiträge, Aufwandsersätze und Kostenersätze innerhalb der Einrichtungen zurück, nachdem vor einigen Jahren die Kostenbeitragstabellen angepasst wurden.

Die öffentlich-rechtlichen Entgelte fielen um rd. 2,1 Mio. EUR höher als geplant aus, wobei diese Steigerung vor allem auf Wohnheimgebühren im Rahmen der Unterbringung von Flüchtlingen in Gemeinschaftsunterkünften zurückzuführen ist. Im Amt für Kinder, Jugend und Familie fielen die ö.-r. Entgelte ebenfalls um rd. 30 TEUR höher aus. Im Amt für Migration und Integration konnten rd. 19 TEUR an privatrechtlichen Leistungsentgelten erzielt werden, diese resultieren vor allem aus Erträgen aus Verkauf von Einrichtungsgegenständen aus Gemeinschaftsunterkünften. Im Amt für Kinder, Jugend und Familie fielen die privatrechtlichen Leistungsentgelte um rd. 16 TEUR höher aus als geplant. Die Kostenerstattungen und Umlagen fielen im Amt für Migration und Integration um rd. 4,8 Mio. EUR höher aus, vor allem aufgrund des Einbuchens der Forderungen aus den Spitzabrechnungen 2015 und 2016. Im Sozialamt konnten um rd. 228 TEUR, im Amt für Kinder, Jugend und Familie sogar um rd. 3,1 Mio. EUR höhere Erträge erzielt werden. Die Kostenerstattungen betreffen dort vor allem Erstattungen für die Unterbringung von unbegleiteten minderjährigen ausländischen Kindern und Jugendlichen (UMA). Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen konnten rd. 123 TEUR mehr verbucht werden (Sozialamt rd. +71 TEUR; Amt für Kinder, Jugend und Familie rd. +52 TEUR).

Bei den Aufwendungen mussten rd. 16,6 Mio. EUR mehr aufgebracht werden. Der Ansatz für Personal- und Versorgungsaufwendungen konnte dabei um rd. 602 TEUR unterschritten werden. Durch den weiteren Rückgang der Flüchtlingszahlen in 2017 mussten nicht alle Stellen im Bereich Asyl besetzt werden. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen fielen um rd. 507 TEUR höher aus, vor allem weil für den Erwerb von Einrichtungsgegenständen in den Gemeinschaftsunterkünften rd. 478 TEUR mehr aufgewendet werden mussten.

Die Abschreibungen lagen rd. 41 TEUR unter Plan. Die Transferaufwendungen haben sich in 2017 gegenüber dem Plan um rd. 3,7 Mio. EUR erhöht. Auch hier gab es größere Verschiebungen: Im Sozialamt fielen rd. 335 TEUR weniger Aufwendungen an, im Amt für Kinder, Jugend und Familie hingegen erhöhten sich die Aufwendungen um rd. 2,2 Mio. EUR. Die Leistungen an Personen in

Eirichtungen erhöhten sich um rd. 2,6 Mio. EUR, was wieder auf gestiegene Fallzahlen im Bereich UMA zurückzuführen ist. Im Amt für Migration und Integration mussten rd. 1,8 Mio. EUR mehr aufgewendet werden, vor allem für Personen, die außerhalb von Gemeinschaftsunterkünften wohnten bzw. die rechtlichen Voraussetzungen für die Unterbringung in der vorläufigen Unterbringung nicht mehr erfüllen (Geduldete und Personen über 24 Monate im Leistungsbezug).

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen schlossen mit einer negativen Abweichung von rd. 14,1 Mio. EUR ab. Auch dieser Betrag entfällt zu einem großen Teil auf das Amt für Migration und Integration. Dort ergab sich eine Verschiebung der Erstattungen im Rahmen der Spitzabrechnung v. a. von den Bereichen Betreuung und Leistung zum Bereich Unterbringung. Daher mussten einerseits hohe Aufwendungen in den Bereichen Betreuung und Leistung verbucht werden, während gleichzeitig ein höherer Ertrag im Bereich Unterbringung einzubuchen war.

Das kalkulatorische Ergebnis hat sich um 1,2 Mio. EUR verbessert. Dies ist auf die um rd. 1,1 Mio. EUR geringere Gebäudekostenumlage, d. h. den internen Leistungsverrechnungen des Amtes für Hochbau und Gebäudemanagement für die Gemeinschaftsunterkünfte, zurückzuführen. Der Nettoressourcenbedarf verschlechtert sich um 3,1 Mio. EUR auf 125,1 Mio. EUR (Plan 122,0 Mio. EUR).

Teilhaushalt 4 – Nahverkehr und Straßen

Das ordentliche Ergebnis des Teilhaushaltes 4 verbesserte sich um rd. 635 TEUR, was eine Abweichung vom Plan um rd. 9,0 % bedeutet. Auf der Ertragsseite konnten folgende Mehrerträge erwirtschaftet werden: öffentlich-rechtliche Entgelte (v. a. Verwaltungsgebühren, rd. 20 TEUR), privatrechtliche Leistungsentgelte (v. a. Schadensersatz, rd. 52 TEUR), Kostenerstattungen (rd. 220 TEUR), Zuweisungen und Zuwendungen rd. 26 TEUR. Die aktivierten Eigenleistungen fielen um rd. 89 TEUR, die aufgelösten Investitionszuwendungen um rd. 66 TEUR geringer aus. Auf der Aufwandsseite trugen folgende Minderaufwendungen zur Ergebnisverbesserung bei: Abschreibungen (rd. 141 TEUR), Transferaufwendungen (rd. 240 TEUR) sowie sonstige ordentliche Aufwendungen (362 TEUR). Mehraufwendungen ergaben sich bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen (91 TEUR) sowie den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (195 TEUR).

Der Nettoressourcenbedarf verbesserte sich um rd. 696 TEUR auf rd. 6,8 Mio. EUR.

Teilhaushalt 5 – Innere Verwaltung

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich im Vergleich zur Planung um 2,8 Mio. EUR. Auf der Ertragsseite ergaben sich vor allem bei folgenden Positionen Mehrerträge im Vergleich zur Planung: privatrechtliche Leistungsentgelte (206 TEUR), aktivierte Eigenleistungen (rd. 111 TEUR) sowie sonstige ordentliche Erträge (255 TEUR). Mindererträge ergaben sich vor allem bei den Zuweisungen und Zuwendungen (35 TEUR), der Auflösung von Investitionszuwendungen (rd. 11 TEUR) sowie den öffentlich-rechtlichen Entgelten (10 TEUR). Auf der Aufwandsseite spiegelten sich ebenfalls die zurückgegangenen Flüchtlingszahlen wider, weshalb im Bereich der Gebäudebewirtschaftung rd. 1,4 Mio. EUR Minderaufwendungen ergaben. Des Weiteren ergaben sich Verbesserungen bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen (317 TEUR), den Transferaufwendungen (78 TEUR) sowie den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (173 TEUR). Bei den Abschreibungen mussten hingegen rd. 150 TEUR, den Aufwendungen für EDV rd. 215 TEUR und dem Bauunterhalt rd. 306 TEUR mehr als geplant aufgewendet werden.

Der Nettoressourcenbedarf lag bei rd. 3,3 Mio. EUR (+1,3 Mio. EUR im Vergleich zur Planung).

Teilhaushalt 6 – Finanzwirtschaft

Das ordentliche Ergebnis fiel im Jahr 2017 rd. 4,1 Mio. EUR besser als geplant aus. Hauptursächlich hierfür sind die höheren FAG-Zuweisungen des Landes i. H. v. 1,7 Mio. EUR sowie die höheren Zuweisungen des Landes an dem Aufkommen aus der Grunderwerbsteuer i. H. v. rd. 2,1 Mio. EUR.

Die Zinsaufwendungen betragen rd. 58 TEUR weniger als geplant. Die Aufwendungen für den Status-Quo-Ausgleich nach § 22 FAG fielen um rd. 49 TEUR geringer aus.

Der Nettoressourcenüberschuss verbessert sich um 4,0 Mio. EUR auf 152,2 Mio. EUR.

Gesamtergebnisrechnung

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächti- gungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2018	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber Vorjahr	
		2016 EUR	2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	1.532.015,58	0,00	1.560.000	1.680.263,58	120.264-	0,00	120.264-	148.248,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	229.064.881,81	0,00	237.245.203	245.347.810,99	8.102.608-	0,00	8.102.608-	16.282.929,18
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.295.898,10	0,00	1.340.293	1.224.610,60	115.682	0,00	115.682	71.287,50-
4	+	Sonstige Transfererträge	14.053.003,17	0,00	12.410.580	12.250.676,93	159.903	0,00	159.903	1.802.326,24-
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.762.313,71	0,00	1.233.730	3.378.483,33	2.144.753-	0,00	2.144.753-	1.616.169,62
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.114.813,00	0,00	961.046	1.226.228,03	265.182-	0,00	265.182-	111.415,03
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.176.222,36	0,00	45.193.083	53.519.310,19	8.326.227-	0,00	8.326.227-	4.343.087,83
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	4.880,79	0,00	0	205.925,90	205.926-	0,00	205.926-	201.045,11
9	+	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	452.147,50	0,00	265.770	287.756,50	21.987-	0,00	21.987-	164.391,00-
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	8.447.282,75	0,00	1.455.107	709.139,07	745.968	0,00	745.968	7.738.143,68-
11	=	Ordentliche Erträge	306.903.458,77	0,00	301.664.812	319.830.205,12	18.165.393-	0,00	18.165.393-	12.926.746,35
12	-	Personalaufwendungen	50.348.000,38-	0,00	54.257.006-	53.693.987,17-	563.018-	0,00	563.018-	3.345.986,79-
13	-	Versorgungsaufwendungen	453.419,69-	0,00	437.678-	480.888,72-	43.211	0,00	43.211	27.469,03-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.930.751,44-	1.477.200,00-	31.007.728-	28.418.581,71-	2.589.146-	1.622.600,00-	4.066.346-	2.512.169,73
15	-	Abschreibungen	9.137.221,52-	0,00	9.622.608-	9.573.739,64-	48.868-	0,00	48.868-	436.518,12-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	952.988,27-	0,00	946.784-	891.533,66-	55.250-	0,00	55.250-	61.454,61
17	-	Transferaufwendungen	144.260.439,98-	0,00	140.522.089-	143.800.913,14-	3.278.824	0,00	3.278.824	459.526,84
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.044.199,97-	0,00	62.649.921-	76.021.323,02-	13.371.402	0,00	13.371.402	15.977.123,05-
19	=	Ordentliche Aufwendungen	296.127.021,25-	1.477.200,00-	299.443.812-	312.880.967,06-	13.437.155	1.622.600,00-	11.959.955	16.753.945,81-
20	=	Ordentliches Ergebnis	10.776.437,52	1.477.200,00-	2.221.000	6.949.238,06	4.728.238-	1.622.600,00-	6.205.438-	3.827.199,46-
21	+	Außerordentliche Erträge	30.701,75	0,00	0	54.981,06	54.981-	0,00	54.981-	24.279,31
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	1.485.156,31-	0,00	390.700-	118.889,17-	271.811-	0,00	271.811-	1.366.267,14
23	=	Sonderergebnis	1.454.454,56-	0,00	390.700-	63.908,11-	326.792-	0,00	326.792-	1.390.546,45
24	=	Gesamtergebnis	9.321.982,96	1.477.200,00-	1.830.300	6.885.329,95	5.055.030-	1.622.600,00-	6.532.230-	2.436.653,01-

Gesamtergebnisrechnung in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	30521000 Leist.d.Land.a.d.Ums.d.4.Ges.f.mo	1.532.016	1.560.000	1.680.264	120.264
(1)	Steuern und ähnliche Abgaben	1.532.016	1.560.000	1.680.264	120.264
	31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	18.172.189	23.101.213	24.518.742	1.417.529
	31110001 Schlüsselzuweisungen v. Land, Meh	9.568.692	9.358.466	9.589.917	231.451
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	7.209.528	6.720.500	7.354.680	634.180
	31310001 Allgemeine Finanzzuweisungen §11	2.775.323	2.827.716	2.822.252	-5.464
	31310002 Zuweisung SoBEG	2.660.370	2.822.250	2.822.889	639
	31310003 Zuweisung VRG	6.551.777	7.105.218	7.170.299	65.081
	31310005 Allg.Finanzzuweisungen § 11 FAG N	5.600	0	0	0
	31310006 Allg.Finanzzuweisungen § 11 FAG S	5.600	0	0	0
	31310007 Bußgelder allgemein	0	0	672.412	672.412
	31310008 Bußgelder-mobile Geschwindigkeits	0	0	314.363	314.363
	31310009 Bußgelder-stationäre Geschwindigk	0	0	813.017	813.017
	31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	78.886	145.141	128.398	-16.743
	31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	18.013.857	18.257.705	17.908.382	-349.324
	31410001 Zuweisungen vom Land - FAG	15.456.761	16.733.596	17.245.349	511.753
	31410002 Zuweisungen v. Land - FAG -Anteil	1.828.857	1.870.000	1.876.199	6.199
	31419000 Lfd.Zuweis.zu örtl.Sozialhilffelas	0	834.141	1.027.842	193.701
	31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	89.855	97.309	89.642	-7.666
	31440000 Zuweis. lfd. Zwecke gesetzl.Sozia	105.461	46.640	124.069	77.429
	31470000 Zuweis. lfd. Zwecke priv. Unterne	700	9.309	700	-8.609
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	10.947	112.000	0	-112.000
	31510000 Zuweis.des Landes a.d.Aufk.a.d.Gr	19.032.406	19.000.000	21.090.311	2.090.311
	31820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden/GV	115.400.427	114.236.000	114.239.248	3.248
	31820001 Umlagen KVJS	0	0	790	790
	31910000 Leist.f.d.Ums.d. Grunds. f. Arbei	12.097.647	13.968.000	15.538.311	1.570.311
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	229.064.882	237.245.203	245.347.811	8.102.608
	31600000 Auflösung Sonderposten	1.295.898	1.340.293	1.224.611	-115.682
(3)	Aufgelöste Investitionszuwendungen u. -beiträge	1.295.898	1.340.293	1.224.611	-115.682
	32110000 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz	612.860	515.150	723.755	208.605
	32110100 PLAN Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoEr	0	14.200	0	-14.200
	32120000 Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.	638.164	823.500	509.666	-313.834
	32120100 PLAN Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.re	0	51.700	0	-51.700
	32130000 Leistungen von Sozialleistungsträ	505.929	456.800	486.867	30.067
	32140000 Sonstige Ersatzleistungen a.E.	33.875	9.200	32.875	23.675
	32150000 Rückzahl.gew.Hilfen (Tilg.u.Zinse	406.313	273.000	459.696	186.696
	32150100 PLAN Rückz.gew.Hi.a.E.	0	30.000	0	-30.000
	32210000 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz	2.785.827	2.459.480	2.175.383	-284.097
	32210100 PLANKostenbeitr.,AufwErsatz,KoErs	0	77.500	0	-77.500
	32220000 Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.	942.002	730.000	726.159	-3.841
	32230000 Leistungen von Sozialleistungsträ	7.725.886	6.542.000	6.598.546	56.546
	32240000 Sonstige Ersatzleistungen i.E.	26.167	69.500	103.051	33.551
	32250000 Rückzahl.gew.Hilfen (Tilg.u.Zinse	362.713	348.550	422.099	73.549
	32910000 Andere sonstige Transfererträge	13.267	10.000	12.580	2.580
(4)	Sonstige Transfererträge	14.053.003	12.410.580	12.250.677	-159.903
	33110000 Verwaltungsgebühren	39.788	28.400	41.191	12.791
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche E	1.487.536	1.181.730	3.063.453	1.881.723
	33210005 Sporthallenbenutzungsgebühren	20.150	23.000	16.407	-6.593
	33210100 PLANBenutzungsgeb. u.ä.	0	600	0	-600
	33220000 Benutzungsgebühren und ähnliche E	214.839	0	257.432	257.432
(5)	Entgelte für öffentl. Leistungen o. Einrichtungen	1.762.314	1.233.730	3.378.483	2.144.753
	34110000 Mieten und Pachten	458.458	429.846	493.984	64.137
	34110001 Kostenersätze i.R.v. Miet-und Pac	3.026	900	710	-190
	34210000 Erträge aus Verkauf	279.628	246.800	280.469	33.669
	34210001 Zuschuss Essensgeld Jobcenter /So	8.879	9.000	9.201	201
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungse	165.918	150.400	239.971	89.571
	34610001 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schad	70.296	40.000	70.998	30.998
	34610002 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schad	65.746	30.000	52.358	22.358
	34610003 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schad	19.225	15.000	14.012	-988
	34610004 Parkraumbew.,S.priv.L.entg.MA	43.637	22.270	34.423	12.153
	34610005 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schad	0	0	10.096	10.096
	34610006 Parkraumbew.,S.priv.L.entg.Extern	0	16.830	20.007	3.177
(6)	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.114.813	961.046	1.226.228	265.182
	34800000 Erstattungen vom Bund	5.917.953	6.376.971	6.361.295	-15.676
	34810000 Erstattungen vom Land	20.931.101	17.614.801	18.426.073	811.271
	34810001 Erst.Land-Betreuungskostenpausch	2.338.232	1.864.420	1.129.481	-734.940
	34810002 Erst.Land-Verwaltungskostenpausch	3.785.147	3.026.647	1.826.472	-1.200.175
	34810003 Erst.Land-Pauschale Liegenschafte	6.920.148	6.276.704	18.247.699	11.970.995

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	34810006 Erst.Land-Anteil GM-Aufwand	1.508.164	1.571.000	1.547.239	-23.761
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	3.402.730	4.443.100	1.640.536	-2.802.564
	34820001 Erstattung v. Gemeinden-DL Waldar	0	0	20.646	20.646
	34820002 Erstattung v. Gemeinden-Wirtschaf	48.866	46.000	50.672	4.672
	34820004 Erstattungen von Stadt Konstanz (2.056.289	2.085.500	1.966.385	-119.115
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	36.164	5.700	41.306	35.606
	34840000 Erstattungen v.d. gesetzl. Sozial	58.319	0	14.449	14.449
	34850000 Erstattungen v.verb.Unternehmen,S	202.922	167.540	219.643	52.103
	34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	99.303	117.500	138.402	20.902
	34870000 Erstattungen von privaten Unterne	628.023	624.300	739.898	115.598
	34870002 Erstattung v.priv.Untern.-Privatw	20.650	23.000	27.206	4.206
	34870003 Erstattung Verbundzuschlag § 45 a	690.595	690.000	690.595	595
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereiche	479.036	212.900	379.398	166.498
	34880001 Eigenanteile ÖPNV Fahrkarten - Kr	22.269	22.000	23.420	1.420
	34880002 Eigenant. ÖPNV Fahrkarten-Regenbo	6.934	5.000	6.645	1.645
	34880003 Eigenant. ÖPNV Fahrkarten-Haldenw	23.378	20.000	21.852	1.852
(7)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.176.222	45.193.083	53.519.310	8.326.227
	36110000 Zinsertrag vom Land	189	0	0	0
	36160000 Zinsertrag von sonst.öff.Sonderre	3.804	0	0	0
	36170100 Zinsertrag von Kreditinstituten	581	0	8.833	8.833
	36510000 Erträge a. Gewinnanteilen a.verb.	156	0	156	156
	36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	152	0	188	188
	36990030 Kursgewinn aus Währungsschwankung	0	0	196.749	196.749
(8)	Zinsen und ähnliche Erträge	4.881	0	205.926	205.926
	37110000 Aktivierte Eigenleistungen	452.148	0	287.757	287.757
	37111000 Aktivierte Eigenleistungen (manue	0	265.770	0	-265.770
(9)	Akt. Eigenleistungen u. Bestandsveränderungen	452.148	265.770	287.757	21.987
	35210000 Erstattung von Steuern	32.352	31.150	34.105	2.955
	35610000 ALT Bußgelder	630.389	533.800	0	-533.800
	35610001 ALT Bußgelder-mobile Geschwindigk	348.752	300.000	0	-300.000
	35610002 ALT Bußgelder-stationäre Geschwin	560.519	350.000	0	-350.000
	35610010 Zwangs-/Verwargelder	36.399	24.800	52.519	27.719
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren un	168.426	80.000	167.833	87.833
	35650000 ALT Ausb. Kleinbetrag	263	0	0	0
	35651000 ALT Ausb. Kleinbetrag manuell	60	0	0	0
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderpos	50.754	17.357	18.541	1.184
	35810000 Erträge aus Zuschreibungen	0	0	16.741	16.741
	35820000 Erträge a.d.Auflösung/Herabsetz.v	362.248	0	218.739	218.739
	35831000 Auflösung/Herabs.von Wb. auf Ford	0	0	17.278	17.278
	35831002 Auflösung/Herabs.Wb. Forder. THH3	24.360	0	35.876	35.876
	35831003 Auflösung/Herabs.Wb. Forder. THH3	142.794	118.000	97.314	-20.686
	35833000 Erträge aus Nachaktivierung	6.089.285	0	0	0
	35910000 Andere sonstige ordentliche Erträ	674	0	49.844	49.844
	35910100 Ausb. Kleinbetrag	0	0	277	277
	35910101 Ausb. Kleinbetrag manuell	0	0	63	63
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	8	0	10	10
(10)	Sonstige ordentliche Erträge	8.447.283	1.455.107	709.139	-745.968
(11)	Ordentliche Erträge	306.903.459	301.664.812	319.830.205	18.165.393
	40110000 Beamte	-11.353.556	-12.152.121	-11.843.599	308.523
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	-26.150.376	-28.274.406	-28.215.049	59.358
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-4.244.318	-4.552.487	-4.505.494	46.993
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Besc	-2.288.922	-2.424.762	-2.443.599	-18.836
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Besch	-5.106.889	-5.601.104	-5.514.028	87.076
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallver	-352.901	-360.448	-364.525	-4.077
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedie	-1.042.919	-1.026.546	-913.918	112.628
	40710000 Zuführung z.Rückst.f.Altersteilz.	-131.330	-25.948	-122.093	-96.145
	40710001 Entnahme aus Rückst.f.Altersteilz	323.210	160.818	228.318	67.500
(12)	Personalaufwendungen	-50.348.000	-54.257.006	-53.693.987	563.018
	41120000 Versorgungsaufwendungen Beschäfti	-6.170	0	-7.673	-7.673
	41410000 Beihilfen, Unterstützungen Vers.e	-447.249	-437.678	-473.216	-35.538
(13)	Versorgungsaufwendungen	-453.420	-437.678	-480.889	-43.211
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlage	-4.527.514	-4.530.000	-4.213.372	316.628
	42110001 Pflege Außenanlagen	-141.470	-133.400	-128.183	5.217
	42110002 Gebäudewartung-Vertr.ko.	-279.830	-308.510	-382.064	-73.554
	42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen	-688.959	-705.000	-676.699	28.301
	42120001 Erhalt.maßn.UA, Direktaufw.	-261.127	-120.000	-342.229	-222.229
	42120002 SM-Betriebsdienst	-1.276.409	-1.010.000	-1.283.019	-273.019
	42120003 LSA Strom	-15.974	-20.000	-16.250	3.750
	42120004 LSA Wartung	-83.299	-85.000	-79.885	5.115

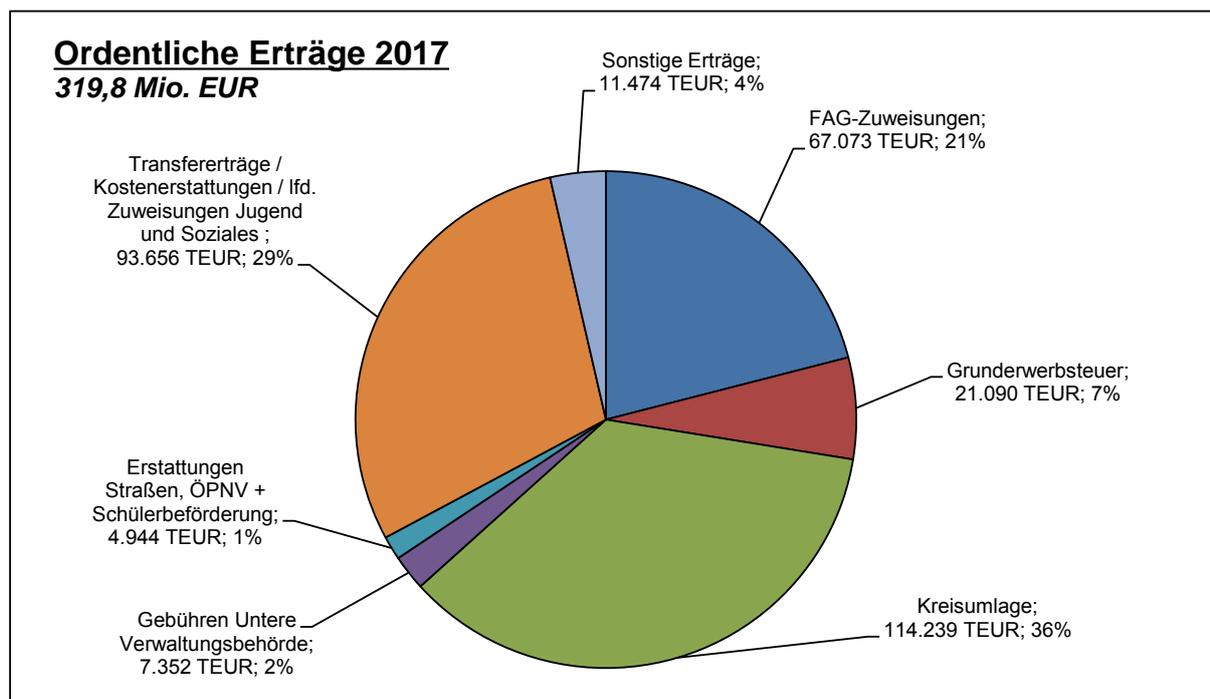
Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	42121000 Unterhaltung der Straßen - Materi	-335.641	-400.000	-319.277	80.723
	42122000 Unterhaltung der Straßen - Fremda	-963.861	-1.330.000	-1.154.290	175.710
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Verm	-192.001	-254.050	-213.010	41.040
	42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögens	-2.998.412	-2.407.000	-1.614.796	792.204
	42220001 ALT Erw.gw.Verm.geg.bis 410 E (Bg	0	-200	0	200
	42220002 ALT Erw.gw.Verm.geg.>410 E-1000 E	0	-500	0	500
	42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und	-4.644.482	-4.552.413	-4.511.487	40.925
	42310001 Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernsprec	-595.690	-611.086	-563.481	47.605
	42310002 Mieten für Fahrzeuge	-112.391	-138.000	-120.603	17.397
	42310005 Mieten und Pachten für externen S	-23.574	0	0	0
	42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke u	-180	0	-440	-440
	42410001 Aufwand für Strom	-1.378.580	-1.465.450	-1.232.944	232.506
	42410002 Aufwand für Gas	-778.699	-1.085.800	-814.290	271.510
	42410003 Aufwand für Öl	-486.696	-504.700	-305.167	199.533
	42410004 Aufwand für Holz	-73.448	-95.000	-75.926	19.074
	42410005 Aufwand für Wasserversorgung	0	-718.590	-420.071	298.519
	42410006 Aufwand für Abfallbeseitigungen	0	-494.300	-379.087	115.213
	42410007 Aufwand für Gebäudereinigung	0	-1.244.248	-1.047.757	196.490
	42410008 Aufwand für gebäudebezog. Versich	0	-250.260	-249.109	1.151
	42410009 Aufwand für gebäudebezogene Steue	0	-16.950	-9.905	7.045
	42410010 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul.	0	-1.036.300	-1.087.553	-51.253
	42420000 ALT Aufwand für Wasserversorgung	-511.889	0	0	0
	42430000 ALT Aufwand für Abfallbeseitigung	-390.309	0	0	0
	42440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	-38.407	0	-16.724	-16.724
	42450000 ALT Aufwand für Gebäudereinigung	-1.216.275	0	0	0
	42460000 ALT Aufwand für gebäudebezog. Ver	-241.159	0	0	0
	42470000 ALT Aufwand für gebäudebez. Steue	-10.371	0	0	0
	42490000 ALT Sonst.Bew. Grundst.u. baul. A	-892.608	0	0	0
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-286.475	-278.880	-332.445	-53.565
	42510001 ALT Haltung von Fahrzeugen Jugend	-1.264	-5.000	-709	4.291
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschä	-42.907	0	-10.498	-10.498
	42610001 Dienst- und Schutzkleidung	0	-49.950	-37.449	12.501
	42610002 Aus- u. Fortbildung, umschulung	0	-540.610	-407.483	133.127
	42610003 Sonstige bes. Aufwendungen f.Besc	0	-109.500	-116.728	-7.228
	42620000 ALT Aus- u. Fortbildung, umschulu	-321.109	0	0	0
	42690000 ALT Sonstige bes. Aufwend. f.Besc	-96.642	0	0	0
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betrie	-3.516.031	-2.403.582	-2.589.120	-185.539
	42710001 Aufwendungen für EDV	0	-2.114.300	-1.862.416	251.884
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Rep	-121.017	-174.850	-175.772	-922
	42710004 Aufwendungen für bez. Leist. und	0	0	-10.611	-10.611
	42710005 Aufwendungen für Dienstleistungen	0	0	-507	-507
	42710006 Besondere schulische Aufwendungen	0	-53.800	-50.758	3.042
	42710007 Sonstige Aufwendungen Sachleistun	0	-27.000	-2.200	24.800
	42720000 ALT Aufwendungen für EDV	-1.722.624	0	0	0
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	-219.244	-371.000	-204.959	166.041
	42750000 Lernmittel	-562.278	-683.800	-665.512	18.288
	42760000 ALT Besondere schulische Aufwendu	-51.500	0	0	0
	42790000 ALT Sonstige Aufwendungen Sachlei	-2.760	0	0	0
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienst	-730.560	-557.700	-573.414	-15.714
	42910001 Ersatzvornahmen	-12.455	-16.000	-26.107	-10.107
	42910003 Aufw.f.so. Sach-u. Dienststg.-Mo	-59.490	-75.000	-60.465	14.535
	42910004 Aufw.f.so. Sach-u.Dienststg.-Sta	-25.143	-30.000	-33.817	-3.817
(14)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-30.930.751	-31.007.728	-28.418.582	2.589.146
	47100000 Abschreibungen	-8.689.573	-9.332.416	-9.259.592	72.824
	47211000 ALT Abschreibungen auf Finanzverm	-9.325	0	0	0
	47212040 ALT befristete Niederschlagung TH	-130.431	0	0	0
	47212050 ALT Abschreibung Ford. wg.Pauscha	-132.084	0	0	0
	47213000 ALT AfA a. FO wg. Niederschlagung	-48.306	0	0	0
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	0	-4.100	-3.250	850
	47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	0	0	-5.428	-5.428
	47221002 befristete Niederschlagung TH3	0	0	-77.966	-77.966
	47221003 Abschreibung Ford.wegen Pauschalw	0	-174.000	-50.362	123.638
	47222000 AfA a. FO wg. befr. Niederschlagu	0	0	-57.680	-57.680
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschla	0	0	-34.232	-34.232
	47910000 Sonstige Abschreibungen	0	-112.092	-85.231	26.861
	47980000 ALT AfA Sonderposten	-127.502	0	0	0
(15)	Abschreibungen	-9.137.222	-9.622.608	-9.573.740	48.868
	45110100 Zinsaufwendungen an Land	0	0	-1.537	-1.537
	45130100 Zinsaufwendungen an ZV u.dergl.	-57	0	0	0

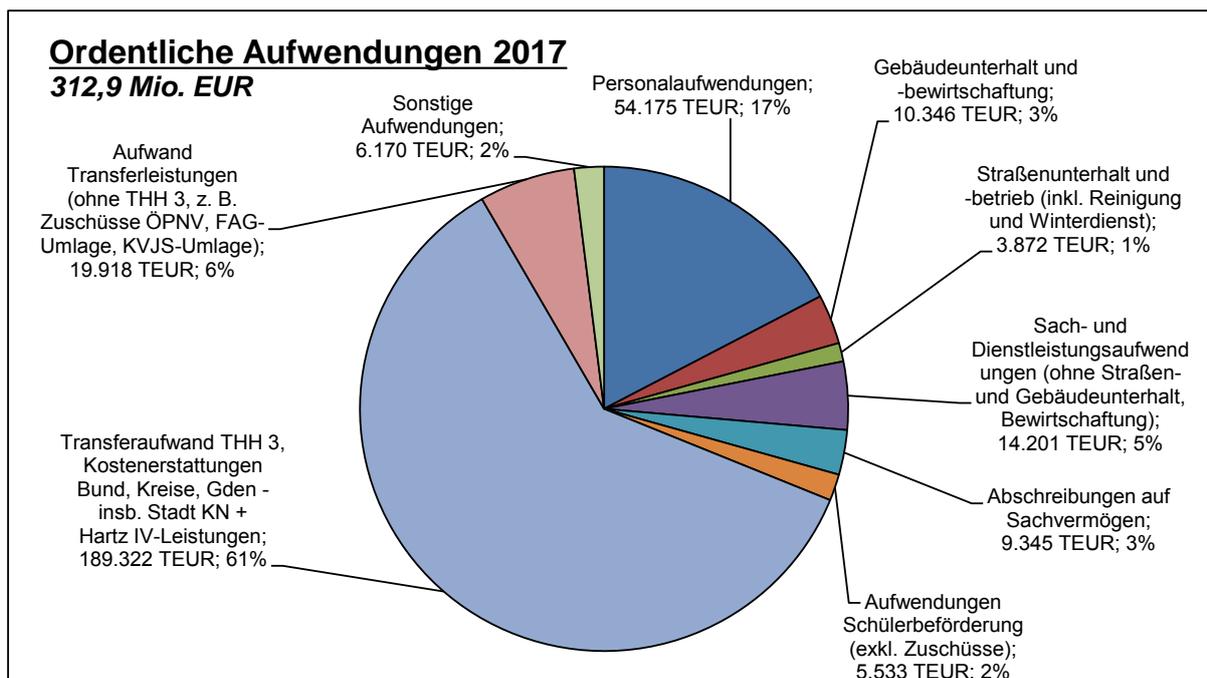
Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	45150100 Zinsaufwendungen an verb.U.,Bet.,	-34.335	-31.900	-31.815	85
	45170100 Zinsaufwendungen an Kreditinstitu	-894.254	-914.784	-857.015	57.769
	45910000 Kreditbeschaffungskosten	0	0	-933	-933
	45930010 Aufwand aus Bankgebühren	-172	-100	-234	-134
	45990001 Sonstige Finanzaufwendungen aus W	-24.169	0	0	0
(16)	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-952.988	-946.784	-891.534	55.250
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-406.794	-431.800	-423.160	8.640
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände u.dg	-971.492	-742.602	-710.848	31.754
	43150000 Zuschüsse an verb.Unternehmen,Bet	-1.373.144	-1.432.834	-1.182.834	250.000
	43150002 Zuschuss an Beschäftigungsgesell.	-228.256	-200.000	-227.800	-27.800
	43160000 Zuschüsse an sonstige öff. Sonder	-156.462	-173.962	-159.086	14.876
	43160001 Zuschüsse f. CityVogel, S22 und A	-178.563	-179.000	-178.563	437
	43160002 Zuschuss: seehas Konstanz - Engen	-800.000	-540.060	-540.060	0
	43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	-1.731.766	-1.845.400	-1.767.464	77.937
	43170002 Zuschuss an Verbund	-1.220.000	-1.220.000	-1.220.000	0
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-3.397.694	-4.211.417	-3.720.554	490.863
	43181000 Zuschüsse an soziale Einrichtunge	-1.133.900	-1.300.943	-1.249.414	51.529
	43310000 Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh.Einri	-31.940.822	-34.832.993	-36.258.394	-1.425.401
	43320000 Soz.Leist.a.nat.Pers. in Einricht	-86.288.420	-79.653.987	-82.490.918	-2.836.930
	43320001 Soz.Leist.a.nat.Per.i.Einr. Sprac	-126.009	-233.722	-199.097	34.625
	43710000 Allgemeine Umlagen an Land	-10.898.068	-11.090.520	-11.091.575	-1.055
	43720001 Umlage Kommunalverband Jugend u.	-1.288.302	-1.338.634	-1.336.362	2.272
	43729000 Ausgleich (§22 FAG)	-2.120.746	-1.040.214	-991.348	48.866
	43780000 Umlage an übrige Bereiche	0	-54.000	-53.437	563
(17)	Transferaufwendungen	-144.260.440	-140.522.089	-143.800.913	-3.278.824
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgung	-23.176	-34.600	-58.531	-23.931
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätig	-110.692	-180.250	-140.170	40.080
	44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1 Nr.	0	-10.000	-7.198	2.802
	44291000 Leiharbeitskräfte	0	0	-35	-35
	44293000 Gebühren und Entgelte	-1.555	0	-7.453	-7.453
	44293001 Postgebühren	-331.822	-265.900	-327.604	-61.704
	44293002 Fernmelde- und Rundfunkgebühren	-310.565	-247.506	-317.074	-69.568
	44293003 Fernmeldegebühren Schulen-Heizung	-1.334	-2.400	-1.917	483
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-480.246	-514.399	-512.118	2.281
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-722.343	-748.340	-647.835	100.505
	44294001 Befundscheine	-140.517	-146.700	-154.904	-8.204
	44294002 Gutachten	-67.022	-53.300	-44.263	9.037
	44294003 Fallgutachter	-111.538	-106.000	-88.384	17.616
	44294004 Außergerichtliche Kosten	-23.564	-30.000	-19.415	10.585
	44295000 Aufwendungen für Schülerbeförderu	-3.206.881	-3.330.000	-3.035.892	294.109
	44295001 Aufwendungen SchülerBef. f.Schüle	-1.169.054	-1.300.000	-1.243.347	56.653
	44295002 Beförd. ohne Erst. des ÖPNV	-8.856	-8.200	-14.434	-6.234
	44295004 Aufwendungen für Schülerbef. ext.	-78.117	0	0	0
	44296000 ALT Verfügungsmittel	-8.107	0	0	0
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-1.067.103	-1.088.280	-1.127.758	-39.478
	44310001 Dienstreisen	-375.019	-421.062	-348.886	72.176
	44410001 Betriebliche Steueraufwendungen	0	0	-1.053	-1.053
	44410003 Versicherungen	0	-606.000	-598.988	7.012
	44410004 Aufwendungen für Schadensfälle	0	-1.500	-15.878	-14.378
	44430000 ALT Versicherungen	-560.282	0	0	0
	44440000 ALT Aufwendungen für Schadensfall	-12.642	0	0	0
	44500000 Erstattungen an den Bund	-1.763.467	-1.720.000	-2.007.388	-287.388
	44510000 Erstattungen Land	-292.491	-310.000	-10.579.583	-10.269.583
	44510002 Plan Erstattung Land UVG Veränder	0	-5.400	0	5.400
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-1.806.846	-1.815.814	-2.107.110	-291.296
	44520002 Erstattungen an andere Landkreise	-132.666	-160.000	-136.118	23.882
	44520003 Erstattungen an die Stadt Konstan	-537.088	-600.000	-988.134	-388.134
	44520004 Erstattungen an die Stadt Konstan	-12.202.803	-12.764.000	-13.044.019	-280.019
	44520005 Erstattungen an die Stadt Konstan	-2.103.449	-2.364.000	-2.537.013	-173.013
	44540000 Erstattungen an die gesetzl. Sozi	-3.834	0	-1.586	-1.586
	44550000 Erstattungen an verb.Unternehmen,	-2.428	-13.000	0	13.000
	44570000 Erstattungen an private Unternehm	-363.045	-362.400	-254.873	107.527
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-1.921.144	-1.661.820	-2.126.933	-465.113
	44610000 Leist.bet.Umsetz.Grundsich.Arbeit	-30.095.097	-31.763.300	-33.519.961	-1.756.661
	44850000 ALT Ausb. Kleinbetrag	-3.463	0	0	0
	44910000 Sonstige zw. Aufw.a. lfd.Vw-Tätig	-5.937	-15.750	-5.405	10.345
	44910500 Aufwand für diverse Differenzen	-7	0	-66	-66
(18)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-60.044.200	-62.649.921	-76.021.323	-13.371.402
(19)	Ordentliche Aufwendungen	-296.127.021	-299.443.812	-312.880.967	-13.437.155

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
(20)	Ordentliches Ergebnis	10.776.438	2.221.000	6.949.238	4.728.238
	50110000 Spenden	300	0	2.350	2.350
	50310000 Außerordentliche Auflösung von So	0	0	852	852
	53120000 Ertr.a.Veräußerung bewgl.VmG >100	10.596	0	39.329	39.329
	53120001 Ertr.a.Veräußerung bewgl.VmG Altb	19.806	0	12.450	12.450
(21)	Außerordentliche Erträge	30.702	0	54.981	54.981
	51190000 Sonstige außerordentliche Aufwend	0	0	-2.500	-2.500
	51300000 ALT Außerplanmäßige Abschreibung	-603.472	0	0	0
	51310000 Außerordentliche Abschreibungen	0	-390.700	-115.543	275.157
	53220000 Aufw.Veräußerung bewgl.VmG >1000	-3.455	0	-847	-847
	53240000 Aufw. aus Veräußerung Finanzvermö	-878.230	0	0	0
(22)	Außerordentliche Aufwendungen	-1.485.156	-390.700	-118.889	271.811
(23)	Sonderergebnis	-1.454.455	-390.700	-63.908	326.792
(24)	Gesamtergebnis	9.321.983	1.830.300	6.885.330	5.055.030

Das Haushaltsjahr 2017 schließt mit einem Überschuss im ordentlichen Ergebnis von rd. 6,95 Mio. EUR ab. Die ordentlichen Erträge beliefen sich auf rd. 319,8 Mio. EUR (Plan rd. 301,7 Mio. EUR) und die ordentlichen Aufwendungen auf rd. 312,9 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 2017 rd. 120 TEUR über dem Ansatz. Die Weitergabe der Nettoentlastung des Landes durch den Wegfall von Wohngeld fiel entsprechend höher aus.

(2) Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Im Bereich der Zuweisungen und Zuwendungen waren Mehrerträge i. H. v. rd. 8,1 Mio. EUR zu verzeichnen. Aus dem Finanzausgleich konnten rd. 1,6 Mio. EUR mehr an Schlüsselzuweisungen verbucht werden. Die Erträge aus dem Grunderwerbsteueraufkommen verbesserten sich im Jahr 2017 um rd. 2,1 Mio. EUR gegenüber dem Ansatz.² Die Gebührenerträge der Unteren Verwaltungsbehörde fielen rd. 635 TEUR höher als im Plan aus. Die Erstattungen vom Bund für die Kosten der Unterkunft und Heizung fielen aufgrund gestiegener Fallzahlen um 1,6 Mio. EUR höher aus. Außerdem sind aufgrund einer Änderung des Kontenplans die Bußgelder i. H. v. 1,8 Mio. EUR im Ergebnis im Bereich der Zuweisungen und Zuwendungen zu finden, während sie in der Planung bei den sonstigen ordentlichen Erträgen (lfd. Nr. 10) berücksichtigt waren.

(3) Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge

Gegenüber der Planung konnten im Jahr 2017 rd. 116 TEUR weniger Erträge aus der Auflösung von Sonderposten erzielt werden.

(4) Sonstige Transfererträge

Die sonstigen Transfererträge lagen rd. 160 TEUR unter dem Ansatz. Im Sozialamt überstieg das Ergebnis den Ansatz um rd. 1,07 Mio. EUR. Im Bereich des Amtes für Kinder, Jugend und Familie verschlechterte sich das Ergebnis im Vergleich zum Ansatz um rd. 1,27 Mio. EUR. Im Amt für Migration und Integration konnten rd. 37 TEUR mehr verbucht werden.³

² Näheres hierzu siehe unter Erläuterungen zum THH 6.

³ Näheres hierzu siehe unter Erläuterungen zum THH 3.

(5) Öffentlich-rechtliche Entgelte

Im Bereich der öffentlich-rechtlichen Entgelte wurden Mehrerträge von rd. 2,14 Mio. EUR erzielt. Neben kleineren Abweichungen konnten bei den Wohnheimgebühren für die Unterkünfte für Asylbewerber und Flüchtlinge (rd. 2,11 Mio. EUR) Mehrerträge verbucht werden.

(6) Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Ertragsposition verbesserte sich im Vergleich zur Planung um rd. 265 TEUR. Im Teilhaushalt 1 konnten rd. 40 TEUR weniger, im Teilhaushalt 2 rd. 12 TEUR und im Teilhaushalt 3 (AMI, Amt für Kinder, Jugend und Familie) rd. 35 TEUR mehr verbucht werden. Im Teilhaushalt 4 ergaben sich aus Schadenersatzfällen im Straßenbereich rd. 52 TEUR Mehrerträge. Im Teilhaushalt 5 gingen bei den Mieten und Pachten rd. 48 TEUR und den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten rd. 123 TEUR mehr Erträge als geplant ein. Weitere höhere Erträge ergaben sich v. a. bei den Erträgen aus Verkauf i. H. v. rd. 9 TEUR und der Parkraumbewirtschaftung i. H. v. 25 TEUR.

(7) Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Diese Position fiel rd. 8,3 Mio. EUR höher aus als geplant. Im Teilhaushalt 1 konnten rd. 40 TEUR weniger und im Teilhaushalt 2 rd. 25 TEUR mehr verbucht werden. Im Teilhaushalt 3 fielen die Kostenerstattungen um rd. 8,1 Mio. EUR höher aus: Im Sozialamt konnten rd. 228 TEUR Mehrerträge erzielt werden, im Amt für Kinder, Jugend und Familie konnten sogar rd. 3,1 Mio. EUR höhere Erstattungen vereinnahmt werden (v. a. UMA). Im Amt für Migration konnten ebenfalls erheblich höhere Erstattungen (rd. 4,8 Mio. EUR) vereinnahmt werden. Dies lag vor allem an erwarteten höheren Erstattungen aus den Spitzabrechnungen 2015 und 2016, die als Forderung aufgenommen wurden. Mehrerträge i. H. v. rd. 220 TEUR ergaben sich im Teilhaushalt 4, im Teilhaushalt 5 hingegen konnten rd. 3 TEUR weniger als geplant verbucht werden.

(8) Zinsen und ähnliche Erträge

Entgegen der Planung konnten Zinsen und ähnliche Erträge i. H. v. rd. 206 TEUR vereinnahmt werden. Dies ist insbesondere auf die eingebuchten Kursgewinne aufgrund der Umschuldung eines in Schweizer Franken aufgenommenen Darlehens im November 2017 zurückzuführen (197 TEUR).

(9) Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen

Im Bereich der aktivierten Eigenleistungen wurden mit 288 TEUR rd. 22 TEUR höhere Erträge erzielt als geplant (266 TEUR).

Auftrag Kurztext	Plan 2017	Ergebnis 2017	Abweichung
Haldenwangschule Singen Baumaßnahme	6.875,00 €	82,50 €	- 6.792,50 €
Behördenzentrum RZ, O-B-Str. 49 Baumaßn.	- €	3.795,00 €	3.795,00 €
AIB Mensa BSZ Radolfzell	- €	2.970,00 €	2.970,00 €
Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz Baum.	1.925,00 €	962,50 €	- 962,50 €
Hohentwiel Gewerbeschule Umbau Chemie	- €	1.402,50 €	1.402,50 €
BSZ Radolfzell Gebäude 1. BA	- €	3.575,00 €	3.575,00 €
BSZ Radolfzell Gebäude 2. BA	6.600,00 €	13.832,50 €	7.232,50 €
BSZ Radolfzell Werkstatt 3. BA	25.300,00 €	106.122,50 €	80.822,50 €
AIB BSZ Radolfzell Außenanlage 1. BA	- €	1.072,50 €	1.072,50 €
AIB BSZ Radolfzell Außenanlage 2. BA	- €	1.182,50 €	1.182,50 €
AIB BSZ Radolfzell Außenanlage 3. BA	- €	6.820,00 €	6.820,00 €
BSZ Radolfzell Sporthalle	- €	2.805,00 €	2.805,00 €
AIB Berufschulzentrum Konstanz	24.750,00 €	29.425,00 €	4.675,00 €
GU Tennishalle Dettingen Erw. Gebäude	- €	1.760,00 €	1.760,00 €
GU KN Line-Eid-Str. Baumaßnahmen	- €	10.450,00 €	10.450,00 €
AIB GU RZ Kasernenstraße Umbau Baumaßn.	2.500,00 €	14.437,50 €	11.937,50 €
AIB Neubau/Kauf GU	34.100,00 €	- €	- 34.100,00 €
AIB GU Singen Worblinger Str Baukosten	- €	880,00 €	880,00 €
GU KN Stromeyersdorfstr. Baumaßnahmen	- €	11.742,50 €	11.742,50 €
NU KN Schwaketenbad-Parkplatz Baumaßnahm	- €	715,00 €	715,00 €
GU SI Friedr.-Hecker-Str. Erw.bew.Sachan	- €	- €	- €
GU KN Singen Friedr.Hecker-Str. Baumaßna	5.000,00 €	632,50 €	- 4.367,50 €
sonst. Asylunterbring Erw. Bew. Sachanl.	- €	2.942,50 €	2.942,50 €
GU KN Byk-Gulden-Str Baumaßnahmen	- €	165,00 €	165,00 €
K 6100 Ausbaumaßnahmen	35.840,00 €	1.728,00 €	- 34.112,00 €
K 6104 Ausbaumaßnahmen	- €	96,00 €	96,00 €
K 6106 Ausbaumaßnahmen	16.640,00 €	1.568,00 €	- 15.072,00 €
K 6114 Ausbaumaßnahmen	- €	128,00 €	128,00 €
K 6115 Ausbaumaßnahmen	24.320,00 €	928,00 €	- 23.392,00 €
K 6119 Ausbaumaßnahmen	- €	128,00 €	128,00 €
K 6120 Ausbaumaßnahmen	- €	128,00 €	128,00 €
K 6120 Ausbaumaßnahmen Radweg	- €	416,00 €	416,00 €
K 6129 Ausbaumaßnahmen	17.920,00 €	4.128,00 €	- 13.792,00 €
K 6155 Ausbaumaßnahmen	- €	2.176,00 €	2.176,00 €
K 6156 Bauko. San. Hangrutsch Wangen	- €	3.584,00 €	3.584,00 €
K 6162 Ausbaumaßnahmen	64.000,00 €	27.104,00 €	- 36.896,00 €
K 6168 Ausbaumaßnahmen	- €	2.176,00 €	2.176,00 €
K 6168 Ausbaumaßnahmen Radweg	- €	3.872,00 €	3.872,00 €
K 6172 Ausbaumaßnahmen	- €	10.784,00 €	10.784,00 €
K 6180 Ausbaumaßnahmen Radweg	- €	11.040,00 €	11.040,00 €
Summe	265.770,00 €	287.756,50 €	21.986,50 €

(10) Sonstige ordentliche Erträge

Aufgrund einer Änderung des Kontenplans wurden die Bußgelder nicht mehr unter der Position (10) Sonstige ordentliche Erträge, sondern bei den Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen (Position 2) vereinnahmt, weshalb gegenüber der Planung rd. 746 TEUR weniger vereinnahmt werden konnten. Ohne die Verschiebung im Bereich der Bußgelder ergab sich bei den sonstigen ordentlichen Erträgen eine Verbesserung um rd. 438 TEUR. Dies liegt vor allem an höheren Mahngebühren und

Säumniszuschlägen (88 TEUR), höheren Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen (219 TEUR) sowie den anderen sonstigen ordentlichen Erträgen (50 TEUR).

AUFWENDUNGEN

(12) Personalaufwendungen⁴

(13) Versorgungsaufwendungen

Die ursprüngliche Personalkostenhochrechnung für das Jahr 2017 sah einen Personalaufwand von 56,257 Mio. EUR vor, diese wurde um den Erfahrungsabschlag (-1,406 Mio. EUR) sowie die Änderung gem. Änderungsliste (-156 TEUR) gekürzt, so dass der Ansatz laut Haushaltsplan bei 54,695 Mio. EUR lag.

Mit einem Ergebnis von 54,175 Mio. EUR wurde der gekürzte Ansatz um 520 TEUR unterschritten.

Wie auch im Vorjahr bestand für die Planung der Haushaltsansätze 2017 eine große Planungsunsicherheit in Bezug auf die Entwicklung der Flüchtlingszahlen. So waren zahlreiche im Zuge hoher Flüchtlingszahlen bewilligte Stelle in 2017 nicht oder nicht mehr besetzt. Die größte Planabweichung gibt es im Jobcenter (+324 TEUR), da viele der asylbedingt neugeschaffenen Stellen noch nicht besetzt wurden. In Abhängigkeit von den Zugangszahlen der anerkannten Flüchtlinge im SGB II erfolgte die Stellenbesetzung im Jobcenter verzögert sukzessive ab 2017. Auch im Amt für Hochbau und Gebäudemanagement (+149 TEUR) und im Amt für Migration und Integration (+121 TEUR) wurden die Planansätze der Personal- und Versorgungsaufwendungen unterschritten. Größere Abweichungen gab es auch im Bereich Flexteam (+148 TEUR) und im Amt für Kinder, Jugend Familie (+158 TEUR), hier insbesondere im Bereich Unterhaltsvorschussgesetz, da die im Zuge der Gesetzesreform geschaffenen neuen Stellen erst zeitverzögert besetzt wurden.

Aufgrund dieser Faktoren konnten Mehraufwendungen in anderen Bereichen kompensiert werden, beispielsweise Höhergruppierungen aufgrund der neuen Entgeltordnung.

(14) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bei dieser Aufwandsposition ergaben sich mit einem Ergebnis von rd. 28,4 Mio. EUR in Summe Minderaufwendungen von rd. 2,6 Mio. EUR (Plan: 31,0 Mio. EUR).

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ergebnis 2016	Plan 2017	Ergebnis 2017	Abweichung Ergebnis 2017 zu Plan 2017 (+ Verbess.)	Abweichung Ergebnis 2017 zu Ergebnis 2016 (+ Verbess.)
Teilhaushalt 1 - Untere Verwaltungsbe-	- 1.336.456 €	- 1.322.382 €	- 1.328.082 €	- 5.700 €	8.374 €
Teilhaushalt 2 - Schulträgeraufgaben	- 2.324.040 €	- 2.769.883 €	- 2.315.829 €	454.055 €	8.211 €
Teilhaushalt 3 - Jugend und Soziales	- 6.064.757 €	- 4.144.460 €	- 3.637.287 €	507.174 €	2.427.470 €
Teilhaushalt 4 - Nahverkehr und Straß	- 3.686.183 €	- 3.738.363 €	- 3.933.732 €	- 195.369 €	- 247.549 €
Teilhaushalt 5 - Innere Verwaltung	- 17.519.315 €	- 19.032.640 €	- 17.203.652 €	1.828.987 €	315.663 €
Summe	- 30.930.751 €	- 31.007.728 €	- 28.418.582 €	2.589.146 €	2.512.170 €

Die größten Abweichungen im Vergleich zur Planung ergeben sich einerseits aus dem Teilhaushalt 3 - Jugend und Soziales (Verbesserung um 507 TEUR) sowie im Teilhaushalt 5 - Innere Verwaltung (Verbesserung um rd. 1,8 Mio. EUR). Die Verbesserung im Teilhaushalt 3 resultiert zum Großteil aus dem Amt für Migration und Integration (Verbesserung um 314 TEUR). Im Sozialamt konnte eine Verbesserung um rd. 37 TEUR, im Amt für Kinder, Jugend und Familie eine Verbesserung um rd. 110 TEUR erzielt werden. Dabei kommt die Verbesserung im Amt für Migration und Integration durch geringere Zugangszahlen zustande, wodurch deutlich weniger Anschaffungen (z. B. Betten) erforderlich wurden. Daher gingen die Aufwendungen für den Erwerb geringwertiger

⁴ Übersicht Stellenentwicklung/Personalaufwand siehe Anhang unter 7.4.

Vermögensgegenstände um rd. 587 TEUR zurück. Die besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen stiegen hingegen um rd. 188 TEUR, vor allem aufgrund des weiterhin hohen Bedarfs an Security in den Einrichtungen.

. Im Teilhaushalt 5 entfallen rd. 1,7 Mio. EUR auf das Amt für Hochbau und Gebäudemanagement, wovon wiederum rd. 1,6 Mio. EUR auf den Bereich Flüchtlingsunterbringung zurückzuführen sind. Im Folgenden werden die Ansätze und Ergebnisse der Aufwendungen für Schul- und Verwaltungsgebäude sowie Gemeinschaftsunterkünfte differenziert dargestellt.

Schul- und Verwaltungsgebäude	Ergebnis 2016	Plan 2017	Ergebnis 2017	Abweichung Ergebnis 2017 zu Plan 2017 (+ Verbess.)	Abweichung Ergebnis 2017 zu Ergebnis 2016 (+ Verbess.)
Bauunterhaltsaufwendungen (KA 42110000)	- 3.444.233 €	- 2.881.000 €	- 3.133.060 €	- 252.060 €	311.173 €
Mieten und Pachten (KA 42310000)	- 829.650 €	- 822.089 €	- 839.412 €	- 17.323 €	- 9.762 €
Bewirtschaftungskosten (KA 42410000-42499999)	- 2.622.672 €	- 3.200.600 €	- 2.770.349 €	430.252 €	- 147.677 €
sonstige Sach- und Dienstleistungsaufwendungen	- 468.875 €	- 510.285 €	- 639.282 €	- 128.998 €	- 170.407 €
Summe	- 7.365.430 €	- 7.413.974 €	- 7.382.103 €	31.870 €	- 16.673 €

Gemeinschaftsunterkünfte	Ergebnis 2016	Plan 2017	Ergebnis 2017	Abweichung Ergebnis 2017 zu Plan 2017 (+ Verbess.)	Abweichung Ergebnis 2017 zu Ergebnis 2016 (+ Verbess.)
Bauunterhaltsaufwendungen (KA 42110000)	- 5.739.201 €	- 1.632.000 €	- 1.074.368 €	557.632 €	4.664.833 €
Mieten und Pachten (KA 42310000)	- 3.802.740 €	- 3.717.874 €	- 3.661.995 €	55.879 €	140.746 €
Bewirtschaftungskosten (KA 42410000-42499999)	- 2.822.835 €	- 3.457.400 €	- 2.448.436 €	1.008.964 €	374.399 €
sonstige Sach- und Dienstleistungsaufwendungen	- 189.245 €	- 186.424 €	- 189.875 €	- 3.451 €	- 631 €
Summe	- 7.889.188 €	- 8.993.698 €	- 7.374.674 €	1.619.025 €	5.179.347 €

(15) Planmäßige Abschreibungen

Die Abschreibungen auf Sachvermögen sowie Sonderposten lagen rd. 100 TEUR unter dem Planansatz. Die Abschreibungen auf Forderungen lagen rd. 51 TEUR über dem Planansatz.

(16) Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Position Zinsen und ähnliche Aufwendungen hat sich um rd. 55 TEUR verbessert. Dank der guten Liquiditätssituation und dem niedrigen Zinsniveau fielen keine Aufwendungen für Kassenkreditzinsen an, die Investitionskreditzinsen (+58 TEUR) lagen deutlich unter dem Plan.

(17) Transferaufwendungen

Die Höhe der Transferaufwendungen lag rd. 3,3 Mio. EUR über dem Ansatz. Eine Verbesserung i. H. v. 335 TEUR resultiert dabei aus dem Sozialamt, im Amt für Migration und Integration mussten hingegen rd. 1,8 Mio. EUR mehr aufgewendet werden. Im Amt für Kinder, Jugend und Familie ergab sich ebenfalls eine Erhöhung gegenüber der Planung i. H. v. rd. 2,2 Mio. EUR.⁵

(18) Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen fielen rd. 13,4 Mio. EUR höher als geplant aus. Davon entfallen alleine auf das Amt für Migration und Integration rd. 10,4 Mio. EUR. Diese resultieren aus einer Verschiebung zwischen Erträgen und Aufwendungen im Rahmen des Einbuchens der

⁵ Näheres hierzu siehe unter Erläuterungen zum THH 3.

Spitzabrechnungen 2015 und 2016. Des Weiteren entfällt auf das Amt für Kinder, Jugend und Familie eine Erhöhung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen um rd. 1,7 Mio. EUR, auf das Sozialamt eine Erhöhung um rd. 2,0 Mio. EUR.

In den übrigen Teilhaushalten konnten dagegen Einsparungen im Bereich der sonstigen ordentlichen Aufwendungen erwirtschaftet werden. Im Teilhaushalt 1 konnten Minderaufwendungen i. H. v. rd. 104 TEUR, im Teilhaushalt 2 von rd. 39 TEUR, im Teilhaushalt 4 i. H. v. rd. 362 TEUR und im Teilhaushalt 5 i. H. v. 173 TEUR erzielt werden.

(21) Außerordentliche Erträge⁶

Die Veräußerungserlöse beliefen sich auf rd. 52 TEUR, die Spendeneinnahmen auf rd. 2 TEUR.

(22) Außerordentliche Aufwendungen⁷

Die außerplanmäßigen Abschreibungen betragen rd. 116 TEUR und fielen damit um rd. 275 TEUR geringer als der Planansatz aus, der für den Abbruch von Gebäuden im Rahmen des Neubaus des BSZ Radolfzell gebildet wurde, allerdings im Jahr 2017 nicht benötigt und daher im Jahr 2018 neu angesetzt wurde. Die außerplanmäßigen Abschreibungen im Jahr 2017 resultieren i. H. v. rd. 107 TEUR aus Abschreibungen an den Gemeinschaftsunterkünften, i. H. v. rd. 6 TEUR aus dem Bereich Straßen sowie i. H. v. rd. 2 TEUR aus dem Bereich der Kreisarchäologie.

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

⁷ Siehe vorangegangene Fußnote.

4.2 Gesamtfinanzzrechnung

lfd. Nr.	Gesamtfinanzzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ermächti-	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	übertr.	Verfügbare	Ergebnisver-
		Vorjahr	gungen aus	Ansatz	Vorjahr	Ansatz/ Ergebnis	Ermächt.	Mittel	änderung
		2016	2016	2017	2017		nach	abzögl.	gegenüber
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	Vorjahr
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.532.015,58	0,00	1.560.000	1.680.263,58	120.264-	0,00	120.264-	148.248,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	223.482.505,87	0,00	237.245.203	246.782.812,95	9.537.610-	0,00	9.537.610-	23.300.307,08
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	13.837.031,93	0,00	12.237.180	12.177.974,56	59.205	0,00	59.205	1.659.057,37-
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.727.038,93	0,00	1.233.130	3.216.688,59	1.983.559-	0,00	1.983.559-	1.489.649,66
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.053.933,34	0,00	961.046	1.271.788,26	310.742-	0,00	310.742-	217.854,92
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.778.849,84	0,00	45.193.083	37.833.116,60	7.359.967	0,00	7.359.967	20.945.733,24-
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	4.745,51	0,00	0	8.988,56	8.989-	0,00	8.989-	4.243,05
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.782.952,27	0,00	1.319.750	452.706,40	867.044	0,00	867.044	1.330.245,87-
9	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	302.199.073,27	0,00	299.749.393	303.424.339,50	3.674.947-	0,00	3.674.947-	1.225.266,23
10	- Personalauszahlungen	50.570.482,65-	0,00	54.391.875-	53.850.030,26-	541.844-	0,00	541.844-	3.279.547,61-
11	- Versorgungsauszahlungen	453.419,69-	0,00	437.678-	480.888,72-	43.211	0,00	43.211	27.469,03-
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.603.375,85-	1.477.200,00-	31.007.728-	28.713.301,70-	2.294.426-	1.622.600,00-	3.771.626-	3.890.074,15
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	938.684,64-	0,00	946.784-	874.761,48-	72.022-	0,00	72.022-	63.923,16
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	144.433.435,02-	0,00	140.522.089-	143.057.202,65-	2.535.114	0,00	2.535.114	1.376.232,37
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	60.163.195,71-	0,00	62.644.521-	75.623.828,35-	12.979.307	0,00	12.979.307	15.460.632,64-
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	289.162.593,56-	1.477.200,00-	289.950.674-	302.600.013,16-	12.649.340	1.622.600,00-	11.172.140	13.437.419,60-
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	13.036.479,71	1.477.200,00-	9.798.719	824.326,34	8.974.393	1.622.600,00-	7.497.193	12.212.153,37-
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.261.594,99	696.160,00	1.635.921	765.451,94	870.470	683.700,00	1.566.630	1.496.143,05-
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	1.070.937,46	0,00	0	349.834,10	349.834-	0,00	349.834-	721.103,36-
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0	427.000,00	427.000-	0,00	427.000-	427.000,00
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	104.876,88	0,00	0	16.279,84	16.280-	0,00	16.280-	88.597,04-
23	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.437.409,33	696.160,00	1.635.921	1.558.565,88	77.356	683.700,00	773.516	1.878.843,45-
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	29.355,85-	2.382.000,00-	2.650.000-	2.200.736,71-	449.263-	176.000,00-	2.831.263-	2.171.380,86-
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.750.855,76-	5.494.520,00-	11.725.000-	7.973.868,22-	3.751.132-	2.936.252,00-	9.245.652-	11.776.987,54
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.424.754,88-	2.001.670,00-	2.352.700-	2.127.532,98-	225.167-	1.911.900,00-	2.226.837-	3.297.221,90
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	800,00-	0,00	0	800,00-	800	0,00	800	0,00
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	218.754,19-	390.000,00-	1.070.000-	297.884,20-	772.116-	489.916,00-	1.162.116-	79.130,01-
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	40.000,00-	237.000-	143.145,41-	93.855-	36.370,00-	133.855-	143.145,41-
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.424.520,68-	10.308.190,00-	18.034.700-	12.743.967,52-	5.290.732-	5.550.438,00-	15.598.922-	12.680.553,16
31	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	21.987.111,35-	9.612.030,00-	16.398.779-	11.185.401,64-	5.213.377-	4.866.738,00-	14.825.407-	10.801.709,71
32	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	8.950.631,64-	11.089.230,00-	6.600.059-	10.361.075,30-	3.761.016	6.489.338,00-	7.328.214-	1.410.443,66-
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbare Vorgängen für Investitionen	3.400.000,00	0,00	8.000.000	10.104.000,00	2.104.000-	0,00	2.104.000-	6.704.000,00
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.303.500,94-	0,00	2.800.000-	5.067.383,92-	2.267.384	0,00	2.267.384	2.763.882,98-
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	1.096.499,06	0,00	5.200.000	5.036.616,08	163.384	0,00	163.384	3.940.117,02

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ermächti-	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	übertr.	Verfügbare	Ergebnisver-
		Vorjahr	ungen aus	Ansatz	2017	Ansatz/ Ergebnis	Ermächt. nach 2018	Mittel abzügl. Ergebnis	änderung gegenüber Vorjahr
		2016	2016	2017	2017				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
36	= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	7.854.132,58-	11.089.230,00-	1.400.059-	5.324.459,22-	3.924.400	6.489.338,00-	7.164.830-	2.529.673,36
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenk	137.159.835,27	0	0	181.216.375,66	0	0	0	44.056.540,39
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	136.074.186,28-	0	0	180.084.111,03-	0	0	0	44.009.924,75-
39	= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	1.085.648,99	0	0	1.132.264,63	0	0	0	46.615,64
40	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln*	19.578.548,59	0	12.810.065	12.810.065,00	0	0	0	6.768.483,59-
41	+/- Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	6.768.483,59-	0	1.400.059-	4.192.194,59-	2.792.136	0	0	2.576.289,00
42	= Endbestand Zahlungsmittel	12.810.065,00	0	11.410.006	8.617.870,41	2.792.136	0	0	4.192.194,59-
43	nachrichtlich: den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresende	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00

* Für den Planwert wurde zum Vergleich das Ergebnis 2016 übernommen.

(17) Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung

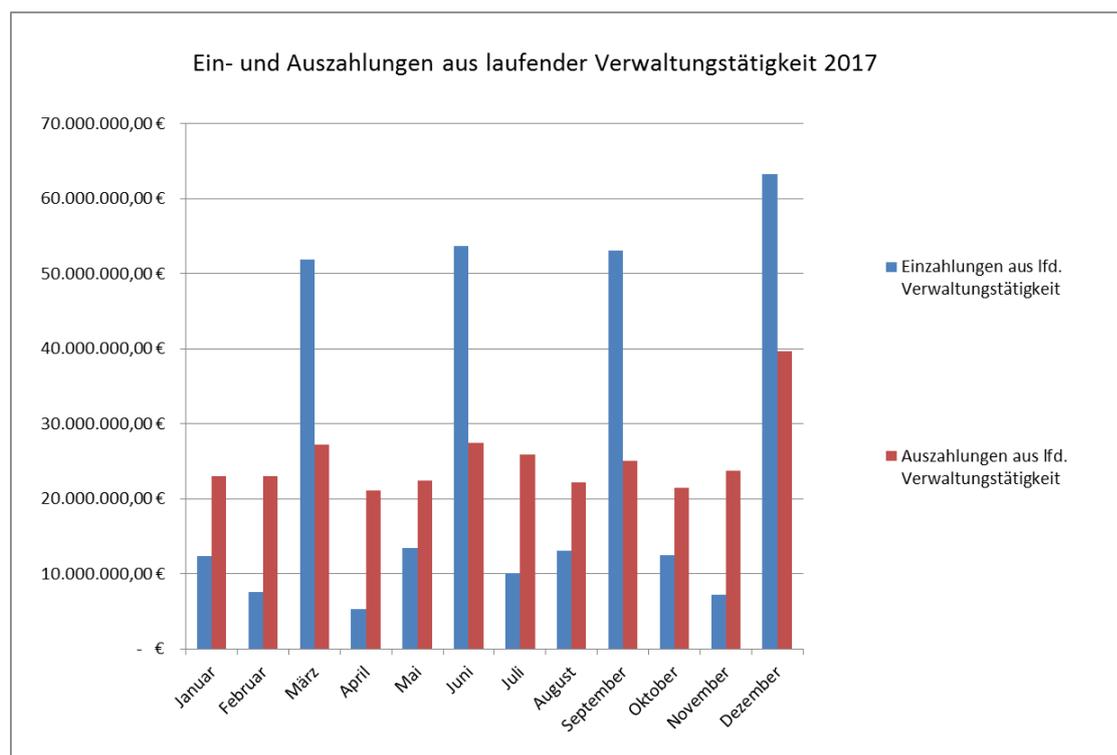
Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit beliefen sich im Jahr 2017 auf rd. 303,4 Mio. EUR (Plan rd. 299,7 Mio. EUR). Die Auszahlungen betragen insgesamt rd. 302,6 Mio. EUR (Plan rd. 290,0 Mio. EUR).

Der Zahlungsmittelüberschuss betrug somit rd. 824 TEUR und lag damit rd. 9,0 Mio. EUR unter der Planung. Hauptgrund für diese hohe Abweichung war die periodengerechte Abgrenzung der bereits im Jahr 2016 gezahlten Pauschalen nach dem Flüchtlingsaufnahme bzw. Eingliederungsgesetz über passive Rechnungsabgrenzungsposten. Diese Abgrenzung hat im Jahr 2017 zu einem nicht zahlungswirksamen Ertrag i. H. v. rd. 8,5 Mio. EUR geführt.

Die Veränderungen im Ergebnishaushalt abzüglich aller nicht zahlungswirksamen Erträge bzw. zuzüglich aller nicht zahlungswirksamen Aufwendungen (Differenz Bildung und Auflösung von Rückstellungen im Jahr 2017, Abschreibungen, Auflösungen, Differenz zwischen Forderungen und Verbindlichkeiten zum Anfang und Ende des Jahres) wirken sich wie folgt aus:

Jahresüberschuss der Ergebnisrechnung	6,9 Mio. EUR
Abschreibungen	9,3 Mio. EUR
Auflösungen Sonderposten	-1,2 Mio. EUR
Aktiviert Eigenleistungen	-0,3 Mio. EUR
Auflösung Rückstellungen	-0,2 Mio. EUR
Wertberichtigungen (saldiert)	0,1 Mio. EUR
Kursgewinn aus Währungsschwankungen	-0,2 Mio. EUR
Zugang an Forderungen	-5,4 Mio. EUR
Abgang an aktiven RAP	0,0 Mio. EUR
Abgang an Rückstellung ATZ	-0,1 Mio. EUR
Abgang an Rückstellung Bauunterhalt u.a.	-0,1 Mio. EUR
Zugang an Verbindlichkeiten LuL/Transferleistungen	0,8 Mio. EUR
Abgang an passiven RAP	-8,5 Mio. EUR
Zahlungsmittelüberschuss 2017	1,0 Mio. EUR

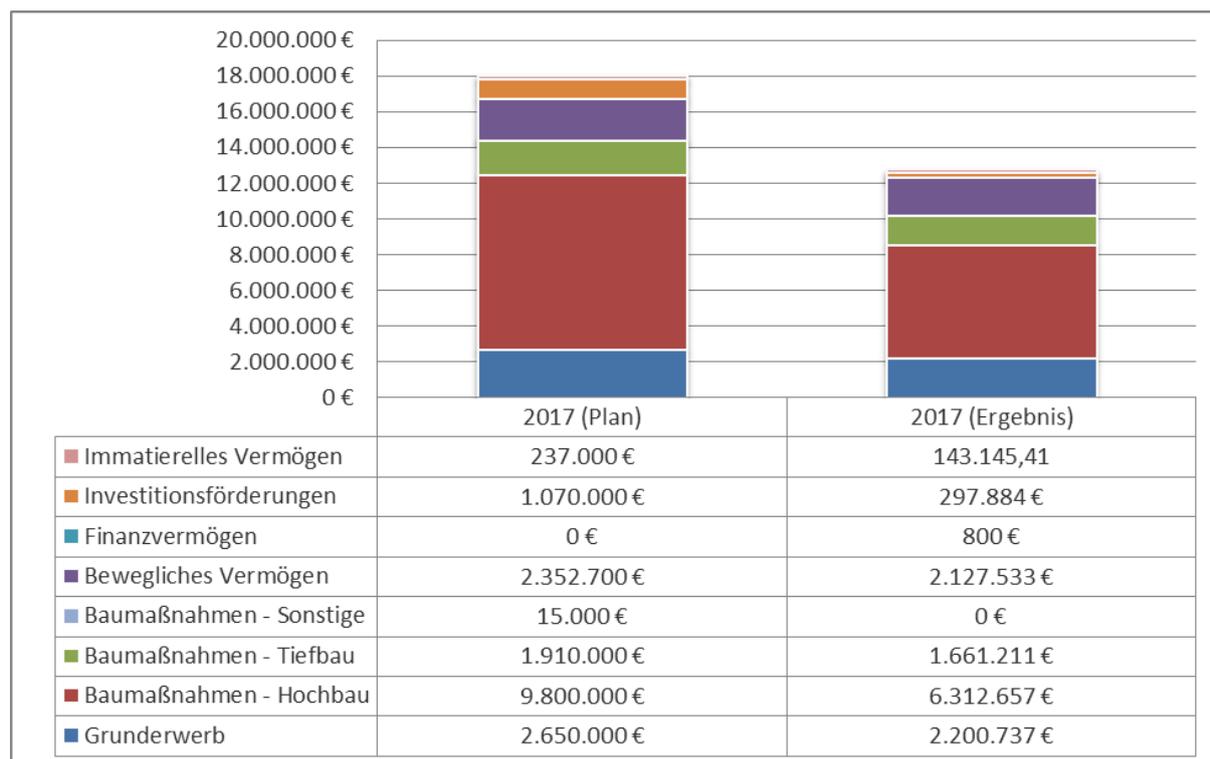
Die Ein- und Auszahlungen verteilten sich über das Jahr wie folgt:



(31) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit⁸

Der Saldo aus Investitionstätigkeit betrug rd. -11,2 Mio. EUR und fiel damit rd. 5,2 Mio. EUR niedriger als der Planansatz (rd. -16,4 Mio. EUR) aus. Die Einzahlungen lagen rd. 77 TEUR und die Auszahlungen rd. 5,3 Mio. EUR unter dem Ansatz. Aus dem Jahr 2016 waren Ermächtigungsübertragungen i. H. v. rd. -9,61 Mio. EUR vorhanden, so dass zum Jahresabschluss 2017 rein rechnerisch Ermächtigungsübertragungen i. H. v. rd. -14,8 Mio. EUR möglich wären. Tatsächlich werden aber nur Ermächtigungen von rd. -4,9 Mio. EUR ins Jahr 2018 übertragen.⁹

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. 10,4 Mio. EUR und fiel damit um rd. 3,8 Mio. EUR höher als geplant aus (Plan: Finanzierungsmittelbedarf rd. -6,6 Mio. EUR).

(35) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit

Im Jahr 2017 wurden Kredite i. H. v. 10,104 Mio. EUR aufgenommen. Zwei dieser Kredite i. H. v. einmal 1,3 Mio. EUR und einmal 2,0 Mio. EUR wurden aus der nicht ausgeschöpften Kreditermächtigung 2016 aufgenommen. Ein weiterer Kredit i. H. v. 2,46 Mio. EUR wurde zur Umschuldung eines in Schweizer Franken aufgenommenen Darlehens verwendet. Darüber hinaus wurden zwei Darlehen zur Investitionsfinanzierung aus der Kreditermächtigung 2017 aufgenommen, eines i. H. v. 2,334 Mio. EUR, ein weiteres i. H. v. 2,01 Mio. EUR. Schließlich erfolgte die Beantragung eines weiteren Darlehens i. H. v. 2 Mio. EUR, das allerdings erst im Jahr 2018 abgerufen wird.

Die Tilgung im Jahr 2017 belief sich auf 5,07 Mio. EUR, worin die Umschuldung des Darlehens in Schweizer Franken i. H. v. rd. 2,5 Mio. EUR enthalten ist.

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

⁹ Näheres zu den Ermächtigungsübertragungen siehe unter 7.8.

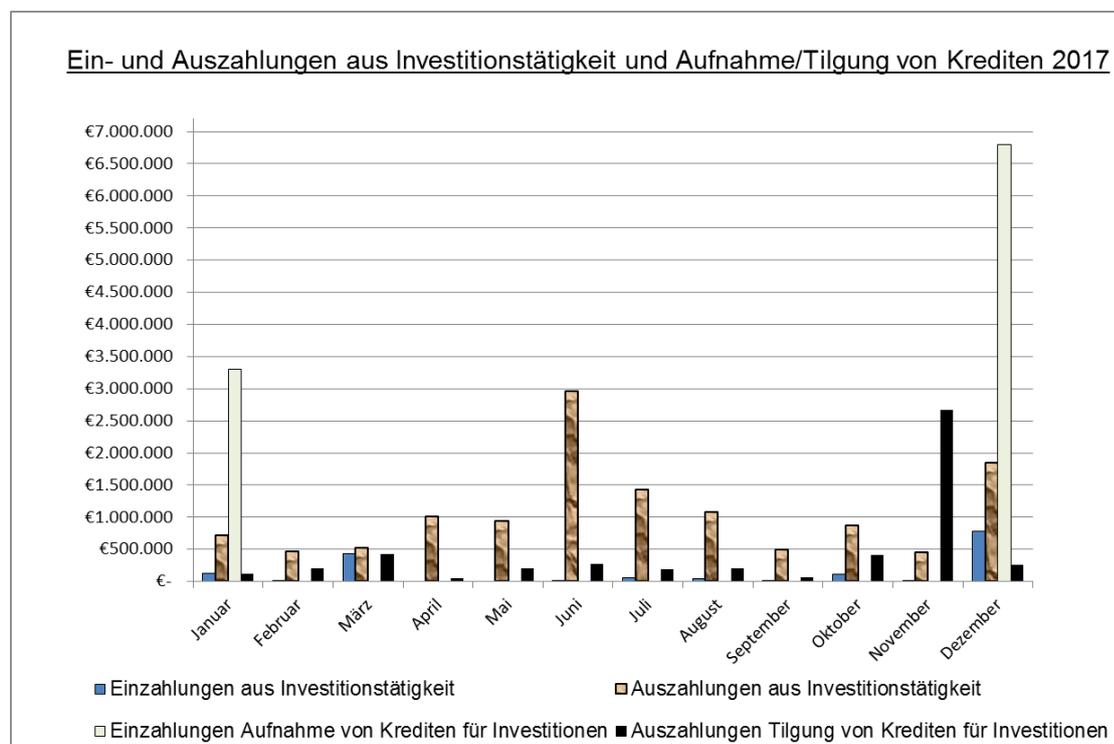
¹⁰ Eine detailliertere Darstellung der Investitionstätigkeit siehe unter 4.3.

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit beträgt rd. 5,04 Mio. EUR.

(36) Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres

Der Finanzierungsmittelbestand zum 31.12.2017 verminderte sich um rd. 5,3 Mio. EUR – geplant war eine Senkung um rd. 1,4 Mio. EUR. Damit betrug die Veränderung rd. 3,9 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. 8,6 Mio. EUR und entspricht dem Kassenbestand in der Bilanz zum 31.12.2017. Die Zahlungsmittel haben sich damit innerhalb des Jahres 2017 um rd. 4,2 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	Ermächti-	Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Vergleich	Ermächti-
		2016	gungen aus	2017	2017	Ergebnis /	Ergebnis +	gungen
		EUR	2016	EUR	EUR	Ansatz	Ermächt.	nach 2018
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	2016	EUR
							EUR	
(18) Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		2.261.595 €	696.160 €	1.635.921 €	765.452 €	-870.470 €	-1.566.630 €	683.700 €
I1124255900	BSZ Radolfzell Zu/Zuw. 1BA	248.400 €	282.160 €	236.421 €	0 €	-236.421 €	-518.581 €	501.700 €
I1124255930	BSZ Radolfzell Zu/Zuw. Sporthalle	62.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I1126111900	Zentrale Dienste Zu/Zuw.	1.461 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I1260202910	Brandschutz	0 €	0 €	765.500 €	0 €	-765.500 €	-765.500 €	85.000 €
I2130020900	Hohentwiel-Gewerbeschule Singen Zu/Zuw.	175.427 €	0 €	0 €	294.285 €	294.285 €	294.285 €	0 €
I2130060900	BSZ Radolfzell Zu/Zuw.	0 €	0 €	0 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	0 €
I5420226900	Straßenbau Zu/Zuw.	24.857 €	0 €	84.000 €	37.467 €	-46.533 €	-46.533 €	0 €
I54206120	K 6120	79.150 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I54206162	K 6162	0 €	0 €	550.000 €	0 €	-550.000 €	-550.000 €	0 €
I54206172	K 6172	1.510.300 €	309.000 €	0 €	315.200 €	315.200 €	6.200 €	97.000 €
I54206180	K 6180	160.000 €	105.000 €	0 €	105.000 €	105.000 €	0 €	0 €
I5750000900	Tourismus Zu/Zuw	0 €	0 €	0 €	3.500 €	3.500 €	3.500 €	0 €
(20) Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachvermögen		1.070.937 €	0 €	0 €	349.834 €	349.834 €	349.834 €	0 €
(21) Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzvermögen		0 €	0 €	0 €	427.000 €	427.000 €	427.000 €	0 €
(22) Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit		104.877 €	0 €	0 €	16.280 €	16.280 €	16.280 €	0 €
(24) Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken/Gebäuden		-29.356 €	-2.382.000 €	-2.650.000 €	-2.200.737 €	449.263 €	2.831.263 €	-176.000 €
I1124182300	Haldenwangschule Singen unbewegl. Anlage	0 €	0 €	0 €	-16.401 €	-16.401 €	-16.401 €	0 €
I1124259200	BSZ Konstanz Grunderwerb	0 €	0 €	-1.500.000 €	0 €	1.500.000 €	1.500.000 €	0 €
I1124276100	GU Tennishalle Dettingen Erw. Gebäude	-606 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I112454	GU RZ Kasernenstr.	0 €	0 €	0 €	-2.054.268 €	-2.054.268 €	-2.054.268 €	0 €
I112461	AIB Neubau / Kauf GU	0 €	-2.145.000 €	-1.000.000 €	0 €	1.000.000 €	3.145.000 €	0 €
I1124650300	GU KN Max-Stromeyer-Str. Spielgeräte	-4.599 €	-45.000 €	0 €	-48.246 €	-48.246 €	-3.246 €	0 €
I1124702300	GU KN Stromeyersdorfstr. Spielgeräte	0 €	0 €	0 €	-6.546 €	-6.546 €	-6.546 €	0 €
I1124751300	GU KN Campus Byk-Gulden-Str. Spielgeräte	-3.615 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I2120030300	Gebäude, Unb. Anl. Sonnenlandsch	0 €	0 €	0 €	-13.357 €	-13.357 €	-13.357 €	0 €
I2130060300	Gebäude, Unbewegl. Anl. BSZ RZ	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-10.000 €
I2130080300	Gebäude, Unbewegl. Anl. RGS	-4.076 €	0 €	0 €	-16.172 €	-16.172 €	-16.172 €	0 €
I54206104	K 6104 Grunderwerb	-2.385 €	0 €	0 €	-432 €	-432 €	-432 €	0 €
I54206106	K 6106 Grunderwerb	0 €	0 €	0 €	-44 €	-44 €	-44 €	0 €
I54206119	K 6119 Grunderwerb	-1.554 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I54206123	K 6123 Grunderwerb	0 €	0 €	0 €	-24 €	-24 €	-24 €	0 €
I54206129	K 6129 Grunderwerb	-1.116 €	0 €	-50.000 €	0 €	50.000 €	50.000 €	0 €
I54206144	K 6144 Grunderwerb	0 €	0 €	0 €	-462 €	-462 €	-462 €	0 €
I54206162	K 6162 Grunderwerb	-4.197 €	0 €	-100.000 €	-9.908 €	90.092 €	90.092 €	0 €
I54206167	K 6167 Grunderwerb	0 €	0 €	0 €	-9.461 €	-9.461 €	-9.461 €	0 €
I54206172	K 6172 Grunderwerb	-1.629 €	-148.000 €	0 €	-25.417 €	-25.417 €	122.583 €	-122.000 €
I54206180	K 6180 Grunderwerb	-5.580 €	-44.000 €	0 €	0 €	0 €	44.000 €	-44.000 €
(25) Auszahlungen für Baumaßnahmen		-19.750.856 €	-5.494.520 €	-11.725.000 €	-7.973.956 €	3.751.044 €	9.245.564 €	-2.936.252 €
I11241802	Haldenwangschule Singen	0 €	0 €	-50.000 €	0 €	50.000 €	50.000 €	0 €
I11242501	Zeppelin-Gewerbeschule KN Baumaßnahmen	0 €	0 €	-50.000 €	0 €	50.000 €	50.000 €	0 €
I11242502	Hohentwiel Gewerbeschule Umbau Chemie	-21.687 €	-76.315 €	0 €	0 €	0 €	76.315 €	-71.864 €
I11242505	Berufsschulzentrum Radolfzell	-4.166.320 €	-3.589.005 €	-3.515.000 €	-4.993.285 €	-1.478.285 €	2.110.720 €	-2.204.351 €
I11242506	Berufsschulzentrum Stockach	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I11242509	Berufsschulzentrum Konstanz	0 €	0 €	-200.000 €	-47.963 €	152.037 €	152.037 €	-152.037 €
I112425100	Behördenzentrum RZ, Otto-Blesch-Str. 49	0 €	0 €	-200.000 €	0 €	200.000 €	200.000 €	0 €
I11240261	Neubau / Kauf Gemeinschaftsunterkunft	-51.068 €	-185.000 €	-2.000.000 €	-26.486 €	1.973.514 €	2.158.514 €	-250.000 €
I11240290	Gemeinschaftsunterkünfte	-8.656.723 €	-897.900 €	-2.600.000 €	-1.781.043 €	818.957 €	1.716.857 €	-183.000 €
I11240291	Notunterkünfte	-2.889.945 €	-532.300 €	0 €	0 €	0 €	532.300 €	-75.000 €
I11240280	Unterkunft UMAs	-116.335 €	-15.000 €	0 €	-193.153 €	-193.153 €	-178.153 €	0 €
I1126221300	Zentrale Bußgestelle unbew. Sachanlagen	-29.989 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I1260200300	Brandschutz Atemschutzübungsstrecke	0 €	0 €	-1.200.000 €	0 €	1.200.000 €	1.200.000 €	0 €
I5420226100	Beseitigung Schadstelle / Vorplanung	0 €	0 €	-100.000 €	0 €	100.000 €	100.000 €	0 €
I5420226101	Planungsrate Radwegekonzept	0 €	0 €	-150.000 €	0 €	150.000 €	150.000 €	0 €
I54206100	K 6100	-11.900 €	0 €	-60.000 €	-11.000 €	49.000 €	49.000 €	0 €
I54206101	K 6101	0 €	0 €	0 €	-31.967 €	-31.967 €	-31.967 €	0 €
I54206104	K 6104	0 €	0 €	0 €	-6.975 €	-6.975 €	-6.975 €	0 €
I54206106	K 6106	-209 €	0 €	-250.000 €	0 €	250.000 €	250.000 €	0 €
I54206115	K 6115	0 €	0 €	-100.000 €	0 €	100.000 €	100.000 €	0 €
I54206119	K 6119	-963 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I54206120	K 6120	-143.553 €	0 €	0 €	-4.946 €	-4.946 €	-4.946 €	0 €
I54206127	K 6127	-533 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I54206129	K 6129	-406 €	0 €	-250.000 €	-9.579 €	240.421 €	240.421 €	0 €
I54206143	K 6143	0 €	-80.000 €	0 €	-113.388 €	-113.388 €	-33.388 €	0 €
I54206155	K 6155	0 €	0 €	0 €	-18.643 €	-18.643 €	-18.643 €	0 €
I54206156	K 6156	0 €	0 €	0 €	-145.946 €	-145.946 €	-145.946 €	0 €
I54206162	K 6162	-12.706 €	0 €	-1.000.000 €	-88.166 €	911.834 €	911.834 €	0 €
I54206168	K 6168	0 €	0 €	0 €	-11.510 €	-11.510 €	-11.510 €	0 €
I54206172	K 6172	-3.496.518 €	0 €	0 €	-320.133 €	-320.133 €	-320.133 €	0 €
I54206180	K 6180	-152.000 €	-119.000 €	0 €	-169.772 €	-169.772 €	-50.772 €	0 €
(26) Auszahl. f. d. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-5.424.755 €	-2.001.670 €	-2.352.700 €	-2.127.533 €	225.167 €	2.226.837 €	-1.911.900 €
(27) Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzvermögen		-800 €	0 €	0 €	-800 €	-800 €	-800 €	0 €
I1121111501	Personalwesen Kapitaleinlage (BVG)	-800 €	0 €	0 €	-800 €	-800 €	-800 €	0 €
(28) Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen		-218.754 €	-390.000 €	-1.070.000 €	-297.884 €	772.116 €	1.162.116 €	-489.916 €
I1260200680	Zentrale Reitungsleitstelle Radolfzell	-133.354 €	0 €	-150.000 €	0 €	150.000 €	150.000 €	0 €
I13160121680	Förderung der Wohlfahrtspflege	-45.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I5420618560	gez. Zu./Zuw. an Gemeinden	0 €	0 €	-20.000 €	0 €	20.000 €	20.000 €	0 €
I5470226600	ÖPNV gez. Zu./Zuw. BMP	-40.400 €	-390.000 €	-900.000 €	-297.884 €	602.116 €	992.116 €	-489.916 €
(29) Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Vermögensg.		0 €	-40.000 €	-237.000 €	-143.145 €	93.855 €	133.855 €	-36.370 €
Saldo aus Übersicht		-21.987.111 €	-9.612.030 €	-16.398.779 €	-11.185.490 €	5.213.289 €	14.825.319 €	-4.866.738 €

4.4 Bilanz

Aktivseite	Vorjahr Euro	Rechnungsjahr Euro
1 Vermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	294.847,42	313.534,19
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	80.511.923,63	89.630.038,85
1.2.3 Infrastrukturvermögen	33.288.657,85	32.490.251,54
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	9.256.188,96	6.944.837,70
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.618.099,28	3.465.828,21
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.905.529,62	10.141.802,46
1.2.8 Vorräte	500.185,28	440.044,83
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	10.186.626,80	4.659.496,16
	145.697.009,64	148.202.097,97
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 und anderen kommunalen Zusammenschlüssen	789.001,75	791.535,75
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	4.558,92	4.854,40
<i>davon Mündelvermögen</i>	<i>4.558,92</i>	<i>4.854,40</i>
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	14.494.123,83	19.904.685,34
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen	603.272,73	569.620,33
1.3.8 Liquide Mittel	12.839.740,00	8.647.845,41
<i>davon Mündelgelder</i>	<i>23.531,31</i>	<i>27.339,96</i>
	29.330.978,23	30.518.822,23
2 Abgrenzungsposten		
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	5.348.263,39	5.315.164,85
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	1.514.640,93	2.312.902,02
3 Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag)	0,00	0,00
	182.185.739,61	186.662.521,26

Passivseite	Vorjahr Euro	Rechnungsjahr Euro
1 Eigenkapital		
1.1 Basiskapital	39.890.747,41	40.450.285,31
1.2 Rücklagen		
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	48.350.470,87	54.633.343,67
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	42.919,25
1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
	48.350.470,87	54.676.262,92
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	25.658.009,45	25.174.673,70
2.2 Sonderposten für Investitionsbeiträge	0,00	0,00
2.3 Sonderposten für Sonstiges	5.488.379,19	5.662.107,67
	31.146.388,64	30.836.781,37
3 Rückstellungen		
3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	494.386,86	388.162,58
3.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	329.655,34	325.834,87
3.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für AbfalldPONien	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 und Gewährleistungen	12.351,93	12.351,93
3.7 Sonstige Rückstellungen	1.405.900,00	1.300.613,39
	2.242.294,13	2.026.962,77
4 Verbindlichkeiten		
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	34.656.760,05	39.402.591,93
4.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen gleichkommen	0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.481.161,85	7.709.227,80
4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.595.504,62	3.156.923,65
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	2.267.261,38	3.320.343,35
<i>davon Mündelgelder</i>	23.531,31	27.339,96
<i>davon Mündelvermögen</i>	4.558,92	4.854,40
	47.000.687,90	53.589.086,73
5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	13.555.150,66	5.083.142,16
	182.185.739,61	186.662.521,26

Nachrichtlich:

Die Höhe der bestehenden Bürgschaften beträgt 286.176.114 EUR zum 31.12.2017.

Die Höhe der in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen beträgt 393.017 EUR zum 31.12.2017.

Die Höhe der Ermächtigungsübertragungen des Ergebnishaushalts beträgt 1.622.600 EUR zum 31.12.2017.

Die Höhe der Ermächtigungsübertragungen des Finanzhaushalts beträgt 4.866.738 EUR zum 31.12.2017.

Die Höhe der in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen beträgt 4.344.000 EUR zum 31.12.2017.

4.4.1 Vermögen (Aktiva Bilanzposition 1)

Die Aktiv-Seite der Vermögensrechnung (Bilanz) nach der GemHVO zum 31.12.2017 gliedert sich – außer den Abgrenzungsposten – in immaterielle Vermögensgegenstände, Sachvermögen und Finanzvermögen.

4.4.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände (A-Bilanzposition 1.1)

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2017</u>
Lizenzen für Software	<u>294.847,42 EUR</u>	<u>313.534,19 EUR</u>

Diese Bilanzposition enthält die Unterpositionen:

• Lizenzen	1.353,62 EUR
• DV-Software	312.179,57 EUR
• Ähnliche Rechte	1,00 EUR

Im Jahr 2017 ergaben sich 24 Zugänge im Wert von rd. 198 TEUR und Abschreibungen i. H. v. rd. 177 TEUR. Es handelt sich bei den Zugängen insbesondere um Lizenzen für das Dokumentenmanagementsystem ENAIO R Server Balance und Sidegrad SMUA (rd. 21 TEUR), Lizenzen für die Fahrplanerstellung für das Regionalbuskonzept (rd. 40 TEUR), die Software NetAlarmPro (rd. 14 TEUR), Lizenzen für ein Upgrade der VMware Horizon Standart (rd. 18 TEUR), Softwarebeschaffung für die Lernfabrik 4.0 an der Hohentwiel-Gewerbeschule (rd. 33 TEUR), MNSpro Lizenzen-Pädagogik (rd. 20 TEUR) und eine Unternehmenslizenz WOTAN Monitoring (rd. 11 TEUR). Es gab insgesamt vier Abgänge, davon drei mit einem Restbuchwert von 1,00 EUR und eine Lizenz Archäologie CAD 2015 und PhotoPlan 15 von insgesamt 1.510,80 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>31.12.2016</u>	<u>31.12.2017</u>
Unbebaute Grundstücke	<u>429.798,22 EUR</u>	<u>429.798,22 EUR</u>

Diese Bilanzposition i. H. v. insgesamt 429.798,22 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 2017 keine Veränderungen.

4.4.1.2.2 Bebaute Grundstücke (A-Bilanzposition 1.2.2)

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2017</u>
Wohnbauten	5.345.754,82 EUR	8.765.059,73 EUR
Schulen	59.276.813,84 EUR	65.635.343,68 EUR
Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	<u>15.889.354,97 EUR</u>	<u>15.229.635,44 EUR</u>
	<u>80.511.923,63 EUR</u>	<u>89.630.038,85 EUR</u>

Wohnbauten

Im Rechnungsjahr gab es Zugänge bei der Gemeinschaftsunterkunft in der Worblinger Straße in Singen von rd. 23 TEUR. Die jährliche Abschreibung betrug in 2017 rd. 71 TEUR.

Bei der Tennishalle Dettingen, die bereits im Vorjahr gekauft wurde, betrug der Zugang rd. 156 TEUR. Die jährliche Abschreibung betrug hierfür rd. 164 TEUR.

In der Kasernenstraße in Radolfzell wurden das Grundstück und das bestehende Gebäude gekauft. Der Zugang bei der Position Grund und Boden von Wohnbauten betrug rd. 2,05 Mio. EUR. Das auf dem Grundstück vorhandene Gebäude wurde vom Landkreis bereits während der Anmietung umgebaut. Deshalb wurde die Anlage von Bauten auf fremden Grund zur Position Wohnbauten umgebucht (rd. 1,6 Mio. EUR). Im Rechnungsjahr gab es noch einen Zugang von rd. 229 TEUR. Die jährliche Abschreibung für das Gebäude betrug rd. 222 TEUR.

Restbuchwerte 2017 – Wohnbauten

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2016	Buchwert 31.12.2017
NU Tennishalle Dettingen	1.349.206,16 €	1.341.798,39 €
GU Singen Worblinger Str.	3.529.017,58 €	3.481.529,46 €
GU Radolfzell Kasernenstr.	0,00 €	1.420.642,80 €
Wohnbauten	4.878.223,74 €	6.243.970,65 €
Wohnbauten Grund und Boden	467.531,08 €	2.521.089,08 €

Schulen

Im Jahr 2017 erfolgten beim BSZ Radolfzell noch Abschlagszahlungen für den im Sommer 2013 fertiggestellten 1. BA. Es ist ein Zugang i. H. v. rd. 49 TEUR zu verzeichnen. Durch eine Rückzahlung kommt es zu einem Anlagenabgang von rd. 1 TEUR. Bei der Außenanlage (1. BA) des BSZ Radolfzell, die ebenfalls bereits in 2013 fertiggestellt wurde, kam es im Rechnungsjahr zu einem Zugang von rd. 1 TEUR und durch eine Rückzahlung zu einem Abgang von rd. 16 TEUR.

Für den im September 2015 fertiggestellten 2. BA des BSZ Radolfzell (Theoriegebäude) kamen noch weitere (Schluss-)Rechnungen (rd. 148 TEUR). Beim Parkplatz und bei der Sporthalle gab es im Jahr 2017 weitere Herstellungskosten zu begleichen (Zugang rd. 1 TEUR bzw. rd. 18 TEUR). Bei der Mensa gab es ebenfalls einen Zugang durch Schlussrechnungen von rd. 11 TEUR und durch Rückzahlungen einen Abgang von rd. 2 TEUR. Die Außenanlage des 2. BA wurde in 2017 fertiggestellt. Dadurch kam es zu einem Zugang von insgesamt rd. 691 TEUR (rd. 6 TEUR im Rechnungsjahr und rd. 685 TEUR durch Umbuchung von der Anlage im Bau).

Im September 2017 wurde das Werkstattgebäude (3. BA) des BSZ Radolfzell bezogen. Es gab einen Zugang von rd. 4,2 Mio. EUR und eine Umbuchung von der Anlage im Bau von rd. 3,1 Mio. EUR.

Für die Erweiterung der Chemieräume an der Hohentwiel-Gewerbeschule kam es durch Schlussrechnungen oder aktivierte Eigenleistungen zu einem Zugang von rd. 6 TEUR.

An der Mettnau-Schule wurde ein Sonnensegel errichtet (rd. 16 TEUR), an der Sonnenlandschule ein Spielturm für rd. 13 TEUR und für die Haldenwangschule ein Gartenhaus (rd. 50 TEUR).

Die Jahresabschreibungen betragen insgesamt rd. 2,02 Mio. EUR. Somit ergibt sich ein Bilanzwert zum 31.12.2017 von 65.635.343,68 Euro. Darin enthalten ist der Grund und Boden mit einem Restbuchwert von 4.185.220,89 EUR. Aufgrund des Erbpachtgrundstücks an der Turnhalle der Mettnau-Schule fielen hier 756 Euro Abschreibungen an.

Bewegungen 2017

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2016	Buchwert 31.12.2017	Zugang	Umbuchung	Abgang
Hohentwiel-Gewerbeschule Umbau/Erweiterung Chemieräume	2.212.838,79 €	2.048.408,83 €	5.853,68 €	0,00 €	0,00 €
BSZ Radolfzell Gebäude 1.BA	12.011.947,20 €	11.800.361,73 €	49.287,16 €	0,00 €	-1.426,45 €
BSZ Radolfzell Außenanlage 1. BA	807.378,92 €	743.956,80 €	1.072,50 €	0,00 €	-16.279,84 €
BSZ Radolfzell Parkplatz	361.651,16 €	335.741,97 €	885,65 €	0,00 €	0,00 €
BSZ Radolfzell Gebäude 2.BA	14.233.034,61 €	14.086.983,65 €	148.248,61 €	0,00 €	0,00 €
BSZ Radolfzell Mensa	636.792,69 €	632.419,56 €	10.645,38 €	0,00 €	-1.800,00 €
BSZ Radolfzell Sporthalle	3.746.582,49 €	3.687.193,28 €	17.851,93 €	0,00 €	0,00 €
BSZ Radolfzell Gebäude 3.BA	0,00 €	7.351.808,30 €	4.222.711,24 €	3.178.438,06 €	0,00 €
BSZ Radolfzell Außenanlage 2. BA	0,00 €	690.697,70 €	5.799,70 €	684.898,77 €	0,00 €
Sonnensegel Mettnau-Schule	0,00 €	15.722,87 €	16.172,10 €	0,00 €	0,00 €
Sechseckturm Sonnenlandschule	0,00 €	13.134,69 €	13.357,31 €	0,00 €	0,00 €
Gartenhaus Haldenwangschule	0,00 €	49.801,64 €	49.940,36 €	0,00 €	0,00 €

Restbuchwerte 2017 – Schulen

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2016	Buchwert 31.12.2017
BSZ Radolfzell Gesamt	32.478.073,39 €	39.964.470,36 €
BSZ Stockach Gesamt	1.959.914,94 €	1.894.533,20 €
Haldenwang-Schule Gesamt	3.550.487,33 €	3.447.502,99 €
Mettnau-Schule Gesamt	1.879.015,91 €	1.747.428,72 €
Robert-Gerwig-Schule Gesamt	1.235.203,78 €	1.150.052,52 €
Sonnenlandschule Gesamt	1.146.194,24 €	1.120.241,25 €
Wessenbergschule Gesamt	84.747,10 €	8,00 €
Zeppelin-Gewerbeschule Gesamt	2.115.062,05 €	1.940.207,45 €
Hohentwiel-Gewerbeschule Gesamt	8.468.404,85 €	8.072.836,78 €
Regenbogenschule Gesamt	2.173.733,36 €	2.112.841,52 €
Schulen Gebäude	55.090.836,95 €	61.450.122,79 €
Schulen Grund und Boden	4.185.976,89 €	4.185.976,89 €

Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude

Im Rechnungsjahr gab es keine Zugänge. Die Jahresabschreibungen auf die Gebäudeteile betragen rd. 660 TEUR. Der Grund und Boden blieb unverändert bei einem Wert von 4.132.979,71 EUR.

Restbuchwerte 2017 – Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2016	Buchwert 31.12.2017
Gebäude KFZ-Zulassung Singen	194.558,97 €	175.103,07 €
Verwaltungsgebäude Benediktinerplatz 1	6.984.701,61 €	6.519.054,84 €
Verwaltungsgebäude Benediktinerplatz 1 - Außenanlagen	1,00 €	1,00 €
Benediktinerplatz 1 Aktives + Passives Datennetz	1,00 €	1,00 €
Benediktinerplatz 1 Brandvermeidungsanlage	38.407,81 €	31.528,80 €
Benediktinerplatz 1 GPS-Referenzpunkt	199,23 €	1,00 €
Verwaltungsgebäude Otto-Blesch-Str. 51, Radolfzell	887.402,83 €	847.668,37 €
Verwaltungsgebäude Otto-Blesch-Str. 49, Radolfzell	2.887.294,61 €	2.797.996,84 €
Verwaltungsgebäude SM Engen-Welschingen	166.433,59 €	160.677,96 €
Außenanlage SM Engen-Welschingen	38.250,87 €	25.136,29 €
Fahrzeughalle SM Engen-Welschingen	558.805,24 €	539.480,56 €
Salz-Gefahrtlager 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	313,50 €	1,00 €
Datenkabel Waldstr. 28, Radolfzell	1,00 €	1,00 €
Netzwerkverkabelung Waldstr. 30-34, Radolfzell	1,00 €	1,00 €
Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	11.756.375,26 €	11.096.655,73 €
Grund und Boden	4.132.979,71 €	4.132.979,71 €

4.4.1.2.3 Infrastrukturvermögen (A-Bilanzposition 1.2.3)

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2017</u>
Grund und Boden	14.554.917,95 EUR	14.513.623,33 EUR
Brücken	4.053.776,24 EUR	4.005.085,71 EUR
Straßen, Wege, Plätze		
Verkehrslenkungsanlagen	14.679.963,66 EUR	13.971.542,50 EUR
	<u>33.288.657,85 EUR</u>	<u>32.490.251,54 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. 47 TEUR bei den Kreisstraßen K 6104, K 6106, K 6123, K 6144, K 6162, K 6167 und K 6172.

Durch den Verkauf von Grundstücken und Anpassungen nach vorliegendem Veränderungsnachweis kam es zu einem Abgang von rd. 88 TEUR bei den Grundstücken der K 6104 und K 6167. Umbuchungen fanden im Rechnungsjahr 2017 nicht statt. Der Buchwert beträgt nun 14.513.623,33 EUR.

Zugänge 2017

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2016	Buchwert 31.12.2017	Zugang	Abgang	Maßnahme
K6104 Grunderwerb	181.308,50 €	181.041,02 €	562,52 €	-830,00 €	Grenzregulierung K6104 Winterspüren
K6106 Grunderwerb	98.780,71 €	98.824,71 €	44,00 €	0,00 €	
K6123 Grunderwerb	129.208,63 €	129.232,43 €	23,80 €	0,00 €	
K6144 Grunderwerb	40.912,31 €	41.374,31 €	462,00 €	0,00 €	
K6162 Grunderwerb	245.888,00 €	255.744,20 €	9.856,20 €	0,00 €	Ausbau Gaienhofen-Weiler-Iznang
K6167 Grunderwerb	690.490,29 €	612.381,09 €	9.460,80 €	-87.570,00 €	Schlussvermessung K6167/ Ausbau DRK-Kreisel
K6172 Grunderwerb	84.252,25 €	110.948,31 €	26.696,06 €	0,00 €	Radweg Allensbach-Dettingen
Summe			47.105,38 €	-88.400,00 €	

Brücken

Ende 2015 wurden die Aachbrücke und die Aachkanalbrücke an der K 6120 aktiviert. Im Rechnungsjahr 2017 gab es noch einen Zugang von insgesamt rd. 1 TEUR.

Im Rechnungsjahr 2017 wurde die Heiligenbachradbrücke erneuert. Es kam zu einem Zugang von rd. 46 TEUR. Der Restbuchwert der alten Brücke wurde außerplanmäßig abgeschrieben (rd. 6 TEUR). Nach Abzug der jährlichen Abschreibung von rd. 96 TEUR weist die Bilanzposition einen Buchwert von 4.005.085,71 EUR aus.

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2016	Buchwert 31.12.2017	Zugang	Abgang
K6101 Heiligenbachradbrücke	15.185,25 €	55.222,82 €	46.463,56 €	-6.172,90 €
K6120 Aachbrücke	545.095,51 €	538.258,89 €	64,00 €	0,00 €
K6120 Aachkanalbrücke	443.099,84 €	438.107,13 €	621,56 €	0,00 €
Summe			47.149,12 €	-6.172,90 €

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 Radwegen wird eine betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer von 35 Jahren angesetzt.

Bei den Baukosten kam es zu einer Änderung bei acht Kreisstraßen i. H. v. rd. 411 TEUR. Im Vergleich zum Vorjahr fällt diese Summe um einiges höher aus (Zugang Baukosten Vorjahr rd. 19 TEUR).

Bei den Zugängen der Kreisstraßen handelt es sich meist um Schlussrechnungen oder aktivierte Eigenleistungen, zum Beispiel bei der K 6104, K 6106, K 6114, K 6119 und K 6129.

Bei der K 6143 wurde der Kreisverkehrsplatz B314/K 6143 bei Hilzingen neu gebaut. Die Maßnahme wurde durch das Regierungspräsidium Freiburg durchgeführt. Im Rechnungsjahr erfolgte die Abrechnung gemäß der geschlossenen Vereinbarung (Zugang rd. 113 TEUR).

An der K 6156 wurde die Straße durch einen Hangrutsch bei Wangen beschädigt. Im Rechnungsjahr erfolgte die Sanierung. Deshalb kam es zu einem Zugang von rd. 146 TEUR.

Der Radweg von der B313 bis nach Mühligen konnte im Rechnungsjahr fertiggestellt und aktiviert werden. Es gab einen Zugang von rd. 142 TEUR. Zudem wurden die auf die Anlage im Bau gebuchten Baukosten umgebucht (rd. 268 TEUR).

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. 1,48 Mio. EUR. Abgänge sind im Rechnungsjahr keine zu verzeichnen.

Zugänge 2017

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2016	Buchwert 31.12.2017	Zugang	Umbuchung	Maßnahme
K6104 Baukosten	179.266,23 €	170.359,76 €	96,00 €	0,00 €	Winterspüren bis Kreisgrenze
K6106 Baukosten	265.642,41 €	254.148,91 €	640,00 €	0,00 €	OD Mindersdorf
K6114 Baukosten	688.179,30 €	653.460,54 €	128,00 €	0,00 €	Eigeltingen-Hirschlanden BA1 Teil2
K6119 Baukosten	601.565,00 €	574.032,82 €	128,00 €	0,00 €	Eigeltingen-Eckartsbrunn 2. BA
K6129 Baukosten	687.682,53 €	665.491,63 €	8.813,78 €	0,00 €	1. BA Stetten - L191
K6143 Baukosten	0,00 €	112.632,47 €	113.388,39 €	0,00 €	Umbau KVP bei Hilzingen
K6156 Baukosten	0,00 €	144.846,80 €	145.814,01 €	0,00 €	Sanierung Hangrutsch Wangen
K6180 Baukosten	0,00 €	409.786,23 €	141.811,99 €	267.974,24 €	Radweg B313 bis Mühlingen
Summe			410.820,17 €	267.974,24 €	

4.4.1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken (A-Bilanzposition 1.2.4)

31.12.2016
9.256.188,96 EUR

31.12.2017
6.944.837,70 EUR

Die Bilanzposition „Bauten auf fremden Grundstücken“ weist seit 2016 einen hohen Betrag aus, da seit dem Jahresabschluss 2016 auch der Herstellungsaufwand bei Mietereinbauten aktiviert wurden (siehe Erläuterungen Jahresabschluss 2016). Im Rechnungsjahr gab es 18 Zugänge bei Gemeinschaftsunterkünften im Rahmen des Mietereinbautenerlasses i. H. v. rd. 866 TEUR. Die Außenanlage der Gemeinschaftsunterkunft in der Stromeyersdorfstraße wurde im Rechnungsjahr fertiggestellt und von der Anlage im Bau umgebucht. Dadurch erhöhte sich die Position um rd. 77 TEUR. Weitere Zugänge gab es durch die Anschaffung von diversen Spielgeräten oder Fahrradständer bei der Gemeinschaftsunterkunft Stromeyersdorfstraße (rd. 7 TEUR). Durch den Kauf der Gemeinschaftsunterkunft in der Kasernenstraße Radolfzell wurde der Restbuchwert des Gebäudes auf die Bilanzposition Wohnbauten umgebucht (rd. 1,2 Mio. EUR). Es gab zwei Abgänge zu verzeichnen durch die Auflösung von Unterkünften (rd. 83 TEUR).

Die jährliche Abschreibung betrug rd. 1,98 Mio. EUR. Die Nutzungsdauer bei den Mietereinbauten wurde je Anmietung gemäß dem Mietverhältnis festgelegt. Somit ergibt sich zum 31.12.2017 ein Bilanzwert von 6.944.837,70 Euro.

Bewegungen 2017

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2016	Buchwert 31.12.2017	Zugang	Abgang	Umbuchung
GU Singen Cappanstr. 2	472.610,99 €	439.937,63 €	21.352,07 €	0,00 €	0,00 €
GU Radolfzell, Kasernenstr.	1.414.010,13 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-1.212.008,71 €
GU Stockach, Goethestr. 23	106.457,55 €	76.012,85 €	2.910,74 €	0,00 €	0,00 €
GU Engen-Neuhausen, Bahnhofstr. 2	37.099,81 €	51.182,89 €	18.499,64 €	0,00 €	0,00 €
NU Radolfzell Herrenlandstr. 31	1.373.814,58 €	1.419.854,67 €	435.882,63 €	0,00 €	0,00 €
GU Transco Max-Stromeyer-Str. 120, Konstanz	942.755,22 €	841.597,04 €	7.010,13 €	0,00 €	0,00 €
GU Transco, Müllhaus Max-Stromeyer-Str. 120, KN	0,00 €	48.246,42 €	48.246,42 €	0,00 €	0,00 €
GU Hohentfels-Liggeringen, Zum Ehrenloh 10	42.764,40 €	59.755,22 €	23.411,70 €	0,00 €	0,00 €
GU Mühlhausen-Ehingen, Im Kai 2	299.757,07 €	269.997,84 €	5.392,59 €	0,00 €	0,00 €
GU Kupferdächle, Ramsener Str. 21, Rielasingen-W.	244.610,86 €	233.630,78 €	17.688,95 €	0,00 €	0,00 €
GU Engen, Richthofenstr. 4 + 4a	50.732,20 €	47.399,62 €	4.425,81 €	0,00 €	0,00 €
NU Singen Kunstrasenplatz, Radolfzeller Str. 19z	301.740,80 €	0,00 €	1.544,72 €	-83.022,53 €	0,00 €
GU Volkertshausen, Buchstauden 14b + 16	5.454,16 €	0,00 €	0,00 €	-1,00 €	0,00 €
UMA Singen, Hohentwielstr. 2	104.701,90 €	0,00 €	17.301,40 €	0,00 €	0,00 €
GU Tengen-Watterdingen Pfarrhaus, Unterdorfstr.2	62.400,18 €	43.624,28 €	502,70 €	0,00 €	0,00 €
GU Singen, Fittingstr. 17a	32.938,05 €	28.134,44 €	8.792,04 €	0,00 €	0,00 €
GU Rielasingen-Worblingen, Roseneggstr. 1,	43.339,92 €	28.077,74 €	12.902,92 €	0,00 €	0,00 €
GU Singen, Güterstr. 1	1.302.097,62 €	1.232.813,59 €	35.517,69 €	0,00 €	0,00 €
GU Stockach Oberstadt, Zoznegger Str. 30	366.773,09 €	262.776,69 €	29.290,14 €	0,00 €	0,00 €
GU Stromeyersdorfstr., Außenanlage	0,00 €	76.711,03 €	50.993,78 €	0,00 €	39.550,39 €
div. Spielgeräte GU Stromeyersdorfstraße	0,00 €	5.945,73 €	6.545,76 €	0,00 €	0,00 €
UMA Singen Posthalterswäldle 43	0,00 €	175.763,49 €	175.763,49 €	0,00 €	0,00 €
Summe	8.333.649,86 €	5.341.461,95 €	923.975,32 €	-83.023,53 €	-1.172.458,32 €

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

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2017</u>
Fahrzeuge	331.788,66 EUR	323.062,12 EUR
Sonderfahrzeuge	1.403.046,59 EUR	1.352.824,65 EUR
Maschinen	<u>1.883.264,03 EUR</u>	<u>1.789.941,44 EUR</u>
	<u>3.618.099,28 EUR</u>	<u>3.465.828,21 EUR</u>

Fahrzeuge

Im Rechnungsjahr wurden beim zentralen Fuhrpark ein VW Multivan (rd. 7,1 TEUR) und ein Opel Mokka (rd. 13 TEUR) angeschafft, sowie beim Amt für Kinder, Jugend und Familie ein Fiat Talento Kombi (rd. 25,4 TEUR), der als Jugendbus genutzt wird. Die jährliche Abschreibung betrug rd. 54 TEUR. Es gab einen Abgang (Opel Movano) mit einem Restbuchwert von 1 EUR.

Sonderfahrzeuge

Im Rechnungsjahr wurden sieben Sonderfahrzeuge im Wert von rd. 192 TEUR angeschafft. Bei den Sonderfahrzeugen handelt es sich um eine Streumaschine, einen Schaufellader, einen Rasentraktor, einen Frontmäher, eine Rüttelplatte, einen Stratos Streuautomat und einen Sprinter.

Es gab drei Abgänge von je 1 EUR Restbuchwert: Ein Stramot Sprinter (motorisierter Straßenwärter), ein Radlader und einen Transportsprinter. Die jährliche Abschreibung lag bei rd. 242 TEUR.

Maschinen

Im Rechnungsjahr wurden 15 Maschinen und technische Anlagen im Wert von rd. 296 TEUR angeschafft. Darunter sind viele Server oder auch eine Leit- und Zugspindelmaschine für die

Hohentwiel-Gewerbeschule (rd. 51 TEUR) und ein CNC-Bearbeitungszentrum am Berufsschulzentrum Radolfzell (rd. 141 TEUR).

Es erfolgten 20 Abgänge mit rd. 50 EUR, davon 19 mit je einem Euro Restbuchwert. Die jährliche Abschreibung betrug insgesamt rd. 390 TEUR.

4.4.1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung (A-Bilanzposition 1.2.7)

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2017</u>
Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.502.279,56 EUR	9.692.693,66 EUR
Telekommunikation und EDV	383.133,53 EUR	430.546,18 EUR
Musikinstrumente	20.116,53 EUR	18.562,62 EUR
Geringwertige Wirtschaftsgüter	<u>0,00 EUR</u>	<u>0,00 EUR</u>
	<u>7.905.529,62 EUR</u>	<u>10.141.802,46 EUR</u>

Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)

Im Rechnungsjahr 2017 wurden 96 Anlagenzugänge bei BGA im Wert von rd. 1,45 Mio. EUR gebucht und rd. 2,6 Mio. EUR von den geleisteten Anzahlungen auf Sachanlagen umgebucht (darunter z. B. Beamer, Arbeitstische, Briefkastenanlage, GPS-Empfänger, Wärmebildkamera, Lernfabrik 4.0 an der Hohentwiel-Gewerbeschule (rd. 911 TEUR), Container-Wohnanlage der Gemeinschaftsunterkunft in der Stromeyersdorfstraße (rd. 2,54 Mio. EUR) und Erstausrüstung für den 3. BA beim BSZ Radolfzell (rd. 220 TEUR)). Es gab drei Abgänge i. H. v. rd. 7 TEUR. Die jährliche Abschreibung betrug rd. 1,82 Mio. EUR.

Telekommunikation und EDV

Im Rechnungsjahr ergaben sich 38 Zugänge (Notebooks, Drucker, Festplatten, Feldrechner etc.) i. H. v. rd. 198 TEUR, davon rd. 72 TEUR für die EDV-Erstausrüstung des 3. BA des BSZ Radolfzell. Als Abgang wurden 11 Anlagen (PC, Notebook, Monitor, Laptop) mit je einem Euro Restbuchwert ausgebucht. Die jährliche Abschreibung beläuft sich auf rd. 175 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>31.12.2016</u>	<u>31.12.2017</u>
Vorräte der Straßenmeistereien	292.933,39 EUR	278.825,09 EUR
Vorräte der technischen		
Hochbauverwaltung / Heizöl	<u>207.251,89 EUR</u>	<u>161.219,74 EUR</u>
	<u>500.185,28 EUR</u>	<u>440.044,83 EUR</u>

¹¹ Siehe auch Inventurrichtlinie.

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 verringerte sich das Vorratsvermögen um rd. 60 TEUR zum Stichtag 31.12.2017.

Der Heizölpreis lag zwischen 52 und 63 Cent (Vorjahre 44 - 61 Cent) pro Liter. Der Heizölbestand der Liegenschaften verringerte sich um 71.400 Liter auf 171.700 Liter.

Das Salzlager der Straßenmeistereien nahm um 0,08 Tonnen Salz auf 3.960 Tonnen ab. Der Salzpreis betrug in 2017 70 EUR und 73 EUR je Tonne. Der Dieselbestand bei der Straßenmeisterei Welschingen erhöhte sich um 1.000 Liter und der Heizölbestand in der Straßenmeisterei Radolfzell beträgt wie auch im Vorjahr 50.000 Liter.

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

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2017</u>
Hochbau	4.071.323,29 EUR	167.541,08 EUR
Tiefbau	4.293.612,30 EUR	4.197.937,83 EUR
Anzahlungen auf Sachanlagen	<u>1.821.691,21 EUR</u>	<u>294.017,25 EUR</u>
	<u>10.186.626,80 EUR</u>	<u>4.659.496,16 EUR</u>

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2016	Buchwert 31.12.2017	Zugang	Abgang	Umbuchung
AiB B SZ Radolfzell Werkstatt 3. BA	3.178.438,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-3.178.438,06 €
AiB Aussentreppe mit Aufzug Zeppelin-Gewerbeschule	249,50 €	1.212,00 €	962,50 €	0,00 €	0,00 €
AiB B SZ Konstanz	8.220,50 €	85.608,90 €	77.388,40 €	0,00 €	0,00 €
GU Line-Eid-Str. Konstanz	0,00 €	10.644,68 €	10.644,68 €	0,00 €	0,00 €
GU Stromeyersdorfstr. Konstanz	884.413,23 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-884.413,23 €
GU Friedrich-Hecker-Str. Singen	1,00 €	0,00 €	11.140,76 €	-11.141,76 €	0,00 €
Behördenzentrum Radolfzell Brandschutz	0,00 €	3.795,00 €	3.795,00 €	0,00 €	0,00 €
AiB GU Kasernenstr. Radolfzell	0,00 €	66.280,50 €	66.280,50 €	0,00 €	0,00 €
GU Carl-Benz-Str. Singen	1,00 €	0,00 €	12.661,07 €	-12.662,07 €	0,00 €
Hochbau AiB	4.071.323,29 €	167.541,08 €	182.872,91 €	-23.803,83 €	-4.062.851,29 €
AiB B SZ Radolfzell Außenanlage 2. BA	684.898,77 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-684.898,77 €
AiB B SZ Radolfzell Außenanlage 3. BA	87.433,17 €	668.964,93 €	581.531,76 €	0,00 €	0,00 €
Außenanlage GU Stromeyersdorfstr. Konstanz	39.550,39 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-39.550,39 €
K6172 AiB Baukosten Radweg Allensbach-Dettingen	2.849.475,51 €	2.967.191,20 €	117.715,69 €	0,00 €	0,00 €
K6162 Baukosten AiB	235.114,60 €	348.718,60 €	113.604,00 €	0,00 €	0,00 €
AiB K6100 Baukosten Liggeringen bis K6101	26.935,15 €	39.663,15 €	12.728,00 €	0,00 €	0,00 €
K6115 AiB Baukosten B31 und Münchhöf	78.288,38 €	79.216,38 €	928,00 €	0,00 €	0,00 €
K6129 AiB Baukosten Stetten - L191 2. BA	23.942,09 €	28.835,34 €	4.893,25 €	0,00 €	0,00 €
K6180 AiB Baukosten Radweg B313 bis Mühligen	267.974,24 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-267.974,24 €
K6168 AiB Ortsumfahrung Markelfingen-Ost	0,00 €	23.586,92 €	23.586,92 €	0,00 €	0,00 €
K6155 AiB BW 8219548 Aachkanalbrücke Arlen	0,00 €	21.774,95 €	21.774,95 €	0,00 €	0,00 €
K6168/K6169 AiB Radweg Kaltbrunn - Wild-Freizeitp.	0,00 €	14.926,09 €	14.926,09 €	0,00 €	0,00 €
K6106/K6145 AiB OD Deutwang	0,00 €	4.644,27 €	4.644,27 €	0,00 €	0,00 €
K6120 Radweg zw. Schlatt u.Kr. + Volkertshausen	0,00 €	416,00 €	416,00 €	0,00 €	0,00 €
Tiefbau AiB	4.293.612,30 €	4.197.937,83 €	896.748,93 €	0,00 €	-992.423,40 €

Hochbau und Tiefbau

Im Rechnungsjahr 2017 gab es Zugänge von insgesamt rd. 183 TEUR: Die Hauptzugänge waren vor allem beim Neubau für das Berufsschulzentrum Konstanz (rd. 77 TEUR) und beim Neubau der Gemeinschaftsunterkunft in der Kasernenstraße Radolfzell (rd. 66 TEUR) zu verzeichnen. Die Baumaßnahmen für die Werkstatt (3. BA) am BSZ Radolfzell (rd. 3,2 Mio. EUR) und der Gemeinschaftsunterkunft Stromeyersdorfstraße in Konstanz (rd. 884 TEUR) konnten im Rechnungsjahr fertiggestellt und aktiviert werden. Zwei Gemeinschaftsunterkünfte werden nicht verwirklicht, da der Bedarf im Rechnungsjahr wieder gesunken ist. So wurden zum Stichtag rd. 24 TEUR als außerordentlicher Aufwand ausgebucht.

Der Zugang bei den Anlagen im Bau (Tiefbau) betrug zum 31.12.2017 rd. 900 TEUR. Es handelt sich hierbei um Zugänge für die Außenanlage 3. BA des BSZ Radolfzell (rd. 582 TEUR), um Baukosten für den Radweg Allensbach-Dettingen (rd. 118 TEUR) und um die Ausbaumaßnahme Gaienhofen-Weiler-Iznang (rd. 114 TEUR). Ferner gab es Zugänge bei den Baumaßnahmen an der K 6100 Baukosten Liggeringen bis K 6101 (rd. 13 TEUR), an der K 6168 Ortsumfahrung Markelfingen Ost (rd. 24 TEUR), an der K 6155 Aachkanalbrücke Arlen (rd. 15 TEUR) und für den Radweg Kaltbrunn-Freizeitpark (rd. 15 TEUR).

Geleistete Anzahlungen

Beim Zugang von rd. 177 TEUR handelt es sich um Maschinen, die für das Projekt Lernfabrik 4.0 der Zeppelin-Gewerbeschule (rd. 94 TEUR) angeschafft worden sind, um die Ausschreibung eines LKW der Straßenmeisterei Welschingen (rd. 6 TEUR) und um die neuen Zeiterfassungsterminals (rd. 78 TEUR). Die Gemeinschaftsunterkunft in der Stromeyersdorfstraße wurde im Rechnungsjahr aktiviert und die bereits angeschafften Sachanlagen umgebucht (rd. 1,29 Mio. EUR). Außerdem wurde auch die Lernfabrik 4.0 an der Hohentwiel-Gewerbeschule aktiviert (Umbuchung von rd. 417 TEUR).

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2016	Buchwert 31.12.2017	Zugang	Umbuchung
Lernfabrik 4.0 Zeppelin-Gewerbeschule	116.920,10 €	210.542,78 €	93.622,68 €	0,00 €
Lernfabrik 4.0 Hohentwiel-Gewerbeschule	416.879,32 €	0,00 €	0,00 €	-416.879,32 €
Container Wohnanlage GU Stromeyersdorfstr.	1.279.567,91 €	0,00 €	0,00 €	-1.279.567,91 €
Feuerlöscher/Schrank GU Stromeyersdorfstr.	3.296,90 €	0,00 €	0,00 €	-3.296,90 €
Briefkastenanlage GU Stromeyersdorfstr.	5.026,98 €	0,00 €	0,00 €	-5.026,98 €
Ausschreibung LKW SM Welschingen	0,00 €	5.846,77 €	5.846,77 €	0,00 €
Zeiterfassungsterminal	0,00 €	77.627,70 €	77.627,70 €	0,00 €
Anzahlungen auf Sachanlagen	1.821.691,21 €	294.017,25 €	177.097,15 €	-1.704.771,11 €

4.4.1.3 Finanzvermögen (A-Bilanzposition 1.3)

4.4.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen (A-Bilanzposition 1.3.1)

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2017</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 2017 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>31.12.2016</u>	<u>31.12.2017</u>
Bad. Gemeindeversicherungs- verband Karlsruhe	5.350,00 EUR	6.150,00 EUR
Kapitalrücklage Rechenz. Südlicher Oberrhein GmbH	128.454,20 EUR	128.454,20 EUR
Kompostwerk Landkreis GmbH, Singen	0,00 EUR	0,00 EUR
ABK Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH	13.000,00 EUR	13.000,00 EUR
Bodensee-Standortmarketing, Konstanz	10.500,00 EUR	10.500,00 EUR
Stammeinlage Hegau-Bodensee- Hochrhein-Kliniken	368.503,00 EUR	368.503,00 EUR
Internationale Bodensee Tourismus GmbH	27.564,00 EUR	29.598,00 EUR
Stammkapital Energieagentur Kreis Konstanz	12.800,00 EUR	12.500,00 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>789.001,75 EUR</u>	<u>791.535,75 EUR</u>

In dieser Bilanzposition gab es Änderungen bei drei 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 die Übernahme von Geschäftsanteilen kam es bei der Internationalen Bodensee Tourismus GmbH zum Bilanzstichtag zu einem Zugang von 2.034,00 EUR.

Bei der Energieagentur Kreis Konstanz gGmbH wurden im Rechnungsjahr Geschäftsanteile i. H. v. 300,00 EUR verkauft.

4.4.1.3.3 Sondervermögen (A-Bilanzposition 1.3.3)

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2017</u>
Eigenbetrieb EVU „seehäsele“	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>31.12.2016</u>	<u>31.12.2017</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>31.12.2016</u>	<u>31.12.2017</u>
Sonstige Einlagen Mündelvermögen	4.558,92 EUR	4.854,40 EUR
Sonstige Einlagen Kreditinst. Sparkasse Bodensee	<u>0 EUR</u>	<u>0 EUR</u>
	<u>4.558,92 EUR</u>	<u>4.854,40 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 Spargbücher) geführt. Der Bestand hat sich von 4.558,92 EUR in 2016 um rd. 300 EUR auf 4.854,40 EUR zum 31.12.2017 erhöht. Das Mündelvermögen wird weiterhin bilanzneutral unter den sonstigen Verbindlichkeiten ausgewiesen.

4.4.1.3.5 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen (A-Bilanzposition 1.3.6)

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2017</u>
Forderungen aus öff. rechtl. Dienstl.	3.384.966,51 EUR	6.261.078,71 EUR
Zweifelhafte Ford. öff. rechtl. Dienstl.	-22.075,52 EUR	-56.323,12 EUR
Steuerforderung	0,00 EUR	0,00 EUR
Übrige öffentlich-rechtl. Forderungen	573.439,29 EUR	551.065,30 EUR
Forderungen aus Transferleistungen	14.540.821,63 EUR	17.127.030,52 EUR
<i>davon Mündelgelder</i>	<i>0 EUR</i>	<i>0 EUR</i>
zweifelhafte Forderungen	-3.983.028,08 EUR	-3.978.166,07 EUR
<i>davon Einzelwertberichtigung</i>	<i>-520.683,53 EUR</i>	<i>-562.773,26 EUR</i>
<i>Pauschalwertberichtigung</i>	<i>-3.462.344,55 EUR</i>	<i>-3.415.392,81 EUR</i>
	<u>14.494.123,83 EUR</u>	<u>19.904.685,34 EUR</u>

Zum 31.12.2017 sind Forderungen aus öffentlich-rechtlichen Dienstleistungen und Forderungen aus Transferleistungen i. H. v. **19.904.685,34 EUR** zu verzeichnen (Forderungserhöhung von rd. 5,4 Mio. EUR), welche im Folgenden erläutert werden.

Zum 31.12.2017 waren Forderungen aus öffentlich-rechtlichen Dienstleistungen i. H. v. rd. 6,7 Mio. EUR vorhanden.

Aufgrund der periodengerechten Verbuchung des Gemeinschaftsaufwandes (rd. 92 TEUR), der Personalkostenerstattung der Vermessung (rd. 22 TEUR) sowie der Verwaltungskostenerstattungen vom Arbeitsamt (rd. 113 TEUR) ergaben sich Forderungen von insgesamt 227 TEUR (Vorjahr rd. 125 TEUR).

Die Gesamtpauschale nach § 15 FlüAG von rd. 1,9 Mio. EUR (Vorjahr rd. 1,5 Mio. EUR) stand zum Stichtag 31.12.2017 noch aus. Die Forderungen nach § 15 FlüAG wurden abgegrenzt und periodengerecht ausgewiesen. Außerdem wurde noch eine Forderung für die ausstehende Spitzabrechnung aus 2015 und 2016 von rd. 2,2 Mio. EUR eingebucht.

Die offenen Gebührenerträge beliefen sich im Bereich Ordnungswesen auf rd. 53 TEUR, im Straßenverkehr auf rd. 172 TEUR und Schifffahrt rd. 20 TEUR, bei der Vermessung auf rd. 32 TEUR, im Bereich Fischerei und Gewerbe auf rd. 25 TEUR, im Wasserrecht auf rd. 13 TEUR, im Bereich Ausländerrecht auf rd. 3 TEUR, für Wohnheimgebühren in sozialen Einrichtungen auf rd. 203 TEUR sowie für Baugenehmigungen auf rd. 109 TEUR. Insgesamt machen die offenen Gebührenerträge rd. 630 TEUR (Vorjahr 516 TEUR) der offenen Forderungen zum Stichtag 31.12.2017 aus. Im Bereich Abfallrecht sind im Wesentlichen noch Forderungen für Ersatzvornahmen (rd. 303 TEUR) offen.

Des Weiteren bestehen zum 31.12.2017 noch Forderungen von Erstattungen des Landes (rd. 499 TEUR z. B. Bereich Forstwirtschaft, Unterhaltsvorschuss, für den Natura 2000 Beauftragten, Sprachkurse für Flüchtlinge, Zuschuss zur Förderung der Integration und für die Förderung der Jugendsozialarbeit an Schulen), der Interessensbeitrag einer Gemeinde für einen Radweg (rd. 136 TEUR) und Erstattungen von Gemeinden, die zu wenig Flüchtlinge in die Anschlussunterbringung aufnehmen (Fehlbelegerabgabe rd. 232 TEUR). Außerdem werden offene Säumniszuschläge, Verwarn- und Zwangsgelder und Mahngebühren unter dieser Position ausgewiesen.

Bei einigen Forderungen aus öffentlich-rechtlichen Dienstleistungen wurden Insolvenzverfahren beantragt – diese Forderungen sind befristet niedergeschlagen und als sogenannte zweifelhafte Forderungen negativ ausgewiesen (rd. 56 TEUR). Der Forderungsbestand wird dadurch reduziert.

Die übrigen öffentlich-rechtlichen Forderungen verringerten sich im Rechnungsjahr insgesamt um rd. 22 TEUR. Zum einen verringerten sich z. B. die Forderungen aus den OWI-Resten und den Forderungen aus dem Holzverkauf (rd. 113 TEUR), andererseits erhöhte sich die Umgliederung aus öffentlich-rechtlichen Forderungen (rd. 90 TEUR).

Die Forderungen aus Transferleistungen betragen zum 31.12.2017 rd. 17,1 Mio. EUR. Im Rechnungsjahr erhöhten sich die Forderungen um rd. 2,6 Mio. EUR. Die periodengerechte Abgrenzung der Pauschalen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz erhöhte sich um rd. 700 TEUR. Hierfür betrug die Forderung gegenüber dem Land rd. 2,49 Mio. EUR (Vorjahr rd. 1,76 Mio. EUR). Die Forderungen aus Transferleistungen im Bereich Jugend (z. B. Unterhalt nach dem UVG) und Soziales (z. B. Hilfe zum Lebensunterhalt nach SGB XII) erhöhten sich von rd. 7 Mio. EUR auf rd. 10,7 Mio. EUR. Davon sind rd. 3,98 Mio. EUR als nicht werthaltig anzusehen. Diese wurden aufwandswirksam wertberichtigt und reduzieren den Forderungsbestand auf 13.148.864,45 EUR.

In dieser Position sind auch die Forderungen für die Bundeserstattung nach dem SGB XII (rd. 3,7 Mio. EUR) und für SGB II Erstattungen (rd. 136 TEUR) enthalten.

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, erhöhte sich im Sozialamt um rd. 28 TEUR, während er sich im Amt für Kinder, Jugend und Familie um rd. 75 TEUR verringerte. 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. 71 TEUR). Aus diesem Grund umfasst das Konto Einzelwertberichtigung ab 2012 lediglich die befristeten Niederschlagungen (inkl. Insolvenzverfahren). In 2017 beliefen sich die Insolvenzverfahren / befristeten Niederschlagungen im Sozialamt auf rd. 3 TEUR und auf rd. 75 TEUR im Amt für Kinder, Jugend und Familie.

4.4.1.3.7 Privatrechtliche Forderungen (A-Bilanzposition 1.3.7)

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2017</u>
Forderungen aus privatr. Dienstl.	475.951,51 EUR	459.783,76 EUR
Wertberichtigung privatrechtl. Ford. aus LuL	-375,52 EUR	-6.529,75 EUR
Übrige privatrechtliche Dienstl.	<u>127.696,74 EUR</u>	<u>116.366,32 EUR</u>
	<u>603.272,73 EUR</u>	<u>569.620,33 EUR</u>

Zum 31.12.2017 sind privatrechtliche Forderungen i. H. v. **569.320,33 EUR** zu verzeichnen.

Die Forderungen aus privatrechtlichen Dienstleistungen nahmen im Vergleich zum Vorjahr um rd. 16 TEUR ab. Zum Stichtag 31.12.2017 bestehen diese insbesondere aus Telefon und EDV-Verrechnung mit der Bodensee Standort Marketing GmbH von rd. 70 TEUR, aus Ausgleichskosten für die Beförderungskosten i. H. v. rd. 102 TEUR, Mehreinnahmen nach § 45a PBefG i. H. v. rd. 52 TEUR und aus dem Eigenanteil für Mittagssessenskosten (rd. 26 TEUR).

Des Weiteren sind weitere Einzelforderungen von rd. 210 TEUR enthalten, wie z. B. Schadensersatzforderungen, Schüleranteil an Materialkosten und Beförderungskosten, Bücherrückgabe, Miete, Nebenkostenabrechnung, Mahnkosten, Personalkostenabrechnungen etc.

Durch Insolvenzmeldungen gibt es auch bei den privatrechtlichen Forderungen zweifelhafte Forderungen. Zum Stichtag betragen diese rd. 7 TEUR und reduzieren den Forderungsbestand.

Die übrigen privatrechtlichen Forderungen sinken um rd. 11 TEUR. Die „originären“ (nicht durchlaufend) übrigen privatrechtlichen Forderungen belaufen sich wie auch im Vorjahr auf rd. 1,5 TEUR.

Zum Bilanzstichtag wurde eine Abgrenzung der sogenannten „debitorischen Kreditoren“ i. H. v. rd. 94 TEUR (Vorjahr 71 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) sinken die offenen Forderungen von rd. 55 TEUR auf rd. 20 TEUR.

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.

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

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 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 1.3.8)

	Rechnungsjahr		Rechnungsjahr
Kassenistbestand lt. Tagesabschluss	8.617.870,41 €	Summe der einzelnen Girokontostände	8.627.233,16 €
Kassenistbestand lt. Gesamtfinanzrechnung 2017	8.617.870,41 €	zuzüglich A-Schwebeposten	-24.911,42 €
Sachkontensalden	8.617.870,41 €	abzühlige E-Schwebeposten	0,00 €
		Bankverrechnung	15.548,67 €
zuzüglich Handkassen / Vorschuss	29.975,00 €	zuzüglich Handkassen / Vorschuss	29.975,00 €
Summe	8.647.845,41 €	Saldo	8.647.845,41 €

Die Gesamtsumme der liquiden Mittel betrug zum Bilanzstichtag **8.647.845,41 EUR**.

Am Jahresende 2017 sind Schwebeposten i. H. v. 24.911,42 EUR vorhanden. Der Handkassenbestand erhöhte sich um 300 EUR (Vorjahr 200 EUR). Die Erhöhung betrifft die Handkasse beim Schifffahrtsamt, die um 200 EUR erhöht wurde. Außerdem wurde für die Abteilung 2 eine neue Handkasse mit einem Bestand von 100 EUR eingerichtet.

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 27.339,96 EUR (Vorjahr 23.531,31 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>31.12.2016</u>	<u>31.12.2017</u>
<u>5.348.263,39 EUR</u>	<u>5.315.164,85 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. 1,61 Mio. EUR und den Unterhaltsvorschuss mit rd. 754 TEUR. Unter dem Rechnungsabgrenzungsposten SGB II sind die vorausbezahlten Hilfen nach dem SGB II i. H. v. rd. 2,33 Mio. EUR abgebildet.

Des Weiteren wurde ein Rechnungsabgrenzungsposten für die Beamtengehälter für den Monat Januar 2018 i. H. v. rd. 829 TEUR (Vorjahr rd. 781 TEUR) gebildet. Weitere Vorauszahlungen wurden z. B. für Mietzahlungen, Dienstreisen etc. bereits im Rechnungsjahr geleistet und deshalb abgegrenzt (rd. 288 TEUR).

Die Personalverrechnungskonten für Kindergeld, Lohnsteuer etc. mit einem negativen Wert von rd. 492 TEUR (Vorjahr rd. 429 TEUR) reduzierten den Gesamtposten wiederum.

4.4.2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse (A-Bilanzposition 2.2)

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2017</u>
Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	1.514.640,93 EUR	1.203.275,62 EUR
Sonderposten AIB für geleistete Investitionszuschüsse	<u>0,00 EUR</u>	<u>1.109.626,40 EUR</u>
	<u>1.514.640,93 EUR</u>	<u>2.312.902,02 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 wurde ein Zugang i. H. v. rd. 69 TEUR für die Software der Leitstelle Radolfzell gebucht. Im Rechnungsjahr erfolgte zudem die Korrektur beim Bahnhofmodernisierungsprogramm. Da die einzelnen Haltestellen zum 31.12.2017 noch nicht in Betrieb sind, dürfen die Zuschüsse auch noch nicht aufgelöst werden. Es erfolgte deshalb eine Umbuchung auf Anlagen im Bau (rd. 310 TEUR), davon sind rd. 15 TEUR an Zuschreibungen für die bereits aufgelösten Beträge enthalten. Im Rechnungsjahr gab es für diese Anlagen außerdem noch Zugänge von rd. 800 TEUR. Die jährliche Abschreibung betrug insgesamt rd. 82 TEUR.

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2016	Buchwert 31.12.2017	Zugang	Umbuchung
Geleist. Zuwendungen Altenpflegeheim Haus a. Htw.	32.105,93 €	30.012,06 €	0,00 €	0,00 €
Geleist. Zuwend. Bau/Unterhalt.Kanalisation K 6109	22.473,98 €	21.641,61 €	0,00 €	0,00 €
Geleist. Zuwend. Endausbau ehm. K 6159	2.605,66 €	2.526,50 €	0,00 €	0,00 €
Investitionszuschuss Pflegezentrum St. Verena	28.999,32 €	27.452,69 €	0,00 €	0,00 €
Geleist. Zuwend. Kanal + Bordsteinzuschuss K 6119	27.310,70 €	26.653,93 €	0,00 €	0,00 €
Förderung v. Investitionen Michael-Herler-Heim	433.995,19 €	411.052,71 €	0,00 €	0,00 €
Bordsteinzuschuss Ausbau K 6114	3.424,50 €	3.324,76 €	0,00 €	0,00 €
Bordsteinzuschuss Ausbau K 6141	3.132,39 €	3.042,46 €	0,00 €	0,00 €
Kostenbeteiligung Bau der Regenwasserbehandlungsanlage	35.624,57 €	34.844,47 €	0,00 €	0,00 €
Baukostenzuschuss Waldorfkindergarten Wahlwies	199.443,15 €	189.792,67 €	0,00 €	0,00 €
Förderung v. Investitionen Don Bosco	173.910,49 €	165.596,04 €	0,00 €	0,00 €
Bordsteinzuschuss K 6114 OD Eigeltingen BA 1 Teil 3	4.867,98 €	4.738,46 €	0,00 €	0,00 €
K 6148 Ausbau Radweg Gottmadingen-Randegg	29.922,92 €	28.597,92 €	0,00 €	0,00 €
K 6141 Bordsteinzuschuss OD Hilzingen-Schlatt a. R.	5.077,99 €	4.944,06 €	0,00 €	0,00 €
K 6141 Kanalzuschuss OD Hilzingen - Schlatt a. R.	33.105,62 €	32.414,72 €	0,00 €	0,00 €
K 6180 Kanalzuschuss OD Stockach	13.331,37 €	13.053,15 €	0,00 €	0,00 €
Bahnhofmodernisierungsprogramm (Seehas-Haltepunkte)	297.948,41 €	0,00 €	0,00 €	-309.761,00 €
K 6171 Zuschuss Sanierung Kanal OD Kaltbrunn	4.243,42 €	4.156,67 €	0,00 €	0,00 €
div. Geräte Beschäftigungsgesellschaft	40.875,00 €	36.375,00 €	0,00 €	0,00 €
Leitstelle Radolfzell	122.242,34 €	163.055,74 €	68.920,07 €	0,00 €
AIB Bahnhofmodernisierungsprogramm (Seehas-Haltepunkte)	0,00 €	1.109.626,40 €	799.865,40 €	309.761,00 €
Geleistete Investitionszuschüsse	1.514.640,93 €	2.312.902,02 €	868.785,47 €	0,00 €

4.4.3 Kapitalposition (Passiva Bilanzposten 1)

4.4.3.1 Basiskapital (P-Bilanzposition 1.1)

<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2017</u>
<u>39.890.747,41 EUR</u>	<u>40.450.285,31 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 erfolgte die Korrektur der im Vorjahr vorgenommenen Verrechnung des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital. Bei der Verrechnung zum Jahresabschluss 2016 handelte es sich bei rd. 560 TEUR um die außerplanmäßige Abschreibung der Kosten für nicht realisierte Flüchtlingsunterkünfte. Diese Kosten werden im Rahmen der Spitzabrechnung der Kosten der vorläufigen Unterbringung mit dem Land wieder zurückerstattet. Die Verbuchung der Rückerstattung erfolgt aber im ordentlichen Ertrag, sodass letztlich die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses betroffen ist (Rücklagenverschiebung zwischen Sonderergebnis und ordentlichem Ergebnis). Auf Empfehlung des Rechnungsprüfungsamtes sollte deshalb die zu hohe Verrechnung mit dem Basiskapital korrigiert werden. Das Basiskapital erhöht sich durch diese Bereinigung um rd. 560 TEUR. Das Basiskapital zum 31.12.2017 beträgt nun 40.450.285,31 EUR.

4.4.3.2 Rücklagen (P-Bilanzposition 1.2)

Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2017</u>
<u>48.350.470,87 EUR</u>	<u>54.633.343,67 EUR</u>

Über die Verwendung des Überschusses hat der Kreistag zu beschließen. Der Überschuss 2017 beträgt 6.949.238,06 EUR. Im Sonderergebnis sind jedoch außerordentliche Abschreibungen für nicht realisierte Flüchtlingsunterkünfte von rd. 107 TEUR enthalten. Da diese durch die Spitzabrechnung vom Land rückerstattet und im ordentlichen Ergebnis verbucht werden, wurde der außerordentliche Aufwand beim ordentlichen Ergebnis bereits abgezogen (Vermeidung einer Rücklagenverschiebung). Die Zuführung zur Rücklage des ordentlichen Ergebnisses beträgt somit 6.842.410,70 EUR. Vom Überschuss 2017 sind rd. 1,6 Mio. EUR für Budgetreste gebunden.¹³ Durch die Korrektur der im Vorjahr zu hohen Verrechnung mit dem Basiskapital, verringerten sich die Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses im Rechnungsjahr um rd. 560 TEUR (siehe Erläuterung zu 4.4.3.1 Basiskapital) und betragen nun 54.633.343,67 EUR.

Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses

<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2017</u>
<u>0,00 EUR</u>	<u>42.919,25 EUR</u>

Ein Überschuss des Sonderergebnisses entsteht durch die außerordentlichen Erträge abzüglich der außerordentlichen Aufwendungen. Dieser beträgt im Rechnungsjahr -63.908,11 EUR. Bei den außerordentlichen Aufwendungen waren im Rechnungsjahr rd. 107 TEUR an außerplanmäßigen Abschreibungen für nicht realisierte Flüchtlingsunterkünfte enthalten. Damit es nicht wieder zu einer Rücklagenverschiebung wie in 2016 kommt, wurden die außerordentlichen Aufwendungen beim

¹³ Beschluss des Kreistags vom 07.05.2018 siehe unter 7.8 Haushalts-/Ermächtigungsübertragungen. Weitere Erläuterungen zur Ergebnisverwendung siehe unter Ziffer 6. Lagebericht, erste Seite.

Sonderergebnis 2017 herausgerechnet. Das Sonderergebnis 2017 beträgt somit 42.919,25 EUR und wird den Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses zugeführt.

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>31.12.2016</u>	<u>31.12.2017</u>
Sonderposten beweglich	346.929,05 EUR	683.685,61 EUR
Sonderposten unbeweglich	<u>25.311.080,40 EUR</u>	<u>24.490.988,09 EUR</u>
	<u>25.658.009,45 EUR</u>	<u>25.174.673,70 EUR</u>

Sonderposten Zuweisungen beweglich

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2016	Buchwert 31.12.2017	Zugang	Abgang
Schulen	23.328,82 €	380.687,86 €	363.212,11 €	0,00 €
Straßenmeisterei	311.337,56 €	292.666,09 €	40.453,40 €	0,00 €
Zuwendung integrierte Leitstelle	7,00 €	7,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonstige	12.255,67 €	10.324,66 €	0,00 €	-846,59 €
Summen	346.929,05 €	683.685,61 €	403.665,51 €	-846,59 €

Der Zugang von rd. 335 TEUR ergab sich durch die Zuweisungen für die Gerätebeschaffung von Bund und Land i. H. v. rd. 40 TEUR und Zuwendungen bei der Hohentwiel-Gewerbeschule für einen Rettungsstuhl (rd. 3 TEUR) und die Lernfabrik 4.0 i. H. v. rd. 360 TEUR, davon rd. 69 TEUR durch die Umbuchung von der Position geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen.

Die planmäßige Auflösung der Sonderposten betrug rd. 66 TEUR (Vorjahr rd. 111 TEUR).

Sonderposten Zuweisungen unbeweglich

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2016	Buchwert 31.12.2017	Zugang	Abgang
K 6172 Zuweisung Grunderwerb	51.906,43 €	125.362,36 €	73.455,93 €	0,00 €
K 6180 Zuweisung Radweg Grunderwerb	0,00 €	10.508,66 €	10.508,66 €	0,00 €
K 6180 Zuweisung Radweg Baukosten	0,00 €	164.479,44 €	164.491,34 €	0,00 €
K 6180 Interessensbeitrag Radweg	0,00 €	90.000,00 €	90.000,00 €	0,00 €
Summe			338.455,93 €	0,00 €

Im Rechnungsjahr waren vier Zugänge zu verzeichnen. Für den Grunderwerb an der K 6172 erhielt der Landkreis Zuweisungen von rd. 74 TEUR. Für den Radweg der K 6180 erhielt der Landkreis Zuweisungen für den Grunderwerb i. H. v. rd. 11 TEUR, für die Baukosten rd. 164 TEUR (davon 100 TEUR Umbuchung von den Sonderposten Anlage im Bau) und einen Interessensbeitrag für den Bau des Radwegs von rd. 90 TEUR (davon 60 TEUR Umbuchung von den Sonderposten Anlage im Bau). Abgänge gab es 2017 keine. Der Auflösungsbetrag beläuft sich im Jahr 2017 auf rd. 1,16 Mio. EUR. Der Restbuchwert beträgt nun 24.490.988,09 EUR.

4.4.4.2 Sonderposten für Sonstiges (P-Bilanzposition 2.3)

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2017</u>
Sonderposten unentgelt. Erwerb	3.642.652,38 EUR	3.764.063,60 EUR
Sonderposten AIB	<u>1.845.726,81 EUR</u>	<u>1.898.044,07 EUR</u>
	<u>5.488.379,19 EUR</u>	<u>5.662.107,67 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 31.12.2016	Buchwert 31.12.2017	Zugang	Abgang
Spende Gartenhaus Haldenwangschule	0,00 €	33.364,22 €	33.457,16 €	0,00 €
Spende Vermögensgegenstände Lernfabrik 4.0 Hohentwiel-Gewerbeschule	0,00 €	105.408,59 €	106.500,00 €	0,00 €
Summe			139.957,16 €	0,00 €

Beim Sonderposten unentgeltlicher Erwerb kam es zu einem Zugang im Wert von rd. 33 TEUR und durch die Umbuchung von den Sonderposten Anlage im Bau zu einem Zugang von rd. 107 TEUR. Es handelt sich um ein Gartenhaus für die Haldenwangschule und um 13 Ausstattungsgegenstände, die der Hohentwiel-Gewerbeschule für die Lernfabrik 4.0 gespendet wurden.

Durch Inzahlungnahme und Verschrottung von Altgeräten kam es zu fünf Anlagenabgänge mit Restbuchwerten von je 1 EUR. Die planmäßige Auflösung der sonstigen Sonderposten betrug rd. 19 TEUR im Rechnungsjahr 2017.

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 31.12.2016	Buchwert 31.12.2017	Zugang	Umbuchung
Spende Lernfabrik 4.0 Hohentwiel- Gewerbeschule	106.500,00 €	0,00 €	0,00 €	-106.500,00 €
Zuschuss Lernfabrik 4.0 L-Bank	68.926,81 €	0,00 €	0,00 €	-68.926,81 €
Spende Grünes Klassenzimmer BSZ Radolfzell	0,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	0,00 €
K 6172 Zuwendung Baukosten Radweg Allensbach-Dettingen	950.000,00 €	1.115.744,07 €	165.744,07 €	0,00 €
K 6172 Interessenbeitrag Radweg Allensbach-Dettingen	560.300,00 €	772.300,00 €	212.000,00 €	0,00 €
K 6180 Zuwendung Baukosten Radweg Mühlingen-Mühlweiler	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-100.000,00 €
K 6180 Interessenbeitrag Radweg Mühlingen- Mühlweiler	60.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-60.000,00 €
Summe			387.744,07 €	-335.426,81 €

Im Rechnungsjahr gab es drei Zugänge für das Projekt Grünes Klassenzimmer am Berufsschulzentrum Radolfzell und für den Radweg Allensbach-Dettingen an der K 6172 (Zuwendung Land und Interessensbeitrag der Stadt Konstanz). Außerdem wurden vier Anlagen im Bau im Rechnungsjahr aktiviert und deshalb auch der Sonderposten von der Anlage im Bau umgebucht und ab 2017 abgeschrieben.

4.4.5 Rückstellungen (Passiva Bilanzposition 3)

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2017</u>
Lohn- und Gehaltsrückstellungen	494.386,86 EUR	388.162,58 EUR
Unterhaltsvorschussrückstellungen	329.655,34 EUR	325.834,87 EUR
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen	12.351,93 EUR	12.351,93 EUR
Sonstige Rückstellungen	<u>1.405.900,00 EUR</u>	<u>1.300.613,39 EUR</u>
	<u>2.242.294,13 EUR</u>	<u>2.026.962,77 EUR</u>

4.4.5.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen (P-Bilanzposition 3.1)

Bei den um rd. 106 TEUR gesunkenen Rückstellungen im Jahr 2017 (Vorjahr 192 TEUR) setzt sich die rückläufige Entwicklung im Bereich Altersteilzeit fort. Das Interesse der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter am Abschluss neuer Altersteilzeitverhältnisse ist weiterhin gering, im Jahr 2017 wurden nur zwei neue Altersteilzeitverträge abgeschlossen. Die Rückstellungen für Altersteilzeitverhältnisse werden für Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in der Arbeitsphase gebildet und in der Freistellungsphase wieder abgebaut. Im Jahr 2017 gab es neun Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter mit Altersteilzeitvereinbarung, hiervon waren zwei ganzjährig in der Arbeitsphase, zwei wechselten in 2017 von der Arbeits- in die Freistellungsphase und fünf waren ganzjährig in der Freistellungsphase. Drei der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sind in 2017 ausgeschieden. Bei einer Mitarbeiterin beginnt im Jahr 2018 eine Alterszeitvereinbarung. 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 2017 gab es sechs Beamtinnen und Beamte, mit denen eine Sabbatjahr-Regelung vereinbart war (nur Altfälle, es wurden keine neuen Vereinbarungen abgeschlossen). Im Jahr 2017 sind zwei Beamte in das Sabbatjahr getreten und zwei Beamte nach Ende der Freistellung bereits ausgeschieden, die weiteren Beamten folgen bis 2018.

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 sanken von rd. 3,3 Mio. EUR auf rd. 3,26 Mio. EUR. Durch Einzelwertberichtigungen von rd. 431 TEUR und Pauschalwertberichtigungen von rd. 2,69 Mio. EUR sanken die werthaltigen Forderungen auf 489 TEUR. Im Vorjahr betragen diese rd. 494 TEUR. Demnach nahm auch die Zahlungsverpflichtung an das Land i. H. v. zwei Dritteln entsprechend ab. Die UVG-Rückstellung zum 31.12.2017 beträgt somit 325.834,87 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 31.12.2017 beträgt die Bilanzposition sonstige Rückstellungen 1.300.613,39 EUR.

Im Rechnungsjahr wurde für eine ausstehende Rechnung gem. § 41 Abs. 2 GemHVO eine Rückstellung i. H. v. rd. 174 TEUR gebildet. Es handelt sich um Kosten für ein behindertengerechtes Kfz, zu dem der Landkreis Konstanz als Träger der Eingliederungshilfe durch ein Urteil des Landessozialgerichts Baden-Württemberg verpflichtet worden ist.

Einige im Ergebnishaushalt des Jahres 2017 geplante Bauunterhaltungsmaßnahmen, für welche Mittel bereitgestellt waren, haben sich zeitlich verzögert. Hierfür wurden folgende Instandhaltungsrückstellungen gebildet:

Schulen	Rückstellungsbetrag zum 31.12.2016	Rückstellungsbetrag zum 31.12.2017
Regenbogenschule Konstanz	69.000,00 €	71.500,00 €
Haldenwangschule Singen	7.500,00 €	2.500,00 €
Sonnenlandschule Stockach	0,00 €	1.500,00 €
Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz	39.400,00 €	13.000,00 €
Hohentwiel-Gewerbeschule Singen	97.100,00 €	304.000,00 €
Wessenbergschule Konstanz	21.600,00 €	0,00 €
Robert-Gerwig-Schule Singen	68.500,00 €	58.500,00 €
Berufsschulzentrum Radolfzell	21.100,00 €	7.000,00 €
Berufsschulzentrum Stockach	138.200,00 €	1.000,00 €
Mettnau-Schule Radolfzell	48.800,00 €	3.000,00 €
Summe	511.200,00 €	462.000,00 €

Verwaltungsgebäude	Rückstellungsbetrag zum 31.12.2016	Rückstellungsbetrag zum 31.12.2017
Verwaltungsgebäude Benediktinerplatz 1, KN	484.500,00 €	380.000,00 €
Schiffahrtsamt, Reichenaustr. 37, KN	1.400,00 €	9.000,00 €
Zulassungsstelle, Laubwaldstr. 4, Singen	0,00 €	6.500,00 €
Behördenzentrum, Otto-Blesch-Str., RZ	103.400,00 €	45.500,00 €
Kindertagesstätte Konstanz	500,00 €	0,00 €
Straßenmeisterei Stockach	400,00 €	500,00 €
Straßenmeisterei Welschingen	13.800,00 €	3.000,00 €
KFZ-Zulassung Konstanz	2.500,00 €	2.500,00 €
Gesundheits- und Versorgungsamt Radolfzell	112.500,00 €	3.500,00 €
Summe	719.000,00 €	450.500,00 €

Gemeinschaftsunterkünfte	Rückstellungsbetrag zum 31.12.2016	Rückstellungsbetrag zum 31.12.2017
UMA Singen, Am Posthalterswäldle	60.000,00 €	0,00 €
GU Singen, Cappanstr.	1.900,00 €	1.000,00 €
GU Konstanz, Steinstr.	8.000,00 €	161.000,00 €
GU Radolfzell, Kasernenstr.	22.000,00 €	2.000,00 €
GU Stockach, Goethestr.	3.000,00 €	0,00 €
GU Gaienhofen, Auf der Breite	0,00 €	1.000,00 €
NU Radolfzell, Herrenlandstr. 1	4.300,00 €	2.500,00 €
GU Konstanz, Max-Stromeyer-Str. 120	3.800,00 €	1.000,00 €
GU Singen, Worblingerstr.	0,00 €	1.000,00 €
NU Notbelegung Sporthallen	3.200,00 €	0,00 €
GU Gailingen, Gentnerweg	0,00 €	3.000,00 €
GU Tengen-Wiechs, Brunnenstr.5	0,00 €	1.000,00 €
GU Rielasingen-Worbligen, Ramsener Str. 21	0,00 €	1.000,00 €
GU Konstanz, Byk-Gulden-Str.	2.700,00 €	0,00 €
GU Konstanz, Stromeyersdorfstr.	200,00 €	0,00 €
GU Konstanz, Schwaketenstr.	41.800,00 €	0,00 €
NU Dettingen, Moosweg	3.400,00 €	0,00 €
GU Singen, Byk-Gulden-Str.	2.700,00 €	6.000,00 €
NU Rielasingen-Worbligen, Singener Str.	3.400,00 €	7.000,00 €
GU Konstanz, Atrium, Luisenstr.	3.500,00 €	5.000,00 €
GU Singen Güterstraße 1	4.300,00 €	5.000,00 €
GU Engen Badischer Hof	3.500,00 €	17.000,00 €
GU Oberstadt Stockach	3.800,00 €	0,00 €
Gästehaus Bodman	200,00 €	0,00 €
Summe	175.700,00 €	214.500,00 €
Summe Gesamt	1.405.900,00 €	1.127.000,00 €

Der Abschluss dieser Maßnahmen kann erst im Jahr 2018 erfolgen. Die Rückstellungen aus dem Vorjahr wurden vollständig zum 31.12.2017 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 31.12.2017 beim Landkreis Konstanz bestehenden Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen aufgeführt.

Kreditinstitut	Bilanz/ Bestandskonto	Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017
Eigenbetrieb Abfall	2315 30 01	3.276.000,00 €	3.024.000,00 €
Commerzbank Singen	2317 30 07	2.241.250,00 €	2.078.250,00 €
Commerzbank Singen	2317 30 08	1.811.384,16 €	1.667.666,93 €
Landesbank Bad.-Württ. Stuttgart	2317 30 09	2.160.000,00 €	2.040.000,00 €
Landesbank Bad.-Württ. Stuttgart	2317 30 10	1.440.000,00 €	1.360.000,00 €
Sparkasse Bodensee	2317 30 11	1.400.000,00 €	1.300.000,00 €
Landesbank Bad.-Württ. Stuttgart	2317 30 12	1.597.500,00 €	1.527.500,00 €
Landesbank Bad.-Württ. Stuttgart	2317 30 13	1.632.500,00 €	1.562.500,00 €
KFW-Bankengruppe	2317 30 14	1.650.000,00 €	1.580.000,00 €
Sparkasse Singen Radolfzell	2317 30 15	1.525.000,00 €	1.425.000,00 €
Landesbank Bad.-Württ. Stuttgart	2317 30 16	1.702.500,00 €	1.632.500,00 €
Bremer Landesbank	2317 30 17	4.447.500,00 €	4.277.500,00 €
Liga Bank Regensburg	2317 30 18	2.175.000,00 €	1.875.000,00 €
Liga Bank Regensburg	2317 30 19	1.620.000,00 €	1.440.000,00 €
KFW-Bankengruppe	2317 30 20	1.289.471,00 €	1.142.099,00 €
KFW-Bankengruppe	2317 30 21	1.842.104,00 €	1.631.576,00 €
KFW-Bankengruppe	2317 30 22	- €	1.235.000,00 €
KFW-Bankengruppe	2317 30 23	- €	1.800.000,00 €
Deutsche Kreditbank	2317 30 24	- €	2.460.000,00 €
Sparkasse Bodensee	2317 30 25	- €	2.010.000,00 €
Sparkasse Bodensee	2317 30 26	- €	2.334.000,00 €
Landesbank Bad.-Württ. Stuttgart	2317 32 03	2.846.550,89 €	- €
Kassenkredit	2397 10 01	0,00 €	0,00 €
Gesamtsumme		34.656.760,05	39.402.591,93

Im Rechnungsjahr wurden vier neue Kredite aufgenommen. Zwei wurden bei der KFW-Bankengruppe für die Baumaßnahme am Berufsschulzentrum Radolfzell aufgenommen und zwei bei der Sparkasse Bodensee, u. a. für Investitionen im Bereich Asyl. Das Schweizer Darlehen bei der Landesbank Baden-Württemberg wurde 2017 in Euro umgeschuldet und läuft nun bei der Deutschen Kreditbank weiter. Zur Liquiditätssicherung wurde zum Bilanzstichtag 31.12.2017 kein Kassenkredit benötigt.

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

31.12.2016	31.12.2017
<u>7.481.161,85 EUR</u>	<u>7.709.227,80 EUR</u>

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 228 TEUR. Der Wert ergibt sich aus der periodengerechten Verbuchung nach dem NKHR – Aufwendungen des Jahres 2017 wurden diesem Jahr auch zugeordnet, aber erst in 2018 ausbezahlt. Die Abrechnung der Sozial- und Jugendhilfe mit der Stadt Konstanz erfolgt erst in 2018, deshalb werden rd. 1,9 Mio. EUR unter den Verbindlichkeiten ausgewiesen (Vorjahr rd. 2,2 Mio. EUR). Die Verbindlichkeiten für den Gebäudeunterhalt mit rd. 1,1 Mio. EUR verringern sich gegenüber dem Vorjahr um die Hälfte (rd. 2,25 Mio. EUR). Die Verbindlichkeiten bei den Schülerbeförderungskosten und ÖPNV erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 1,0 Mio. EUR und betragen nun rd. 1,78 TEUR (Vorjahr rd. 780 TEUR). Hier sind u. a. Verkehrskonzepte von rd. 250 TEUR und der Verbindlichkeitsanteil der Erstattung Schülerbeförderung, die dem Jahr 2017 zuzuordnen ist, von rd. 859 TEUR enthalten. Die Verbindlichkeiten zur Endabrechnung für die Sozialbetreuung von Flüchtlingen in der Anschlussunterbringung betragen rd. 295 TEUR.

Als Verbindlichkeit werden unter anderem ausgewiesen: die Abgrenzung des Aufwands der Straßenmeistereien mit rd. 412 TEUR (Vorjahr rd. 194 TEUR), Abschlagszahlungen der Kreisstraßen oder sonstigen Bauten (rd. 127 TEUR), die Abgrenzungsbuchungen im Bereich der Berufsschulen von rd. 132 TEUR sowie Sonderschulen von rd. 15 TEUR, Hilfen für Flüchtlinge und soziale Einrichtungen (rd. 244 TEUR, insbesondere Kosten für Security), EDV-Kosten für Fachverfahren oder Telekommunikationsaufwand (rd. 343 TEUR). Zudem werden SGB II-Leistungen von rd. 17 TEUR (Vorjahr rd. 35 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>31.12.2016</u>	<u>31.12.2017</u>
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	<u>2.595.504,62 EUR</u>	<u>3.156.923,65 EUR</u>
	<u>2.595.504,62 EUR</u>	<u>3.156.923,65 EUR</u>

Bei den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen von 3.156.923,65 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>31.12.2016</u>	<u>31.12.2017</u>
	<u>2.267.261,38 EUR</u>	<u>3.320.343,35 EUR</u>

Konto-Nr.	Kontenbezeichnung	Vorjahr	Haushaltsjahr
27910100-103	Klärungsbestand (ungekl. Zahlungseing.)	1.303.515,60 €	2.400.430,75 €
27910200-300	debitorische Akontozahlungen/Rückzahlungen aus PSCD	138.954,49 €	67.374,27 €
27920000	Umsatzsteuer / Ausgangsteuer	1.725,68 €	1.725,68 €
27970000	Verbindl/Ford ggüber FA/Umsatz/Vorsteuer Zahllast	118.636,48 €	102.968,29 €
2799*	Weitere sonstige Verbindlichkeiten	604.539,58 €	683.131,84 €
27990030	Weitere sonstige Vbl Mündelgelder	23.531,31 €	27.339,96 €
27990033	Weitere sonstige Vbl Mündelvermögen	4.558,92 €	4.854,40 €
27990050	Kreditorische Debitoren	71.799,32 €	32.518,16 €
Summe		2.267.261,38 €	3.320.343,35 €

Das Bilanzkonto der sonstigen Verbindlichkeiten hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 1,05 Mio. EUR erhöht und beträgt nun 3.320.343,35 EUR. Die ungeklärten Zahlungseingänge haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 84 % 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. 33 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>31.12.2016</u>	<u>31.12.2017</u>
Passive RAP Asylerstantragsteller	13.194.462,00 EUR	4.924.596,50 EUR
Passive RAP Spätaussiedler	0,00 EUR	7.530,67 EUR
Passive RAP Sonstige Personen	6.209,33 EUR	22.059,33 EUR
Passive RAP Sonderkontingentflüchtlinge	337.166,67 EUR	110.833,33 EUR
Passive RAP Sonstige	<u>17.312,66 EUR</u>	<u>18.122,33 EUR</u>
	<u>13.555.150,66 EUR</u>	<u>5.083.142,16 EUR</u>

Der Rechnungsabgrenzungsposten für die Ertragsabgrenzung der Pauschalen im Asylbereich hat sich im Rechnungsjahr im Vergleich zum Vorjahr um rd. 8,5 Mio. EUR verringert. Die Anzahl der Asylsuchenden für die wir im Rahmen der vorläufigen Unterbringung Pauschalen erhalten haben, war auch im Rechnungsjahr rückläufig (2016 ca. 1.362 Personen und 2017 ca. 520 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 periodengerecht aufgeteilt.

Bei den sonstigen passiven Rechnungsabgrenzungsposten handelt es sich um Projekte beim Sozialdezernat (Gesundheitskonferenz Inanspruchnahme von rd. 1,8 TEUR und diverse Projekte beim bürgerschaftlichen Engagement, hier Auflösung von rd. 400 EUR, sowie Neubildung von rd. 3 TEUR für die ehrenamtlichen Pflegeeltern).

Die Bilanzposition passive Rechnungsabgrenzungsposten beträgt zum 31.12.2017 5.083.142,16 EUR.

5. Teilhaushalte 2017

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 Verkehrs- und 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
- 4140-227 Maßnahmen der Gesundheitspflege (AGV)

THH_1

Untere Verwaltungsbehörde

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächti- gungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2018	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
		2016	2016	2017	2017	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	7.225.152,67	0,00	6.741.100	9.150.468,35	2.409.368-	0,00	2.409.368-	1.925.315,68
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	46.091,70	0,00	27.452	4.784,95	22.667	0,00	22.667	41.306,75-
4	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	469.030,73	0,00	436.500	438.492,28	1.992-	0,00	1.992-	30.538,45-
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	60.441,44	0,00	78.500	38.272,60	40.227	0,00	40.227	22.168,84-
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.020.585,01	0,00	1.132.800	1.092.722,75	40.077	0,00	40.077	72.137,74
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.597.897,06	0,00	1.233.550	75.616,51	1.157.933	0,00	1.157.933	1.522.280,55-
11	= Anteilige ordentliche Erträge	10.419.198,61	0,00	9.649.902	10.800.357,44	1.150.456-	0,00	1.150.456-	381.158,83
12	- Personalaufwendungen	15.180.986,30-	0,00	15.557.623-	15.821.312,77-	263.690	0,00	263.690	640.326,47-
13	- Versorgungsaufwendungen	131.365,85-	0,00	126.788-	148.991,19-	22.203	0,00	22.203	17.625,34-
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.336.456,09-	0,00	1.322.382-	1.328.082,00-	5.700	0,00	5.700	8.374,09
15	- Abschreibungen	218.795,75-	0,00	203.424-	164.305,55-	39.119-	0,00	39.119-	54.490,20
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
17	- Transferaufwendungen	1.495.392,00-	0,00	1.337.002-	1.323.731,20-	13.271-	0,00	13.271-	171.660,80
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.602.456,40-	0,00	1.714.928-	1.611.148,63-	103.779-	0,00	103.779-	8.692,23-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	19.965.452,39-	0,00	20.262.147-	20.397.571,34-	135.425	0,00	135.425	432.118,95-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	9.546.253,78-	0,00	10.612.245-	9.597.213,90-	1.015.031-	0,00	1.015.031-	50.960,12-
21	+ Erträge aus Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
22	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	476.277,14	0,00	347.498	452.605,40	105.108-	0,00	105.108-	23.671,74-
23	= Erträge aus internen Leistungen	476.277,14	0,00	347.498	452.605,40	105.108-	0,00	105.108-	23.671,74-
24	- Aufwand aus Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
25	- Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	4.929.398,26	0,00	5.714.813	5.557.404,85	157.408	0,00	157.408	628.006,59
26	= Aufwendungen für interne Leistungen	4.929.398,26	0,00	5.714.813	5.557.404,85	157.408	0,00	157.408	628.006,59
27	- Kalkulatorische Kosten	25.638,52-	0,00	38.823-	27.518,35-	11.304-	0,00	11.304-	1.879,83-
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	5.380.036,88	0,00	6.023.488	5.982.491,90	40.997	0,00	40.997	602.455,02
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	4.166.216,90-	0,00	4.588.757-	3.614.722,00-	974.035-	0,00	974.035-	551.494,90
30	+ Erträge aus Verrechnung aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
31	- Aufwendungen aus Verrechnung aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

THH_1 Untere Verwaltungsbehörde

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächti- gungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2018	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
		2016 EUR	2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.242.678,43	0,00	9.622.450	10.878.208,40	1.255.758-	0,00	1.255.758-	635.529,97
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.910.530,34-	0,00	20.172.288-	20.290.849,15-	118.561	0,00	118.561	380.318,81-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.667.851,91-	0,00	10.549.838-	9.412.640,75-	1.137.197-	0,00	1.137.197-	255.211,16
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	765.500	0,00	765.500	85.000,00	765.500	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	1,00	0,00	0	2.516,81	2.517-	0,00	2.517-	2.515,81
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	1,00	0,00	765.500	2.516,81	762.983	85.000,00	762.983	2.515,81
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	29.988,95-	0,00	1.200.000-	0,00	1.200.000-	0,00	1.200.000-	29.988,95
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	260.564,92-	0,00	1.144.000-	44.698,28-	1.099.302-	390.300,00-	1.099.302-	215.866,64
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	133.354,19-	0,00	150.000-	0,00	150.000-	0,00	150.000-	133.354,19
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	423.908,06-	0,00	2.494.000-	44.698,28-	2.449.302-	390.300,00-	2.449.302-	379.209,78
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	423.907,06-	0,00	1.728.500-	42.181,47-	1.686.319-	305.300,00-	1.686.319-	381.725,59
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	10.091.758,97-	0,00	12.278.338-	9.454.822,22-	2.823.516-	305.300,00-	2.823.516-	636.936,75

THH_1

Untere Verwaltungsbehörde

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.11.10.01.04: Abteilung 2				
11110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	159	149,35	10-
11110M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	41	38,11	2-
11110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	0,01	0
11110L	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	1	1,34	0
1.11.23.02: Allg. Rechtsber., Vertr. in Rechtssachen				
11232T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	197	98,90	98-
11232M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	50	25,24	25-
11232Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	30.617	456,01	30.161-
1.11.26.06: Dienstleistung zentrale Bußgeldstelle				
1126T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.268	2.835,25	567
1126M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	578	723,52	146
1126Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	508.893-	872.746,55-	363.853-
1126L	Anzahl durchgeführter Verfahren (Stück)	30.000	55.012,00	25.012
1.12.20.03: Waffen-/Sprengstoff, Jagd-Fischerei				
12201T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.679	2.708,86	30
12201K	Kostendeckungsgrad in % (%)	37	37,49	0
12201Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	473.316	479.689,61	6.374
1220L1	Anz. ert.verf. waffenrechtl. Erlaubnisse (Stück)	400	525,00	125
1220L2	Anzahl ert.verf. Jagdscheine (Stück)	480	567,00	87
1220L3	Anzahl ert.verf. Fischerkarten (Stück)	1.200	2.004,00	804
1220L5	Anzahl son. gewerberechtl. Erlaubnisse (Stück)	50	100,00	50
1.12.20.05: Bearbeitung von Gaststättenerlaubnissen				
12205T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	368	380,43	12
12205K	Kostendeckungsgrad in % (%)	51	58,95	8
12205Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	54.736	44.245,62	10.490-
12205L	Aufwand je Gaststättenerlaubnis* (EURO)	480	474,94	5-
1.12.21.93: Straßenverkehr				
1221T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	16.001	16.098,38	97
1221K	Kostendeckungsgrad in % (%)	96	92,18	4-
1221Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	185.992	356.574,34	170.582
1.12.22: Einwohnerwesen				
11222T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	4.507	4.501,61	6-
11222K	Kostendeckungsgrad in % (%)	38	41,06	3
11222Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	792.786	751.879,38	40.907-
1122L1	Anzahl eingegang. Einbürgerungsanträge (Stück)	610	601,00	9-
1122L2	Anzahl erfolgter Einbürgerungen (Stück)	480	483,00	3
1122L5	Zahl Fälle oh.Antragstellung nach Beratu (Stück)	175	185,00	10
1122L6	Sonst. Anträge Staatsangehörigkeitsangel (Stück)	50	41,00	9-
1.12.22.91: Aufenthaltsregelungen für Ausländer				
1222L1	Ausländer Zuständigkeitsberei.ABH LRA KN (Personen)	15.483	14.241,00	1.242-
1222L2	a) davon Nicht-EU-Ausländer (Personen)	5.701	5.247,00	454-
1222L3	b) davon EU-Ausländer + CH (Personen)	9.782	8.994,00	788-
1.12.23.91: Personenstandswesen				
11223T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	277	299,75	23
11223K	Kostendeckungsgrad in % (%)	51	46,44	4-
11223Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	38.655	45.488,64	6.834
1223L1	Anzahl eingeg. Anträge auf Namensänderung (Stück)	10	8,00	2-
1223L2	Anzahl vorgenommener Namensänderungen (Stück)	6	4,00	2-
1.12.26: Verbr.schutz,LM-Überw.,Veterinärwesen				
11226T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	7.776	7.811,01	35
11226K	Kostendeckungsgrad in % (%)	86	86,63	1
11226Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	317.709	295.946,33	21.762-

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.12.60.03: Beratung/Brandverh.-schau nicht Bauord.R				
12601T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	426	386,01	40-
12601K	Kostendeckungsgrad in % (%)	32	35,16	3
12601Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	81.534	70.900,23	10.634-
1.12.60.92: sonstige Leistungen des Brandschutzes				
1260T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.670	2.343,37	327-
1260K	Kostendeckungsgrad in % (%)	33	35,25	2
1260Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	518.143	437.504,60	80.638-
1260L	Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner (EURO)	1.839	1.544,53	295-
1.12.80.91: Katastrophenabwehr/Bevölkerungsschutz				
11280T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	909	830,29	78-
11280K	Kostendeckungsgrad in % (%)	54	57,72	3
11280Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	117.279	99.573,22	17.706-
11280L	Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner/Jahr (EURO)	416	351,53	65-
1.37.10: Schwerbehindertenrecht				
33710T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	4.763	4.308,65	454-
33710K	Kostendeckungsgrad in % (%)	88	99,17	11
33720Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	158.474	10.183,57	148.291-
1.37.20: Soziales Entschädigungsrecht				
33720T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.043	961,50	81-
33720K	Kostendeckungsgrad in % (%)	118	129,16	11
33720Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	53.010-	79.421,13-	26.411-
1.41.40: Maßnahmen der Gesundheitspflege				
34140T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	5.193	5.349,91	157
34140K	Kostendeckungsgrad in % (%)	64	59,69	4-
34140Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	530.375	610.988,68	80.614
1.51.10.91: Regionalplanung				
15110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.832	923,83	908-
15110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	48,29	48
15110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	516.152	135.304,35	380.848-
1.51.11: Flächen- und grundstückbezogene Daten				
15111T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	6.603	6.445,07	158-
15111K	Kostendeckungsgrad in % (%)	67	77,50	10
15111Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	607.728	411.890,58	195.837-
5111L1	Anzahl d. veränd.Flurstücke b.Zerlegungen (Stück)	0	24,00	24
5111L2	Anzahl der Gebäudeaufnahmen (Stück)	600	825,00	225
5111L3	Anzahl d.Grenzpunkte b.Grenzfeststellung (Stück)	100	136,00	36
5111L4	Verhältnis veränd.Flurstücke Vamt zuÖbV* (%)	20	6,50	14-
1.51.12.01: Flurneuordnung und Landentwicklung, Land				
15112T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	41	43,88	3
15112K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,47	0
15112Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	11.522	12.372,23	850
1.52.10: Bauordnung				
15210T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	4.122	4.338,31	216
15210K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,00	0
15210Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	198.654-	845.198,37-	646.545-
5210L1	Anzahl getroffener Entscheidungen* (Stück)	1.100	1.114,00	14
5210L2	Erteilter Stellngn. Bauleitplanverfah. (Stück)	100	87,00	13-
1.52.20.91: Förderung Mietwohnungsbau/Wohneigentum				
15220T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	102	107,38	5
15220K	Kostendeckungsgrad in % (%)	40	38,05	2-
15220Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	17.123	18.844,15	1.721
15220L	Anzahl bearbeiteter Anträge (Stück)	50	48,00	2-

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.52.30: Denkmalschutz und Denkmalpflege				
15230T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	120	126,50	6
15230K	Kostendeckungsgrad in % (%)	3	1,02	2-
15230Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	32.718	35.468,91	2.751
1.52.30.02: Denkmalschutzrechtliche Genehmigungsverf				
15230L	Anzahl der Entscheid. nach DSchG u. ESchG (Stück)	50	65,00	15
1.55.10.04: Fachberatungen und Aktionen				
15510T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	956	923,83	32-
15510K	Kostendeckungsgrad in % (%)	50	48,30	2-
15510Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	134.313	135.304,35	992
15510L	Förderungsvolumen (EURO)	169.000	161.900,00	7.100-
1.55.20: Gew.schutz/öff. Gewässer/Baul. Anl.				
15520T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	5.566	5.647,40	81
15520K	Kostendeckungsgrad in % (%)	115	101,56	13-
15520Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	231.997-	24.929,58-	207.067
5520L1	Anzahl förmli.Verf.* wasserrech. Maßnahm. (Stück)	490	311,00	179-
5520L2	Anzahl Stellungn. in Verfahren Dritter* (Stück)	430	431,00	1
1.55.40: Naturschutz und Landschaftspflege				
15540T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.994	3.148,91	155
15540K	Kostendeckungsgrad in % (%)	41	37,24	4-
15540Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	494.589	559.795,43	65.207

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
5540L1	Anzahl förmli.Verf.b.naturschutzre. Maßn. (Stück)	70	151,00	81
5540L2	Anzahl Stellungn. in Verfahren Dritter (Stück)	420	443,00	23
1.55.50.05: Untere Forstbehörde				
55504T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	8.026	8.264,44	239
55504K	Kostendeckungsgrad in % (%)	98	92,66	6-
55504Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	40.308	171.833,55	131.526
1.55.51: Landwirtschaft				
15551T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	6.185	6.256,27	71
15551K	Kostendeckungsgrad in % (%)	96	95,87	0
15551Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	64.478	73.285,85	8.808
5551L1	Anzahl der gemeinsamen Anträge (Stück)	940	935,00	5-
5551L2	Anzahl der Kontrollen* (Stück)	900	789,00	111-
5551L3	Anzahl d.Förderantr.bei Betriebsentwick. (Stück)	12	65,00	53
5551L4	Anzahl der Stellungnahmen als TöB (Stück)	215	234,00	19
5551L5	Anzahl der Fälle im Grundstücksverkehr (Stück)	770	881,00	111
1.56.10: Umweltschutzmaßnahmen				
15610T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.360	2.299,83	60-
15610K	Kostendeckungsgrad in % (%)	48	43,06	5-
15610Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	344.926	371.773,72	26.848
1.56.20: Arbeitsschutz				
15620T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.981	2.986,87	6
15620K	Kostendeckungsgrad in % (%)	98	99,11	1
15620Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	17.839	7.553,70	10.285-

Übersicht Rechnungsquerschnitt 2017 / THH 1 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis 2017 / Ansatz 2017 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2017 / Ergebnis 2016 (+ Verbesserung)
1110-200	Abteilung 2	-27.892 €	-25.008 €	-26.960 €	-1.952 €	932 €
1123-200	Justizariat (Rechtsberatung)	-22.288 €	-36.087 €	-9.013 €	27.074 €	13.275 €
1126-221	Zentrale Dienste (Zentr. Bußgeldstelle)	741.043 €	449.738 €	845.161 €	395.424 €	104.118 €
1220-215	Ordnungswesen (Gaststättenwesen)	-50.103 €	-55.675 €	-44.121 €	11.554 €	5.982 €
1220-221	Ordnungswesen (ohne Gastst./Heimaufsicht)	-340.079 €	-380.925 €	-398.443 €	-17.517 €	-58.364 €
1221	Verkehrswesen	649.079 €	706.076 €	519.538 €	-186.538 €	-129.541 €
1222	Einwohnerwesen	-685.433 €	-860.606 €	-825.505 €	35.102 €	-140.071 €
1223	Personenstandswesen	-63.372 €	-62.000 €	-67.636 €	-5.636 €	-4.264 €
1226	Verbraucherschutz,LM-überwach., Veterinärw.	-1.725.281 €	-1.535.800 €	-1.510.866 €	24.935 €	214.416 €
1260-200	Brandschutz	-576.007 €	-691.881 €	-619.091 €	72.790 €	-43.084 €
1260-212	Brandschutz (Berat./Brandverh.schauen)	-34.409 €	-110.786 €	-99.826 €	10.960 €	-65.417 €
1280	Katastrophenschutz	-169.871 €	-178.888 €	-166.697 €	12.192 €	3.174 €
3710	Schwerbehindertenrecht	-811.370 €	-963.044 €	-842.496 €	120.549 €	-31.126 €
3720	Soziales Entschädigungsrecht	-208.588 €	-200.738 €	-181.525 €	19.214 €	27.063 €
4140	Maßnahmen der Gesundheitspflege	-1.000.243 €	-875.986 €	-911.818 €	-35.833 €	88.425 €
5110	Kreisentwicklung (Regionalplanung)	-475.812 €	-508.199 €	-517.146 €	-8.947 €	-41.334 €
5111	Flächen und grundst.bez. Daten u. Grundl.	-817.750 €	-894.673 €	-697.499 €	197.175 €	120.252 €
5112	Flurneuordnung	-7.459 €	-8.284 €	-6.876 €	1.408 €	583 €
5210	Bauordnung	662.999 €	320.064 €	1.001.181 €	681.117 €	338.182 €
5220	Wohnungsbaufö. u. Wohnungsversorgung	-21.974 €	-21.461 €	-22.126 €	-665 €	-152 €
5230	Denkmalschutz und Denkmalpflege	-27.503 €	-25.184 €	-27.410 €	-2.226 €	93 €
5510	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	-137.323 €	-176.525 €	-171.379 €	5.146 €	-34.055 €
5520	Gewässersch./Öff. Gewässer/Wasserb. Anl.	-884.340 €	-971.423 €	-1.155.115 €	-183.692 €	-270.775 €
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	-643.907 €	-627.059 €	-630.495 €	-3.437 €	13.412 €
5550-213	Forstwirtschaft (ohne Holzverkaufsstelle)	-750.040 €	-698.500 €	-841.286 €	-142.786 €	-91.246 €
5551	Landwirtschaft	-1.233.214 €	-1.289.248 €	-1.309.515 €	-20.267 €	-76.301 €
5610	Umweltschutzmaßnahmen	-361.799 €	-390.540 €	-411.644 €	-21.104 €	-49.845 €
5620	Arbeitsschutz	-523.318 €	-499.601 €	-468.609 €	30.991 €	54.708 €
THH 1 - ordentliches Ergebnis		-9.546.254 €	-10.612.245 €	-9.597.214 €	1.015.031 €	-50.960 €

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf /-überschuss				
		Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis 2017 / Ansatz 2017 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2017 / Ergebnis 2016 (+ Verbesserung)
1110-200	Abteilung 2	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1123-200	Justizariat (Rechtsberatung)	-10.535 €	-30.617 €	-456 €	30.161 €	10.079 €
1126-221	Zentrale Dienste (Zentr. Bußgeldstelle)	844.449 €	508.893 €	872.747 €	363.853 €	28.298 €
1220-215	Ordnungswesen (Gaststättenwesen)	-40.606 €	-54.736 €	-44.246 €	10.490 €	-3.640 €
1220-221	Ordnungswesen (ohne Gastst./Heimaufsicht)	-440.988 €	-473.316 €	-479.690 €	-6.374 €	-38.702 €
1221	Verkehrswesen	-171.213 €	-185.992 €	-356.574 €	-170.582 €	-185.362 €
1222	Einwohnerwesen	-678.683 €	-792.786 €	-751.879 €	40.907 €	-73.196 €
1223	Personenstandswesen	-31.184 €	-38.655 €	-45.489 €	-6.834 €	-14.304 €
1226	Verbraucherschutz,LM-überwach., Veterinärw.	-1.103.304 €	-317.709 €	-292.971 €	24.737 €	810.332 €
1260-200	Brandschutz	-264.572 €	-518.143 €	-437.505 €	80.638 €	-172.933 €
1260-212	Brandschutz (Berat./Brandverh.schauen)	7.929 €	-81.534 €	-70.900 €	10.634 €	-78.830 €
1280	Katastrophenschutz	-66.149 €	-117.279 €	-99.573 €	17.706 €	-33.424 €
3710	Schwerbehindertenrecht	-271.878 €	-158.474 €	-10.184 €	148.291 €	261.694 €
3720	Soziales Entschädigungsrecht	-17.991 €	53.010 €	79.421 €	26.411 €	97.412 €
4140	Maßnahmen der Gesundheitspflege	37.162 €	-530.375 €	-610.989 €	-80.614 €	-648.151 €
5110	Kreisentwicklung (Regionalplanung)	-482.507 €	-516.152 €	-528.573 €	-12.421 €	-46.066 €
5111	Flächen und grundst.bez. Daten u. Grundl.	-394.189 €	-607.728 €	-411.891 €	195.837 €	-17.702 €
5112	Flurneuordnung	-12.846 €	-11.522 €	-12.372 €	-850 €	474 €
5210	Bauordnung	524.206 €	198.654 €	849.439 €	650.786 €	325.233 €
5220	Wohnungsbaufö. u. Wohnungsversorgung	-11.662 €	-17.123 €	-18.844 €	-1.721 €	-7.182 €
5230	Denkmalschutz und Denkmalpflege	-34.576 €	-32.718 €	-35.469 €	-2.751 €	-893 €
5510	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	-98.747 €	-134.313 €	-135.304 €	-992 €	-36.558 €
5520	Gewässersch./Öff. Gewässer/Wasserb. Anl.	16.107 €	231.997 €	51.858 €	-180.139 €	35.751 €
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	-442.629 €	-494.589 €	-536.003 €	-41.415 €	-93.375 €
5550-213	Forstwirtschaft (ohne Holzverkaufsstelle)	-25.998 €	-40.308 €	-171.834 €	-131.526 €	-145.836 €
5551	Landwirtschaft	-487.361 €	-64.478 €	-70.856 €	-6.378 €	416.505 €
5610	Umweltschutzmaßnahmen	-292.144 €	-344.926 €	-368.570 €	-23.644 €	-76.426 €
5620	Arbeitsschutz	-216.311 €	-17.839 €	21.984 €	39.823 €	238.295 €
THH 1 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss		-4.166.217 €	-4.588.757 €	-3.614.722 €	974.035 €	551.495 €

Teilergebnishaushalt 1 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	7.180.894	6.707.500	7.338.832	631.332
	31310007 Bußgelder allgemein	0	0	670.389	670.389
	31310008 Bußgelder-mobile Geschwindigkeits	0	0	314.363	314.363
	31310009 Bußgelder-stationäre Geschwindigk	0	0	813.017	813.017
	31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	36.039	33.600	13.867	-19.733
	31440000 Zuweis. lfd. Zwecke gesetzl.Sozia	8.220	0	0	0
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	7.225.153	6.741.100	9.150.468	2.409.368
	31600000 Auflösung Sonderposten	46.092	27.452	4.785	-22.667
(3)	Aufgelöste Investitionszuwendungen u. -beiträge	46.092	27.452	4.785	-22.667
	33110000 Verwaltungsgebühren	3.160	4.000	60	-3.940
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche En	465.871	432.500	438.432	5.932
(5)	Entgelte für öffentl. Leistungen o. Einrichtungen	469.031	436.500	438.492	1.992
	34210000 Erträge aus Verkauf	0	0	453	453
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungenen	60.441	78.500	37.819	-40.681
(6)	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	60.441	78.500	38.273	-40.227
	34800000 Erstattungen vom Bund	0	0	8.180	8.180
	34810000 Erstattungen vom Land	983.603	1.060.000	1.003.607	-56.393
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	1.494	33.000	6.747	-26.253
	34820001 Erstattung v. Gemeinden-DL Waldar	0	0	20.646	20.646
	34820002 Erstattung v. Gemeinden-Wirtschaf	5.879	16.000	5.358	-10.642
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	0	0	161	161

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	34840000 Erstattungen v.d. gesetzl. Sozial	14.328	0	6.639	6.639
	34850000 Erstattungen v.verb.Unternehmen,S	2	4.800	1.248	-3.552
	34870000 Erstattungen von privaten Unterne	2.988	4.000	23.340	19.340
	34870002 Erstattung v.priv.Untern.-Privatv	12.141	15.000	16.227	1.227
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereiche	150	0	570	570
(7)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.020.585	1.132.800	1.092.723	-40.077
	35210000 Erstattung von Steuern	23.853	25.150	23.976	-1.174
	35610000 ALT Bußgelder	629.312	533.600	0	-533.600
	35610001 ALT Bußgelder-mobile Geschwindigk	348.752	300.000	0	-300.000
	35610002 ALT Bußgelder-stationäre Geschwin	560.519	350.000	0	-350.000
	35610010 Zwangs-/Verwargelder	33.979	24.800	51.640	26.840
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderpos	1.482	0	0	0
(10)	Sonstige ordentliche Erträge	1.597.897	1.233.550	75.617	-1.157.933
(11)	Anteilige ordentliche Erträge	10.419.199	9.649.902	10.800.357	1.150.456
	40110000 Beamte	-4.479.104	-4.575.603	-4.650.470	-74.866
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	-7.148.470	-7.288.755	-7.405.205	-116.450
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-1.219.847	-1.260.411	-1.339.237	-78.826
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Besc	-613.239	-609.029	-623.794	-14.765
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Besch	-1.391.490	-1.444.398	-1.449.956	-5.558
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallver	-123.947	-123.739	-124.434	-696
	40410000 Beihilfen, Unterstützungs. Bedie	-377.838	-369.253	-326.182	43.071
	40710000 Zuführung z.Rückst.f.Altersteilz.	-85.063	-1.772	-80.189	-78.417
	40710001 Entnahme aus Rückst.f.Altersteilz	258.011	115.338	178.154	62.817
(12)	Personalaufwendungen	-15.180.986	-15.557.623	-15.821.313	-263.690
	41120000 Versorgungsaufwendungen Beschäfti	0	0	-7.673	-7.673
	41410000 Beihilfen, Unterstützungen Vers.e	-131.366	-126.788	-141.318	-14.530
(13)	Versorgungsaufwendungen	-131.366	-126.788	-148.991	-22.203
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Verm	-8.571	-16.800	-13.363	3.437
	42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögens	-39.995	-20.400	-16.016	4.384
	42220001 ALT Erw.gw.Verm.geg.bis 410 E (Bg	0	-200	0	200
	42220002 ALT Erw.gw.Verm.geg.>410 E-1000 E	0	-500	0	500
	42220555 ILV-Erwerb v.geringwert. Vermögens	-161.449	-151.352	-111.511	39.841
	42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und	-6.466	-6.450	-6.515	-65
	42310555 ILV-Mieten Masch.Geräte,EDV-Ferns	-137.477	-132.538	-142.023	-9.485
	42310556 ILV-Mieten für Fahrzeuge	-85.762	-68.751	-83.600	-14.849
	42410001 Aufwand für Strom	-1.525	-3.200	-376	2.824
	42410005 Aufwand für Wasserversorgung	0	-25.000	-1.273	23.727
	42410010 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul.	0	-4.200	-4.202	-2
	42420000 ALT Aufwand für Wasserversorgung	-5.075	0	0	0
	42440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	-38.407	0	-16.724	-16.724
	42490000 ALT Sonst.Bew. Grundst.u. baul. A	-7.763	0	0	0
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-4.892	-10.000	-6.626	3.374
	42510001 ALT Haltung von Fahrzeugen Jugend	-1.264	-5.000	-709	4.291
	42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen	-124.181	-142.564	-146.722	-4.158
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschä	-26.283	0	-10.142	-10.142
	42610001 Dienst- und Schutzkleidung	0	-32.950	-18.727	14.223
	42610002 Aus- u. Fortbildung, umschulung	0	-119.653	-67.437	52.216
	42610003 Sonstige bes. Aufwendungen f.Besc	0	0	-3.653	-3.653
	42610555 ILV-Fortbildungen	0	-36.816	-14.985	21.831
	42620000 ALT Aus- u. Fortbildung, umschulu	-66.842	0	0	0
	42690000 ALT Sonstige bes. Aufwend. f.Besc	-170	0	0	0
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betrie	-78.251	-52.550	-79.776	-27.226
	42710001 Aufwendungen für EDV	0	0	-7.792	-7.792
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Rep	-15.185	-17.099	-10.318	6.781
	42710004 Aufwendungen für bez. Leist. und	0	0	-10.611	-10.611
	42710005 Aufwendungen für Dienstleistungen	0	0	-507	-507
	42710007 Sonstige Aufwendungen Sachleistun	0	0	-640	-640
	42710555 ILV-Tagungen	0	-10.172	-317	9.855
	42710556 ILV-Aufwendungen für EDV	0	-336.586	-408.288	-71.702
	42720000 ALT Aufwendungen für EDV	-3.995	0	0	0
	42720555 ALT ILV-Aufwendungen für EDV	-417.505	0	0	0
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	-694	-1.600	-2.533	-933
	42750000 Lernmittel	0	0	-278	-278
	42790000 ALT Sonstige Aufwendungen Sachlei	-320	0	0	0
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienst	-7.295	-7.000	-22.030	-15.030
	42910001 Ersatzvornahmen	-12.455	-16.000	-26.107	-10.107
	42910003 Aufw.f.so. Sach-u. Dienstlsg.-Mo	-59.490	-75.000	-60.465	14.535
	42910004 Aufw.f.so. Sach-u.Dienstlsg.-Sta	-25.143	-30.000	-33.817	-3.817
(14)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-1.336.456	-1.322.382	-1.328.082	-5.700
	47100000 Abschreibungen	-116.019	-176.753	-109.928	66.826

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	47211000 ALT Abschreibungen auf Finanzverm	-7.943	0	0	0
	47213000 ALT AfA a. FO wg. Niederschlagung	-32.102	0	0	0
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	0	0	-329	-329
	47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	0	0	-3.591	-3.591
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschla	0	0	-22.351	-22.351
	47910000 Sonstige Abschreibungen	0	-26.671	-28.107	-1.436
	47980000 ALT AfA Sonderposten	-62.732	0	0	0
(15)	Abschreibungen	-218.796	-203.424	-164.306	39.119
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände u.dgl	-971.492	-742.602	-710.848	31.754
	43160000 Zuschüsse an sonstige öff. Sonderr	-75.000	-92.500	-75.000	17.500
	43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	-128.900	-150.400	-161.900	-11.500
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-320.000	-351.500	-375.983	-24.483
(17)	Transferaufwendungen	-1.495.392	-1.337.002	-1.323.731	13.271
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgung	-18.632	-10.818	-25.734	-14.916
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätig	-791	-40.000	-1.471	38.529
	44291000 Leiharbeitskräfte	0	0	-35	-35
	44293000 Gebühren und Entgelte	-5	0	0	0
	44293001 Postgebühren	-41	0	-39	-39
	44293002 Fernmelde- und Rundfunkgebühren	-6.949	-7.500	-7.581	-81
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-920	-966	-992	-26
	44293555 ILV-Postgebühren	-168.693	-147.696	-162.253	-14.557
	44293556 ILV-Fernmelde- und Rundfunkgebühr	-63.638	-63.827	-52.157	11.669
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-99.925	-142.650	-113.387	29.263
	44294001 Befundscheine	-140.517	-146.700	-154.904	-8.204
	44294002 Gutachten	-43.184	-53.200	-44.263	8.937
	44294003 Fallgutachter	-111.538	-106.000	-88.384	17.616
	44294004 Außergerichtliche Kosten	-23.564	-30.000	-16.982	13.018
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-253.266	-301.639	-289.369	12.271
	44310001 Dienstreisen	-163.770	-194.956	-153.813	41.143
	44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen	-141.036	-120.441	-143.583	-23.142
	44410001 Betriebliche Steueraufwendungen	0	0	-1.053	-1.053
	44410555 ILV-Versicherungen	0	-47.262	-47.343	-82
	44430555 ALT ILV-Versicherungen	-59.501	0	0	0
	44440000 ALT Aufwendungen für Schadensfall	-11.942	0	0	0
	44510000 Erstattungen Land	-197.856	-207.004	-206.875	129
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-4.380	-5.400	-4.230	1.170
	44540000 Erstattungen an die gesetzl. Sozi	-3.510	0	0	0
	44570000 Erstattungen an private Unternehm	-81.308	-86.000	-96.251	-10.251
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-6.754	-2.420	-149	2.271
	44850000 ALT Ausb. Kleinbetrag	-359	0	0	0
	44910000 Sonstige zw. Aufw.a. lfd.Vw-Tätig	-377	-450	-302	149
(18)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.602.456	-1.714.928	-1.611.149	103.779
(19)	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-19.965.452	-20.262.147	-20.397.571	-135.425
(20)	Anteiliges ordentliches Ergebnis	-9.546.254	-10.612.245	-9.597.214	1.015.031
	92200001 Steuerungsleist. Abteilung 2	41.292	40.114	40.919	805
	92201051 Rechtsberatung Umweltdezernat	30.668	24.786	27.574	2.788
	92221251 DL Zentrale Bußgeldstelle	237.465	212.598	223.825	11.227
	92234201 Naturschutzförderung LEV	65.500	70.000	64.000	-6.000
(21)	Erträge aus Internen Leistungen	374.925	347.498	356.318	8.820
	92611001 FAG-Allgemeine Zuweisungen §11 (1)	2.351.554	2.535.047	2.530.149	-4.898
	92611002 FAG-SoBEG §11 (4)	2.653.187	2.584.899	2.585.484	585
	92611003 FAG-VRG §11(5) USt-frei	4.295.387	0	0	0
	92611004 FAG-VRG §11(5) USt-pflichtig	978.679	0	0	0
	92611006 FAG-VRG §11(5) gesamt	0	6.013.857	6.068.941	55.085
(22)	Erträge aus ILV-FAG	10.278.807	11.133.803	11.184.574	50.772
	91116291 Mitwirkungsleistungen Ref.Straßen	-10.675	0	0	0
	91123191 Mitwirkungsleistungen Ref.Gesundh	-1.000	0	0	0
	91123391 Mitwirkungsleistungen Betr.beh/He	0	0	-1.384	-1.384
	91226291 Mitwirkungsleistungen Ref.Straßen	0	-12.005	-12.460	-455
	91227191 Mitwirkungsleistungen Ref.Gesundh	0	0	274	274
(23)	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	-11.675	-12.005	-13.570	-1.565
	92111151 Ausbildungsumlage	-173.880	-214.269	-207.314	6.956
	92111152 Personalbetreuung	-306.671	-298.258	-283.204	15.054
	92111153 Freiwillige soziale Leistungen	0	-58.664	-55.355	3.309
	92111252 Zentr.Einkauf/Bücherei	-137.102	-127.932	-132.181	-4.249
	92111254 DL Post	-87.332	-103.387	-84.201	19.187
	92111255 DL Versicherungen	-24.928	-20.634	-21.319	-685
	92111256 DL Organisatorischer Brandschutz	0	0	-57.620	-57.620
	92111350 IT-Handlungszuschl. PC+Notebook+GI	-436.607	-431.669	-435.095	-3.426
	92111351 Kundenbetreuung IT	-36.857	-27.740	-32.384	-4.644

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	92111354 IT-Handlingzuschl. Monitor	-60.642	-54.900	-55.152	-252
	92111355 IT-Handlingzuschl. Arbeitsplatzdr	-81.064	-77.764	-78.432	-668
	92111356 IT-Handlingzuschl. Telefon Standa	-20.936	-23.627	-23.832	-205
	92111357 IT-Handlingzuschl. Telefon erweitt	-11.744	-12.123	-12.080	43
	92111364 Kopien sw/farb Stockwerksdrucker	-44.807	-42.531	-29.074	13.457
	92111365 Netzwerkanschluss Telefon und PC	-644.271	-573.937	-578.431	-4.494
	92111451 Zentrale Registratur Laufmeter	-79.234	-80.666	-86.936	-6.270
	92112001 Raummiete warm	-1.490.374	-1.652.093	-1.723.231	-71.138
	92112010 Gebäudekostenumlage	-47.560	-51.891	-44.892	6.999
	92113151 Zentrale Anweisstelle	-70.168	-71.232	-58.003	13.229
	92113152 Aufgaben als Steuerschuldner	-4.414	-4.294	-4.414	-120
	92113251 Kasse	-105.807	-107.778	-99.513	8.265
	92113252 Mahnung/Vollstreckung	-252.857	-299.007	-333.743	-34.736
	92201051 Rechtsberatung Umweltdezernat	-6.507	-7.087	-9.009	-1.922
	92221251 DL Zentrale Bußgeldstelle	-236.703	-210.820	-221.590	-10.770
	92234201 Naturschutzförderung LEV	-65.500	-70.000	-64.000	6.000
	92999901 Steuerungskosten Planvolumen	-242.757	-228.867	-226.786	2.081
	92999902 Steuerungskosten Mitarbeiter	-567.660	-555.811	-559.522	-3.711
(24)	Aufwendungen aus Internen Leistungen	-5.236.381	-5.406.984	-5.517.311	-110.327
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	1.949	14.295	1.097	-13.198
	98110000 Kalk. Zinsen	-27.574	-53.117	-28.615	24.502
	98115000 Bauzeitzinsen	-13	0	0	0
(26)	Kalkulatorische Kosten	-25.639	-38.823	-27.518	11.304
(29)	Kalkulatorisches Ergebnis	5.380.037	6.023.488	5.982.492	-40.997
(30)	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-4.166.217	-4.588.757	-3.614.722	974.035

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 verschlechterte sich im Vergleich zum Planansatz um rd. 2 TEUR. Dies liegt vor allem in den um rd. 4 TEUR höheren Personalaufwendungen und den um 3 TEUR geringeren ordentlichen Erträgen begründet, wohingegen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Einsparungen i. H. v. 4 TEUR und bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen von rd. 2 TEUR erzielt werden konnten.

Die Steuerungsumlage fiel gegenüber der Planung um rd. 1 TEUR höher aus (rd. 41 TEUR).

1123-200 Justizariat (Rechtsberatung)

In 2017 verbesserte sich das ordentliche Ergebnis um rd. 27 TEUR auf rd. -9 TEUR. Insbesondere waren 20 TEUR für Rechtsberatung zum Thema Fluglärm angesetzt, die jedoch nicht in Anspruch genommen werden mussten. Die Verrechnung der Rechtsberatung (ILV) fiel um rd. 3 TEUR höher als geplant aus. Der Nettoressourcenbedarf sank folglich um rd. 30 TEUR.

1260-200 Brandschutz

Das ordentliche Ergebnis fiel mit rd. -619 TEUR im Vergleich zum Planansatz um rd. 73 TEUR besser aus. Der Nettoressourcenbedarf verringerte sich gegenüber der Planung um rd. 81 TEUR.

Die Transferaufwendungen sind um rd. 24 TEUR höher ausgefallen als geplant, da Fördermaßnahmen für Beschaffungen im Feuerwehrewesen in größerem Umfang als geplant angefallen sind. Allerdings verbesserten sich die Abschreibungen gegenüber der Planung um rd. 60 TEUR und die sonstigen ordentlichen Aufwendungen um rd. 47 TEUR.

Investitionen

Einzahlungen für Investitionszuwendungen waren im Jahr 2017 im Bereich Brandschutz i. H. v. rd. 766 TEUR eingeplant, jedoch noch nicht abgerufen worden. So hat sich beispielsweise die Beschaffung der Abrollcontainer Gefahrgut verzögert, weshalb die Lieferung und damit die

Zuschussgewährung erst im Jahr 2018 erfolgen wird. Dementsprechend konnte auch bei den Investitionsauszahlungen eine Verbesserung gegenüber der Planung i. H. v. rd. 1,0 Mio. EUR erzielt werden. Ebenso konnte der Bau der Atemschutzübungsstrecke in 2017 nicht umgesetzt werden, weshalb sich hier eine weitere Einsparung i. H. v. 1,2 Mio. EUR ergibt. Des Weiteren haben sich auch die Auszahlungen der Investitionsförderungsmaßnahmen zur Zentralen Rettungsleitstelle Radolfzell in das Jahr 2018 verschoben.

1280 Katastrophenschutz

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich gegenüber der Planung um rd. 12 TEUR. Insbesondere bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (rd. 7 TEUR) und bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen (rd. 5 TEUR) konnten Einsparungen erzielt werden.

Der Nettoressourcenbedarf verbesserte sich um rd. 18 TEUR. Dies ist im Wesentlichen durch geringere Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung (rd. 6 TEUR) begründet.

1.211 Amt für Landwirtschaft
--

Das ordentliche Ergebnis verschlechterte sich gegenüber der Planung um rd. 15 TEUR. Dies bedeutet eine Abweichung von rd. 1 %.

Der Nettoressourcenbedarf beim Amt für Landwirtschaft stieg um rd. 7 TEUR.

5510 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Insbesondere wegen des um rd. 5 TEUR verbesserten ordentlichen Ergebnisses und des um rd. 6 TEUR verschlechterten kalkulatorischen Ergebnisses beim Produkt 5510 erhöhte sich der Nettoressourcenbedarf nur um rd. 1 TEUR.

5551 Landwirtschaft

Das ordentliche Ergebnis beim Produkt 5551 verschlechterte sich um rd. 20 TEUR, insbesondere aufgrund höherer Personalaufwendungen von rd. 60 TEUR. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen konnten hingegen um rd. 24 TEUR gegenüber der Planung gesenkt werden.

Der Nettoressourcenbedarf beim Produkt 5551 erhöht sich lediglich um rd. 6 TEUR und ist im Wesentlichen durch höhere Erträge aus ILV-FAG (rd. 15 TEUR) und den bereits erläuterten Planabweichungen des ordentlichen Ergebnisses begründet.

1.212 Amt für Baurecht und Umwelt

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich gegenüber der Planung um rd. 493 TEUR. Die Personal- und Versorgungsaufwendungen beim Amt für Baurecht und Umwelt lagen im Jahr 2017 um rd. 93 TEUR über dem Planansatz. Durch leichte Verbesserungen bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen ergab sich insgesamt eine Erhöhung der Aufwendungen um 90 TEUR. Dagegen ergaben sich auf Ertragsseite erhöhte Gebührenerträge i. H. v. rd. 564 TEUR gegenüber der Planung.

1260-212 Beratungen/Brandschutzverhütungsschauen außerhalb des Bauordnungsrechts

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich gegenüber der Planung um rd. 11 TEUR. Dies ist insbesondere auf die um rd. 12 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. 408 TEUR). Seit dem 01.10.2013 wird ferner die neu eingerichtete Funktion einer "Koordinierungsstelle" in diesem Profitcenter abgebildet.

Das ordentliche Ergebnis verschlechterte sich gegenüber der Planung um rd. 9 TEUR, was auf die um rd. 11 TEUR höheren Personal- und Versorgungsaufwendungen zurückzuführen ist.

5210 Bauordnung

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich um rd. 681 TEUR gegenüber dem Planansatz 2017. Grund hierfür sind vor allem die um rd. 730 TEUR höheren Gebührenerträge. Dies ist darauf zurückzuführen, dass im Haushaltsjahr 2017 bei gleichbleibend hohen Fallzahlen einige Bauvorhaben mit vergleichsweise hohen Baukosten genehmigt wurden, wobei die Baukosten die Bemessungsgrundlage für die Genehmigungsgebühr darstellen. Dies wirkte sich sehr positiv auf die Gebührenerträge im Jahr 2017 aus. Dagegen erhöhten sich die Personal- und Versorgungsaufwendungen um rd. 56 TEUR.

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 (-1 TEUR) als auch der Nettoressourcenbedarf (-2 TEUR) entsprachen hierbei weitestgehend den Planansätzen.

5230 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Das ordentliche Ergebnis verschlechterte sich mit rd. 27 TEUR um rd. 2 TEUR gegenüber der Planung.

5520 Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Beim Gewässerschutz wurden im Jahr 2017 Gebühren i. H. v. rd. 108 TEUR vereinnahmt. Der Planansatz wurde somit um rd. 162 TEUR deutlich unterschritten. Diese Entwicklung war darauf zurückzuführen, dass im Jahr 2017 für weniger Anlagen am Gewässer die wasserrechtliche Genehmigung zu verlängern war, als dies noch im Vorjahr der Fall war. Im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen waren Mehraufwendungen i. H. v. rd. 15 TEUR zu verzeichnen (insbesondere Aufwendungen für EDV und Ersatzvornahmen). Auch bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen ergaben sich Mehraufwendungen i. H. v. rd. 37 TEUR. Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen konnten hingegen Minderaufwendungen i. H. v. 15 TEUR erzielt werden. Das ordentliche Ergebnis verschlechterte sich gegenüber dem Planansatz um rd. 184 TEUR.

5540 Naturschutz und Landschaftspflege

Das ordentliche Ergebnis fiel gegenüber der Planung um rd. 3 TEUR schlechter aus. Auch der Nettoressourcenbedarf ist aufgrund höherer Aufwendungen aus internen Leistungen um rd. 41 TEUR höher ausgefallen als veranschlagt.

1.213	Kreisforstamt
--------------	----------------------

5550-213 Forstwirtschaft

Das ordentliche Ergebnis verschlechterte sich um rd. 143 TEUR gegenüber der Planung.

Auf der Ertragsseite ergibt sich eine Verminderung um rd. 60 TEUR, die vor allem auf geringere Erstattungen vom Land (- 62 TEUR) zurückzuführen ist. Die Aufwendungen erhöhten sich um 82 TEUR, wobei diese Erhöhung vor allem auf erhöhte Personal- und Versorgungsaufwendungen (-39 TEUR) sowie Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (-41 TEUR) zurückzuführen ist.

Die FAG-Zuweisungen lagen etwas über den Planansätzen (rd. 9 TEUR). Dadurch erhöhte sich der Nettoressourcenbedarf insgesamt um rd. 132 TEUR gegenüber der Planung.

1.214	Amt für Abfallrecht und Gewerbeaufsicht
--------------	--

5610 Umweltschutzmaßnahmen

5620 Arbeitsschutz

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich insgesamt um rd. 10 TEUR gegenüber der Planung. Die ordentlichen Erträge fielen um rd. 1 TEUR schlechter aus als geplant. Dabei konnten die Mindererträge - vor allem bei den Gebühren (rd. 28 TEUR), Kostenerstattungen (rd. 31 TEUR) und den laufenden Zuweisungen vom Land (rd. 20 TEUR) - durch die erhöhten Bußgelderträge von rd. 58 TEUR weitestgehend ausgeglichen werden. Die ordentlichen Aufwendungen fielen um rd. 11 TEUR besser aus als geplant. Einsparungen konnten insbesondere bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (rd. 18 TEUR) und bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (rd. 16 TEUR) erzielt werden. Die Personal- und Versorgungsaufwendungen fielen hingegen um rd. 23 TEUR schlechter als geplant aus.

Das veranschlagte kalkulatorische Ergebnis verbesserte sich um fast 6 TEUR gegenüber der Planung. Dabei können die um rd. 12 TEUR höheren internen Aufwendungen für die Dienstleistungen der Zentralen Bußgeldstelle unter anderem durch höhere FAG-Zuweisungen (+5 TEUR) sowie höhere Mitwirkungsleistungen (+ 5 TEUR) ausgeglichen werden.

Der Nettoressourcenbedarf sank um rd. 16 TEUR gegenüber dem Ansatz.

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 weitestgehend ausgeglichen werden. Insgesamt fielen die Gebührenerträge um rd. 1 TEUR geringer als geplant aus. Die Erträge fielen hingegen insgesamt um rd. 50 TEUR besser aus als geplant. Insbesondere konnten bei den Buß-, Zwangs- und Verwarngeldern (+37 TEUR) sowie aufgrund einer erhöhten Erstattung durch das Land wegen eines Mehrbedarfs an veterinärmedizinischen Anschaffungen aufgrund der Wildgeflügelpest 2016/2017 (rd. 11 TEUR) Mehrerträge erzielt werden.

Auf der Aufwandsseite ergaben sich um rd. 64 TEUR erhöhte Personal- und Versorgungsaufwendungen. Dagegen ergaben sich Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (rd. 10 TEUR), bei der Umlage an den Zweckverband Protec (rd. 32 TEUR) sowie bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (rd. 9 TEUR).

Insgesamt verbesserte sich das ordentliche Ergebnis gegenüber der Planung um rd. 36 TEUR. Auch der Nettoressourcenbedarf sank im Vergleich zum Ansatz um rd. 35 TEUR.

1.221	Ordnungsamt
--------------	--------------------

1126-221 Zentrale Dienste (Zentrale Bußgeldstelle)

1220-221 Ordnungswesen (ohne Gaststättenwesen/Heimaufsicht)

1222 Einwohnerwesen

1223 Personenstandswesen

Das Ordnungsamt hat das Jahr 2017 mit einem im Vergleich zum Jahresansatz um rd. 407 TEUR verbesserten ordentlichen Ergebnis abgeschlossen. Der Nettoressourcenbedarf verbesserte sich um rd. 392 TEUR.

Die Gründe hierfür liegen im Wesentlichen in folgenden Bereichen:

Die Erträge im Bußgeldbereich (rd. 1,45 Mio. EUR) lagen insgesamt deutlich über dem Planansatz (um rd. 515 TEUR). Dies resultierte im Wesentlichen aus gestiegenen Fallzahlen, vor allem im Bereich der stationären Geschwindigkeitsüberwachung. Die Personal- und Versorgungsaufwendungen fielen um rd. 53 TEUR höher als geplant aus. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen lagen rd. 86 TEUR, die sonstigen ordentlichen Aufwendungen rd. 22 TEUR über dem Planansatz.

1.222 Amt für Straßenverkehr und Schifffahrt

1221 Verkehrswesen (incl. Schiffsverkehr)

Die Zulassungszahlen lagen erneut über dem hohen Niveau der vergangenen Jahre, der Kfz-Bestand im Landkreis hat weiter zugenommen (siehe Kennzahlen). Im Jahr 2017 gab es mehr Schifferpatentprüfungen als jemals zuvor. Dennoch fielen die ordentlichen Erträge um rd. 119 TEUR geringer aus als geplant, vor allem aufgrund der gegenüber der Planung verminderten Gebührenerträge (-83 TEUR). Die ordentlichen Aufwendungen lagen um rd. 68 TEUR über dem Planansatz, was in erster Linie an höheren ILV-Aufwendungen für EDV (rd. 60 TEUR) und höheren Abschreibungen (rd. 21 TEUR) lag.

Das ordentliche Ergebnis verschlechterte sich gegenüber der Planung um rd. 187 TEUR, der Nettoressourcenbedarf um rd. 171 TEUR.

1.224 Vermessungsamt

5111 Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen

Bei den Vermessungsgebühren konnte entgegen dem Ergebnis des Jahres 2016 - wieder an den Trend der Jahre 2014 und 2015 angeknüpft werden. Die 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 und unter Zurückstellung aller anderen Arbeiten zu bearbeiten war, konnte Mitte des Jahres abgeschlossen werden. Dadurch konnten wieder mehr gebührenrelevante Arbeiten durchgeführt werden. Der Planansatz für 2017 (480 TEUR) konnte um rd. 122 TEUR übertroffen werden. Außerdem konnten außerplanmäßige Kostenerstattungen und Kostenumlagen i. H. v. 28 TEUR erzielt werden, sodass sich insgesamt Mehrerträge i. H. v. rd. 154 TEUR ergaben.

Im Bereich der ordentlichen Aufwendungen ergaben sich insgesamt Einsparungen i. H. v. rd. 43 TEUR, wobei diese Einsparungen vor allem auf geringere Personalaufwendungen (rd. 37 TEUR) sowie geringere sonstige ordentliche Aufwendungen (rd. 9 TEUR) zurückzuführen sind. Dagegen fielen die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um rd. 5 TEUR höher als geplant aus, da für die oben genannten, äußerst arbeitsintensiven Umstellungsarbeiten die Beschäftigung eines zweiten Aushilfsarbeiters von der Beschäftigungsgesellschaft erforderlich war.

Insgesamt ergibt sich im ordentlichen Ergebnis somit eine Verbesserung um rd. 197 TEUR. Das veranschlagte kalkulatorische Ergebnis verschlechterte sich gegenüber der Planung geringfügig um rd. 1 TEUR, sodass sich der Nettoressourcenbedarf um 196 TEUR verbesserte.

Investitionen:

Beim Vermessungsamt wurde im Haushaltsjahr 2017 ein Leica GPS-Empfänger für 30 TEUR beschafft.

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. 1 TEUR besser als geplant aus.

1.227 Amt für Gesundheit und Versorgung

Das Amt für Gesundheit und Versorgung schließt das Haushaltsjahr 2017 mit einem um rd. 104 TEUR verbesserten ordentlichen Ergebnis ab. Der Nettoressourcenbedarf i. H. v. rd. 542 TEUR fällt um rd. 94 TEUR geringer als geplant aus.

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

3710 Schwerbehindertenrecht

Das ordentliche Ergebnis 2017 im Sachgebiet Schwerbehindertenrecht hat sich gegenüber der Planung um rd. 121 TEUR verbessert. Insgesamt konnte der Nettoressourcenbedarf im Vergleich zum Ansatz mit rd. 10 TEUR um rd. 148 TEUR verbessert werden.

Eine länger ausgesetzte Nachbesetzung wurde nun durch eine Nachbesetzung realisiert. Dies führte zu erhöhten Personalaufwendungen im Bereich der Angestellten im Vergleich zu 2016 i. H. v. rd. 24 TEUR. Im Vergleich zur Planung fiel der Personalaufwand jedoch um rd. 40 TEUR geringer aus.

Die Aufwendungen im Bereich der Sachaufklärung der Fallgutachter sind gegenüber dem Planansatz um rd. 18 TEUR und gegenüber dem Vorjahresergebnis um rd. 23 TEUR niedriger ausgefallen. Dies ist auf den Mangel an geeigneten Fallgutachtern zurückzuführen. Einige Gutachter sind altersbedingt oder berufsbedingt weggefallen und konnten nicht entsprechend ersetzt werden.

Im Vergleich zum Planansatz 2017 fielen die Aufwendungen im Bereich EDV um rd. 39 TEUR geringer aus, da die E-Akte, anders als geplant, nicht in 2017 realisiert wurde.

3720 Soziales Entschädigungsrecht

Das ordentliche Ergebnis 2017 im Sachgebiet Soziales Entschädigungsrecht konnte gegenüber der Planung um rd. 19 TEUR verbessert werden. Insgesamt verbesserte sich der Nettoressourcenüberschuss mit rd. 79 TEUR im Vergleich zum Ansatz um rd. 26 TEUR.

Im Bereich der Personalaufwendungen wurde der Wegfall eines Mitarbeiters kompensiert, wobei gegenüber dem Vorjahr Einsparungen i. H. v. 26 TEUR zu verzeichnen sind.

4140-227 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Im Teilergebnishaushalt 4140-227 verschlechterte sich das ordentliche Ergebnis gegenüber der Planung um rd. 36 TEUR. Der Nettoressourcenüberschuss verschlechterte sich ebenfalls im Vergleich zum Ansatz um rd. 81 TEUR.

Die ordentlichen Erträge fielen gegenüber dem Vorjahr um rd. 28 TEUR niedriger aus. Auch im Bereich der ordentlichen Aufwendungen (insbesondere im Bereich Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) ergaben sich Verschlechterungen von rd. 8 TEUR.

Das kalkulatorische Ergebnis verschlechterte sich gegenüber der Planung um rd. 45 TEUR.

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 Vorjahr	Ermächti- gungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2018	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
		2016	2016	2017	2017	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	8.418.602,38	0,00	9.594.600	9.651.154,09	56.554-	0,00	56.554-	1.232.551,71
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.013,63	0,00	21.266	5.853,07	15.413	0,00	15.413	1.839,44
4	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	105.875,74	0,00	115.700	112.023,58	3.676	0,00	3.676	6.147,84
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	257.093,11	0,00	256.300	268.295,32	11.995-	0,00	11.995-	11.202,21
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.565,89	0,00	23.500	48.604,44	25.104-	0,00	25.104-	7.038,55
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.971,23	0,00	15.223	16.314,33	1.091-	0,00	1.091-	343,10
11	= Anteilige ordentliche Erträge	8.843.121,98	0,00	10.026.589	10.102.244,83	75.656-	0,00	75.656-	1.259.122,85
12	- Personalaufwendungen	2.474.147,56-	0,00	2.757.745-	2.777.283,90-	19.539	0,00	19.539	303.136,34-
13	- Versorgungsaufwendungen	30.754,11-	0,00	31.664-	34.873,43-	3.209	0,00	3.209	4.119,32-
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.324.039,87-	490.200,00-	2.769.883-	2.315.828,54-	454.055-	778.600,00-	944.255-	8.211,33
15	- Abschreibungen	660.705,36-	0,00	676.962-	641.938,34-	35.023-	0,00	35.023-	18.767,02
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
17	- Transferaufwendungen	8,99-	0,00	4.600-	3.497,81-	1.102-	0,00	1.102-	3.488,82-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	894.423,86-	0,00	921.463-	882.132,69-	39.331-	0,00	39.331-	12.291,17
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.384.079,75-	490.200,00-	7.162.317-	6.655.554,71-	506.762-	778.600,00-	996.962-	271.474,96-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.459.042,23	490.200,00-	2.864.271	3.446.690,12	582.419-	778.600,00-	1.072.619-	987.647,89
21	+ Erträge aus Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
22	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
23	= Erträge aus internen Leistungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
24	- Aufwand aus Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
25	- Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	9.274.120,82-	0,00	10.074.690-	9.740.646,62-	334.043-	0,00	334.043-	466.525,80-
26	= Aufwendungen für interne Leistungen	9.274.120,82-	0,00	10.074.690-	9.740.646,62-	334.043-	0,00	334.043-	466.525,80-
27	- Kalkulatorische Kosten	109.731,54-	0,00	117.309-	107.379,51-	9.929-	0,00	9.929-	2.352,03
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	9.383.852,36-	0,00	10.191.999-	9.848.026,13-	343.973-	0,00	343.973-	464.173,77-
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	6.924.810,13-	490.200,00-	7.327.727-	6.401.336,01-	926.391-	778.600,00-	1.416.591-	523.474,12
30	+ Erträge aus Verrechnung aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
31	- Aufwendungen aus Verrechnung aktivierte Eigenleistungen	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 2018	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
		2016	2016	2017	2017	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.795.284,88	0,00	9.990.100	10.060.364,28	70.264-	0,00	70.264-	1.265.079,40
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.625.587,62-	490.200,00-	6.473.176-	5.989.472,34-	483.704-	778.600,00-	973.904-	363.884,72-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.169.697,26	490.200,00-	3.516.924	4.070.891,94	553.968-	778.600,00-	1.044.168-	901.194,68
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	175.426,81	0,00	0	304.285,30	304.285-	0,00	304.285-	128.858,49
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	13.335,00	0,00	0	45.100,00	45.100-	0,00	45.100-	31.765,00
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	188.761,81	0,00	0	349.385,30	349.385-	0,00	349.385-	160.623,49
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.075,87-	0,00	0	29.529,41-	29.529	10.000,00-	29.529	25.453,54-
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	911.588,67-	698.400,00-	444.100-	1.091.142,42-	647.042	136.700,00-	51.358-	179.553,75-
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 den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0	42.760,08-	42.760	0,00	42.760	42.760,08-
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	915.664,54-	698.400,00-	444.100-	1.163.431,91-	719.332	146.700,00-	20.932	247.767,37-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	726.902,73-	698.400,00-	444.100-	814.046,61-	369.947	146.700,00-	328.453-	87.143,88-
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	2.442.794,53	1.188.600,00-	3.072.824	3.256.845,33	184.022-	925.300,00-	1.372.622-	814.050,80

THH_2 Schulträgeraufgaben

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3			1	2	3
1.21.20.03: Sonstige Sonderpäd. Bildungs-und Beratungszentren					1.21.30.02.02: Robert-Gerwig-Schule Singen				
22120T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	9.659	8.755,04	904-	2120ST	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	4.985	4.827,12	158-
22120K	Kostendeckungsgrad in % (%)	54	59,32	6	2120SK	Kostendeckungsgrad in % (%)	119	123,99	5
22120Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.262.278	1.012.005,03	250.273-	2120SZ	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	267.802-	329.454,36-	61.652-
22120L	Ø Klassenstärke (Personen)	7	7,00	0	2120SL	Anzahl Schüler (Personen)	1.969	1.969,00	0
2120V1	Nettoressourcenbedarf je Sonderschüler (EURO)	4.180	3.351,01	829-	1.21.30.04.01: Fachschule für Landwirtschaft Stockach				
1.21.20.03.01: Regenbogenschule Konstanz					2120ST	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	324	259,27	65-
2120ST	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	3.487	3.195,00	292-	2120SK	Kostendeckungsgrad in % (%)	2	4,72	3
2120SK	Kostendeckungsgrad in % (%)	42	45,91	4	2120SZ	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	89.590	70.173,68	19.416-
2120SZ	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	572.752	490.734,55	82.018-	2120SL	Anzahl Schüler (Personen)	39	46,00	7
2120SL	Anzahl Schüler (Personen)	64	64,00	0	1.21.30.91.01: Berufsschulzentrum Radolfzell				
1.21.20.03.02: Haldenwangschule Singen					2120ST	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	13.397	12.085,89	1.311-
2120ST	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	4.390	4.206,48	184-	2120SK	Kostendeckungsgrad in % (%)	37	40,27	4
2120SK	Kostendeckungsgrad in % (%)	63	65,68	2	2120SZ	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	2.401.082	2.051.465,04	349.616-
2120SZ	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	456.646	410.435,28	46.211-	2120SL	Anzahl Schüler (Personen)	1.307	1.307,00	0
2120SL	Anzahl Schüler (Personen)	120	120,00	0	1.21.30.91.02: Berufsschulzentrum Stockach				
1.21.20.03.03: Sonnenlandschule Stockach					2120ST	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.690	2.904,04	214
2120ST	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.781	1.353,57	428-	2120SK	Kostendeckungsgrad in % (%)	91	85,92	5-
2120SK	Kostendeckungsgrad in % (%)	54	71,17	18	2120SZ	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	69.440	116.217,63	46.778
2120SZ	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	232.879	110.835,20	122.044-	2120SL	Anzahl Schüler (Personen)	687	687,00	0
2120SL	Anzahl Schüler (Personen)	118	118,00	0	1.21.30.91.03: Mettnau-Schule Radolfzell				
1.21.30: Berufsbildende Schulen					2120ST	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	3.294	3.036,87	257-
22130T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	44.772	42.482,79	2.289-	2120SK	Kostendeckungsgrad in % (%)	87	94,48	7
22130K	Kostendeckungsgrad in % (%)	65	68,25	3	2120SZ	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	117.622	47.666,03	69.956-
22130Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	4.467.352	3.851.948,59	615.403-	2120SL	Anzahl Schüler (Personen)	818	818,00	0
22130L	Gesamtschülerzahlen (Teilzeit) (Personen)	4.418	4.425,00	7	1.21.40.02: Fördermaßnahmen für Schülerinnen und Sch				
2213L1	Gesamtschülerzahlen (Vollzeit) (Personen)	4.658	4.656,00	2-	22140T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	18	13,03	5-
2130V1	Nettoressourcenbedarf je Berufsschüler* (EURO)	695	599,43	96-	22140K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,01	0
1.21.30.01.01: Zeppelin-Gewerbeshule Konstanz					22140Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	5.005	3.691,46	1.314-
2120ST	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	5.731	5.471,83	259-	1.21.50: Sonst. schulische Aufgaben/Einrichtungen				
2120SK	Kostendeckungsgrad in % (%)	59	61,19	2	22150T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	874	844,98	29-
2120SZ	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	667.051	611.022,97	56.028-	22150K	Kostendeckungsgrad in % (%)	1	0,24	0
2120SL	Anzahl Schüler (Personen)	1.278	1.276,00	2-	22150Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	245.131	239.054,95	6.076-
1.21.30.01.02: Hohentwiel-Gewerbeshule Singen					1.36.20.02.02: Jugendberufsbegleiter				
2120ST	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	11.532	11.471,11	61-	2362T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	5.054	4.957,05	96-
2120SK	Kostendeckungsgrad in % (%)	52	51,66	0	2362K	Kostendeckungsgrad in % (%)	21	24,57	3
2120SZ	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.589.843	1.594.367,98	4.525	2362Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.119.154	330.481,08	788.673-
2120SL	Anzahl Schüler (Personen)	1.877	1.877,00	0	2362L	Schülerzahl VAB/BEJ/KOOP-Klassen (Personen)	416	511,00	95
1.21.30.02.01: Wessenberg-Schule Konstanz					1.42.10.01: Sportförderung				
2120ST	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.818	2.426,66	392-	24210T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	812	831,04	19
2120SK	Kostendeckungsgrad in % (%)	125	144,83	20	24210K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,01	0
2120SZ	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	199.473-	309.510,38-	110.037-	24210Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	228.808	235.401,00	6593
2120SL	Anzahl Schüler (Personen)	1.101	1.101,00	0					

Übersicht Rechnungsquerschnitt 2017 / THH 2 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis 2017 / Ansatz 2017 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2017 / Ergebnis 2016 (+ Verbesserung)
2120	Bereitstellung u. Betr. v. Sonderschulen	232.397 €	338.855 €	422.116 €	83.260 €	189.719 €
2130	Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen	3.196.089 €	3.673.237 €	4.112.275 €	439.038 €	916.185 €
214002	Fördermaßnahmen für Schüler	-822 €	-5.000 €	-3.687 €	1.313 €	-2.865 €
2150	Sonstige schulische Aufgaben	-163.095 €	-158.767 €	-159.128 €	-361 €	3.967 €
362002-2	Jugendberufshilfe	-805.527 €	-984.054 €	-924.886 €	59.168 €	-119.359 €
4210	Förderung des Sports	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
THH 2 - ordentliches Ergebnis		2.459.042 €	2.864.271 €	3.446.690 €	582.419 €	987.648 €

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf /-überschuss				
		Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis 2017 / Ansatz 2017 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2017 / Ergebnis 2016 (+ Verbesserung)
2120	Bereitstellung u. Betr. v. Sonderschulen	-1.094.183 €	-1.262.278 €	-1.012.005 €	250.273 €	82.178 €
2130	Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen	-4.438.054 €	-4.467.352 €	-3.851.949 €	615.403 €	586.105 €
214002	Fördermaßnahmen für Schüler	-827 €	-5.005 €	-3.691 €	1.314 €	-2.864 €
2150	Sonstige schulische Aufgaben	-241.348 €	-245.131 €	-239.055 €	6.076 €	2.294 €
362002-2	Jugendberufshilfe	-918.740 €	-1.119.154 €	-1.059.235 €	59.919 €	-140.495 €
4210	Förderung des Sports	-231.658 €	-228.808 €	-235.401 €	-6.593 €	-3.743 €
THH 2 - Nettoressourcenbedarf /-überschuss		-6.924.810 €	-7.327.727 €	-6.401.336 €	926.391 €	523.474 €

Teilergebnishaushalt 2 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	32	0	0	0
	31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	28.795	86.300	79.172	-7.128
	31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	228.873	239.500	305.660	66.160
	31410001 Zuweisungen vom Land - FAG	8.160.903	9.268.800	9.266.322	-2.478
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.418.602	9.594.600	9.651.154	56.554
	31600000 Auflösung Sonderposten	4.014	21.266	5.853	-15.413
(3)	Aufgelöste Investitionszuwendungen u. -beiträge	4.014	21.266	5.853	-15.413
	33110000 Verwaltungsgebühren	6.868	5.300	6.571	1.271
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche En	99.008	110.400	105.453	-4.947
(5)	Entgelte für öffentl. Leistungen o. Einrichtungen	105.876	115.700	112.024	-3.676
	34210000 Erträge aus Verkauf	241.401	246.700	254.704	8.004
	34210001 Zuschuss Essensgeld Jobcenter /Soz	8.879	9.000	9.201	201
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungen	6.814	600	4.390	3.790
(6)	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	257.093	256.300	268.295	11.995
	34800000 Erstattungen vom Bund	1.000	0	2.000	2.000
	34810000 Erstattungen vom Land	26.569	15.500	30.373	14.873
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	4.809	2.800	3.000	200
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	0	0	1.371	1.371
	34840000 Erstattungen v.d. gesetzl. Sozial	2.514	0	0	0
	34850000 Erstattungen v.verb.Unternehmen,S	1.035	0	9	9
	34870000 Erstattungen von privaten Unterne	1.198	0	3.664	3.664
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereiche	4.442	5.200	8.187	2.987
(7)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.566	23.500	48.604	25.104
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderpost	15.971	15.223	16.314	1.091
(10)	Sonstige ordentliche Erträge	15.971	15.223	16.314	1.091
(11)	Anteilige ordentliche Erträge	8.843.122	10.026.589	10.102.245	75.656
	40110000 Beamte	-227.012	-231.517	-247.150	-15.633
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	-1.594.467	-1.809.364	-1.791.286	18.078
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-121.321	-115.574	-139.357	-23.783
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Besc	-143.065	-180.388	-160.946	19.443

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Besch	-313.466	-360.409	-363.628	-3.219
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallver	-25.174	-26.874	-26.271	603
	40410000 Beihilfen, Unterstützungs- Bedie	-24.729	-21.440	-19.906	1.534
	40710000 Zuführung z.Rückst.f.Altersteilz.	-26.992	-18.924	-35.278	-16.354
	40710001 Entnahme aus Rückst.f.Altersteilz	2.080	6.745	6.539	-207
(12)	Personalaufwendungen	-2.474.148	-2.757.745	-2.777.284	-19.539
	41410000 Beihilfen, Unterstützungen Vers.em	-30.754	-31.664	-34.873	-3.209
(13)	Versorgungsaufwendungen	-30.754	-31.664	-34.873	-3.209
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlage	-1.964	-17.000	-5.755	11.245
	42110001 Pflege Außenanlagen	-38.135	0	-55	-55
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Verm	-78.564	-72.900	-51.771	21.129
	42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögens	-858.572	-976.400	-830.691	145.709
	42220555 ILV-Erwerb v.geringwert.Vermögens	-18.979	-29.610	-27.274	2.336
	42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und	-1.144	0	0	0
	42310001 Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernspre	-95.241	-103.700	-60.679	43.021
	42310002 Mieten für Fahrzeuge	0	0	-676	-676
	42310005 Mieten und Pachten für externen S	-23.574	0	0	0
	42310555 ILV-Mieten Masch.Geräte,EDV-Ferns	-2.832	-1.633	-2.570	-937
	42410002 Aufwand für Gas	-96	-300	-81	219
	42410006 Aufwand für Abfallbeseitigungen	0	-20.100	-12.826	7.274
	42410007 Aufwand für Gebäudereinigung	0	0	-525	-525
	42410010 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul.	0	-10.200	-4.545	5.655
	42430000 ALT Aufwand für Abfallbeseitigung	-7.538	0	0	0
	42450000 ALT Aufwand für Gebäudereinigung	-263	0	0	0
	42490000 ALT Sonst.Bew. Grundst.u. baul. A	-6.145	0	0	0
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-3.815	-6.200	-5.095	1.105
	42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen	-2.419	-3.161	-2.203	958
	42610001 Dienst- und Schutzkleidung	0	0	-245	-245
	42610002 Aus- u. Fortbildung, umschulung	0	-13.275	-19.101	-5.827
	42610555 ILV-Fortbildungen	0	-4.460	-3.012	1.447
	42620000 ALT Aus- u. Fortbildung, umschulu	-8.019	0	0	0
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betrie	-102.839	-121.100	-105.792	15.308
	42710001 Aufwendungen für EDV	0	-227.600	-182.732	44.868
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Rep	-25.642	-25.498	-32.069	-6.571
	42710006 Besondere schulische Aufwendungen	0	-53.800	-50.758	3.042
	42710007 Sonstige Aufwendungen Sachleistun	0	-2.000	-1.340	660
	42710555 ILV-Tagungen	0	-705	-42	663
	42710556 ILV-Aufwendungen für EDV	0	-11.542	-3.022	8.520
	42720000 ALT Aufwendungen für EDV	-185.822	0	0	0
	42720555 ALT ILV-Aufwendungen für EDV	-1.829	0	0	0
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	-218.550	-369.400	-202.426	166.974
	42750000 Lernmittel	-562.278	-683.800	-665.235	18.565
	42760000 ALT Besondere schulische Aufwendu	-51.500	0	0	0
	42790000 ALT Sonstige Aufwendungen Sachlei	-2.389	0	0	0
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienst	-25.889	-15.500	-45.306	-29.806
(14)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-2.324.040	-2.769.883	-2.315.829	454.055
	47100000 Abschreibungen	-659.223	-676.962	-641.196	35.766
	47213000 ALT AfA a. FO wg. Niederschlagung	-1.483	0	0	0
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	0	0	-6	-6
	47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	0	0	-125	-125
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschla	0	0	-611	-611
(15)	Abschreibungen	-660.705	-676.962	-641.938	35.023
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-9	-4.600	-3.498	1.102
(17)	Transferaufwendungen	-9	-4.600	-3.498	1.102
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgung	-211	-2.241	-3.794	-1.553
	44293000 Gebühren und Entgelte	0	0	-7	-7
	44293001 Postgebühren	-16.990	-19.800	-16.208	3.592
	44293002 Fernmelde- und Rundfunkgebühren	-34.494	-38.500	-35.578	2.922
	44293003 Fernmeldegebühren Schulen-Heizung	-1.334	-2.400	-1.585	815
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-13.887	-14.600	-13.817	783
	44293555 ILV-Postgebühren	-1.350	-1.599	-1.190	409
	44293556 ILV-Fernmelde- und Rundfunkgebühr	-10.022	-7.991	-8.005	-14
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-34.216	-51.500	-23.596	27.904
	44295002 Beförd. ohne Erst. des ÖPNV	-8.856	0	-516	-516
	44295004 Aufwendungen für Schülerbef. ext.	-78.117	0	0	0
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-191.791	-212.937	-229.392	-16.455
	44310001 Dienstreisen	-11.844	-14.193	-10.408	3.785
	44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen	-2.395	-5.736	-2.821	2.915
	44410003 Versicherungen	0	-339.500	-341.579	-2.079

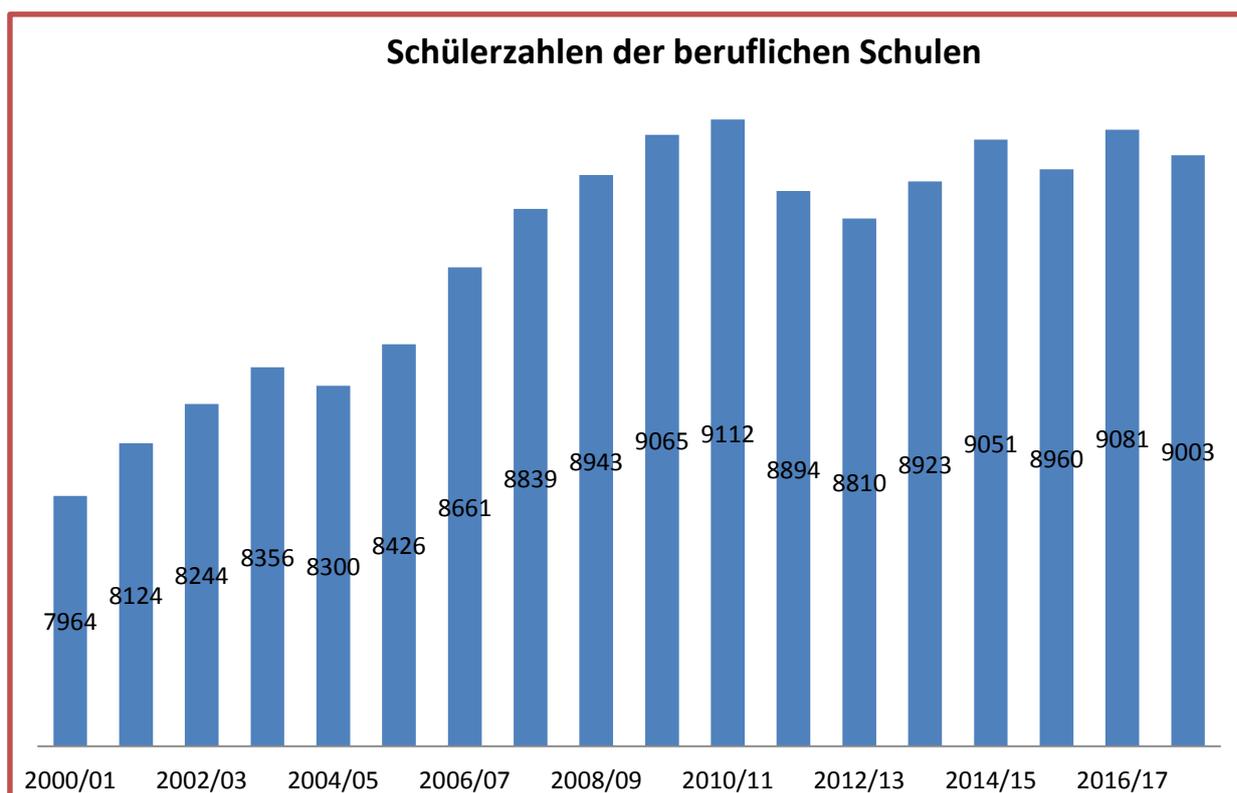
Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	44410004 Aufwendungen für Schadensfälle	0	0	-380	-380
	44410555 ILV-Versicherungen	0	-11.874	-11.250	625
	44430000 ALT Versicherungen	-314.842	0	0	0
	44430555 ALT ILV-Versicherungen	-10.544	0	0	0
	44510000 Erstattungen Land	-10.442	-10.490	-11.045	-555
	44550000 Erstattungen an verb.Unternehmen,	-139	0	0	0
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-147.396	-173.100	-165.956	7.144
	44850000 ALT Ausb. Kleinbetrag	-5	0	0	0
	44910000 Sonstige zw. Aufw.a. lfd.Vw-Tätig	-5.549	-15.000	-5.003	9.997
(18)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-894.424	-921.463	-882.133	39.331
(19)	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-6.384.080	-7.162.317	-6.655.555	506.762
(20)	Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.459.042	2.864.271	3.446.690	582.419
	92111151 Ausbildungsumlage	-33.151	-42.405	-40.706	1.699
	92111152 Personalbetreuung	-55.730	-57.025	-52.991	4.034
	92111153 Freiwillige soziale Leistungen	0	-12.153	-11.468	685
	92111252 Zentr.Einkauf/Bücherei	-24.644	-23.839	-24.724	-884
	92111254 DL Post	-696	-1.121	-613	508
	92111255 DL Versicherungen	-4.481	-3.845	-3.988	-143
	92111256 DL Organisatorischer Brandschutz	0	0	-3.564	-3.564
	92111350 IT-Handlingzuschl. PC+Notebook+Gl	-17.405	-17.065	-17.048	17
	92111351 Kundenbetreuung IT	-13.343	-864	-850	14
	92111354 IT-Handlingzuschl. Monitor	-958	-865	-862	3
	92111355 IT-Handlingzuschl. Arbeitsplatzdr	-3.117	-2.966	-2.960	5
	92111356 IT-Handlingzuschl. Telefon Standa	-390	-493	-492	1
	92111357 IT-Handlingzuschl.Telefon erweít.	-2.139	-2.321	-2.320	2
	92111364 Kopien sw/farb Stockwerksdrucker	-717	-496	-527	-30
	92111365 Netzwerkanschluss Telefon und PC	-11.473	-12.814	-10.875	1.939
	92111451 Zentrale Registratur Laufmeter	-1.687	-1.687	-1.049	638
	92112001 Raummiete warm	-83.342	-92.085	-87.194	4.890
	92112007 Sportförderung	-231.658	-228.808	-235.401	-6.593
	92112010 Gebäudekostenumlage	-8.432.041	-9.230.262	-8.890.398	339.863
	92113151 Zentrale Anweisstelle	-68.905	-56.135	-64.168	-8.033
	92113251 Kasse	-42.443	-34.505	-38.839	-4.334
	92113252 Mahnung/Vollstreckung	-12.806	-15.853	-15.604	249
	92116151 Dienstleistung Nahverkehr	-31.546	0	0	0
	92201051 Rechtsberatung Umweltdezernat	-1.211	-1.050	-514	537
	92226151 Dienstleistung Nahverkehr	0	-31.546	-31.546	0
	92999901 Steuerungskosten Planvolumen	-89.944	-89.341	-88.529	812
	92999902 Steuerungskosten Mitarbeiter	-110.294	-115.147	-113.417	1.730
(24)	Aufwend.int. Leistungen (Verrechn.-Mod.)	-9.274.121	-10.074.690	-9.740.647	334.043
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	8.337	18.540	14.697	-3.843
	98110000 Kalk. Zinsen	-118.069	-135.849	-122.077	13.772
(26)	Kalkulatorische Kosten	-109.732	-117.309	-107.380	9.929
(29)	Kalkulatorisches Ergebnis	-9.383.852	-10.191.999	-9.848.026	343.973
(30)	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-6.924.810	-7.327.727	-6.401.336	926.391

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 Jugendberufsbegleitung/Schulsozialarbeit und das Kreismedienzentrum mit seinen Erträgen und Aufwendungen enthalten.

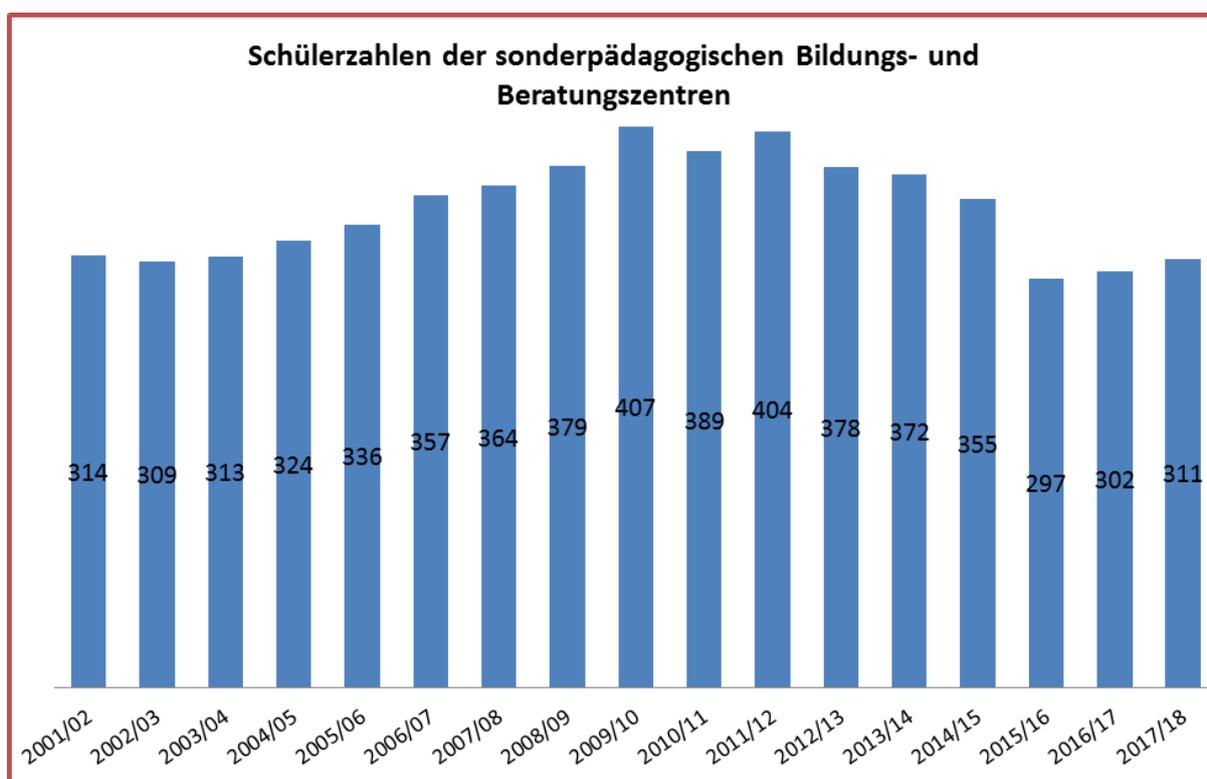
Kreisschulen

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 2017/18 sind die Schülerzahlen im Vergleich zum vergangenen Schuljahr um rd. 0,9 % gesunken. Die Entwicklung an den beruflichen Schulen ist aus folgendem Schaubild ersichtlich:



Im Schuljahr 2017/18 sind mit 9.003 Schülern 78 Schüler weniger an den beruflichen Schulen als im Schuljahr 2016/17. Hiervon entfallen 124 Schüler auf die Vollzeitschüler. Die Anzahl der Berufsschulen (Teilzeitschüler) hat sich dagegen um 46 Schüler erhöht.

Bei den **Sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren** gab es 2017/18 eine Erhöhung um 9 Schüler auf insgesamt 311 Schüler.



Die Gesamtschülerzahl der Kreisschulen (berufliche Schulen und Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren) ist von 9.383 Schülerinnen und Schüler (Stand: Oktober 2016) auf **9.314 Schülerinnen und Schüler** (Stand: Oktober 2017) gesunken.

Im Vergleich zu 2016 sind die **Sachkostenbeiträge** für die Schüler und Schülerinnen der beruflichen Schulen als auch für die Schüler/innen der Sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren gestiegen. Insgesamt führte die Steigerung zu Mehrerträgen von rd. 1,1 Mio. EUR (2016 rd. 8,16 Mio. EUR, 2017 rd. 9,27 Mio. EUR).

	Schülerzahl 2016/17	Sachkostenbeitrag je Schüler/in gem. § 17 FAG	Sachkostenbeiträge insgesamt
Berufliche Teilzeitschulen	4.313	512,- EUR	2.208.256,- EUR
Berufliche Vollzeitschulen	4.491	1.264,- EUR	5.676.624,- EUR
Sonderschulen			
- Schule für Geistigbehinderte	110	6.509,-EUR	715.990,- EUR
- Schule für Körperbehinderte	74	5.864,- EUR	433.936,- EUR
- Schule für Sprachbehinderte	118	1.962,- EUR	231.516,- EUR

Für Schüler, die eine berufliche Fachschule besuchen (z. B. Meister- oder Technikerschule), werden vom Land keine Sachkostenbeiträge gewährt; im Schuljahr 2016/17 waren dies 277 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 2017:

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. 83 TEUR verbessertes ordentliches Ergebnis gegenüber der Planung aus. Der Nettoressourcenbedarf verbesserte sich ebenfalls um rd. 250 TEUR auf rd. 1,0 Mio. EUR.

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gaben die Schulen rd. 50 TEUR weniger aus als geplant. Dies betrifft insbesondere den Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen (33 TEUR), die Mieten für Geräte (4 TEUR), die Aufwendungen für EDV (5 TEUR) sowie den Einkauf der Mittagessen (17 TEUR). Die Bauunterhaltungskosten und Bewirtschaftungskosten der Schulgebäude werden im THH 5 verbucht und über die „Gebäudekostenumlage“ (ILV-Aufwendung) verrechnet. Diese lag in diesem Jahr rd. 162 TEUR unter dem Planansatz (Erläuterungen s. THH 5).

Das ordentliche Ergebnis der Produktgruppe „**Bereitstellung und Betrieb von berufsbildenden Schulen**“ verbesserte sich gegenüber dem Ansatz um rd. 439 TEUR.

Bei den Erträgen wurden rd. 27 TEUR mehr vereinnahmt. Dabei handelt es sich insbesondere um einen nicht vorhersehbaren Landeszuschuss für das Berufsschulzentrum Stockach aufgrund der Teilnahme am Schulversuch „Tablets“ sowie um einen Landeszuschuss für den Schulversuch „Schulverwaltungsassistenz“ an der Robert-Gerwig-Schule Singen, der verlängert wurde. Die Personal- und Versorgungsaufwendungen fielen um rd. 23 TEUR höher aus. Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gaben die Schulen rd. 370 TEUR weniger aus, insbesondere für den Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen, die Miete von Geräten, Aufwendungen für EDV, Lehr- und Unterrichtsmaterial sowie für Lernmittel. Die Rechts- und Beratungskosten für die Schulentwicklungsplanung fielen um rd. 26 TEUR geringer als geplant aus. Die planmäßigen Abschreibungen reduzierten sich um rd. 37 TEUR.

Die „Gebäudekostenumlage“ (ILV-Aufwendung) war in 2017 um rd. 178 TEUR niedriger als der Planansatz (Erläuterungen s. THH 5). Der Nettoressourcenbedarf hat sich somit um rd. 615 TEUR auf ca. 3,85 Mio. EUR verbessert.

Bei der Produktgruppe „**Jugendberufshilfe/ Schulsozialarbeit**“ entsprachen die ILV-Aufwendungen in etwa dem Planansatz, sodass die Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses um rd. 59 TEUR der Verbesserung des veranschlagten Nettoressourcenbedarfs auf rd. 1,06 Mio. EUR weitestgehend entspricht. Bei den ordentlichen Erträgen konnten Mehrerträge von rd. 40 TEUR erzielt werden, da das Land Baden-Württemberg das Projekt „Jugendberufsbegleiter“, das zunächst bis 03/2017 befristet war, verlängert und entsprechend einen höheren Zuschuss bewilligt hat. Ebenso wurden zwei neue Stellen in der Schulsozialarbeit geschaffen, für die das Land ebenfalls einen Zuschuss gewährt. Eingespart werden konnten rd. 11 TEUR bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

Das ordentliche Ergebnis des Teilhaushalts 2 fiel insgesamt um rd. 582 TEUR besser aus als geplant und beträgt rd. 3,45 Mio. EUR. Der Nettoressourcenbedarf verbesserte sich um rd. 926 TEUR auf rd. 6,4 Mio. EUR und damit um rd. 12,6 %.¹⁴

Investitionen

Durch Veräußerungen von Vermögensgegenständen der Schulen, welche von diesen nicht mehr benötigt wurden, konnten außerplanmäßige Einzahlungen i. H. v. rd. 45 TEUR erzielt werden. Des Weiteren wurden vom Land Baden-Württemberg außerplanmäßig Zuwendungen für die Lernfabrik 4.0 i. H. v. rd. 294 TEUR einbezahlt. Das BSZ Radolfzell erhielt des Weiteren eine zweckbestimmte Spende („Grünes“ Klassenzimmer) i. H. v. 10 TEUR.

Die Summe bei den Auszahlungen für Grundstücke und Gebäude sowie für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen und beweglichem Sachvermögen lag bei rd. 1,16 Mio. EUR und damit rd. 21 TEUR über dem Planansatz.

Die größten Anschaffungen in 2017 wurden vom Berufsschulzentrum Radolfzell, der Hohentwiel-Gewerbeschule Singen und der Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz getätigt. Investitionen erfolgten in diesem Jahr insbesondere in Maschinen und dem weiteren Aufbau einer Lernfabrik 4.0.

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

¹⁴ Im Haushaltsjahr 2016 lagen die Budgetreste der Schulen im Ergebnishaushalt bei rd. 490 TEUR. Diese wurden in das Haushaltsjahr 2017 übertragen. 2017 betragen die Budgetreste rd. 779 TEUR. Näheres hierzu unter 7.8 Haushalts-/Ermächtigungsübertragungen. Mehrauszahlungen im Ergebnishaushalt 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 ehrenamtlicher Behindertenbeauftragte/r)
- 1220-123 Ordnungswesen (Heimaufsicht)
- 3170 Betreuungsleistungen
- 4140-120 Maßnahmen der Gesundheitspflege (SozDez)

Teilbudgetverantwortliche Sozialamt: Frau Schönbacher

3.121
Sozialamt

- 1225 Sozialversicherung
- 3110-1 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
- 3110-2 Krankenversorgung nach § 276 LAG
- 3110-3 Landesblindenhilfe
- 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
- 3180-121 Sonstige soziale Hilfen, Leistungen (Bereich Sozialamt)
- 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 (AsylbLG)
- 314006 Soziale Einrichtung für Flüchtlinge und Asylbewerber/innen
- 3180-127 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen (Bereich Amt für Migration und Integration)

THH_3

Jugend und Soziales

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächti- gungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2018	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr	
		2016	2016	2017	2017	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	1.532.015,58	0,00	1.560.000	1.680.263,58	120.264-	0,00	120.264-	148.248,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	31.416.860,90	0,00	34.585.032	36.427.300,05	1.842.268-	0,00	1.842.268-	5.010.439,15
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.373,95	0,00	1.374	1.373,94	0	0,00	0	0,01-
4	+	Sonstige Transfererträge	14.053.003,17	0,00	12.410.580	12.250.676,93	159.903	0,00	159.903	1.802.326,24-
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.101.539,38	0,00	602.100	2.738.878,23	2.136.778-	0,00	2.136.778-	1.637.338,85
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	31.781,55	0,00	0	35.259,73	35.260-	0,00	35.260-	3.478,18
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.218.964,08	0,00	38.473.473	46.598.086,86	8.124.614-	0,00	8.124.614-	4.379.122,78
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	255.993,91	0,00	118.200	240.983,16	122.783-	0,00	122.783-	15.010,75-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	90.611.532,52	0,00	87.750.759	99.972.822,48	12.222.064-	0,00	12.222.064-	9.361.289,96
12	-	Personalaufwendungen	19.579.851,47-	0,00	22.097.878-	21.478.195,12-	619.683-	0,00	619.683-	1.898.343,65-
13	-	Versorgungsaufwendungen	260.567,86-	0,00	255.291-	273.230,89-	17.940	0,00	17.940	12.663,03-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.064.757,30-	0,00	4.144.460-	3.637.286,81-	507.174-	0,00	507.174-	2.427.470,49
15	-	Abschreibungen	408.133,31-	0,00	313.387-	272.148,15-	41.239-	0,00	41.239-	135.985,16
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
17	-	Transferaufwendungen	122.895.164,10-	0,00	120.221.662-	123.882.918,36-	3.661.256	0,00	3.661.256	987.754,26-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.908.392,54-	0,00	52.131.963-	66.181.342,08-	14.049.379	0,00	14.049.379	16.272.949,54-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	199.116.866,58-	0,00	199.164.642-	215.725.121,41-	16.560.480	0,00	16.560.480	16.608.254,83-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	108.505.334,06-	0,00	111.413.883-	115.752.298,93-	4.338.416	0,00	4.338.416	7.246.964,87-
21	+	Erträge aus Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
22	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	85.456,81	0,00	0	1.384,00	1.384-	0,00	1.384-	84.072,81-
23	=	Erträge aus internen Leistungen	85.456,81	0,00	0	1.384,00	1.384-	0,00	1.384-	84.072,81-
24	-	Aufwand aus Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
25	-	Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	4.740.150,53-	0,00	10.549.449-	9.317.649,75-	1.231.799-	0,00	1.231.799-	4.577.499,22-
26	=	Aufwendungen für interne Leistungen	4.740.150,53-	0,00	10.549.449-	9.317.649,75-	1.231.799-	0,00	1.231.799-	4.577.499,22-
27	-	Kalkulatorische Kosten	45.260,70-	0,00	42.016-	41.809,25-	207-	0,00	207-	3.451,45
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	4.699.954,42-	0,00	10.591.465-	9.358.075,00-	1.233.390-	0,00	1.233.390-	4.658.120,58-
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	113.205.288,48-	0,00	122.005.348-	125.110.373,93-	3.105.026	0,00	3.105.026	11.905.085,45-
30	+	Erträge aus Verrechnung aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
31	-	Aufwendungen aus Verrechnung aktivierte Eigenleistungen	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 2018	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
		2016	2016	2017	2017	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.499.706,51	0,00	87.457.385	85.641.003,97	1.816.381	0,00	1.816.381	8.858.702,54-
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	199.047.447,23-	0,00	198.805.170-	214.825.976,81-	16.020.807	0,00	16.020.807	15.778.529,58-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	104.547.740,72-	0,00	111.347.785-	129.184.972,84-	17.837.188	0,00	17.837.188	24.637.232,12-
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	100.717,80-	0,00	32.300-	30.816,93-	1.483-	0,00	1.483-	69.900,87
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	45.000,00-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	45.000,00
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0	10.174,50-	10.175	0,00	10.175	10.174,50-
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	145.717,80-	0,00	32.300-	40.991,43-	8.691	0,00	8.691	104.726,37
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	145.717,80-	0,00	32.300-	40.991,43-	8.691	0,00	8.691	104.726,37
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	104.693.458,52-	0,00	111.380.085-	129.225.964,27-	17.845.879	0,00	17.845.879	24.532.505,75-

THH_3

Jugend und Soziales

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.11.14.08: Kommunale Integrationsförderung für Einw				
11148T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.389	2.363,42	975
11148K	Kostendeckungsgrad in % (%)	8	31,66	24
11148Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	359.735	457.527,27	97.792
1.11.14.10: Bürgerschaftliches Engagement				
31114T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.223	866,83	356-
31114K	Kostendeckungsgrad in % (%)	27	43,97	17
31114Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	252.516	137.602,64	114.913-
1.12.20.02.02: Heimaufsicht				
31220T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.674	1.473,23	200-
31220K	Kostendeckungsgrad in % (%)	82	93,71	11
31220Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	83.826	26.257,76	57.568-
36305T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.674	1.473,23	200-
1.12.25.02: Leistungen als Versicherungsamt				
31225T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	60	60,01	0
31225K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,12	0
31225Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	16.778	16.979,92	202
1.31.10.01: Hilfe zur Pflege				
33110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	54.941	48.559,92	6.381-
33110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	12	14,20	2
33110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	13.545.731	11.801.814,48	1.743.916-
3110L6	Anzahl LE stationäre Hilfe zur Pflege (Personen)	953	952,00	1-
3100V2	Nettoressourcenbedarf je Einwohner (EURO)	48	41,67	6-
3100V1	Nettoressourcenbedarf je Fall (EURO)	14.214	12.396,86	1.817-
1.31.10.02: Eingl.hilfe für behinderte Menschen				
33110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	155.460	161.167,72	5.707
33110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	25	26,31	2
33110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	32.937.525	33.641.556,70	704.032
3110L7	Anzahl der Leistungsempfänger (Personen)	1.949	1.918,00	31-
3100V2	Nettoressourcenbedarf je Einwohner (EURO)	117	118,77	2
3100V1	Nettoressourcenbedarf je Fall (EURO)	16.900	17.539,92	640
1.31.10.03: Hilfen zur Gesundheit				
33110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	6.314	3.553,61	2.760-
33110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	2	9,15	7
33110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.744.117	914.499,80	829.618-
1.31.10.05: Hilfe zum Lebensunterhalt				
33110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	17.519	18.912,52	1.394
33110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	29	30,90	2
33110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	3.518.057	3.702.095,25	184.038
3110L8	Anzahl BG Hilfe zum Lebensunterhalt (Personen)	252	237,00	15-
3110L9	*Grundsicherung im Alter u. Erwerbsmind. (Personen)	2.382	2.454,00	72
1.31.10.06: Sonst Leist Sich Lebensgr (SGB XII)				
33110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	824	1.329,63	506
33110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	6	5,88	0
33110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	218.371	354.510,54	136.140
1.31.10.07: Hilfen z Überw bes soz Schwierigkeiten				
33110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	5.019	5.155,40	136
33110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	17	19,43	2
33110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.166.889	1.176.540,70	9.651
1.31.10.08: Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsm				
33110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	77.374	76.854,68	520-
33110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	96	92,96	3-
33110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	799.657	1.533.691,41	734.035
1.31.20.01: Leistungen für Unterkunft und Heizung				
31201T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	127.658	132.490,64	4.833

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
31201K	Kostendeckungsgrad in % (%)	54	57,19	3
31201Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	16.624.023	16.065.618,67	558.404-
1201L1	Anzahl Bedarfsgemeinschaft zum Stichtag (Stück)	6.212	6.206,00	6-
1201L2	Aufwand je Bedarfsgemeinschaft (EURO)	4.736	5.020,12	284
3100V2	Nettoressourcenbedarf je Einwohner (EURO)	59	56,72	2-
3100V1	Nettoressourcenbedarf je Fall (EURO)	2.676	2.588,72	87-
1.31.20.02: Kommunale Eingliederungsleistungen				
31202T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	3.239	3.007,82	231-
31202K	Kostendeckungsgrad in % (%)	22	43,59	21
31202Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	707.996	480.646,98	227.349-
31202L	Nettoaufw. für Betreuungsleist. insges. (EURO)	623.300	388.804,41	234.496-
1.31.20.03: Einmalige Leistungen SGB II				
31203T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	5.333	5.653,57	321
31203K	Kostendeckungsgrad in % (%)	29	29,26	0
31203Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.059.381	1.132.954,83	73.574
31203L	erbrachte Geldleistung je Bedarfsgemeins (EURO)	116	135,40	20
1.31.20.06: Leistungen für Bildung und Teilhabe nach				
31206T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	5.610	5.572,93	37-
31206K	Kostendeckungsgrad in % (%)	28	29,79	2
31206Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.135.953	1.108.393,16	27.560-
1.31.30: Hilfen für Flüchtlinge und Aussiedler				
33130T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	30.099	69.547,46	39.449
33130K	Kostendeckungsgrad in % (%)	215	57,19	158-
33130Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	9.769.850-	8.433.895,75	18.203.746
1.31.30.01: Hilfen für Flüchtlinge				
3130L1	Nettoaufwand je LE innerhalb Einrichtung (EURO)	6.019	4.550,91	1.468-
3130L2	Nettoaufwand je LE außerhalb Einrichtung (EURO)	5.321	5.695,03	374
1.31.40.01: Verw./Betr. Unterkünften/Einr. (bis2016)				
33140T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	0	0,00	0
33140K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,00	0
33140Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	0,00	0
33140L	Produktkosten je Bewohner (EURO)	0	0,00	0
1.31.40.06: Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge un				
31406T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	68.255	62.564,91	5.690-
31406K	Kostendeckungsgrad in % (%)	34	118,56	85
31406Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	12.706.597	3.289.515,28-	15.996.112-
31406L	Produktkosten je Bewohner (EURO)	4.338	1.640,86-	5.979-
1.31.50.01: Fürsorgeleistungen nach dem BVG				
33150T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	4.547	4.217,33	330-
33150K	Kostendeckungsgrad in % (%)	84	73,82	10-
33150Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	208.434	312.730,09	104.297
33150L	Nettoaufwand je Fall Kriegsopferfürsorge (EURO)	5.109	9.670,41	4.562
1.31.60.01: Förderung von Trägern der freien Wohlfah				
33160T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.733	2.782,42	49
33160K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,01	0
33160Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	794.155	812.304,68	18.149
33160L	Gesamtförderersumme (EURO)	728.844	747.028,00	18.184
1.31.70.01: Aufgaben nach dem Betreuungsgesetz				
33170T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.195	2.193,55	1-
33170K	Kostendeckungsgrad in % (%)	2	2,29	0
33170Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	606.328	607.236,11	908
1.31.80: Sonstige soziale Hilfen und Leistungen				
33180T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	4.764	4.658,00	106-
33180K	Kostendeckungsgrad in % (%)	8	5,24	3-

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
33180Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.230.027	1.250.300,19	20.273
1.31.80.01: Gewährung von Wohngeld				
3180L1	Produktkosten je Wohngeldantrag (EURO)	368	433,82	66
1.31.80.05: Leistungen nach BaföG und AFBG				
3180L2	Produktkosten je BaföG-Antrag (EURO)	393	330,56	62-
1.31.80.09: Flüchtlingssozialarbeit und Pflichtsprac				
33180T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	8.071	10.539,07	2.468
33180K	Kostendeckungsgrad in % (%)	82	37,92	44-
33180Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	409.259	1.853.207,23	1.443.948
1.31.90: Leistungen für Bildung und Teilhabe nach				
33190T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.511	1.438,97	72-
33190K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,55	1
33190Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	425.753	405.369,97	20.383-
1.36.20.01: Kinder- und Jugendarbeit				
36201T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.718	1.384,68	333-
36201K	Kostendeckungsgrad in % (%)	1	0,89	0
36201Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	480.275	388.789,06	91.486-
36201L	Anteil Kosten für Kinder u Jugendarbeit (%)	1	0,70	0
1.36.20.02.01: Jugendsozialarbeit				
3362T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	3.761	4.615,47	854
3362K	Kostendeckungsgrad in % (%)	43	57,15	14
3362Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	602.619	560.286,28	42.333-
3362L	Stellenanteil geförd. Schulsozialarbeit (Stück)	16	14,70	1-
1.36.20.03: Anteil/Interessenvertr. Kinder/Jugendl.				
36203T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	9	0,00	9-
36203K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,00	0
36203Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	2.500	0,00	2.500-
36203L	Anteil Kosten d.Produkts an den Gesamtk. (%)	0	0,00	0
1.36.30.01: Sozial- und Lebensberatung und Beratung				
36301T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	3.598	3.748,11	150
36301K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,04	0
36301Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.013.721	1.061.403,91	47.683
1.36.30.02: Förderung der Erziehung in der Familie				
36302T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	6.137	4.947,18	1.190-
36302K	Kostendeckungsgrad in % (%)	2	4,02	2
36302Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.695.233	1.345.218,90	350.014-
36302L	Anteil Kosten d.Produkts an den Gesamtk. (%)	3	2,51	1-
1.36.30.03: Individuelle Hilfen für junge Menschen u				
36303T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	120.275	133.672,97	13.398
36303K	Kostendeckungsgrad in % (%)	22	25,24	3
36303Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	26.503.717	28.307.980,15	1.804.263
6303L1	*Anzahl betr. Pers. im Alter von 0-21 J (Personen)	1.400	1.727,00	327
6303L2	**Aufwand je 1.000 Einw.(0 bis<21 Jahre) (EURO)	605.319	669.316,68	63.998

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
3630V1	Nettoressourcenbedarf je Jugendeinwohner (EURO)	663	685,08	22
3100V1	Nettoressourcenbedarf je Fall (EURO)	18.931	17.770,23	1.161-
3630V2	Nettoress.beda. stationäre Hilfen je Fall (EURO)	18.559	17.680,29	879-
3630V3	Nettoress. stationäre Hilfen je Jugendein (EURO)	278	267,85	11-
3630V4	Nettoress. nichtstationäre Hilfen je Fall (EURO)	7.653	7.294,92	358-
3630V5	Netto. nichstationäre Hilfen je Jug.einw (EURO)	153	170,72	18
1.36.30.04: Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren				
36304T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	4.351	4.393,82	43
36304K	Kostendeckungsgrad in % (%)	1	0,78	0
36304Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.218.878	1.235.217,42	16.339
1.36.30.05: Beistandschaft/ Amtsvormundschaft				
36305T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	5.986	5.962,79	23-
36305K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,08	0
36305Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.686.540	1.687.990,47	1.451
36305L	Anzahl der zu bearbeitenden Fälle/Jahr (Stück)	1.500	1.502,00	2
1.36.50.02: Kindertagespflege				
36502T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	10.248	11.188,42	940
36502K	Kostendeckungsgrad in % (%)	67	68,22	2
36502Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	967.217	1.007.274,77	40.057
36502L	Anzahl vermittelter Kinder bis 14 Jahre* (Personen)	250	250,00	0
1.36.50.03: Finanz.Förd.Kd.i.TagesEinrich./Tagespfl.				
36503T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	17.515	16.927,44	588-
36503K	Kostendeckungsgrad in % (%)	6	7,81	2
36503Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	4.637.013	4.427.050,21	209.963-
1.36.50.03.11: Finanz.Förd.Kd. 0-6 Jahre i.Tageseinr.				
3650L3	Finanz. Förd. KD 0-6 Jahre i Tageseinric (Personen)	1.750	1.835,00	85
1.36.50.03.12: Finanz.Förd.Kd. 7-14 Jahre i.Tageseinr.				
3650L4	Finanz. Förd. KD 7-14Jahre i Tageseinric (Personen)	75	50,00	25-
1.36.50.03.20: Finanz.Förd.Kd. i.Tagespflege				
3650L5	Anzahl Finanz. Förd Kd in Tagespflege (Personen)	600	610,00	10
1.36.80: Kooperation und Vernetzung				
33680T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.154	981,75	172-
33680K	Kostendeckungsgrad in % (%)	27	32,26	5
33680Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	236.091	188.399,63	47.691-
1.36.90: Unterhaltsvorschussleistungen				
33690T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	10.269	9.216,36	1.052-
33690K	Kostendeckungsgrad in % (%)	56	53,22	3-
33690Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.279.277	1.221.238,49	58.039-
1.41.40.91.02: Suchtprävention				
41403T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	722	571,89	150-
41403K	Kostendeckungsgrad in % (%)	14	17,22	3
41403Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	174.751	134.101,48	40.650-

Übersicht Rechnungsquerschnitt 2017 / THH 3 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis 2017 / Ansatz 2017 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2017 / Ergebnis 2016 (+ Verbesserung)
1114-120	Zentrale Funktionen (BE u. a.)	-122.249 €	-192.348 €	-100.180 €	92.168 €	22.068 €
1114-127	Zentrale Funktionen (Kom. Integrationsf.)	-233.499 €	-288.984 €	-363.228 €	-74.244 €	-129.729 €
1220-123	Ordnungswesen (Heimaufsicht)	-271.840 €	-376.704 €	-334.162 €	42.542 €	-62.322 €
1225	Sozialversicherung	-14.136 €	-14.061 €	-14.361 €	-300 €	-225 €
3110-1	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII	-54.091.880 €	-60.408.567 €	-59.827.174 €	581.392 €	-5.735.294 €
3110-2	Krankenversorgung nach § 276 LAG	-6.729 €	-10.000 €	-6.642 €	3.358 €	87 €
3110-3	Landesblindenhilfe	-939.340 €	-965.233 €	-878.772 €	86.460 €	60.567 €
312001	Leistungen Unterkunft und Heizung SGB II	-15.883.665 €	-15.828.290 €	-15.289.025 €	539.265 €	594.640 €
312002	Eingliederungsleistungen SGB II	-537.954 €	-691.628 €	-463.994 €	227.634 €	73.960 €
312003	Einmalige Leistungen SGB II	-944.115 €	-996.637 €	-1.072.255 €	-75.618 €	-128.140 €
312006	Bildung und Teilhabe SGB II	-899.797 €	-1.072.972 €	-1.047.424 €	25.548 €	-147.627 €
313001	Hilfe für Flüchtlinge	7.393.172 €	9.923.181 €	-8.158.274 €	-18.081.454 €	-15.551.446 €
314006	Soziale Einrichtungen	52.148 €	961.824 €	15.878.869 €	14.917.044 €	15.826.721 €
3150	Leistungen n. d. Bundesversorgungsgesetz	-183.908 €	-241.401 €	-345.578 €	-104.176 €	-161.669 €
3160	Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspflege	-748.123 €	-769.491 €	-787.645 €	-18.154 €	-39.522 €
3170	Betreuungsleistungen	-442.017 €	-524.427 €	-519.988 €	4.438 €	-77.972 €
3180-121	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen (Sozialamt)	-955.570 €	-1.039.056 €	-1.054.448 €	-15.393 €	-98.878 €
3180-127	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen (Amt für Migration und Integration)	0 €	-92.614 €	-1.625.890 €	-1.533.276 €	-1.625.890 €
3190	Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG	-318.582 €	-394.387 €	-375.140 €	19.247 €	-56.558 €
362001	Kinder- und Jugendarbeit	-274.023 €	-462.470 €	-365.750 €	96.720 €	-91.727 €
362002-1	Jugendsozialarbeit	-1.074.315 €	-565.842 €	-509.792 €	56.050 €	564.523 €
362003	Beteiligung und Interessenvertretung	0 €	-2.500 €	0 €	2.500 €	0 €
363001	Lebensberatung, Beratung vor HzE	-775.685 €	-896.363 €	-945.029 €	-48.667 €	-169.344 €
363002	Erziehungsförderung in der Familie	-1.155.072 €	-1.478.905 €	-1.121.763 €	357.143 €	33.309 €
363003	Individuelle Hilfen	-27.642.643 €	-25.487.523 €	-27.201.082 €	-1.713.560 €	441.561 €
363004	Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren	-942.188 €	-1.031.739 €	-1.048.921 €	-17.182 €	-106.733 €
363005	Beistandschaft, Amtsvormundschaft	-1.236.976 €	-1.463.486 €	-1.465.563 €	-2.076 €	-228.587 €
365002	Kindertagespflege	-1.028.392 €	-942.472 €	-982.327 €	-39.856 €	46.065 €
365003	Förd.Kind.TagesE/Pfl	-4.198.955 €	-4.535.408 €	-4.322.110 €	213.299 €	-123.155 €
3680	Kooperation Vernetzung	-205.166 €	-213.459 €	-169.685 €	43.774 €	35.481 €
3690	Unterhaltsvorschussleistungen	-823.835 €	-1.175.716 €	-1.128.009 €	47.707 €	-304.175 €
4140-120	Maßnahmen Gesundheitspflege	0 €	-136.207 €	-106.956 €	29.252 €	-106.956 €
THH 3 - ordentliches Ergebnis		-108.505.334 €	-111.413.883 €	-115.752.299 €	-4.338.416 €	-7.246.965 €

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf /-überschuss				
		Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis 2017 / Ansatz 2017 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2017 / Ergebnis 2016 (+ Verbesserung)
1114-120	Zentrale Funktionen (BE u. a.)	-176.396 €	-252.516 €	-137.602,64	114.913 €	38.793 €
1114-127	Zentrale Funktionen (Kom. Integrationsf.)	-285.258 €	-359.735 €	-457.527,27	-97.792 €	-172.269 €
1220-123	Ordnungswesen (Heimaufsicht)	-128.967 €	-83.826 €	-24.873,76	58.952 €	104.093 €
1225	Sozialversicherung	-16.893 €	-16.778 €	-16.980 €	-202 €	-87 €
3110-1	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII	-48.446.827 €	-53.973.405 €	-53.175.020 €	798.385 €	-4.728.193 €
3110-2	Krankenversorgung nach § 276 LAG	-6.800 €	-10.000 €	-6.642 €	3.358 €	158 €
3110-3	Landesblindenhilfe	-678.562 €	-673.197 €	-577.277 €	95.920 €	101.284 €
312001	Leistungen Unterkunft und Heizung SGB II	-16.676.603 €	-16.624.023 €	-16.065.619 €	558.404 €	610.984 €
312002	Eingliederungsleistungen SGB II	-555.888 €	-707.996 €	-480.647 €	227.349 €	75.241 €
312003	Einmalige Leistungen SGB II	-1.004.305 €	-1.059.381 €	-1.132.955 €	-73.574 €	-128.650 €
312006	Bildung und Teilhabe SGB II	-961.115 €	-1.135.953 €	-1.108.393 €	27.560 €	-147.278 €
313001	Hilfe für Flüchtlinge	6.931.013 €	9.769.850 €	-8.433.896 €	-18.203.746 €	-15.364.909 €
314006	Soziale Einrichtungen	-6.868.661 €	-12.706.597 €	3.289.515 €	15.996.112 €	10.158.176 €
3150	Leistungen n. d. Bundesversorgungsgesetz	-156.608 €	-208.434 €	-312.730 €	-104.297 €	-156.122 €
3160	Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspflege	-774.399 €	-794.155 €	-812.305 €	-18.149 €	-37.906 €
3170	Betreuungsleistungen	-534.884 €	-606.328 €	-607.236 €	-908 €	-72.353 €
3180-121	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen (Sozialamt)	-1.149.020 €	-1.230.027 €	-1.250.300 €	-20.273 €	-101.280 €
3180-127	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen (Amt für Migration und Integration)	0 €	-409.259 €	-1.829.565 €	-1.420.306 €	-1.829.565 €
3190	Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG	-349.790 €	-425.753 €	-405.370 €	20.383 €	-55.580 €
362001	Kinder- und Jugendarbeit	-293.015 €	-480.275 €	-388.789 €	91.486 €	-95.774 €
362002-1	Jugendsozialarbeit	-1.114.869 €	-602.619 €	-560.286 €	42.333 €	554.583 €
362003	Beteiligung und Interessenvertretung	0 €	-2.500 €	0 €	2.500 €	0 €
363001	Lebensberatung, Beratung vor HzE	-883.669 €	-1.013.721 €	-1.061.404 €	-47.683 €	-177.735 €
363002	Erziehungsförderung in der Familie	-1.365.558 €	-1.695.233 €	-1.345.219 €	350.014 €	20.339 €
363003	Individuelle Hilfen	-28.655.459 €	-26.503.717 €	-28.307.980 €	-1.804.263 €	347.479 €
363004	Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren	-1.124.637 €	-1.218.878 €	-1.235.217 €	-16.339 €	-110.581 €
363005	Beistandschaft, Amtsvormundschaft	-1.442.486 €	-1.686.540 €	-1.687.990 €	-1.451 €	-245.504 €
365002	Kindertagespflege	-1.053.725 €	-967.217 €	-1.007.275 €	-40.057 €	46.450 €
365003	Förd.Kind.TagesE/Pfl	-4.300.307 €	-4.637.013 €	-4.427.050 €	209.963 €	-126.743 €
3680	Kooperation Vernetzung	-230.901 €	-236.091 €	-188.400 €	47.691 €	42.502 €
3690	Unterhaltsvorschussleistungen	-900.699 €	-1.279.277 €	-1.221.238 €	58.039 €	-320.539 €
4140-120	Maßnahmen Gesundheitspflege	0 €	-174.751 €	-134.101 €	40.650 €	-134.101 €
THH 3 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss		-113.205.288 €	-122.005.348 €	-125.110.374 €	-3.105.026 €	-11.905.085 €

Teilergebnishaushalt 3 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	30521000 Leist.d.Land.a.d.Ums.d.4.Ges.f.mod	1.532.016	1.560.000	1.680.264	120.264
(1)	Steuern und ähnliche Abgaben	1.532.016	1.560.000	1.680.264	120.264
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	25.234	10.000	13.280	3.280
	31310007 Bußgelder allgemein	0	0	607	607
	31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	5.091	0	8.424	8.424
	31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	17.748.945	17.984.605	17.588.854	-395.751
	31410001 Zuweisungen vom Land - FAG	1.341.902	1.540.646	2.036.272	495.626
	31419000 Lfd.Zuweis.zu örtl.Sozialhilfelas	0	834.141	1.027.842	193.701
	31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	89.855	89.000	89.642	642
	31440000 Zuweis. lfd. Zwecke gesetzl.Sozia	97.241	46.640	124.069	77.429
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	10.947	112.000	0	-112.000
	31910000 Leist.f.d.Ums.d. Grunds. f. Arbei	12.097.647	13.968.000	15.538.311	1.570.311
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	31.416.861	34.585.032	36.427.300	1.842.268
	31600000 Auflösung Sonderposten	1.374	1.374	1.374	0

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
(3)	Aufgelöste Investitionszuwendungen u. -beiträge	1.374	1.374	1.374	0
	32110000 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz	612.860	515.150	723.755	208.605
	32110100 PLAN Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoEr	0	14.200	0	-14.200
	32120000 Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.	638.164	823.500	509.666	-313.834
	32120100 PLAN Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.re	0	51.700	0	-51.700
	32130000 Leistungen von Sozialleistungsträ	505.929	456.800	486.867	30.067
	32140000 Sonstige Ersatzleistungen a.E.	33.875	9.200	32.875	23.675
	32150000 Rückzahl.gew.Hilfen (Tilg.u.Zinse	406.313	273.000	459.696	186.696
	32150100 PLAN Rückz.gew.Hi.a.E.	0	30.000	0	-30.000
	32210000 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz	2.785.827	2.459.480	2.175.383	-284.097
	32210100 PLANKostenbeitr.,AufwErsatz,KoErs	0	77.500	0	-77.500
	32220000 Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.	942.002	730.000	726.159	-3.841
	32230000 Leistungen von Sozialleistungsträ	7.725.886	6.542.000	6.598.546	56.546
	32240000 Sonstige Ersatzleistungen i.E.	26.167	69.500	103.051	33.551
	32250000 Rückzahl.gew.Hilfen (Tilg.u.Zinse	362.713	348.550	422.099	73.549
	32910000 Andere sonstige Transfererträge	13.267	10.000	12.580	2.580
(4)	Sonstige Transfererträge	14.053.003	12.410.580	12.250.677	-159.903
	33110000 Verwaltungsgebühren	11.880	12.100	13.370	1.270
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche En	874.820	589.400	2.468.076	1.878.676
	33210100 PLANBenutzungsgeb. u.ä.	0	600	0	-600
	33220000 Benutzungsgebühren und ähnliche E	214.839	0	257.432	257.432
(5)	Entgelte für öffentl. Leistungen o. Einrichtungen	1.101.539	602.100	2.738.878	2.136.778
	34110000 Mieten und Pachten	0	0	15.760	15.760
	34210000 Erträge aus Verkauf	31.314	0	16.374	16.374
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungse	468	0	3.125	3.125
(6)	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	31.782	0	35.260	35.260
	34800000 Erstattungen vom Bund	4.799.093	5.014.800	5.239.563	224.763
	34810000 Erstattungen vom Land	19.250.683	16.027.001	16.745.273	718.272
	34810001 Erst.Land-Betreuungskostenpauscha	2.338.232	1.864.420	1.129.481	-734.940
	34810002 Erst.Land-Verwaltungskostenpausch	3.785.147	3.026.647	1.826.472	-1.200.175
	34810003 Erst.Land-Pauschale Liegenschafte	6.920.148	6.276.704	18.247.699	11.970.995
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	3.009.115	4.174.400	1.383.012	-2.791.388
	34820004 Erstattungen von Stadt Konstanz (2.056.289	2.085.500	1.966.385	-119.115
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	16.244	0	1.775	1.775
	34840000 Erstattungen v.d. gesetzl. Sozial	31.603	0	6.670	6.670
	34850000 Erstattungen v.verb.Unternehmen,S	56	0	13	13
	34870000 Erstattungen von privaten Unterne	26	0	24.070	24.070
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereiche	12.329	4.000	27.674	23.674
(7)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.218.964	38.473.473	46.598.087	8.124.614
	35610000 ALT Bußgelder	1.078	200	0	-200
	35610010 Zwangs-/Verwargelder	2.420	0	879	879
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren un	85.342	0	53.779	53.779
	35650000 ALT Ausb. Kleinbetrag	1	0	0	0
	35820000 Erträge a.d.Auflösung/Herabsetz.v	0	0	3.820	3.820
	35831002 Auflösung/Herabs.Wb. Forder. THH3	24.360	0	35.876	35.876
	35831003 Auflösung/Herabs.Wb. Forder. THH3	142.794	118.000	97.314	-20.686
	35910000 Andere sonstige ordentliche Erträ	0	0	49.300	49.300
	35910100 Ausb. Kleinbetrag	0	0	15	15
(10)	Sonstige ordentliche Erträge	255.994	118.200	240.983	122.783
(11)	Anteilige ordentliche Erträge	90.611.533	87.750.759	99.972.822	12.222.064
	40110000 Beamte	-3.966.082	-4.605.235	-4.162.719	442.516
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	-10.072.481	-11.352.692	-11.329.646	23.046
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-2.096.850	-2.307.047	-2.223.594	83.454
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Besc	-921.222	-998.314	-1.020.215	-21.901
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Besch	-1.954.140	-2.247.098	-2.196.220	50.878
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallver	-148.471	-158.484	-157.306	1.178
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedie	-431.197	-429.007	-388.495	40.512
	40710001 Entnahme aus Rückst.f.Altersteilz	10.592	0	0	0
(12)	Personalaufwendungen	-19.579.851	-22.097.878	-21.478.195	619.683
	41410000 Beihilfen, Unterstützungen Vers.em	-260.568	-255.291	-273.231	-17.940
(13)	Versorgungsaufwendungen	-260.568	-255.291	-273.231	-17.940
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlage	-2.300	0	-188	-188
	42110001 Pflege Außenanlagen	-16.660	-12.000	-8.270	3.730
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Verm	-7.934	-50.000	-5.144	44.856
	42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögens	-1.081.721	-601.600	-126.693	474.907
	42220555 ILV-Erwerb v.geringwert.Vermögens	-321.173	-255.896	-126.671	129.224
	42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und	-2.681	-6.000	-3.409	2.591
	42310001 Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernspre	-100	0	-150	-150
	42310002 Mieten für Fahrzeuge	0	0	225	225
	42310555 ILV-Mieten Masch.Geräte,EDV-Ferns	-78.561	-75.272	-81.345	-6.073

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	42310556 ILV-Mieten für Fahrzeuge	-22.603	-26.749	-16.303	10.447
	42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke u	0	0	-440	-440
	42410007 Aufwand für Gebäudereinigung	0	-153.898	-156.807	-2.909
	42410010 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul.	0	-36.000	-147.420	-111.420
	42430000 ALT Aufwand für Abfallbeseitigung	-2.322	0	0	0
	42450000 ALT Aufwand für Gebäudereinigung	-397.794	0	0	0
	42490000 ALT Sonst.Bew. Grundst.u. baul. A	-105.819	0	0	0
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-5.535	-4.900	-6.599	-1.699
	42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen	-69.973	-50.171	-79.296	-29.126
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschä	-5.947	0	-91	-91
	42610001 Dienst- und Schutzkleidung	0	-1.000	-3.669	-2.669
	42610002 Aus- u. Fortbildung, umschulung	0	-134.404	-95.816	38.587
	42610003 Sonstige bes. Aufwendungen f.Besc	0	0	-217	-217
	42610555 ILV-Fortbildungen	0	-43.180	-47.262	-4.081
	42620000 ALT Aus- u. Fortbildung, umschulu	-72.642	0	0	0
	42690000 ALT Sonstige bes. Aufwend. f.Besc	-241	0	0	0
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betrie	-3.053.477	-1.844.732	-2.020.206	-175.474
	42710001 Aufwendungen für EDV	0	0	-230	-230
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Rep	-10.581	-32.150	-39.395	-7.246
	42710007 Sonstige Aufwendungen Sachleistun	0	-25.000	-220	24.780
	42710555 ILV-Tagungen	0	-4.871	-1.007	3.864
	42710556 ILV-Aufwendungen für EDV	0	-404.939	-304.749	100.190
	42720000 ALT Aufwendungen für EDV	-792	0	0	0
	42720555 ALT ILV-Aufwendungen für EDV	-261.011	0	0	0
	42790000 ALT Sonstige Aufwendungen Sachlei	-51	0	0	0
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienst	-544.840	-381.700	-365.915	15.785
(14)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-6.064.757	-4.144.460	-3.637.287	507.174
	47100000 Abschreibungen	-95.906	-90.339	-90.486	-147
	47212040 ALT befristete Niederschlagung TH	-130.431	0	0	0
	47212050 ALT Abschreibung Ford. wg.Pauscha	-132.084	0	0	0
	47213000 ALT AfA a. FO wg. Niederschlagung	-1.039	0	0	0
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	0	0	-177	-177
	47221002 befristete Niederschlagung TH3	0	0	-77.966	-77.966
	47221003 Abschreibung Ford.wegen Pauschalw	0	-174.000	-50.362	123.638
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschla	0	0	-4.110	-4.110
	47910000 Sonstige Abschreibungen	0	-49.048	-49.048	0
	47980000 ALT AfA Sonderposten	-48.673	0	0	0
(15)	Abschreibungen	-408.133	-313.387	-272.148	41.239
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-318.640	-304.000	-296.517	7.483
	43150002 Zuschuss an Beschäftigungsgesell.	-228.256	-200.000	-227.800	-27.800
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-2.859.115	-3.696.017	-3.160.778	535.239
	43181000 Zuschüsse an soziale Einrichtung	-1.133.900	-1.300.943	-1.249.414	51.529
	43310000 Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh.Einri	-31.940.822	-34.832.993	-36.258.394	-1.425.401
	43320000 Soz.Leist.a.nat.Pers. in Einricht	-86.288.420	-79.653.987	-82.490.918	-2.836.930
	43320001 Soz.Leist.a.nat.Per.i.Eintr. Sprac	-126.009	-233.722	-199.097	34.625
(17)	Transferaufwendungen	-122.895.164	-120.221.662	-123.882.918	-3.661.256
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgung	-926	-13.218	-21.623	-8.405
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätig	-13.328	-40.000	-37.215	2.785
	44293001 Postgebühren	-20	0	0	0
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-5.198	-5.253	-5.128	125
	44293555 ILV-Postgebühren	-95.085	-44.107	-98.890	-54.783
	44293556 ILV-Fernmelde- und Rundfunkgebühr	-82.346	-74.061	-69.486	4.575
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-109.234	-110.690	-98.454	12.236
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-15.564	-60.249	-14.086	46.163
	44310001 Dienstreisen	-109.579	-124.440	-112.774	11.666
	44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen	-153.054	-62.415	-135.599	-73.184
	44410004 Aufwendungen für Schadensfälle	0	0	-3.135	-3.135
	44410555 ILV-Versicherungen	0	-155.140	-146.262	8.878
	44430555 ALT ILV-Versicherungen	-111.853	0	0	0
	44500000 Erstattungen an den Bund	-1.720.598	-1.680.000	-1.967.682	-287.682
	44510000 Erstattungen Land	-65.423	-84.577	-10.341.864	-10.257.287
	44510002 Plan Erstattung Land UVG Veränder	0	-5.400	0	5.400
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-1.202.964	-1.160.414	-1.537.752	-377.338
	44520002 Erstattungen an andere Landkreise	0	-20.000	0	20.000
	44520003 Erstattungen an die Stadt Konstan	-537.088	-600.000	-988.134	-388.134
	44520004 Erstattungen an die Stadt Konstan	-12.202.803	-12.764.000	-13.044.019	-280.019
	44520005 Erstattungen an die Stadt Konstan	-2.103.449	-2.364.000	-2.537.013	-173.013
	44540000 Erstattungen an die gesetzl. Sozi	0	0	-411	-411
	44570000 Erstattungen an private Unternehm	-138.120	-126.400	-82.614	43.786
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-1.146.558	-874.300	-1.419.241	-544.941

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	44610000 Leist.bet.Umsetz.Grundsich.Arbeit	-30.095.097	-31.763.300	-33.519.961	-1.756.661
	44850000 ALT Ausb. Kleinbetrag	-106	0	0	0
(18)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-49.908.393	-52.131.963	-66.181.342	-14.049.379
(19)	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-199.116.867	-199.164.642	-215.725.121	-16.560.480
(20)	Anteiliges ordentliches Ergebnis	-108.505.334	-111.413.883	-115.752.299	-4.338.416
	92611001 FAG-Allgemeine Zuweisungen §11 (1)	215.226	140.255	139.984	-271
	92611002 FAG-SoBEG §11 (4)	7.183	237.351	237.405	54
	92611005 FAG § 22	7.447.946	8.318.252	8.598.569	280.317
(22)	Erträge aus ILV-FAG	7.670.355	8.695.858	8.975.958	280.100
	91123191 Mitwirkungsleistungen Ref.Gesundh	1.000	0	0	0
	91123391 Mitwirkungsleistungen Betr.beh/He	0	0	1.384	1.384
	91227191 Mitwirkungsleistungen Ref.Gesundh	0	0	-274	-274
(23)	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	1.000	0	1.110	1.110
	92111151 Ausbildungsumlage	-199.741	-250.279	-235.163	15.116
	92111152 Personalbetreuung	-329.337	-327.884	-305.701	22.184
	92111153 Freiwillige soziale Leistungen	0	-71.673	-67.630	4.043
	92111252 Zentr.Einkauf/Bücherei	-145.494	-141.491	-147.707	-6.216
	92111254 DL Post	-49.077	-30.883	-54.475	-23.592
	92111255 DL Versicherungen	-26.453	-22.821	-23.824	-1.003
	92111256 DL Organisatorischer Brandschutz	0	0	-21.458	-21.458
	92111350 IT-Handlingzuschl. PC+Notebook+Gl	-364.112	-402.481	-399.055	3.426
	92111351 Kundenbetreuung IT	-52.431	-18.993	-42.982	-23.990
	92111354 IT-Handlingzuschl. Monitor	-36.282	-36.226	-35.939	288
	92111355 IT-Handlingzuschl. Arbeitsplatzdr	-57.737	-59.970	-59.302	668
	92111356 IT-Handlingzuschl. Telefon Standa	-18.460	-17.701	-17.496	205
	92111357 IT-Handlingzuschl.Telefon erweitt.	-14.155	-22.638	-22.233	405
	92111364 Kopien sw/farb Stockwerksdrucker	-51.535	-16.121	-20.631	-4.510
	92111365 Netzwerkanschluss Telefon und PC	-425.987	-467.293	-462.799	4.494
	92111451 Zentrale Registratur Laufmeter	-56.654	-59.508	-50.114	9.394
	92112001 Raummiete warm	-838.307	-946.765	-1.011.821	-65.057
	92112010 Gebäudekostenumlage	-6.544.320	-13.145.963	-12.090.159	1.055.804
	92113051 DL Finanzverwaltung/Kasse	-9.864	-9.864	-9.864	0
	92113151 Zentrale Anweisstelle	-28.414	-19.000	-30.087	-11.088
	92113251 Kasse	-158.175	-152.909	-154.090	-1.181
	92113252 Mahnung/Vollstreckung	-18.931	-18.634	-50.049	-31.415
	92201051 Rechtsberatung Umweltdezernat	-4.663	-2.912	-1.567	1.345
	92221251 DL Zentrale Bußgeldstelle	0	-254	-1.219	-965
	92611010 Umlage KVJS	-1.288.302	-1.338.634	-1.335.572	3.062
	92999901 Steuerungskosten Planvolumen	-950.050	-985.347	-976.389	8.958
	92999902 Steuerungskosten Mitarbeiter	-657.568	-679.064	-666.008	13.057
(24)	Aufwendungen für Interne Leistungen	-12.326.049	-19.245.306	-18.293.334	951.973
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	468	420	420	0
	98110000 Kalk. Zinsen	-45.728	-42.436	-42.229	207
(26)	Kalkulatorische Kosten	-45.261	-42.016	-41.809	207
(29)	Kalkulatorisches Ergebnis	-4.699.954	-10.591.465	-9.358.075	1.233.390
(30)	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-113.205.288	-122.005.348	-125.110.374	-3.105.026

Erläuterung zur Haushaltsentwicklung

Das Sozialbudget des Landkreises Konstanz wird auch in 2017 sehr stark durch die Flüchtlingsbewegungen beeinflusst. Die Zuweisungen sind gegenüber den Vorjahren stark zurückgegangen und liegen unter dem Niveau von 2014. Der Haushalt 2017 war aber dadurch geprägt, dass die im Landkreis befindlichen Flüchtlinge integriert werden müssen und aufgrund der langen Aufenthaltszeit in allen Bereichen unseres Sozialsystems Eingang finden. Fiskalisch wurde dies insbesondere bemerkbar in den Leistungen nach SGB II und dem Asylbewerberleistungsgesetz; aber auch in der Jugendhilfe und selbst in der Hilfe zur Pflege und der Eingliederungshilfe. Für den Bereich der Finanzierung der Kosten für die Flüchtlingsintegration bestehen noch immer große Differenzen zwischen den Auffassungen des Landkreises und des Landes, was sich auch darin niederschlägt, dass das Land dem Landkreis bei weitem nicht alle flüchtlingsbedingten Kosten erstattet. Weder über Pauschalen noch über Spitzabrechnung. Um diese Kosten so gering als möglich zu halten, hat der Landkreis nicht benötigte UnterkunftsKapazitäten abgebaut, soweit ihm dies möglich war. Bindefristen in Mietverträgen verzögern diese Bemühungen bei verschiedenen Objekten. Für

weitere Einzelheiten wird auf die Ausführungen des Amtes für Migration und Integration unter Abschnitt 3.127 dieses Berichtes verwiesen.

Parallel zur Entwicklung der Flüchtlingsströme verläuft auch die Entwicklung bei den unbegleiteten minderjährigen Ausländer/innen (UmA). Auch hier sind die Zugangszahlen sehr stark zurückgegangen. Zwar erfolgen aufgrund der Grenzlage zur Schweiz noch immer unmittelbare Übertritte in den Landkreis Konstanz. Da aber das Land Baden-Württemberg aufgrund der erfüllten Aufnahmequote zu den Verteilerländern gehört und sowohl das Stadt- als auch das Kreisjugendamt ihre Aufnahmequoten erfüllt haben, können diese UmA alle zur Umverteilung angemeldet werden, sofern keine Verteilungshemmnisse, die insbesondere durch gesundheitliche Beeinträchtigungen gegeben sein können, vorliegen. Auch wenn über das Land dem Stadt- und Kreisjugendamt alle Transferaufwendungen, die im Zusammenhang mit der Betreuung von UmA entstehen, erstattet werden, ist der Haushalt in diesem Bereich in 2017 nicht ausgeglichen. Leider erfolgen die Erstattungen teilweise mit großer zeitlicher Verzögerung, so dass dem Landkreis derzeit noch eine Summe in Millionenhöhe aussteht. Aufgrund der stark zurückgegangenen Aufgriffe von UmA im Landkreis Konstanz mussten die Einrichtungsträger, die in den vergangenen Jahren Kapazitäten zur Inobhutnahme und Betreuung von UmA aufgebaut haben, diese wieder abbauen. Dies stellt für diese Träger auch ein sehr großes wirtschaftliches Risiko dar.

Flüchtlinge und UmA fanden in 2017 vermehrt Zugang in alle Sozialsysteme. Insbesondere auch in den Bereich der Jugendhilfe. Auch Flüchtlingsfamilien haben ihre familien- und jugendhilferechtlichen Bedarfslagen. So kommt es auch aufgrund von Fluchterfahrungen und kulturellen Veränderungen zu familien- und jugendhilferechtlichen Verwerfungen, die das Eingreifen des Jugendamtes unerlässlich machen. Die Hilfebedarfe erstrecken sich von niederschweligen Beratungsangeboten bis hin zu Inobhutnahmen und stationären Maßnahmen.

Weiter wirkt sich im Bereich der Jugendhilfe die UVG-Reform aus, wodurch die Fallzahlen stark gestiegen sind.

Im Sozialbereich machen sich sowohl die vermehrt Eingang findenden Flüchtlingszahlen, insbesondere im Bereich der Leistungen nach dem SGB II als auch die alternde Gesellschaft in der Hilfe zur Pflege und steigende Fallzahlen in allen Hilfesystemen, insbesondere auch der Eingliederungshilfe bemerkbar. Trotz steigender Fallzahlen ergibt sich in der Hilfe zur Pflege eine Budgetverbesserung von rd. 1,8 Mio. EUR (gegenüber dem Vorjahr um 1,4 Mio. EUR). Dies sind Auswirkungen der Pflegestärkungsgesetze 2 und 3, des 3-Stufen-Modells, welches der Bund im Rahmen Ausführung als Bundesauftragsverwaltung fordert sowie des Wegfalls von stationärer Hilfe zur Pflege für Personen mit Pflegegrad 0 und 1, sowie höherer Leistungen der Pflegekassen. Teilweise schlagen diese Kosten durch die Aufteilung nach dem 3-Stufen-Modell in den Bereichen Hilfe zum Lebensunterhalt und Grundsicherung im Alter und bei dauernder Erwerbsunfähigkeit wieder auf.

Im Bereich der Eingliederungshilfe fällt das Rechnungsergebnis bei den stationären Hilfen um 913 TEUR gegenüber der Planung verschlechtert aus. Dies wird auch durch die Auswirkungen der Reformstufe 1 des Bundesteilhabegesetzes mitverursacht. Danach verdoppelt sich das Arbeitsförderungsgeld in Werkstätten für Menschen mit Behinderung, die Erhöhung des Vermögensfreibetrags von 2,6 TEUR auf 27,6 TEUR sowie des Einkommensfreibetrages. Die ambulanten Hilfen verteuern sich um 805 TEUR. Zum einen kommt hier die Umsetzung des Vorrangs von ambulanten vor stationären Angeboten zum Ausdruck, sowie die Beschaffung eines behindertengerechten Kfz (170 TEUR) zu der der Landkreis gerichtlich verurteilt wurden.

Der Rechtskreis des SGB II wird durch einen vermehrten Zugang von Flüchtlingen in dieses Hilfesystem geprägt. Diesem steht aber die Erhöhung der Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft von 48,5 % auf 51,7 % rückwirkend zum 01.01.2017 gegenüber.

Die Abweichungen des Rechnungsergebnisses zum Planansatz lassen sich aus nachfolgenden Darstellungen ableiten. Die Teilbereiche Dezernat, Sozialamt und Amt für Kinder, Jugend und Familie

können höhere ordentliche Erträge i. H. v. rd. 5,2 Mio. EUR verzeichnen. Da auch das Amt für Migration und Integration Mehrerträge von rd. 7,0 Mio. EUR erzielt, schließen die Erträge mit einem Plus von rd. 12,22 Mio. EUR ab. Die Aufwendungen liegen zum Jahresende um rd. 16,56 Mio. EUR über den Planansätzen, wobei diese im Bereich des Sozialamtes um rd. 1,34 Mio. EUR, beim Amt für Kinder, Jugend und Familien um ca. 3,59 Mio. EUR und beim Amt für Migration und Integration um rd. 11,78 Mio. EUR höher als geplant ausfielen. Das kalkulatorische Ergebnis verlief um rd. 1,23 Mio. EUR besser als geplant. Insgesamt verbessert sich der Nettoressourcenbedarf der Bereiche 3.120 und 3.121 um rd. 1,7 Mio. EUR wogegen er sich bei 3.122 um rd. 1,1 Mio. EUR und bei 3.127 um rd. 3,725 Mio. EUR verschlechtert. Insgesamt erhöht sich der Nettoressourcenbedarf des THH 3 somit um rd. 3,1 Mio. EUR.

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

THH 3	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Kalkulatorisches Ergebnis	Nettoressourcenbedarf/-überschuss
3.120	+21.377	+147.023	+168.400	+45.207	+213.607
3.121	+2.609.306	-1.340.044	+1.269.262	+245.604	+1.514.866
3.122	+2.584.610	-3.588.758	-1.004.148	-103.620	-1.107.768
3.127	+7.006.771	-11.778.701	-4.771.930	+1.046.199	-3.725.731
Gesamt	+12.222.064	-16.560.480	-4.338.416	+1.233.390	-3.105.026
Gesamt ohne AMI (3.127)	+5.215.293	-4.781.779	+433.514	+187.191	+620.705

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

Pos.	Ertragsart	THH 3 gesamt	Sozialdezernat	Sozialamt	Amt für Kinder, Jugend und Familie	Amt für Migration und Integration
1	Steuern u. ähn. Abg.	+120.264	-	+120.264	-	-
2	Zuweisungen	+1.842.268	+16.289	+1.120.781	+633.480	+71.718
4	Sonst. Transferertr.	-159.903	-	+1.069.470	-1.266.582	+37.209
5	Öff.-rechtl. Entgelte	+2.136.778	+1.370	-	+29.870	+2.105.538
6	Privatrechtliche Leistungsentgelte	+35.260	+108	-	+15.760	+19.392
7	Kostenerstattungen	+8.124.614	+3.610	+228.217	+3.119.888	+4.772.899
8	Sonst. ordentl. E	+122.783	-	+70.574	+52.194	+15
	Summe	+12.222.064	+21.377	+2.609.306	+2.584.610	+7.006.771

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

Pos.	Aufwandsart	THH 3 gesamt	Sozial- dezernat	Sozialamt	Amt für Kinder, Jugend und Familie	Amt für Migration und Integration
12	Personalaufw.	+619.683	+49.238	+284.493	+165.744	+120.208
13	Versorgungsa.	-17.940	-194	-8.153	-10.608	+1.015
14	Aufw. f. Sach-/Dienstl.	+507.174	+46.349	+36.638	+110.024	+314.163
15	Abschreibungen	+41.239	+114	-15.074	+59.913	-3.714
17	Transferaufw.	-3.661.256	+24.230	+335.155	-2.225.680	-1.794.961
18	Sonst. ordentl. Aufw.	-14.049.379	+27.286	-1.973.101	-1.688.152	-10.415.412
	Summe	-16.560.480	+147.023	-1.340.044	-3.588.758	-11.778.701

Bezogen auf das kalkulatorische Ergebnis stellt sich die Plan-/Ist-Abweichung wie folgt dar:

Pos.	Ertrags-/Aufwandsart	THH 3 gesamt	Sozial- dezernat	Sozialamt	Amt für Kinder, Jugend und Familie	Amt für Migration und Integration
22	Ert. aus ILV-FAG	+280.100	-217	+280.317	-	-
23	Ert./Aufw. ILV-MWL	+1.110	+1.110	-	-	-
24	Aufw. aus ILV	+951.973	+44.294	-34.649	-103.762	+1.046.090
26	Kalk. Kosten	+207	-20	-64	+142	+109
	Summe	+1.233.390	+45.207	+245.603	-103.620	+1.046.199

3.120	Sozialdezernat
--------------	-----------------------

Der Jahresabschluss des Sozialdezernats weist insgesamt folgendes Ergebnis aus:

3.120 Sozialdezernat	Planansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Abweichung Ergebnis/Plan EUR
Ordentliche Erträge	142.669	164.046	+21.377
Ordentliche Aufwendungen	-1.372.355	-1.225.332	+147.023
Ordentliches Ergebnis	-1.229.686	-1.061.286	+168.400
Kalkulatorisches Ergebnis	112.265	157.472	+45.207
Nettoressourcenbedarf	-1.117.421	-903.814	+213.607

Das Ordentliche Ergebnis hat sich im Vergleich zum Planansatz i. H. v. rd. 1,2 Mio. EUR um rd. 168 TEUR verbessert. Dabei kam es in sämtlichen Profitcenter zu einer Verbesserung.

- Zentrale Funktionen: +92.168 EUR
- Heimaufsicht: +42.542 EUR
- Betreuungsleistungen: +4.438 EUR
- Maßnahmen der Gesundheitspflege: +29.252 EUR

Auch der Nettoressourcenbedarf hat sich im Vergleich zum Planansatz i. H. v. rd. 1,1 Mio. EUR um rd. 214 TEUR reduziert.

Die wesentlichen Abweichungen zur Planung erklären sich wie folgt:

1114-120 Zentrale Funktionen (Bürgerschaftliches Engagement und ehrenamtliche/r Behindertenbeauftragte/r)

1114-120	Planansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Abweichung Ergebnis/Plan EUR
Ordentliche Erträge	92.071	107.972	+15.901
Ordentliche Aufwendungen	-284.419	-208.152	+76.267
Ordentliches Ergebnis	-192.348	-100.180	+92.168
Kalkulatorisches Ergebnis	-60.168	-37.423	+22.745
Nettoressourcenbedarf	-252.516	-137.603	+114.913

Das ordentliche Ergebnis verbessert sich bei den Zentralen Funktionsstellen im Sozialdezernat erheblich gegenüber dem Planansatz. Die Abweichung erklärt sich unter anderem durch einen zu hohen Ansatz bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen – im Vergleich zum Planansatz kam es hier zu rd. 30 TEUR weniger Aufwendungen. Dem entsprechend wurde auch in den Bereichen Sach- und Dienstleistungen (rd. 19 TEUR) sowie sonstige ordentlichen Aufwendungen (rd. 27 TEUR) mit höheren Ansätzen geplant. Ebenso wie bei den Aufwendungen kann auch bei den Erträgen eine Verbesserung zum Planansatz festgestellt werden – insbesondere aufgrund höherer Zuweisungen i. H. v. rd. 16 TEUR.

1220-123 Heimaufsicht

1220-123	Planansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Abweichung Ergebnis/Plan EUR
Ordentliche Erträge	10.030	13.942	+3.912
Ordentliche Aufwendungen	-386.734	-348.104	+38.630
Ordentliches Ergebnis	-376.704	-334.162	+42.542
Kalkulatorisches Ergebnis	292.878	309.288	+16.410
Nettoressourcenbedarf	-83.826	-24.874	+58.952

Das ordentliche Ergebnis im Sachgebiet Heimaufsicht verbessert sich gegenüber der Planung um rd. 43 TEUR. Auch der Nettoressourcenbedarf liegt bei rd. 25 TEUR und somit um rd. 59 TEUR unter dem Planansatz. Signifikante Minderaufwendungen ergaben sich bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen infolge einer Vakanz im SB-Bereich, die sich über einen Zeitraum von drei Monaten erstreckte. Im Übrigen wurden die Stellenanteile im Referat basierend auf den Ergebnissen der Organisationsuntersuchung im Jahr 2016 angepasst und korrigiert. Letzteres führte zu Personalmehraufwendungen bei der Betreuungsbehörde. Als Folge der Unterbesetzung reduzierten sich auch fast durchweg alle Aufwendungen im Sachkostenbereich, wie etwa diejenigen für Fortbildung, Dienstreisen und Dienstleisterkosten, die sich zu einem größeren Einsparbetrag aufsummierten.

3170 Betreuungseleistungen

3170	Planansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Abweichung Ergebnis/Plan EUR
Ordentliche Erträge	12.029	14.237	+2.208
Ordentliche Aufwendungen	-536.456	-534.225	+2.231
Ordentliches Ergebnis	-524.427	-519.988	+4.439
Kalkulatorisches Ergebnis	-81.901	-87.248	-5.347
Nettoressourcenbedarf	-606.328	-607.236	-908

Das ordentliche Ergebnis verbessert sich gegenüber der Planung um rd. 4 TEUR. Der Nettoressourcenbedarf in der Betreuungsbehörde liegt hingegen geringfügig über dem Planansatz. Die Ertrags- und Aufwandsentwicklung lag überwiegend im Planbereich, geringfügig erhöht waren die Dienstleisterkosten (ILV-Bereich). Deutliche Einsparungen ergaben sich dadurch, dass der Zuschussbetrag für die Betreuungsvereine, der der Landesförderung angeglichen wurde, nicht voll ausgeschöpft wurde. Mehraufwendungen ergaben sich im Personalbereich, die auf die Anpassung und Korrektur der Stellenanteile im Referat – basierend auf den Ergebnissen der Organisationsuntersuchung im Jahr 2016 – zurückzuführen sind. Grundsätzlich konnte der Teilbereich Betreuungseleistungen jedoch nahezu planmäßig abgewickelt werden.

4140-120 Maßnahmen der Gesundheitspflege

4140-120	Planansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Abweichung Ergebnis/Plan EUR
Ordentliche Erträge	28.540	27.895	-645
Ordentliche Aufwendungen	-164.747	-134.851	+29.896
Ordentliches Ergebnis	-136.207	-106.956	+29.251
Kalkulatorisches Ergebnis	-38.544	-27.146	+11.398
Nettoressourcenbedarf	-174.751	-134.102	+40.649

Das ordentliche Ergebnis bei der Gesundheitspflege verbessert sich gegenüber der Planung um rd. 29 TEUR. Der Nettoressourcenbedarf liegt ebenfalls unter dem Planansatz. Die Abweichung erklärt sich vor allem durch den Unterschied bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen. Aufgrund einer im Laufe des Jahres 2017 erfolgten Organisationsänderung hinsichtlich der Zuständigkeit im Bereich der Koordinationsaufgaben der Kommunalen Gesundheitskonferenz reduzierten sich die tatsächlichen Personalaufwendungen im Gegensatz zum Planansatz um rd. 23 TEUR. Dies hatte auch Auswirkungen auf die Sachkosten, die um rd. 7 TEUR unter dem Ansatz liegen.

3.121 Sozialamt

Ordentliches Ergebnis

Der Haushalt des Sozialamtes weist ein ordentliches Ergebnis von rd. -81,2 Mio. EUR auf. Dieses verbessert sich gegenüber der Planung um rd. 1,3 Mio. EUR (+1,5 %).

3.121 Sozialamt	Planansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Abweichung Ergebnis/Plan EUR
Ordentliche Erträge	49.128.220	51.737.526	+2.609.306
Ordentliche Aufwendungen	-131.559.941	-132.899.985	-1.340.044
Ordentliches Ergebnis	-82.431.721	-81.162.459	+1.269.262

Den um rd. 1,3 Mio. EUR (-1,0 %) höheren ordentlichen Aufwendungen standen Mehrerträge von rd. 2,6 Mio. EUR (+5,3 %) gegenüber.

Für die Planüberschreitung bei den ordentlichen Aufwendungen waren im Wesentlichen die deutlich höheren Leistungen für Kosten der Unterkunft und für einmalige Leistungen im Bereich des SGB II verantwortlich, die durch steigende Fallzahlen, insbesondere durch eine steigende Zahl von Flüchtlingen mit Anspruchsberechtigung nach SGB II, verursacht wurden.

	Planansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Abweichung Ergebnis/Plan EUR
Ordentliche Aufwendungen insgesamt:	-131.559.941	-132.899.985	-1.340.044
davon			
Transferaufwendungen / sonstige ordentliche Aufwendungen (=SGB II)	-119.538.869	-120.960.375	-1.421.506
davon			
Produkt 31.10 Hilfen nach Sozialgesetzbuch XII	-85.298.243	-85.098.819	+199.424
Produkt 31.50 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	-1.189.800	-1.098.742	+91.058
Produkt 31.60 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	-728.844	-747.028	-18.184
Produkt 31.80 sonstige soziale Hilfen	-298.682	-253.885	+44.797
Produkt 31.90 Leistungen Bildung und Teilhabe § 6 BKGG	-260.000	-239.391	+20.609
Produkt 31.20.01 Leistungen für Unterkunft und Heizung SGB II	-29.420.000	-31.154.891	-1.734.891
Produkt 31.20.01 Leistungen Landesprogramm gute und sichere Arbeit	0	-2.550	-2.550
Produkt 31.20.02 Eingliederungsleistungen SGB II	-823.300	-705.367	+117.933
Produkt 31.20.03 Einmalige Leistungen SGB II	-720.000	-840.302	-120.302
Produkt 31.20.06 Leistungen Bildung und Teilhabe SGB II	-800.000	-819.401	-19.401
Personal- und Versorgungsaufwendungen	-8.971.669	-8.695.330	+276.339
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-233.496	-196.858	+36.638
Abschreibungen / sonstige ordentliche Aufw. (ohne Leistungen SGB II)	-2.815.907	-3.047.422	-231.515

Bei den Mehrerträgen spielen insbesondere die höheren Transfererträge im Rahmen des SGB XII und die höhere Bundesbeteiligung für Kosten der Unterkunft nach SGB II eine Rolle.

	Planansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Abweichung Ergebnis/Plan EUR
Ordentliche Erträge insgesamt:	49.128.220	51.737.526	+2.609.306
davon			
Steuern und ähnliche Abgaben	1.560.000	1.680.264	+120.264
- Weitergabe Entlastung Land durch Wegfall Wohngeld für SGB II-Empfänger	1.560.000	1.680.264	+120.264
Zuweisungen und Zuwendungen	32.600.441	33.721.222	+1.120.781
- Soziallastenausgleich § 21 FAG	820.441	1.010.980	+190.539
- Bundesbeteiligung Grundsicherung im Alter	17.550.000	16.741.627	-808.373
- Bundesbeteiligung Kosten der Unterkunft SGB II	13.968.000	15.538.311	+1.570.311
- Erstattung der Pflegekassen für den Pflegestützpunkt	112.000	66.889	-45.111
- Ausgleichszahlung des Landes zu den Aufwendungen schulischer Inklusion	150.000	260.715	+110.715
- Erstattung nach § 136 SGB XII	0	102.094	+102.094
- Sonstiges	0	606	+606
Auflösung Sonderposten	1.079	1.079	0
Sonstige Transfererträge	9.345.000	10.414.470	+1.069.470
- SGB XII	8.925.000	9.863.451	+938.451
- SGB II	120.000	312.777	+192.777
- KOF	300.000	236.226	-63.774
- Bildung und Teilhabe	0	2.017	+2.017
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.552.700	5.780.917	+228.217
- Kostenerstattung Bund/Land für Leistungen der Kriegsopferfürsorge	726.000	597.415	-128.585
- Personalkostenerstattung SGB II	4.360.000	4.592.960	+232.960
- Erstattung Landesprogramm gute und sichere Arbeit	0	1.875	+1.875
- Kostenerstattung in Frauenhausfällen	200.000	316.562	+116.562
- Kostenerstattung von Gemeinden	26.700	26.700	0
- Kostenerstattung KVJS	240.000	197.636	-42.364
- Erstattung vom Land für IBB-Stelle	0	14.500	+14.500
- Erstattungen in Schadensfällen	0	26.751	+26.751
- Sonstiges	0	6.518	+6.518
Sonstige ordentliche Erträge	69.000	139.574	+70.574
- Auflösung von Wertberichtigungen	69.000	35.616	-33.384
- Zinserträge aus BAföG-Nachzahlungen	0	53.779	+53.779
- Erstattung psychosoziale Betreuung	0	49.300	+49.300
- Sonstiges	0	879	+879

Aus dem Soziallastenausgleich erhielt der Landkreis 190 TEUR mehr als geplant. Die Aufteilung auf die einzelnen Produkte stellt sich wie folgt dar:

Soziallastenausgleich	Planansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Abweichung Ergebnis/Plan EUR
Soziallastenausgleich insgesamt:	820.441	1.010.980	+190.539
davon			
Produkt 31.10 Hilfen nach Sozialgesetzbuch XII	599.541	738.950	+139.409
Produkt 31.20.01 Leistungen für Unterkunft und Heizung SGB II	201.400	248.150	+46.750
Produkt 31.20.02 Eingliederungsleistungen SGB II	4.400	5.400	+1.000
Produkt 31.20.03 Einmalige Leistungen SGB II	6.800	8.380	+1.580
Produkt 31.20.06 Leistungen Bildung und Teilhabe SGB II	8.300	10.100	+1.800

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 um rd. 246 TEUR aus. Diese resultiert im Wesentlichen aus einer um rd. 280 TEUR höheren Finanzausgleichszahlung nach § 22 FAG, der höhere ILV-Aufwendungen von rd. 35 TEUR gegenüberstanden.

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. 2 % (+300 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
- Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
- Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten
- sonstige Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage

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

Die Produktgruppe weist ein ordentliches Ergebnis aus, das sich gegenüber dem Planansatz um rd. 671 TEUR verbessert.

1. Ordentliche Aufwendungen

1.1 Transferaufwendungen/Transfererträge

Art der Leistung/Produkt	Planansatz 2017			Ergebnis 2017		
	TransferA	TransferE	Zuschussbed.	TransferA	TransferE	Zuschussbed.
Hilfe zur Pflege - 31.10.01	-14.530.000	1.000.000	-13.530.000	-12.756.115	1.021.571	-11.734.544
Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung - 31.10.02	-41.255.787	3.500.000	-37.755.787	-43.103.314	4.124.537	-38.978.777
Hilfe zur Gesundheit - 31.10.03	-1.700.000	5.000	-1.695.000	-924.554	62.482	-862.072
Hilfe für blinde Menschen - 31.10.04	-1.018.500	10.000	-1.008.500	-945.533	16.106	-929.427
Hilfe zum Lebensunterhalt - 31.10.05	-4.700.000	1.300.000	-3.400.000	-5.052.775	1.486.305	-3.566.470
Sonstige Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage - 31.10.06	-170.000	5.000	-165.000	-310.943	12.832	-298.111
Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten - 31.10.07	-1.273.956	5.000	-1.268.956	-1.308.306	4.106	-1.304.200
Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung - 31.10.08	-20.650.000	3.100.000	-17.550.000	-20.697.280	3.135.511	-17.561.769
Gesamt:	-85.298.243	8.925.000	-76.373.243	-85.098.819	9.863.451	-75.235.368

Der Zuschussbedarf für die Sozialleistungen nach SGB XII liegt mit rd. 1,5 % (rd. 1,14 Mio. EUR) unter dem Planansatz. Es ergaben sich um rd. 199 TEUR geringere Transferaufwendungen sowie um rd. 938 TEUR höhere Transfererträge.

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

Hilfe zur Pflege	Plan 2017			Ergebnis 2017			Ergebnis 2016		
	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss
Gesamt	-14.530.000	1.000.000	-13.530.000	-12.756.115	1.021.571	-11.734.544	-14.157.051	1.066.357	-13.090.694
davon									
stationäre Hilfen	-13.350.000	966.000	-12.384.000	-11.690.549	974.919	-10.715.630	-12.996.189	1.023.227	-11.972.962
ambulante Hilfen	-1.180.000	34.000	-1.146.000	-1.065.566	46.652	-1.018.914	-1.160.863	43.130	-1.117.733

Stationäre Hilfe zur Pflege

Der Zuschussbedarf für die stationäre Pflege liegt rd. 1,7 Mio. EUR unter dem Planansatz und rd. 1,3 Mio. EUR unter dem Vorjahresergebnis. Ursächlich sind insbesondere folgende Sachverhalte:

- Umsetzung des sog. 3-Stufen-Modells (Bruttoverbuchung), das der Bund im Rahmen der Bundesauftragsverwaltung gefordert hat. Dies bedeutet, dass bei stationären Hilfen der Pflege in jedem Fall der in der Einrichtung erbrachte Lebensunterhalt zu ermitteln und je nach Bedarf bei der Hilfe zum Lebensunterhalt oder der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung zu buchen ist. Dies führt zu einer Reduzierung der Leistungen der Hilfe zur Pflege (31.10.01) gleichzeitig aber zu einer Erhöhung der Hilfe zum Lebensunterhalt (31.10.05) und der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (31.10.08). Bei dem in der Einrichtung erbrachten Lebensunterhalt wird als Kosten der Unterkunft und Heizung ein Pauschalbetrag in Höhe der durchschnittlich angemessenen tatsächlichen Warmmiete eines Einpersonenhaushalts im Landkreis berücksichtigt. (§ 42 SGB XII). Infolge gestiegener Miet- und Nebenkosten wurde der Pauschalbetrag im Jahr 2017 erhöht. Dadurch wurde der auf die Grundsicherung entfallende Anteil an den Heimkosten größer, der auf die Hilfe zur Pflege entfallende Anteil geringer (vgl. auch Ausführungen zu 1.31.10.08).
- Wegfall der stationären Hilfe zur Pflege für Personen mit Pflegegrad 0 und 1. Diese Personen erhalten bei Bedarf Hilfe zum Lebensunterhalt in Einrichtungen (vgl. Ausführungen zu 1.31.10.05).
- Höhere Leistungen der Pflegekasse und damit geringere Sozialhilfenaufwendungen als Folge der Überführung der Pflegebedürftigen von den bisherigen Pflegestufen in die nach dem Pflegestärkungsgesetz vorgesehenen Pflegegrade.

Ambulante Hilfe zur Pflege

Der Zuschussbedarf 2017 bei der ambulanten Hilfe zur Pflege liegt rd. 127 TEUR (rd. 11 %) unter dem Planansatz. Hier zeigen sich die Auswirkungen des Pflegestärkungsgesetzes II und III, die zum Zeitpunkt der Planung nicht verlässlich absehbar waren. Infolge der höheren Leistungen der Pflegekassen für die ambulante Pflege entfiel im Jahr 2017 bei etlichen Pflegebedürftigen die Sozialhilfebedürftigkeit d. h. die Betroffenen waren in der Lage, den Pflegebedarf mit den Leistungen der Pflegekasse in vollem Umfang sicherzustellen. Der Kalkulation des Planansatzes (Stand 31.08.2016) lagen 181 Fälle zu Grunde. Zum Stichtag 31.12.2017 waren lediglich 87 Personen auf ergänzende Leistungen der ambulanten Pflege angewiesen. Sofern die Sozialhilfebedürftigkeit nicht entfiel, führten die höheren Leistungen der Pflegekasse, zu einem geringeren Sozialhilfebedarf. Außerdem haben Personen mit Pflegegrad 0 und 1 keinen Anspruch mehr auf häusliche Pflege. In Bestandsfällen und Neufällen, bei denen ein zu deckender Bedarf besteht, ist Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes zu gewähren (s. Erläuterungen zu 1.31.10.06). Da die Umstellung erst Ende des Jahres 2017 erfolgt ist, dürfte es im kommenden Jahr zu weiteren Verschiebungen von der Hilfe zum Lebensunterhalt zur Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes kommen.

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

Eingliederungshilfe	Plan 2017			Ergebnis 2017			Ergebnis 2016		
	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss
Gesamt	-41.255.787	3.500.000	-37.755.787	-43.103.314	4.124.537	-38.978.777	-39.006.871	4.818.945	-34.187.926
davon									
Leistungsaufwendungen	-40.303.000	3.500.000	-36.803.000	-42.165.691	4.124.537	-38.041.154	-38.195.378	4.818.945	-33.376.433
davon									
Stationäre Hilfen	-34.600.000	3.391.000	-31.209.000	-35.512.733	3.870.777	-31.641.956	-32.841.743	4.422.674	-28.419.069
Ambulante Hilfen	-5.703.000	109.000	-5.594.000	-6.652.958	253.760	-6.399.198	-5.353.635	396.271	-4.957.364
Beförderung "Die Arche"	-25.000	0	-25.000	-18.586	0	-18.586	-694	0	-694
Zuschüsse des ehem. LWB an soziale Einrichtungen	-927.787	0	-927.787	-919.037	0	-919.037	-810.800	0	-810.800

Stationäre Hilfen

Bei den Leistungsaufwendungen sind gegenüber dem Planansatz Mehrkosten von rd. 913 TEUR (2,6 %) zu verzeichnen. Gegenüber dem Vorjahresergebnis ergibt sich eine Steigerung um rd. 8,1 % (rd. 2,7 Mio. EUR). Ursächlich sind insbesondere

- Fallzahlensteigerungen
- Pflegesatzerhöhungen
- Steigende Zahl schwerbehinderter Menschen mit Verhaltensauffälligkeiten, die einer kostenaufwendigen Betreuung in einer therapeutischen Wohngruppe (Tagessatz 250 EUR – 390 EUR) bedürfen.
- Verdoppelung des Arbeitsförderungsgeldes in Werkstätten für Menschen mit Behinderung als Folge der Umsetzung der Reformstufe 1 Bundesteilhabegesetz (BTHG)
- Erhöhung des Vermögensfreibetrages von 2.600 EUR auf 27.600 EUR als Folge der Umsetzung der Reformstufe 1 BTHG
- Erhöhung des Einkommensfreibetrages als Folge der Umsetzung Reformstufe 1 BTHG

Die Transfererträge lagen rd. 480 TEUR über dem Planansatz. Dabei spielt ein Kostenerstattungsfall eine Rolle, in dem rd. 210 TEUR einmalig vereinnahmt werden konnten. Gegenüber dem Vorjahr waren um rd. 552 TEUR geringere Transfererträge zu verzeichnen. Dies resultiert aus dem Wegfall von BAföG-Forderungen in Altfällen.

Die Förderzuschüsse, die bei der Auflösung der Landeswohlfahrtsverbände in die Zuständigkeit des Landkreises übergangen, basieren auf den Beschlüssen des Kreistages vom 25.07.2016 und 31.01.2017. Mit Ausnahme des Zuschusses für das Projekt „Ruhestandslotse“ entsprechen die Zahlungen dem Planansatz.

Da das Projekt „Ruhestandslotse“ nicht in allen Bereichen zum 01.01.2017 starten konnte, wurde nicht der gesamte Zuschuss i. H. v. 70 TEUR fällig. Es kam zu einer Einsparung von 8.750 EUR.

Der Zuschuss zu den Fahrtkosten der „Arche“ basiert auf dem Beschluss des Kreistags vom 25.07.2016. Die tatsächlichen Kosten beliefen sich im Jahr 2017 auf 18.586 EUR, so dass es zu einer Einsparung i. H. v. 6.414 EUR kam.

Ambulante Hilfen

Der Zuschussbedarf bei den ambulanten Hilfen liegt rd. 805 TEUR (14 %) über dem Planansatz. Bei der Planung wurde ein Mehrbedarf von 4,2 % berücksichtigt. Ursächlich für die hohen Steigerungen sind insbesondere

- Vergütungserhöhungen z. B. für das ambulant betreute Wohnen.
- Verschiebung der Versorgungsanteile zu Gunsten der ambulanten Hilfen.
- Steigender Bedarf im Bereich der Integrationsleistungen in Schulen. Der Aufwand 2017 belief sich auf rd. 567 TEUR, im Vorjahr fielen lediglich rd. 330 TEUR an (Steigerung 71 %).
- Steigender Bedarf im Bereich der Integrationshilfe in Kindertageseinrichtungen. Der Aufwand stieg von 2016 auf 2017 von rd. 0,86 Mio. EUR auf 1,03 Mio. EUR d. h. um 20 %.
- Steigender Bedarf im Bereich der Frühförderung. Kostenanstieg von 2016 auf 2017 um 28 % (480 TEUR in 2016; 617 TEUR in 2017).
- Teure Hilfsmittel z. B. Beschaffung eines behindertengerechten KFZ (170 TEUR).

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

Hilfe zur Gesundheit	Plan 2017			Ergebnis 2017			Ergebnis 2016		
	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss
Gesamt	-1.700.000	5.000	-1.695.000	-924.554	62.482	-862.072	-995.294	2.494	-992.800
davon									
Erstattungen § 264 SGB V	-1.600.000	0	-1.600.000	-923.758	9.815	-913.943	-981.411	540	-980.871
Krankenhilfe SGB XII	-90.000	5.000	-85.000	5.846	52.667	58.513	-7.177	1.954	-5.223
Krankenversorgung LAG	-10.000	0	-10.000	-6.641	0	-6.641	-6.707	0	-6.707

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 2017 ergab sich bei den Hilfen zur Gesundheit ein um rd. 800 TEUR geringerer Zuschussbedarf.

31.10.04 – Hilfe für blinde Menschen

Blindenhilfe	Plan 2017			Ergebnis 2017			Ergebnis 2016		
	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss
Gesamt	-1.018.500	10.000	-1.008.500	-945.533	16.106	-929.427	-981.784	13.988	-967.796
davon									
Blindenhilfe SGB XII	-58.500	0	-58.500	-66.832	3.526	-63.306	-54.303	721	-53.582
Landesblindenhilfe	-960.000	10.000	-950.000	-878.701	12.580	-866.121	-927.481	13.267	-914.214

Bei dem Planansatz für die Blindenhilfe lag das voraussichtliche Ergebnis 2016 zu Grunde, das zum Ausgleich einer zu erwartenden Erhöhung der Leistungssätze um 2,5 % erhöht wurde. Die Kalkulation ging zudem von der Zahl der Leistungsempfänger 2016, d. h. durchschnittlich 25 Leistungsempfängern der Blindenhilfe nach § 72 SGB XII und 238 Empfängern der Landesblindenhilfe, aus. Tatsächlich erhielten 2017 durchschnittlich 27 Personen Blindenhilfe nach SGB XII, aber nur durchschnittlich 224 Personen Landesblindenhilfe. Dies erklärt den um rd. 5 TEUR höheren Zuschussbedarf bei der Blindenhilfe und den um rd. 84 TEUR geringeren Zuschussbedarf bei der Landesblindenhilfe.

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

Hilfe zum Lebensunterhalt	Plan 2017			Ergebnis 2017			Ergebnis 2016		
	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss
Gesamt	-4.700.000	1.300.000	-3.400.000	-5.052.775	1.486.305	-3.566.470	-4.369.690	1.584.310	-2.785.380
davon									
außerhalb von Einrichtungen	-1.450.000	41.000	-1.409.000	-1.631.465	164.730	-1.466.735	-1.410.699	78.445	-1.332.254
in Einrichtungen	-3.250.000	1.259.000	-1.991.000	-3.421.310	1.321.575	-2.099.735	-2.958.990	1.505.865	-1.453.125

Dem Planansatz für die Aufwendungen der Hilfe zum Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen lagen 252 Fälle zu Grunde. Obgleich die Zahl der durchschnittlichen Leistungsempfänger in 2017 lediglich bei 240 lag, waren um rd. 181 TEUR (13 %) höhere Aufwendungen zu verzeichnen. Ursächlich sind insbesondere gestiegene Kosten der Unterkunft. Außerdem macht dies auch deutlich, dass die Kosten neben der Zahl der Leistungsempfänger noch von deren Einkommens- und Vermögensverhältnisse sowie der Leistungsfähigkeit der Unterhaltspflichtigen beeinflusst werden.

Die Transfererträge, die auf Basis des voraussichtlichen Rechnungsergebnisses 2016 kalkuliert wurden, lagen mit rd. 124 TEUR über dem Planansatz. Dabei spielt auch ein Kostenerstattungsfall eine Rolle, in dem rd. 30 TEUR einmalig vereinnahmt werden konnten. Grundsätzlich lassen sich Transfererträge nur schwer kalkulieren, da sie von vielen Faktoren (Einkommen, Vermögen, vorrangige Ansprüche etc.) abhängig sind und daher Schwankungen unterliegen.

Der gegenüber dem Planansatz 2017 (rd. 109 TEUR) höhere Zuschussbedarf bei der Hilfe zum Lebensunterhalt in Einrichtungen resultiert aus der Umsetzung des sog. 3-Stufen-Modells (Bruttoverbuchung), das der Bund im Rahmen der Bundesauftragsverwaltung gefordert hat.

Dies bedeutet, dass bei stationären Hilfen der Pflege und stationären Maßnahmen der Eingliederungshilfe in jedem Fall der in der Einrichtung erbrachte Lebensunterhalt zu ermitteln und je nach Bedarf bei der Hilfe zum Lebensunterhalt oder der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung zu buchen ist. Dies führt zu einer Reduzierung der Leistungen der Hilfe zur Pflege

(31.10.01) und der Eingliederungshilfe (31.10.02), gleichzeitig aber zu einer Erhöhung der Hilfe zum Lebensunterhalt (31.10.05) und der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (31.10.08). Bei dem in der Einrichtung erbrachten Lebensunterhalt wird als Kosten der Unterkunft und Heizung ein Pauschalbetrag in Höhe der durchschnittlich angemessenen tatsächlichen für die Warmmiete eines Einpersonenhaushalts im Landkreis berücksichtigt. (§ 42 SGB XII). Infolge gestiegener Miet- und Nebenkosten wurde der Pauschalbetrag im Jahr 2017 erhöht.

Außerdem spielen Änderungen nach dem Pflegestärkungsgesetz eine Rolle. Seit Inkrafttreten des Pflegestärkungsgesetzes III haben Personen mit Pflegegrad 0 und 1 keinen Anspruch mehr auf stationäre Pflege. In Bestandsfällen und Neufällen, bei denen ein zu deckender unvermeidbarer Bedarf besteht, ist Hilfe zum Lebensunterhalt in Einrichtungen zu gewähren. (s. Erläuterungen zu 1.31.10.01). Die Umstellung erfolgte erst Ende des Jahres 2017, so dass es im kommenden Jahr zu einer weiteren Verschiebung zwischen Hilfe zur Pflege und Hilfe zum Lebensunterhalt in Einrichtungen kommen dürfte.

31.10.06 – sonstige Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage

Sonstige Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage	Plan 2017			Ergebnis 2017			Ergebnis 2016		
	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss
Gesamt	-170.000	5.000	-165.000	-310.943	12.832	-298.111	-146.799	7.102	-139.697
davon									
Bestattungskosten	-170.000	5.000	-165.000	-173.190	12.832	-160.358	-137.316	7.102	-130.214
Hilfe zur Weiterführung des Haushalts	0	0	0	-73.498	0	-73.498	0	0	0
Hilfe in sonstigen Lebenslagen	0	0	0	-64.255	0	-64.255	-9.483	0	-9.483

Bei den sonstigen Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage handelte es sich bis 2016 im Wesentlichen um die Übernahme von Bestattungskosten durch den Sozialhilfeträger. Hierfür wurden für das Jahr 2017 Aufwendungen i. H. v. 170 TEUR eingeplant. Das Ergebnis 2017 entspricht nahezu dem Planansatz. Grundsätzlich unterliegen die Aufwendungen für Bestattungen Schwankungen, da die Zahl der Fälle von Jahr zu Jahr variieren kann.

Seit 2017 gewinnen auch die Hilfen zur Weiterführung des Haushalts und die Hilfen in sonstigen Lebenslagen an Bedeutung. Seit Inkrafttreten des Pflegestärkungsgesetzes III haben Personen mit Pflegegrad 0 und 1 keinen Anspruch mehr auf häusliche oder stationäre Pflege. In Bestandsfällen und Neufällen, bei denen ein zu deckender Bedarf besteht, kommen andere Sozialhilfeleistungen in Betracht. Personen mit einem Bedarf außerhalb von Einrichtungen erhalten Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes, bei einem stationären Bedarf können Hilfe zum Lebensunterhalt in Einrichtungen oder Hilfen in sonstigen Lebenslagen gewährt werden. Die Umstellung erfolgte erst Ende des Jahres 2017, so dass es im kommenden Jahr zu weiteren Verschiebungen von der Hilfe zur Pflege zum Produkt 1.31.10.06 kommen dürfte.

31.10.07 – Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten

Hilfe zur Überwindung bes. sozialer Schwierigkeiten	Plan 2017			Ergebnis 2017			Ergebnis 2016		
	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss
Gesamt	-1.273.956	5.000	-1.268.956	-1.308.306	4.106	-1.304.200	-1.131.898	2.415	-1.129.483
davon									
außerhalb von Einrichtungen	-220.000	1.000	-219.000	-207.393	3.378	-204.015	-191.225	2.302	-188.923
in Einrichtungen	-680.000	4.000	-676.000	-735.227	728	-734.499	-616.831	114	-616.717
Zuschüsse des ehem. LWB an soziale Einrichtungen	-373.156	0	-373.156	-365.377	0	-365.377	-323.100	0	-323.100
Sonstiger Zuschuss	-800	0	-800	-309	0	-309	-742	0	-742

Der Zuschussbedarf für die Leistungen liegt rd. 44 TEUR unter dem Planansatz. Dieser wurde auf Basis der vollen Auslastung der im Landkreis Konstanz vorhandenen Angebote kalkuliert. Allerdings ging die Planung von einer geringeren Pflegesatzsteigerung aus. Zudem fielen Mehrkosten für Personen an, die in Einrichtungen außerhalb des Landkreises versorgt wurden.

Die Zuschüsse des Landeswohlfahrtsverbandes, die nach dessen Auflösung in die Zuständigkeit des Landkreises übergangen, lagen um rd. 8 TEUR unter dem Planansatz.

Der Zuschuss für den Bezirksverein soziale Rechtspflege i. H. v. 43.766 EUR wurde nicht in vollem Umfang ausbezahlt. Nach der Endabrechnung des Zuschusses 2016 lagen die förderfähigen Personalkosten in 2016 unter dem Zuschussbetrag, so dass es zu einer Überzahlung von 5.279 EUR kam. Diese wurde mit dem Zuschuss 2017 verrechnet.

Außerdem entfiel der Zuschuss i. H. v. 2,5 TEUR für ein Anti-Gewalt-Training des Bezirksvereins soziale Rechtspflege, da die Kosten erst nach Abschluss des Kurses im Jahr 2018 anfallen.

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

Grundsicherung	Plan 2017			Ergebnis 2017			Ergebnis 2016		
	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss
Gesamt	-20.650.000	3.100.000	-17.550.000	-20.697.280	3.135.511	-17.561.769	-19.663.276	3.130.057	-16.533.219
davon									
außerhalb von Einrichtungen	-14.250.000	520.000	-13.730.000	-14.033.188	571.000	-13.462.187	-13.495.829	474.329	-13.021.500
in Einrichtungen	-6.400.000	2.580.000	-3.820.000	-6.664.092	2.564.511	-4.099.582	-6.167.448	2.655.728	-3.511.720

Dem Planansatz 2017 für die Aufwendungen der Grundsicherung außerhalb von Einrichtungen lag das voraussichtliche Rechnungsergebnis 2016 zu Grunde, das zum Ausgleich der Regelsatzerhöhung (+1,44 %) und steigender Fallzahlen (+4 %) um insgesamt 5,44 % erhöht wurde. Dem Planansatz lagen 2.382 Leistungsempfänger zu Grunde. Obgleich in 2017 39 Personen mehr d. h. durchschnittlich 2.421 Leistungsempfänger zu verzeichnen waren, lag der Zuschussbedarf mit rd. 268 TEUR d. h. 2 % unter dem Planansatz. Dies macht deutlich, dass die Kostenentwicklung nicht nur durch die Zahl der Leistungsbezieher, sondern auch durch deren Einkommens- und Vermögenssituation sowie vorrangiger Ansprüche bestimmt wird. So spielte z. B. auch die Rentenerhöhung 2017 von 2 % eine Rolle.

Das Rechnungsergebnis für die Grundsicherung in Einrichtungen weist gegenüber dem Planansatz 2017 Mehraufwendungen von rd. 280 TEUR aus. Ursächlich ist die Umsetzung des sog. 3-Stufen-Modells und die Anpassung der Kosten der Unterkunft in Einrichtungen (im Einzelnen vgl. Ausführungen zu 1.31.10.01 und 1.31.10.05).

1.2 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen ergeben sich Mehraufwendungen von rd. 88 TEUR, da bei der Kalkulation der Planansätze ein Erfahrungsabschlag berücksichtigt wurde, der nicht realisiert werden konnte.

1.3 sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen liegen um rd. 64 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 2017 fielen keine Kostenerstattungen an, so dass es zu einer entsprechenden Einsparung kam. Zusätzlich ergaben sich geringere Aufwendungen von rd. 70 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. Da die Fallzahlen in 2017 unter den der Planung zu Grunde liegenden Zahlen lagen, kam es zu der genannten Einsparung.

Postgebühren

Bei den Postgebühren ergeben sich gegenüber dem Planansatz Mehraufwendungen von rd. 13 TEUR. Sie entsprechen aber nahezu dem Vorjahresergebnis. Durch das Auseinanderfallen von Rentenerhöhung und Regelsatzerhöhung ergeben sich eine höhere Zahl von Leistungsbescheiden und damit höher Versandkosten.

Aufwand für ehrenamtliche Tätigkeit

Für die Entschädigung der ehrenamtlich Tätigen in der Informations- und Beschwerdestelle (IBB) fielen Mehraufwendungen i. H. v. rd. 8 TEUR an. Die Aufwendungen sind aber von der Kostenerstattung durch das Land erfasst.

1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen lagen rd. 13 TEUR unter dem Planansatz. Durch eine sparsame Haushaltsführung wurden Einsparungen bei der Anschaffung von geringfügigen Vermögensgegenständen (Mobiliar) erzielt.

1.5 Abschreibungen

Die Abschreibungen infolge von Pauschalwertberichtigungen sowie infolge befristeter Niederschlagungen von Forderungen (Kostenbeiträge, Unterhaltsbeiträge etc.) lagen rd. 15 TEUR über dem Planansatz.

2. Ordentliche Erträge

Insgesamt ergeben sich Mehrerträge von rd. 498 TEUR. Diese setzten sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Planansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Abweichung Ergebnis/Plan EUR
Ordentliche Erträge insgesamt:	27.560.558	28.058.203	+497.645
davon			
Zuweisungen und Zuwendungen	18.299.541	17.843.386	-456.155
- Soziallastenausgleich § 21 FAG	599.541	738.950	+139.409
- Bundesbeteiligung Grundsicherung im Alter	17.550.000	16.741.627	-808.373
- Ausgleichszahlung des Landes zu den Aufwendungen Schulischer Inklusion	150.000	260.715	+110.715
- Erstattungen § 136 SGB XII	0	102.094	+102.094
Auflösung Sonderposten	317	342	+25
Sonstige Transfererträge	8.925.000	9.863.451	+938.451
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	266.700	261.081	-5.619
- Kostenerstattungen von Gemeinden	26.700	26.700	0
- Kostenerstattungen KVJS	240.000	197.636	-42.364
- Kostenerstattungen Land für IBB-Stelle	0	14.500	+14.500
- Erstattungen von der Bundesagentur für Arbeit	0	1.831	+1.831
- Erstattungen in Schadensfällen	0	17.016	+17.016
- Sonstige	0	3.398	+3.398
sonstige ordentliche Erträge	69.000	89.943	+20.943
- Auflösung von Wertberichtigungen	69.000	35.616	-33.384
- Zinserträge aus BAFöG-Nachzahlungen	0	53.779	+53.779
- Zwangsgelder	0	548	+548

Die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung wird zu 100 % vom Bund erstattet. In 2017 wurden allerdings aufgrund einer Prüfung des Bundesrechnungshofes landesweit Erstattungszahlungen der Vorjahre infolge fehlerhafter Zuordnung von Transfererträgen zurückgefordert und mit den Erstattungsforderungen 2017 verrechnet. Außerdem kam es zu geringeren Erträgen infolge der Umstellung der Abrechnungszeiträume.

Der Planansatz für die Ausgleichszahlungen des Landes zur schulischen Inklusion entsprach dem Ausgleichsbetrag des Vorjahres. In 2017 ergaben sich durch eine höhere Zahl von Inklusionsfällen und einem höheren Erstattungsbetrag pro Fall Mehrerträge i. H. v. rd. 111 TEUR.

Zum Ausgleich von Mehrkosten in der Eingliederungshilfe infolge des Inkrafttretens der 1. Stufe des Bundesteilhabegesetzes erstattet der Bund den Landkreisen nach § 136 SGB XII in den Jahren 2017-2019 einen Teil des Barbetrages für Empfänger von Grundsicherung in Einrichtungen der Behindertenhilfe. Der Erstattungsbetrag für 2017 belief sich auf rd. 102 TEUR. Mangels Kenntnis der Erstattungsregelung zum Zeitpunkt der Planung war kein Planansatz berücksichtigt.

Bei rd. 1/3 der höheren Transfererträgen handelt es sich um einen einmaligen Ertrag in einem Kostenerstattungsfall. Die übrigen Mehrerträge resultieren aus höheren Kostenbeiträgen und Rückzahlungen. Der Planansatz wurde auf Basis des zu erwartenden Rechnungsergebnis 2016 kalkuliert. Bei den Transfererträgen ergeben sich jedoch in Abhängigkeit von Fallzahlen, Einkommens- und Vermögenssituation der Leistungsbezieher regelmäßig Schwankungen.

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 entsprechend dem Durchschnitt der Vorjahre mit 240 TEUR eingeplant. Tatsächlich waren in 2017 Kostenerstattungsfälle bzw. -ansprüche in einem um rd. 42 TEUR geringeren Umfang zu verzeichnen. Allerdings sind diese geringeren Erträge haushaltsneutral, da entsprechend geringere Transferleistungen angefallen sind.

Die Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, die auf Basis des Vorjahresergebnisses kalkuliert wurden, blieben mit rd. 33 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 2017 EUR	Rechnungsergebnis 2017 EUR	Abweichung Ergebnis/Plan EUR
1.31.20.01	Leistungen für Unterkunft und Heizung	-29.420.000	-31.154.891	-1.734.891
1.31.20.02	Leistungen zur Eingliederung	-823.300	-705.367	+117.933
1.31.20.03	einmalige Leistungen	-720.000	-840.302	-120.302
1.31.20.06	Leistungen für Bildung und Teilhabe	-800.000	-819.401	-19.401
	Gesamtaufwand	-31.763.300	-33.519.961	-1.756.661
	- Ertrag	320.000	630.888	+310.888
	Nettoaufwand	-31.443.300	-32.889.073	-1.445.773
	Kostenbeteiligung Bund	13.968.000	15.538.311	+1.570.311
	Ausgleichsleistung Land Hartz IV	1.560.000	1.680.264	+120.264
	Zuschussbedarf	-15.915.300	-15.670.498	+244.802

31.20.01 – Leistungen für Unterkunft und Heizung SGB II

Das ordentliche Ergebnis weist eine Verbesserung um rd. 539 TEUR aus.

Im Einzelnen s. nachfolgende Ausführungen.

1. Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen liegen um rd. 1,6 Mio. EUR über dem Planansatz.

1.1 sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten insbesondere:

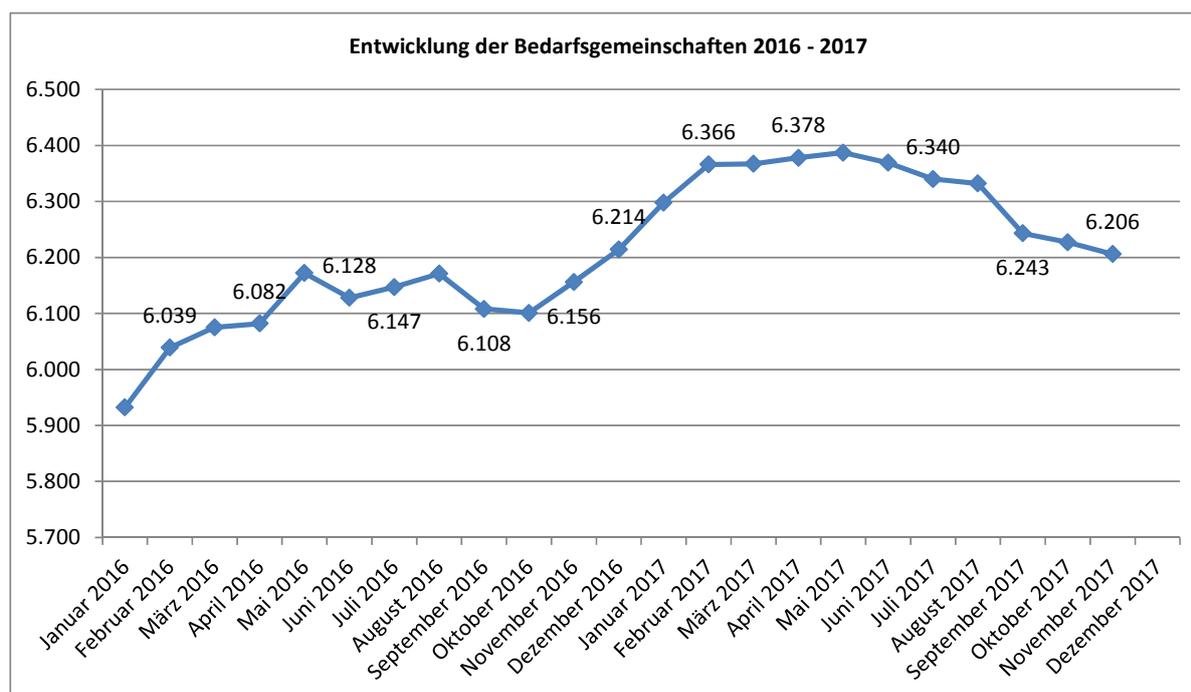
- Leistungen für Kosten der Unterkunft und Heizung nach SGB II
- Verwaltungskostenerstattungen

Leistungen für Kosten der Unterkunft

Leistungen für Unterkunft und Heizung	Planansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
Transferaufwendungen gesamt	-29.420.000	-31.154.891	-28.016.581
davon			
- Kosten der Unterkunft	-28.940.000	-30.983.939	-27.772.338
- Leistungen für Mietkaution und Mietschulden	-480.000	-170.952	-244.243
Transfererträge	120.000	312.777	164.385
Zuschussbedarf	-29.300.000	-30.842.114	-27.852.196

Der Zuschussbedarf für die Leistungen für Unterkunft und Heizung liegt rd. 1,54 Mio. EUR (rd. 5,3 %) über dem Planansatz. Ursächlich ist eine höhere Anzahl von Leistungsfällen. Außerdem lag die Steigerung bei den Mietkosten über den Erwartungen.

Der Haushaltsansatz für die Kosten der Unterkunft und Heizung basierte zum einen auf den Durchschnittskosten lt. amtlicher Statistik der Bundesagentur für Arbeit Juni 2016, die zum Ausgleich steigender Mietkosten um 1 % erhöht wurden (386 EUR/Bedarfsgemeinschaft BG). Die tatsächlichen durchschnittlichen monatlichen Kosten pro BG lagen in 2017 bei 406 EUR. Zum anderen lag dem Planansatz die durchschnittliche Zahl der Leistungsfälle im Juni 2016 zu Grunde, die zum Ausgleich eines möglichen Fallzahlenanstiegs um 3 % erhöht wurde (6.212 Leistungsfälle). Tatsächlich war die durchschnittliche Zahl der Leistungsfälle in 2017 mit 6.319 um 107 d. h. um rd. 1,7 % höher. Der Fallzahlenanstieg resultiert im Wesentlichen aus einer Zunahme von Flüchtlingen mit Anspruchsberechtigung nach SGB II.



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 2017 wie folgt dar:

	1.31.20.01		1.31.20.03		1.31.20.06		Gesamt	
	Plan 2017	Ergebnis 2017	Plan 2017	Ergebnis 2017	Plan 2017	Ergebnis 2017	Plan 2017	Ergebnis 2017
Erstattung der Agentur für Arbeit	3.488.000	3.674.368	436.000	459.296	436.000	459.296	4.360.000	4.592.960
Kostenerstattung an Dritte	-82.540	-59.495	-10.330	-7.437	-10.330	-7.437	-103.200	-74.369
Erstattung kommunaler Finanzierungsanteile	-1.344.000	-1.574.146	-168.000	-196.768	-168.000	-196.768	-1.680.000	-1.967.682
Netto	2.061.460	2.040.727	257.670	255.091	257.670	255.091	2.576.800	2.550.909

Das Rechnungsergebnis entspricht nahezu dem Planansatz.

1.2 Transferaufwendungen

Bei den Transferaufwendungen i. H. v. rd. 3 TEUR handelt es sich um den kommunalen Zuschuss nach dem Landesprogramm Passiv-Aktiv-Tausch (PAT Plus).

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 Empfängern mit multiplen Vermittlungshemmnissen eine sozialversicherungspflichtige Beschäftigung ermöglicht. Von diesem Zuschuss werden 300 EUR vom Land erstattet. (s. auch 31.20.01 – Ziffer 2. ordentliche Erträge). Das Land bewilligte für die Zeit vom 01.07.2017-30.06.2018 Mittel i. H. v. 63 TEUR. Ein Planansatz war nicht veranschlagt, da zum Zeitpunkt der Planung keine Kenntnis über das Programm bestand.

1.3 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen ergeben sich Einsparungen von rd. 324 TEUR, da in diesem Leistungsbereich nicht durchgängig alle Stellen besetzt waren.

1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Einsparungen, insbesondere im Bereich der EDV führten zu einer Verbesserung um rd. 20 TEUR.

2. Ordentliche Erträge

Die Verbesserung um insgesamt rd. 2,13 Mio. EUR stellt sich wie folgt dar:

Bezeichnung	Planansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Abweichung Ergebnis/Plan EUR
Ordentliche Erträge insgesamt:	19.337.916	21.464.024	+2.126.108
davon			
Steuern und ähnliche Abgaben	1.560.000	1.680.264	+120.264
- Weitergabe Entlastung Land durch Wegfall Wohngeld für SGB II-Empfänger	1.560.000	1.680.264	+120.264
Zuweisungen und Zuwendungen	14.169.400	15.786.461	+1.617.061
- Soziallastenausgleich § 21 FAG	201.400	248.150	+46.750
- Beteiligung des Bundes an den KdU	13.968.000	15.538.311	+1.570.311
Auflösung Sonderposten	516	486	-30
Transfererträge	120.000	312.777	+192.777
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.488.000	3.684.036	+196.036
- Verwaltungskostenerstattung vom Bund	3.488.000	3.674.368	+186.368
- Kostenerstattung Landesprogramm PAT-PLUS	0	1.875	+1.875
- Erstattung in Schadensfall	0	1.560	+1.560
- sonstiges	0	6.233	+6.233

Die Weitergabe der Nettoentlastung des Landes durch den Wegfall des Wohngeldes für ALG II-Empfänger fiel in 2017 um rd. 120 TEUR höher aus. Die Planung erfolgte auf Basis der Daten des Vorjahres. In 2016 betrug der Kreisanteil am Erstattungsbetrag des Landes 2,5 %, tatsächlich lag er im Jahr 2017 bei 2,61 %.

Die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft lag infolge höherer Aufwendungen um rd. 1,57 Mio. EUR über dem Planansatz. Außerdem basierte die Planung auf der zum Zeitpunkt der Planung festgesetzten Bundesbeteiligung von 48,5 %. Die Quote wurde im Juli 2017 rückwirkend zum 01.01.2017 auf 51,7 % erhöht.

Die Bundesbeteiligung wurde in 2017 zusätzlich noch durch folgende Faktoren beeinflusst:

- Neuverteilung der Bundesbeteiligung in Bezug auf den darin enthaltenen Kostenausgleich für Leistungen zur Bildung und Teilhabe (BuT) 2016. Nach § 5 Abs.1a AGSGB XII erfolgt die Verteilung rückwirkend für das vorangegangene Jahr entsprechend den jeweiligen Anteilen der Landkreise an den Gesamtausgaben für BuT-Leistungen. Unter- oder Überzahlungen werden mit laufenden Erstattungsleistungen verrechnet. Die Neuverteilung führte im Landkreis Konstanz zu einer Überzahlung von 353.869 EUR, die mit der Bundesbeteiligung 2017 verrechnet wurde.
- Durch fehlerhafte Umbuchungen im IT-Verfahren A2LL wurden KdU-Leistungen in den Jahren 2012-2015 zu Unrecht mit dem Bund abgerechnet. Die daraus resultierende zu Unrecht bezogene Bundesbeteiligung i. H. v. 43.415 EUR wurde mit der Bundesbeteiligung 2017 verrechnet.

Die Transfererträge liegen um rd. 193 TEUR über dem Planansatz. Ursächlich ist insbesondere die fehlerhafte Umbuchung im IT-Verfahren A2LL, durch die der Landkreis in den Jahren 2012-2015 mit KdU- Aufwendungen i. H. v. rd. 115 TEUR zu Unrecht belastet wurde. Dieser Betrag wurde vom Bund zurückgefordert und konnte in 2017 vereinnahmt werden.

Die Verwaltungskostenerstattung des Bundes lag zwar über dem Planansatz, jedoch ergaben sich auf der Aufwandsseite entsprechend höhere Aufwendungen (vgl. Ausführungen 1.31.20.01 Ziffer 1.1.).

31.20.02 – Eingliederungsleistungen SGB II

Einsparungen bei den ordentlichen Aufwendungen von rd. 61 TEUR und Mehrerträge von rd. 167 TEUR führen zu einer Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses um rd. 228 TEUR.

1. Sonstige ordentliche Aufwendungen

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

312002	Plan 2017	Ergebnis 2017	Abweichung Ergebnis/Plan
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-851.044	-789.961	+61.083
davon			
sonstige Eingliederungsleistungen nach SGB II	-848.300	-789.193	+59.107
davon			
- psychosoziale Betreuung in Frauenhäusern im Landkreis	-450.000	-392.104	+57.896
- psychosoziale Betreuung in Frauenhäusern außerhalb des Landkreises	-25.000	-83.826	-58.826
- sonstige psychosoziale Betreuung (Projekt ELA)	-105.000	-105.000	0
- sonstige psychosoziale Betreuung (Projekt SINUS)	-118.800	-45.722	+73.078
- psychosoziale Betreuung	0	-49.300	-49.300
- Schuldnerberatung	-147.500	-113.241	+34.259
- 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. 58 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 Zahl und/oder Dauer der Unterbringung von Frauen in Frauenhäusern außerhalb des Landkreises lag über den Erwartungen. Bei den Aufwendungen für die psychosoziale Betreuung dieser Frauen entstand ein Mehrbedarf von rd. 59 TEUR.

Gemäß dem Beschluss des Kreistages vom 25.07.2016 wurde die Ko-Finanzierung des ESF-Projekts ELA (Empowerment für langzeitarbeitslose Menschen) mit 105 TEUR übernommen.

Der Planansatz zur Finanzierung des Projektes SINUS, das der Kreistag in der Sitzung am 25.07.2016 beschlossen hat, wurde lediglich zu rd. 38 % ausgeschöpft. Die förderfähige Höchstteilnehmerzahl von 100 konnte in 2017 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 zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung auf max. 426.180 EUR. Dieser Betrag wurde zu 35 % d. h. mit 147.500 EUR beim Produkt 31.20.02 als Eingliederungsleistung nach SGB II und zu 65 % d. h. mit 278.680 EUR beim Produkt 31.80 – sonstige soziale Hilfen veranschlagt. Tatsächlich lag der Aufwandsanteil für SGB II-Klienten lediglich bei 33 %, der der sonstigen Klienten bei 67 %. Insgesamt wurde der Höchstbetrag für die Schuldnerberatung nur zu 82 % ausgeschöpft. Es kam zu einer Einsparung von insgesamt rd. 78 TEUR. Davon entfallen rd. 34 TEUR auf das Produkt 31.20.02 und rd. 44 TEUR auf das Produkt 31.80.

Schuldnerberatung	Plan 2017		Ergebnis 2017	
SGB II-Klienten – 31.20.02	-147.500	35 %	-113.241	33 %
Sonstige Klienten – 31.80	-278.680	65 %	-234.285	67 %
Gesamt	-426.180	100 %	-347.526	100 %

Zu den sonstigen Eingliederungsleistungen gehören auch Kosten der Kinderbetreuung, sofern sie in Zusammenhang mit der beruflichen Eingliederung der Eltern entstehen. In 2017 entstanden keine Kosten, so dass es zur Einsparung von 2 TEUR kam.

Bei den Kosten für psychosoziale Betreuung handelt es sich um Aufwendungen, die in den Finanzausgleich einfließen. Zur Abwicklung der Kosten der psychosozialen Betreuung, die durch eine kreiseigene Mitarbeiterin durchgeführt wird, wurden Fallpauschalen entwickelt, die als Leistungsaufwendungen verbucht und dem Sozialhaushalt auf einem finanzausgleichsneutralen Konto (s. Ziffer 2 ordentliche Erträge) wieder gutgebracht werden. Im Jahr 2017 belief sich die Gesamtsumme auf rd. 49 TEUR.

2. Ordentliche Erträge

Bezeichnung	Plan 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Abweichung Ergebnis/Plan EUR
Ordentliche Erträge insgesamt:	204.407	371.353	+166.946
davon			
Zuweisungen und Zuwendungen	4.400	5.400	+1.000
- Soziallastenausgleich § 21 FAG	4.400	5.400	+1.000
Auflösung Sonderposten	7	8	+1
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	200.000	316.645	+116.645
- Kostenerstattung Frauenhausfälle § 36 a SGB II	200.000	316.562	+116.562
- Sonstiges	0	83	+83
Andere sonstige Erträge	0	49.300	+49.300
- Verrechnung Kosten psychosoziale Betreuung	0	49.300	+49.300

Für Frauen aus anderen Landkreisen sind die Kosten der psychosozialen Betreuung im Frauenhaus nach § 36 a SGB II vom Herkunftslandkreis zu erstatten. Für 2017 wurden Kostenersatzansprüche i. H. v. 200 TEUR veranschlagt. Dies entsprach zum Zeitpunkt der Planung dem voraussichtlichen Rechnungsergebnis 2016. Tatsächlich realisiert werden konnten Kostenersatzansprüche i. H. v. rd. 317 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.

31.20.03 – einmalige Leistungen SGB II

Das ordentliche Ergebnis verschlechtert sich um rd. 76 TEUR (7,6 %) gegenüber dem Planansatz.

1. Ordentliche Aufwendungen

1.1 Personal und Versorgungsaufwendungen

Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen ergeben sich Einsparungen von rd. 41 TEUR, da in diesem Leistungsbereich nicht durchgängig alle Stellen besetzt waren.

1.2 sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten insbesondere:

- einmalige Leistungen nach SGB II
- Verwaltungskostenerstattungen

Einmalige Leistungen

einmalige Leistungen	Planansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung Ergebnis/Plan	Ergebnis 2016
Aufwendungen gesamt	-720.000	-840.302	-120.302	-736.640
davon				
- Leistungen für Erstausrüstung Wohnung		-622.588		-517.314
- Leistungen für Erstausrüstung Bekleidung		-217.714		-219.326

Das Ergebnis 2017 liegt rd. 17 % über dem Haushaltsansatz, der dem Ergebnis 2016 entsprach. 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.

Verwaltungskostenerstattung

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

2. Ordentliche Erträge

Bezeichnung	Planansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Abweichung Ergebnis/Plan EUR
ordentliche Erträge insgesamt:	442.865	468.519	+25.654
davon			
Zuweisungen und Zuwendungen	6.800	8.380	+1.580
- Soziallastenausgleich § 21 FAG	6.800	8.380	+1.580
Auflösung Sonderposten	65	61	-4
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	436.000	460.078	+24.078
- Verwaltungskostenerstattung vom Bund	436.000	459.296	+23.296
- Sonstiges	0	782	+782

Die Verwaltungskostenerstattung des Bundes lag zwar über dem Planansatz, jedoch ergaben sich auf der Aufwandseite entsprechend höhere Aufwendungen (vgl. Ausführungen 1.31.20.01.I).

31.20.06 – Leistungen für Bildung und Teilhabe § 28 SGB II

Bei diesem Produkt werden Einsparungen von rd. 26 TEUR ausgewiesen. Ursächlich sind insbesondere:

- Geringere Personal- und Versorgungsaufwendungen (rd. 41 TEUR), da in diesem Leistungsbereich nicht durchgängig alle Stellen besetzt waren.
- Höhere FAG-Zuweisungen (rd. 2 TEUR).
- Höhere Leistungsaufwendungen (rd. 19 TEUR).

Bildungs- und Teilhabeleistungen

Leistungen für Bildung und Teilhabe	Planansatz 2017 EUR	Rechnungsergebnis 2017 EUR	Abweichung Ergebnis/Plan EUR
Transferaufwendungen gesamt	-800.000	-819.402	-19.402
davon			
Schul- und KiTa-Ausflüge		-4.955	
mehrtägige Klassen- und KiTa-Fahrten		-75.508	
Schulbedarf		-260.550	
Schülerbeförderung		-140.470	
Lernförderung		-56.664	
Mittagsverpflegung		-259.377	
Soziale und kulturelle Teilhabe		-21.878	

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. 104 TEUR verschlechtertes ordentliches Ergebnis aus.

Durch rückläufige Fallzahlen ergab sich ein um rd. 91 TEUR geringerer Zuschussbedarf bei den Transferaufwendungen. Gleichzeitig lag aber die Bundes- bzw. Landeserstattung um rd. 129 TEUR unter dem Planansatz.

Der Bund erstattet 80 % der Netto-Ist-Aufwendungen der Kriegsopferversorgung, das Land 100 % der Netto-Ist-Aufwendungen nach dem Opferentschädigungsgesetz (OEG).

Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen sind rd. 4 TEUR Mehraufwendungen zu verzeichnen, da der bei der Kalkulation der Planansätze berücksichtigte Erfahrungsabschlag nicht realisiert werden konnte.

31.60 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Die Förderung von Diensten und Einrichtungen der Freien Wohlfahrtspflege basiert auf dem Beschluss des Kreistages vom 25.07.2016. Entsprechend diesem Beschluss wurden mit den Trägern der Einrichtungen und Dienste Verträge für die Laufzeit 01.01.2017-31.12.2019 geschlossen. Danach beläuft sich die Gesamtförderung für 2017, die als Transferaufwendungen ausgewiesen sind, auf 1.829.787 EUR. Die Förderzuschüsse, die bei der Auflösung der Landeswohlfahrtsverbände in die Zuständigkeit der Landkreise übergangen (1.300.943 EUR) 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. 528.844 EUR beim Produkt 31.60. Außerdem wurde der Betriebskostenzuschuss für die Beschäftigungsgesellschaft Landkreis Konstanz mit 200 TEUR veranschlagt.

Zusätzlich enthält das Produkt 31.60 die mit der Abwicklung dieser Zuschüsse verbundenen Personal- und Sachaufwendungen.

Bei den Transferaufwendungen ergeben sich, insbesondere aus folgenden Gründen Mehraufwendungen von rd. 18 TEUR.

- Überplanmäßige Auszahlung an die Beschäftigungsgesellschaft nach entsprechenden Beschlüssen des Kreistages i. H. v. insgesamt 27,8 TEUR.
- Zur Förderung häuslicher Betreuungsangebote für Menschen mit Demenz gem. § 45 c SGB XI war die nach den Landesrichtlinien erforderliche kommunale Mitfinanzierung für vier Angebote von je 1.250 EUR, insgesamt 5 TEUR veranschlagt. In 2017 wurde jedoch lediglich Mittel i. H. v. 1.250 EUR abgerufen.

- Der Landkreis Tuttlingen erhielt in den Vorjahren auf Antrag einen Zuschuss zum Betrieb des Hospizes am Dreifaltigkeitsberg i. H. v. 5 TEUR, da dort auch Bewohner aus dem Landkreis Konstanz versorgt wurden. Dieser Zuschuss, der auch bei der Planung für das Jahr 2017 berücksichtigt wurde, wurde nicht abgerufen.

31.80 Sonstige soziale Hilfen, Leistungen

Die Produktgruppe 31.80 enthält die Personal- und Sachaufwendungen für die Durchführung der Leistungen nach dem Wohngeldgesetz, dem Bundesausbildungsförderungsgesetz (BAföG) und dem Aufstiegsfortbildungsförderungsgesetz (AFBG). Außerdem umfasst das Produkt die Personal- und Sachaufwendungen 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 01.02.2016 mit 20 TEUR veranschlagt wurden.

Das ordentliche Ergebnis verschlechtert sich um rd. 15 TEUR gegenüber dem Planansatz.

1. Ordentliche Aufwendungen

Bei den ordentlichen Aufwendungen kam es zu Einsparungen von rd. 27 TEUR. Verantwortlich dafür sind insbesondere.

- Minderaufwendungen für die Schuldnerberatung i. H. v. rd. 44 TEUR (Im Einzelnen vgl. Erläuterungen zum Produkt 31.20.02 Ziffer 1).
- Einsparungen beim Erstattungsbetrag an die Pflegestützpunkte Konstanz und Singen i. H. v. rd. 16 TEUR, da der Pflegestützpunkt Singen nicht das ganze Jahr 2017 betrieben wurde.
- Mehraufwendungen bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen i. H. v. rd. 31 TEUR, da der bei der Planung berücksichtigte Erfahrungsabschlag nicht realisiert werden konnte.

2. Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge liegen infolge eines geringeren Finanzierungsanteils der Pflegekassen am Pflegestützpunkt um rd. 43 TEUR unter dem Planansatz.

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. 19 TEUR ausgewiesen, die im Wesentlichen aus geringeren Leistungsaufwendungen resultieren.

Die Leistungsaufwendungen wurden lediglich zu 92 % abgerufen.

Bildungs- und Teilhabeleistungen (BKGG)	Planansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Abweichung Ergebnis/Plan EUR
Aufwendungen gesamt	-260.000	-239.391	+20.609
davon			
Schul- und KiTa-Ausflüge		-2.025	
mehrtägige Klassen- und KiTa-Fahrten		-33.093	
Schulbedarf		-52.080	
Schülerbeförderung		-25.414	
Lernförderung		-21.047	
Mittagsverpflegung		-95.941	
Soziale und kulturelle Teilhabe		-9.791	

Investitionen

Abweichend vom Planansatz mussten zwei ProSoz-Lizenzen angeschafft werden (rd. 2 TEUR).

3.122 Amt für Kinder, Jugend und Familie

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

	Plan 2017	Ergebnis 2017	Abweichung
Ordentliche Erträge	11.808.216 EUR	14.392.826 EUR	+2.584.610 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-50.064.099 EUR	-53.652.857 EUR	-3.588.758 EUR
Ordentliches Ergebnis	-38.255.883 EUR	-39.260.031 EUR	-1.004.148 EUR
Kalkulatorisches Ergebnis	-2.067.198 EUR	-2.170.818 EUR	-103.620 EUR
Nettoressourcenbedarf	-40.323.081EUR	-41.430.849EUR	-1.107.768EUR

Im Haushaltsjahr 2017 hat sich die Situation im Bereich der unbegleiteten minderjährigen Ausländer/innen (UmA) wieder auf einem niedrigeren Niveau gegenüber 2016 eingependelt, wenngleich immer noch nicht unerheblich junge Menschen im Landkreis Konstanz angekommen sind. Zwischenzeitlich konnten jedoch auch nicht unerheblich Kostenerstattungsansprüche geltend gemacht werden, die sich nun auch auf der Ertragsseite abbilden. Leider ist es immer noch so, dass aufgrund der komplexen Abrechnungspraxis die Ansprüche nur sehr zeitverzögert realisiert werden können.

Die wesentlichen Abweichungen zur Planung erklären sich im Folgenden:

36.20.01 Kinder und Jugendarbeit

	Plan 2017	Ergebnis 2017	Abweichung
Ordentliche Erträge	4.000 EUR	3.477 EUR	-523 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-466.470 EUR	-369.227 EUR	+97.243 EUR
Ordentliches Ergebnis	-462.470 EUR	-365.750 EUR	+96.720 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 2017 wurden erneut 50 TEUR für die Bezuschussung einer „Kinderwohnung“ im Stadtgebiet Singen bereitgestellt. Hierbei handelt es sich um ein konzeptionelles Gemeinschaftsprojekt mit der Diakonie und der Stadt Singen. Es ist auch in 2017 immer noch nicht gelungen im vorgesehenen Sozialraum im Stadtgebiet Singen eine geeignete Immobilie zu finden. Eine Lösung wurde für 2019 in Aussicht gestellt, weshalb die Mittel im Haushaltsjahr 2018 nicht mehr veranschlagt wurden, für 2019 aber wieder vorgesehen sind. Ebenfalls ist für die präventive Arbeit der AG Jugendhilfeplanung ein Betrag von 50 TEUR zur Verfügung gestanden, der als Deckungsbeitrag für präventive Maßnahmen an anderer Stelle zur Verfügung steht (z. B. Eigenmittel Projekt Kita-Einstieg).

36.20.02-1 Jugendsozialarbeit

Anzahl der am Stichtag laufenden Jugendhilfefälle	31.12.2016	31.12.2017
WJH § 13 Jugendsozialarbeit	4	6
WJH § 13 UmA – Jugendsozialarbeit	16	11
Summe:	20	17

	Plan 2017	Ergebnis 2017	Abweichung
Ordentliche Erträge	457.000 EUR	747.222 EUR	+290.222 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-1.022.842 EUR	-1.257.014 EUR	-234.172 EUR
Ordentliches Ergebnis	-565.842 EUR	-509.792 EUR	+56.050 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 den erheblichen Zugang von UmA in 2015 und 2016 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, somit der Jugendsozialarbeit, zugeordnet. Die Leistungen für UmA wurden „neutral“ veranschlagt, so dass sich im Ergebnis die höheren Erträge (rd. 290 TEUR) zu den höheren Aufwendungen bei den Transferleistungen (rd. 259 TEUR) beinahe ausgleichen.

36.30.01 Lebensberatung, Beratung vor Hilfe zur Erziehung

	Plan 2017	Ergebnis 2017	Abweichung
Ordentliche Erträge	0 EUR	417 EUR	+417 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-896.363 EUR	-945.446 EUR	-49.083 EUR
Ordentliches Ergebnis	-896.363 EUR	-945.029 EUR	-48.666 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 bei den ordentlichen Aufwendungen ergeben sich gegenüber dem Planansatz durch die höheren Erstattungsleistungen, die für Personalkostenzuschüsse an die Stadt Konstanz in diesem Aufgabenbereich zu leisten waren (rd. 51 TEUR).

36.30.02 Erziehungsförderung in der Familie

	Plan 2017	Ergebnis 2017	Abweichung
Ordentliche Erträge	33.705 EUR	56.351 EUR	+22.646 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-1.512.610 EUR	-1.178.114 EUR	+334.496 EUR
Ordentliches Ergebnis	-1.478.905 EUR	-1.121.763 EUR	+357.142 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 durch die Stadt Konstanz i. H. v. rd. 43 TEUR. Darüber hinaus waren rd. 182 TEUR weniger als Erstattung an die Stadt Konstanz zu leisten.

Ebenso ging bei der Gemeinsamen Versorgung/Unterbringung Mutter/Vater und Kind das Fallaufkommen zurück. Dies hatte Minderaufwendungen gegenüber dem Planansatz i. H. v. rd. 112 TEUR zur Folge. Bei den ambulanten Hilfen im Rahmen der Förderung der Erziehung in der Familie nach § 16 SGB VIII bzw. insbesondere der Betreuung und Versorgung von Kindern in Notsituationen nach § 20 SGB VIII waren gegenüber der Planung geringere Aufwendungen (insgesamt rd. 44 TEUR) erforderlich.

Anzahl der am Stichtag laufenden Jugendhilfefälle	31.12.2016	31.12.2017
Hilfen außerhalb Einrichtung		
WJH § 16 Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie	8	6
WJH § 18 Begleiteter Umgang	40	41
WJH § 20 Betreuung und Versorgung des Kindes in Notsituationen	5	1
Summe:	53	48
Hilfen in Einrichtungen		
WJH § 19 Gemeinsame Wohnform für Mütter/Väter und Kinder	2	1
Summe:	2	1

36.30.03 Individuelle Hilfen

	Plan 2017	Ergebnis 2017	Abweichung
Ordentliche Erträge	7.380.041 EUR	9.558.231 EUR	+2.178.190 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-32.867.564 EUR	-36.759.313 EUR	-3.891.749 EUR
Ordentliches Ergebnis	-25.487.523 EUR	-27.201.082 EUR	-1.713.559 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 war auch in diesem Jahr wieder von großer Bedeutung für das Rechnungsergebnis bei den Individuellen Hilfen. Dies gilt sowohl für die Erträge als auch die Aufwendungen. Es gab eine deutliche Verschiebung von den stationären Fällen im Bereich UmA hin zur ambulanten Ausgestaltung. Gleichzeitig änderte sich die Rechtsgrundlage in diesem Aufgabenfeld von der Hilfe zur Erziehung in die Hilfe für junge Volljährige. Dieser Trend wird sich auch in Zukunft noch verstärken. Im ambulanten Bereich ist ein Ausbau der Hilfen angestrebt. Jedoch verändert sich auch die Zahl der stationären Fälle weiterhin steigend. Unter anderem kommen zwischenzeitlich die Bedarfe von Geflüchteten-Familien auch in der Jugendhilfe an.

Anzahl der am Stichtag laufenden Jugendhilfefälle	31.12.2016	31.12.2017
Hilfen außerhalb Einrichtung		
WJH § 27 Sonstige Hilfen zur Erziehung – Heilpädagogik	53	55
WJH § 27 Sonstige Hilfen zur Erziehung – nur Schulgeld	16	20
WJH § 27 Sonstige Hilfen zur Erziehung – sonstige Leistungen	45	61
WJH § 29 Soziale Gruppenarbeit	102	103
WJH § 30 Erziehungsbeistandschaft, Betreuungshelfer	17	19
WJH § 30 UmA – Erziehungsbeistandschaft	1	6
WJH § 31 Ambulante Sofortmaßnahmen	6	13
WJH § 31 Sozialpädagogische Familienhilfe	181	204
WJH § 35a – Eingliederungshilfe ambulant Heilpädagogik	3	5
WJH § 35a – Eingliederungshilfe – Schulbegleitung	29	33
WJH § 35a – UmA – Schulbegleitung	1	1
WJH § 35a – Eingliederungshilfe – Sonstige Leistungen	24	25
WJH § 41, 30 HJV – Ebei	7	6
WJH § 41, 30 UmA HJV – Ebei	5	22
WJH § 41, 35a HJV,EGH ambulant	7	3
Summe:	497	576
Hilfen in Einrichtungen		
WJH § 32 Tagesgruppe	58	55
WJH § 32 Teilzeitpflege	16	13

WJH § 33 (1) Vollzeitpflege	68	71
WJH § 33 (1) Vollzeitpflege (erhöhter Erziehungszuschlag, GAH Umgang))	18	14
WJH § 33 (2) sonderpädagogische Vollzeitpflege (fachliche Begleitung)	6	7
WJH § 33 SGB VIII Stationäre Krisenintervention – Bereitschaftspflege	10	10
WJH § 33 UmA Vollzeitpflege	8	6
WJH § 33 Vollzeitpflege mit Erstattungsanspruch	19	20
WJH § 33 Vollzeitpflege mit Erstattungsverpflichtung	24	27
WJH § 34 Erziehungsstelle	11	8
WJH § 34 Heimerziehung	68	71
WJH § 34 Stationäre Krisenintervention – Heimerziehung	9	19
WJH § 34 UmA Heimerziehung	64	36
WJH § 34 UmA Sonstige betreute Wohnform	7	3
WJH § 35a – sonderpädagogische Vollzeitpflege (fachliche Begleitung)	1	0
WJH § 35a – teilstationär	16	18
WJH § 35a – Vollzeitpflege	12	10
WJH § 35a – Vollzeitpflege mit Erstattungsanspruch	4	4
WJH § 35a – Vollzeitpflege mit Erstattungsverpflichtung	3	4
WJH § 35a – Vollzeitpflege (erhöhter Erziehungszuschlag)	10	12
WJH § 35a – vollstationär – HEIM	17	21
WHJ § 35a – vollstationär – BW	0	1
WJH § 35a – UmA Vollzeitpflege	1	0
WJH § 41, 33 HjV, VZP	1	1
WJH § 41, 34 HjV, Heim	2	5
WJH § 41, 34 HjV, B.W.	5	1
WJH § 41, 34 UmA HiV, Heim	11	22
WJH § 41, 34 UmA HiV, B.W.	14	16
WHJ § 41, 35a HjV, EGH Vollzeitpflege mit Erstattungsverpflichtung	0	1
WJH § 41, 35a HjV, EGH vollstationär	6	4
WJH § 41, 35a UmA HjV EIngl.hilfe – vollstationär	1	1
WJH § 41, 35a HjV, EGH Vollzeitpflege	1	2
Summe:	491	483
Vorläufige Maßnahmen (Inobhutnahmen)		
WJH § 42 Bereitschaftspflege	17	11
WJH § 42 Heimunterbringung	41	45
WJH § 42 UmA – bei Dritten	17	0
WJH § 42 UmA – in Einrichtungen	113	14
WJH § 42a UmA – Vorläufige Inobhutnahme	124	75
Summe:	312	145

Im Einzelnen sind die Abweichungen auf folgendes zurückzuführen:

- Zuweisungen lfd. Zwecke Land / Zuweisungen vom Land – FAG

Die Zuweisungen des Landes zur Abgeltung der Leistungen an allgemeinbildenden Schulen für die schulische Inklusion beliefen sich auf rd. 134 TEUR. Erstmals leistete das Land im Rahmen des FAG auch Zuweisungen zur Abgeltung der Verwaltungskosten für die Aufgabenerfüllung der Unterbringung und Versorgung von UmA i. H. v. rd. 283 TEUR. Mit der Regelung sind lt. der Gesetzesbegründung aus Landessicht sämtliche Forderungen der kommunalen Landesverbände nach weiterer landesseitiger finanzieller Unterstützung für die Verwaltungskosten bei unbegleiteten minderjährigen Ausländerinnen und Ausländern abgegolten.

- Kostenbeiträge, Aufwandsersatz, Kostenersatz außerhalb und innerhalb von Einrichtungen
Für Leistungen außerhalb Einrichtungen werden i. d. R. keine Kostenbeiträge erhoben, sondern es handelt sich hier im Wesentlichen um Rückerstattungen von Leistungen bei Abschlagszahlungsvereinbarungen.
Innerhalb Einrichtungen gehen die zu erwartenden Erträge weiterhin zurück nachdem die Kostenbeitragstabellen vor einigen Jahren angepasst wurden. Dies beinhaltet jedoch auch den positiven Effekt, dass es sich bei den festgesetzten Kostenbeiträgen dann auch vermehrt um werthaltige Forderungen handelt.
Insgesamt waren gegenüber dem Planansatz geringere Erträge von rd. 824 TEUR zu verzeichnen.
- Erstattungen vom Land, Erstattung von Gemeinden und Gemeindeverbänden, Erstattungen von der Stadt Konstanz:
Die Erstattungen müssen differenziert betrachtet werden. So fielen im Zuständigkeitsbereich des Kreisjugendamtes im Haushaltsjahr 2017 die Erstattungen vom Land für die Versorgung und Betreuung von UmA deutlich höher aus, als dies planmäßig im Sommer 2016 noch veranschlagt war. Die Transferausgaben für die Betreuung und Versorgung von UmA sind in der Regel vollständig erstattungsfähig. Aufgrund der hohen Fallzahlen im stationären Bereich sind damit auch die erstattungsfähigen Aufwendungen hoch.
Die Erstattungen erfolgen jedoch immer in zeitlichem Verzug. So resultieren die Erträge in 2017 auch zu einem wesentlichen Teil aus geltend gemachten Aufwendungen der Jahre 2015 und 2016. Sie lagen in 2017 rd. 2,8 Mio. EUR über dem Planansatz von 3,69 Mio. EUR und werden im Kreisjugendamt möglichst zeitnah abgerechnet.
Bei der Stadt Konstanz waren für die Erstattungsleistungen für die Betreuung und Versorgung von UmA sowie die sonstigen Erstattungen rd. 252 TEUR geringere Erträge erzielt, als dies noch planmäßig mit insgesamt 1,825 Mio. EUR angenommen wurde.
- Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb und innerhalb von Einrichtungen:
Außerhalb Einrichtungen sind die Aufwendungen weiterhin leicht steigend (3,4 % gegenüber RE 2016). Dies resultiert im Wesentlichen aus den Tarifanpassungen in den Entgelten, aber auch aus steigenden Fallzahlen im ambulanten Bereich.
Insbesondere die Betreuung und Versorgung von UmA hat sich auch bei den sozialen Leistungen innerhalb von Einrichtungen wieder signifikant auf die Aufwendungen ausgewirkt. Demgegenüber stehen jedoch auch die Erträge über die Erstattungen für diesen Personenkreis. Die Steigerungen bei den Aufwendungen ziehen sich jedoch durch sämtliche Hilfen der einzelnen Rechtsgrundlagen, sei es Hilfe zur Erziehung, Eingliederungshilfe oder auch die Hilfe für junge Volljährige.
Aber auch die stationären Hilfen außerhalb der Personengruppe UmA entwickeln sich sowohl hinsichtlich der Fallzahlen weiter nach oben. Auch die Personengruppe der Flüchtlingsfamilien kommt immer stärker in den Fokus der Jugendhilfe. Dies hängt sehr stark mit dem „Ankommen“ der Kinder bzw. Familien in den Regelsystemen zusammen, die jedoch oft an ihre Grenze stoßen.
Der neue Rahmenvertrag für die Entgeltgestaltung macht sich ebenfalls bei den Kostenentwicklungen bemerkbar. Entgeltsteigerungen bis zu 25 % sind durch diesen möglich und werden dann umgesetzt. Dies führt zu deutlichen Steigerungen bei den Aufwendungen, insbesondere bei den sozialen Leistungen innerhalb von Einrichtungen.
Die Stadt Konstanz hat ebenfalls mit einer Steigerung der Aufwendungen mit dem Landkreis abgerechnet. Insgesamt wurden rd. 604 TEUR mehr erstattet, als dies im Planansatz vorgesehen war.

36.30.04 Mitwirkung im gerichtlichen Verfahren

	Plan 2017	Ergebnis 2017	Abweichung
Ordentliche Erträge	7.100 EUR	9.719 EUR	+2.619 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-1.038.839 EUR	-1.058.640 EUR	-19.801 EUR
Ordentliches Ergebnis	-1.031.739 EUR	-1.048.921 EUR	-17.182 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 Beistandschaften, Amtsvormundschaft

	Plan 2017	Ergebnis 2017	Abweichung
Ordentliche Erträge	12 EUR	1.362 EUR	+1.350 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-1.463.498 EUR	-1.466.925 EUR	-3.427 EUR
Ordentliches Ergebnis	-1.463.486 EUR	-1.465.563 EUR	-2.077 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.

Das Haushaltsjahr im Aufgabenbereich „Beistandschaften/Amtsvormundschaften“ verlief nahezu planmäßig.

36.50.02 Kindertagespflege

Anzahl der am Stichtag laufenden Jugendhilfefälle	31.12.2016	31.12.2017
Kindertagesbetreuung		
WJH § 23 Tagespflege	349	377
WJH § 23 Tagespflege Ferienzeiten/Nachmeldungen	19	9
WJH § 23 Tagespflege Modell Radolfzell	47	38
Summe:	415	424

	Plan 2017	Ergebnis 2017	Abweichung
Ordentliche Erträge	1.919.746 EUR	2.161.987 EUR	+242.241 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-2.862.218 EUR	-3.144.315 EUR	-282.097 EUR
Ordentliches Ergebnis	-942.472 EUR	-982.328 EUR	-39.856 EUR

Das Haushaltsjahr für die Bereitstellung des Produktes 365002 verlief im Grunde planmäßig. Die Abweichungen entstanden im Wesentlichen dadurch, dass die Zuweisungen nach dem FAG für den Kleinkindbereich um rd. 212 TEUR höher als geplant ausfielen. Dies schlägt sich jedoch nicht im Ergebnis nieder, da diese Zuweisungen wiederum i. H. v. zusätzlichen rd. 304 TEUR aufgrund der Kinderzahlen an die Stadt Konstanz weiterzuleiten waren.

36.50.03 Finanzielle Förderung für Kinder in Tageseinrichtungen/Tagespflege

Anzahl der am Stichtag laufenden Jugendhilfefälle	31.12.2016	31.12.2017
WJH § 22 KiTa	1.211	1.229

	Plan 2017	Ergebnis 2017	Abweichung
Ordentliche Erträge	304.005 EUR	374.762 EUR	+70.757 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-4.839.413 EUR	-4.696.871 EUR	+142.542 EUR
Ordentliches Ergebnis	-4.535.408 EUR	-4.322.109 EUR	+213.299 EUR

Im Bereich der institutionellen Kindertagesbetreuung fielen die Erträge bei der Stadt Konstanz deutlich höher aus, als geplant, so dass hier eine Verbesserung gegenüber dem Planansatz von rd. 90 TEUR zu verzeichnen war. Ebenso waren bei der Stadt Konstanz um rd. 52 TEUR geringere Erstattungen für die Übernahme von Kindergartenbeiträgen zu leisten. Im Zuständigkeitsbereich des Kreisjugendamtes waren rd. 83 TEUR geringere Transferaufwendungen zu verzeichnen.

36.80 Kooperation und Vernetzung

	Plan 2017	Ergebnis 2017	Abweichung
Ordentliche Erträge	89.000 EUR	89.733 EUR	+733 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-302.459 EUR	-259.418 EUR	+43.041 EUR
Ordentliches Ergebnis	-213.459 EUR	-169.685 EUR	+43.774 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.

Da eine Stelle im Bereich der Frühen Hilfen erst unterjährig besetzt werden konnte, ergaben sich Abweichungen insbesondere bei den Personalaufwendungen und damit verbunden auch den Sachaufwendungen, so dass es zu Minderaufwendungen bei diesem Produkt gekommen ist.

36.90 Unterhaltsvorschussleistungen

	Plan 2017	Ergebnis 2017	Abweichung
Ordentliche Erträge	1.613.607 EUR	1.389.566 EUR	-224.041 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-2.789.324 EUR	-2.517.576 EUR	+271.748 EUR
Ordentliches Ergebnis	-1.175.716 EUR	-1.128.009 EUR	+47.707 EUR

Hier sind die Aufwendungen für die Durchführung des Unterhaltsvorschussgesetzes abgebildet.

Die zur Jahresmitte in Kraft getretene Unterhaltsvorschussreform wirkt sich spürbar aus. Aufgrund der Vielzahl der Anträge war eine zeitnahe Bearbeitung noch nicht möglich. In Summe stehen im Rechnungsergebnis den geringeren Aufwendungen auch geringere Erträge, insbesondere aus übergeleiteten Unterhaltsansprüchen gegenüber. Die Fall- wie auch Personalzahl hat sich zwischenzeitlich nahezu verdoppelt und die Sachbearbeitung arbeitet mit Hochdruck an der Aufarbeitung der bestehenden Rückstände.

Investitionen

Im Referat Planung und Jugend wurde für das Aufgabengebiet Jugendarbeit planmäßig im Rahmen einer Ersatzbeschaffung ein neuer Bus angeschafft. Hierfür wurden Auszahlungen i. H. v. rd. 25 TEUR getätigt.

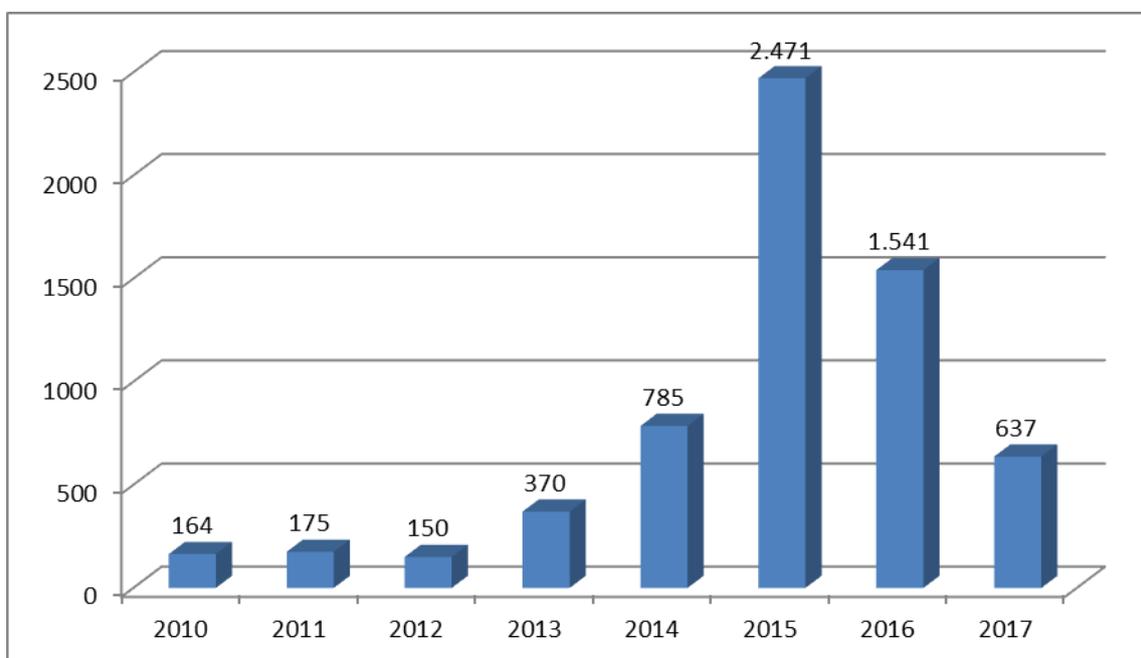
Abweichend vom Planansatz musste für einen zusätzlichen Arbeitsplatz in der Psychologischen Beratungsstelle für den Aufgabenbereich der Frühen Hilfen (Beratung nach Marte Meo) ein Notebook angeschafft werden (rd. 2 TEUR).

Darüber hinaus musste ein weiteres Notebook für die Altersfeststellung bei Uma mittels Videodolmetschen angeschafft werden (rd. 1 TEUR). Ebenfalls war durch die Stellen für die Uma-Sachbearbeitung die Anzahl der Lizenzen für Prosoz14Plus bzw. OpenWebFM anzupassen und Lizenzen nachzubestellen (rd. 8 TEUR).

3.127 Amt für Migration und Integration

Im Jahr 2017 war das Amt für Migration und Integration mit der Betreuung, Be- und Aufarbeitung der hohen Zugangszahlen aus den Vorjahren voll ausgelastet. Im Jahr 2017 sind dem Landkreis Konstanz 637 Asylsuchende zugegangen.

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



Bei der Planung wurde, orientiert an den Zugangszahlen des Vorjahres, von 1.188 Personen ausgegangen. Trotz der geringeren Zugangszahlen blieben die Kosten auf hohem Niveau, was insbesondere aus der hohen Anzahl von Personen resultiert, die der Landkreis zuständigkeitshalber in den Gemeinschaftsunterkünften unterbringen und versorgen musste. Es handelt sich hierbei im Jahr 2017 im Schnitt um 2.005 Personen. Zusätzlich erfüllten im Jahr 2017 die ersten Personen die maximale Betreuungszeit in den Gemeinschaftsunterkünften von 24 Monaten, gemäß dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) und fielen somit, ohne Kostenerstattung vom Land, in die Kostenerstattung durch den Landkreis.

Nach dem Rückbau der Unterbringung von Flüchtlingen in den Kreissporthallen Ende des Jahres 2016 mussten, aufgrund der hohen Anzahl der Unterzubringenden, zwei Notunterkünfte das komplette Jahr betrieben werden. Der Betrieb von Notunterkünften ist, insbesondere aufgrund der besonderen Anforderungen an Brandschutz und Bewachung durch Security, kostenintensiv. Die errichteten Leichtbauhallen in Konstanz und Singen konnten zurückgebaut werden.

In der Planungsphase des Haushalts wurde mit einem Zugang von 1.188 Asylsuchenden für den Landkreis Konstanz für das Jahr 2017 geplant. Tatsächlich lag die Zahl der Zugänge bei 637 Personen, relevant für die Pauschalenerstattung waren 580 Personen. Entsprechend reduzierten sich die Pauschalenerträge um rd. 3,18 Mio. EUR.

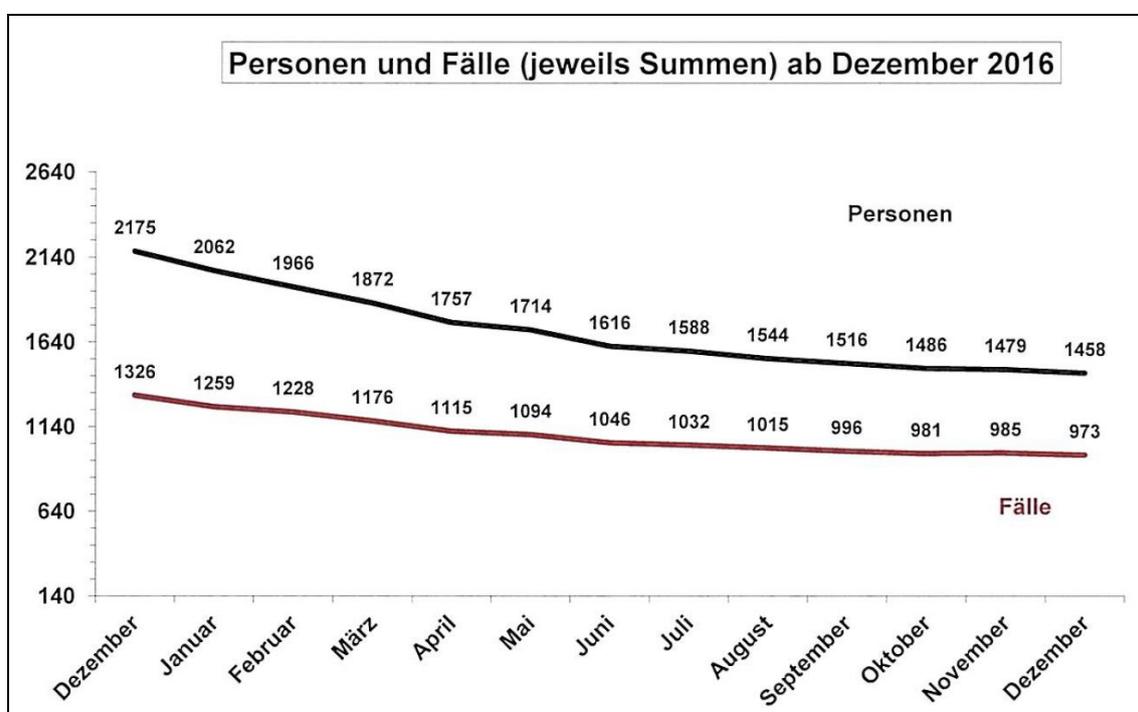
Im Haushalt des Jahres 2017 wurden die Aufwendungen aus dem Jahr 2017 berücksichtigt. Bei der Kostenerstattung durch das Land wurden die geflossenen Pauschalenerträge entsprechend den Vorgaben auf die verschiedenen Profitcenter aufgeteilt. Zusätzlich wurden Forderungen für die Spitzabrechnungen der Jahre 2015 und 2016 eingebucht. In der Planung wurden 7 Mio. EUR Erträge aus der Spitzabrechnung eingeplant, tatsächlich konnten als Forderung 4,15 Mio. EUR, anhand der

konkretisierten Daten aufgrund der Datenerhebung für die Spitzabrechnungen, eingebucht werden. Die Vergleichbarkeit von Erträgen und Aufwendungen im Jahr 2017 ist somit nur bedingt gegeben.

Tatsächlich geflossen ist im vorab durch das Land, im Rahmen der Spitzabrechnung für das Jahr 2015, eine Abschlagszahlung i. H. v. 80 % der eingereichten Kosten im Rahmen der Spitzabrechnung. Der Betrag belief sich auf rd. 1,97 Mio. EUR. Aufgrund der erfolgten Nacherhebung ist inzwischen davon auszugehen, dass rd. 337 TEUR davon wieder dem Land zurückerstattet werden müssen. Die Erhebung der Spitzabrechnung für das Jahr 2016 ist erfolgt, eine Prüfung des Regierungspräsidiums erfolgt im Mai 2018. Einzahlungen sind hierfür im Jahr 2017 nicht eingegangen.

Im Bereich der Aufwendungen der Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz sind in der Planung 2017 im Vergleich zum Jahr 2016 um rd. 7,7 Mio. EUR gesunken. Die tatsächlichen Aufwendungen lagen trotzdem um rd. 1,794 Mio. über den geplanten Aufwendungen. Dies hängt insbesondere mit dem längeren Leistungsbezug nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) zusammen, als in der Planung angenommen.

Eine Entwicklung der Fallzahlen kann der nachfolgenden Grafik entnommen werden:



31.30.01 Hilfen für Flüchtlinge (AsylbewLG)

Im Profit Center 313001 wird der Bereich des Referats Leistungen verbucht. Konkret betrifft dies beispielsweise die Aufwendungen der Grundleistungen an die Asylsuchenden.

	Planansatz EUR	Ergebnis EUR	Abweichung Ergebnis/Plan EUR
Ordentliche Erträge	18.248.962	11.266.372	-6.982.590
Ordentliche Aufwendungen	-8.325.781	-19.424.646	-11.098.865
Ordentliches Ergebnis	9.923.181	-8.158.274	-18.081.455
Kalkulatorisches Ergebnis	-153.331	-275.622	-122.291
Nettoressourcenbedarf/- überschuss	9.769.850	-8.433.896	-18.203.746

Dem Planansatz bei den ordentlichen Erträgen (rd. 18,2 Mio. EUR) und den ordentlichen Aufwendungen (rd. 8,3 Mio. EUR) stehen tatsächliche Erträge i. H. v. rd. 11,3 Mio. EUR und

tatsächliche Aufwendungen i. H. v. rd. 19,4 Mio. EUR gegenüber. Das ordentliche Ergebnis verschlechterte sich somit um rd. 18,08 Mio. EUR.

Im Profit Center 313001 machen sich insbesondere die geringeren Kostenerstattungen bemerkbar. Zum einen fielen die Pauschalenerträge um rd. 2,23 Mio. EUR geringer aus als geplant, zum anderen ergab sich bei der Verbuchung der Spitzabrechnung eine Änderung gegenüber der Planung. In den Spitzabrechnungen werden die Erstattungshöhen für jedes Profitcenter anhand der tatsächlichen Aufwendungen abzüglich des jeweiligen Anteils an bereits erhaltenen Pauschalenerträgen festgelegt. Ergibt sich in einem Bereich ein Defizit, wird ein entsprechender Ertrag eingebucht. Ergibt sich jedoch bei einem Bereich ein Überschuss, wird im Rahmen der Verbuchung von der Spitzabrechnung ein entsprechender Aufwand verbucht. Im Rahmen der Haushaltsplanung wurden die geplanten Erträge aus Spitzabrechnung jedoch noch entsprechend des Verteilungsschlüssels für die Pauschalenerträge aufgeteilt. Hierdurch ergaben sich größere Differenzen in den einzelnen Bereichen. Im Bereich Leistung ergab sich im Rahmen der Spitzabrechnungen ein Überschuss i. H. v. insgesamt rd. 9,59 Mio. EUR. Dieser schlägt sich bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen nieder.

Die Transferaufwendungen blieben, aufgrund der hohen Anzahl von Leistungsbeziehern auf hohem Niveau, insbesondere der Bereich der Leistungsbezieher die außerhalb von Gemeinschaftsunterkünften wohnten bzw. die rechtlichen Voraussetzungen für die Unterbringung in der vorläufigen Unterbringung nicht mehr erfüllen (Geduldete und Personen über 24 Monate im Leistungsbezug). Im Gesamtbereich der Transferaufwendungen mussten rd. 1,794 Mio. EUR mehr verausgabt werden als ursprünglich geplant, davon entfallen allein 1,245 Mio. EUR auf den Bereich des Personenkreises außerhalb der vorläufigen Unterbringung. Dieser Bereich ist nicht über das Land erstattungsfähig.

31.40.06 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 2017 bestanden 32 Unterkünfte, davon vier Notunterkünfte für die Unterbringung von Asylsuchenden. Im Dezember 2017 waren es 30 Unterkünfte, davon nur noch zwei Notunterkünfte.

	Planansatz EUR	Ergebnis EUR	Abweichung Ergebnis/Plan EUR
Ordentliche Erträge	6.526.798	21.017.408	+14.490.610
Ordentliche Aufwendungen	-5.564.974	-5.138.540	+426.434
Ordentliches Ergebnis	961.824	15.878.868	+14.917.044
Kalkulatorisches Ergebnis	-13.668.421	-12.589.353	+1.079.068
Nettoressourcenbedarf/ überschuss	-12.706.597	3.289.515	+15.996.112

Dem Planansatz bei den ordentlichen Erträgen (rd. 6,5 Mio. EUR) und den ordentlichen Aufwendungen (rd. 5,57 Mio. EUR) stehen tatsächliche Erträge i. H. v. rd. 21,02 Mio. EUR und tatsächliche Aufwendungen i. H. v. rd. 5,14 Mio. EUR gegenüber. Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich somit um rd. 14,9 Mio. EUR.

Die Abweichung bei den Erträgen resultiert hauptsächlich aus der Einbuchung der Forderung im Rahmen der Spitzabrechnungen. In den Spitzabrechnungen werden die Erstattungshöhen für jedes Profitcenter anhand der tatsächlichen Aufwendungen abzüglich des jeweiligen Anteils an bereits erhaltenen Pauschalenerträgen festgelegt. Ergibt sich in einem Bereich ein Defizit, wird ein entsprechender Ertrag eingebucht. Ergibt sich jedoch bei einem Bereich ein Überschuss, muss im Rahmen der Verbuchung von der Spitzabrechnung ein entsprechender Aufwand verbucht werden.

Der einzige Erstattungsbedarf liegt im Bereich der Unterbringung, konkret wurden im Bereich Unterbringung Erträge für die Spitzabrechnungen i. H. v. 14,4 Mio. EUR eingebucht.

Zusätzlich wurde die mit den Kommunen vereinbarte Abgabe für Fehlbeleger in den GU i. H. v. 50 EUR/Person zusätzlich eingenommen. Diese wurde bis einschließlich September 2017 abgerechnet. Die Erträge betragen rd. 377 TEUR.

Die Erträge aus den Wohnheimgebühren liegen rd. 2,1 Mio. EUR über dem Plan. Begründet ist dies insbesondere mit der Anzahl an Personen mit Anerkennung, die aufgrund fehlender Anschlussunterbringung weiterhin in der Gemeinschaftsunterkunft leben müssen und deren Wohnheimgebühr über das Jobcenter erstattet wird.

Bei den ordentlichen Aufwendungen konnten Einsparungen i. H. v. rd. 426 TEUR erzielt werden, insbesondere da aufgrund der geringeren Zugangszahlen weniger Neuanschaffungen notwendig wurden.

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

Aufwendungen	Plan 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Abweichung EUR	Begründung
Personal-/Versorgungsaufw.	-2.331.391	-2.177.048	+154.343	Rückgang der Personalaufwendungen durch Abbau von Notunterkünften.
Erw. von geringw. Verm.geg.	-693.237	-139.098	+554.139	Aufgrund geringerer Zugangszahlen waren deutlich weniger Anschaffungen (Betten etc.) notwendig.
Sonst. Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-35.000	-144.983	-109.983	Aufgrund eines höheren, bei der Planung nicht absehbaren, Bedarfs der Schädlingsbekämpfung fielen die Kosten höher aus als geplant.
Bes. Verw.- u. Betriebsaufw.	-1.674.080	-1.939.391	-265.311	In den Notunterkünften ist außerhalb der Zeiten der Mitarbeiter des AMI eine Beaufsichtigung nötig. Trotz Rückbau der Notunterkünfte bleiben die Security-Kosten auf hohem Niveau, um die bestehenden Objekte zu bewachen. Im Objekt Herrenland ist Security-Anwesenheit 24 Std. notwendig aufgrund brandschutzrechtlicher Vorgaben. Dies erhöhte die Aufwendungen deutlich.
Gebäudekostenumlage	-13.134.682	-12.054.014	+1.080.668	Aufgrund des gesunkenen Bedarfs an weiteren Unterkünften konnten insbesondere die Planungskosten für Gemeinschaftsunterkünfte deutlich gesenkt werden.

31.80-127 – Soziale Hilfen

Im Profit Center 3180-127 werden die Buchungen des Referats Soziale Dienste erfasst. Weitergehend werden Aufwendungen/Erträge im Zusammenhang mit der Sozialen Beratung und Betreuung verbucht. Auch im Bereich der Sozialen Hilfen sind die sinkenden Erträge mit der Pauschalenerstattung eng verbunden. Die Betreuungskostenpauschale sinkt, aufgrund der geringeren Zugänge als geplant, um rd. 735 TEUR.

Für die soziale Betreuung von Flüchtlingen in der Anschlussunterbringung wurde bereits 2015 die LIGA der freien Wohlfahrtsverbände beauftragt den Betreuungsbedarf abzudecken. Im Jahr 2017 stieg der Anteil an Personen mit Betreuungsbedarf in der Anschlussunterbringung stetig an, so dass die personelle Ausstattung angepasst werden musste. Die Aufwendungen erhöhten sich in diesem Bereich um rd. 233 TEUR auf 483 TEUR. Ab Mai 2018 wird dieser Beratungsbedarf über die Integrationsmanager, die im Rahmen des Paktes für Integration vom Land gefördert werden, abgedeckt.

Im Rahmen der Spitzabrechnung wurde ein zusätzlicher Aufwand i. H. v. rd. 688 TEUR eingebucht. Dieser entsprach dem sich im Bereich Betreuung errechneten Überschuss.

Das ordentliche Ergebnis verschlechterte sich gegenüber der Planung um rd. 1,53 Mio. EUR.

11.14-127 – Zentrale Funktionen

Im Profit Center 1114-127 werden die Aufwendungen im Bereich Integration verbucht. Hierbei handelt es sich beispielhaft um die Umsetzung des Integrationskonzepts, Betreuung Ehrenamtlicher Arbeit, Umsetzung von Fachtagungen oder Durchführung von Förderprogrammen wie z. B. die Deutschkurse nach der Verwaltungsvorschrift Deutsch (Förderung durch das Land).

Die Hauptaufwendungen lagen im Jahr 2017 bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen mit rd. 495 TEUR, wobei fünf der neun Stellen über Förderprogramme refinanziert bzw. gefördert werden. Im Referat Integration sind angesiedelt: Integrationsbeauftragte, Ehrenamtsbeauftragte, Bildungskoordinatoren und Verwaltungskräfte für die Abwicklung diverser Förderungen und Projekte im Bereich der Integration sowie die statistische Aufbereitung.

Die Erträge des Referats wurden gegenüber der Planung um rd. 180 TEUR auf rd. 212 TEUR erhöht. Hierfür ausschlaggebend sind Fördermittel von Bund und Land für: Integrationsbeauftragte, Ehrenamtsbeauftragte, Bildungskoordinatorinnen, Rückkehrberatung, Integrationskonzept, Interkulturelle Öffnung und diverser Kleinprojekte.

Einhergehend mit der Planung und Organisation von (geförderten) Projekten stiegen entsprechend die Aufwendungen im Bereich der Tagungen um rd. 16 TEUR, insbesondere ausgelöst durch die Dialogveranstaltung zum Integrationskonzept, Helferkreistreffen und die Regionalkonferenz „Engagiert im Dreiländereck“. Die Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen stiegen insbesondere durch den Druck des (geförderten) Integrationskonzepts um rd. 16 TEUR.

Das ordentliche Ergebnis verschlechterte sich gegenüber der Planung um rd. 74 TEUR. Der Nettoressourcenbedarf des Referats Integration lag bei rd. 458 TEUR und stieg gegenüber der Planung um rd. 98 TEUR.

Investitionen

Im Bereich der investiven Maßnahmen waren die Anschaffung von Multifunktionsdruckern (5 TEUR) und der Erwerb von zwei ProSoz-Lizenzen (2,3 TEUR) eingeplant. Aufgrund der rückläufigen Zahlen der Leistungsbezieher mussten keine weiteren Lizenzen erworben werden. Ein Multifunktionsdrucker (2,3 TEUR) wurde im Bereich Unterbringung angeschafft.

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
- 542001 Kreisstraßen
- 543001 Landesstraßen
- 544001 Bundesstraßen
- 545001 Straßenreinigung
- 545002 Winterdienst
- 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 2018	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
		2016	2016	2017	2017	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	7.772.734,50	0,00	7.783.350	7.809.117,84	25.768-	0,00	25.768-	36.383,34
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	801.176,05	0,00	850.100	783.772,21	66.328	0,00	66.328	17.403,84-
4	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	23.095,34	0,00	10.000	29.605,34	19.605-	0,00	19.605-	6.510,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	155.766,44	0,00	85.500	137.867,77	52.368-	0,00	52.368-	17.898,67-
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.969.609,54	0,00	4.724.900	4.944.440,13	219.540-	0,00	219.540-	25.169,41-
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	131.712,00	0,00	158.720	69.984,00	88.736	0,00	88.736	61.728,00-
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	33.302,95	0,00	2.134	18.049,29	15.916-	0,00	15.916-	15.253,66-
11	= Anteilige ordentliche Erträge	13.887.396,82	0,00	13.614.704	13.792.836,58	178.133-	0,00	178.133-	94.560,24-
12	- Personalaufwendungen	3.982.568,08-	0,00	3.976.922-	4.066.806,42-	89.884	0,00	89.884	84.238,34-
13	- Versorgungsaufwendungen	3.478,97-	0,00	3.563-	4.258,92-	696	0,00	696	779,95-
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.686.183,24-	0,00	3.738.363-	3.933.732,18-	195.369	100.000,00-	195.369	247.548,94-
15	- Abschreibungen	1.840.219,40-	0,00	1.905.076-	1.763.999,58-	141.076-	0,00	141.076-	76.219,82
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
17	- Transferaufwendungen	5.046.829,49-	0,00	4.830.460-	4.590.586,50-	239.874-	0,00	239.874-	456.242,99
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.953.451,64-	0,00	6.200.653-	5.838.558,54-	362.094-	0,00	362.094-	114.893,10
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	20.512.730,82-	0,00	20.655.037-	20.197.942,14-	457.095-	100.000,00-	457.095-	314.788,68
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	6.625.334,00-	0,00	7.040.333-	6.405.105,56-	635.227-	100.000,00-	635.227-	220.228,44
21	+ Erträge aus Leistungsbeziehungen	131.712,00	0,00	158.720	69.984,00	88.736	0,00	88.736	61.728,00-
22	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	42.220,60	0,00	31.546	44.005,60	12.460-	0,00	12.460-	1.785,00
23	= Erträge aus internen Leistungen	173.932,60	0,00	190.266	113.989,60	76.276	0,00	76.276	59.943,00-
24	- Aufwand aus Leistungsbeziehungen	131.712,00-	0,00	158.720-	69.984,00-	88.736-	0,00	88.736-	61.728,00
25	- Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	475.849,77	0,00	297.431	289.119,50	8.311	0,00	8.311	186.730,27-
26	= Aufwendungen für interne Leistungen	344.137,77	0,00	138.711	219.135,50	80.425-	0,00	80.425-	125.002,27-
27	- Kalkulatorische Kosten	722.389,29-	0,00	773.077-	716.645,49-	56.431-	0,00	56.431-	5.743,80
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	204.318,92-	0,00	444.100-	383.520,39-	60.580-	0,00	60.580-	179.201,47-
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	6.829.652,92-	0,00	7.484.433-	6.788.625,95-	695.807-	100.000,00-	695.807-	41.026,97
30	+ Erträge aus Verrechnung aktivierte Eigenleistungen	131.712,00	0,00	158.720	69.984,00	88.736	0,00	88.736	61.728,00-
31	- Aufwendungen aus Verrechnung aktivierte Eigenleistungen	131.712,00-	0,00	158.720-	69.984,00-	88.736-	0,00	88.736-	61.728,00

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 2018	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
		2016	2016	2017	2017	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.905.490,31	0,00	12.603.750	12.774.971,88	171.222-	0,00	171.222-	130.518,43-
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.775.424,13-	0,00	18.754.722-	17.737.678,10-	1.017.044-	100.000,00-	1.017.044-	1.037.746,03
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.869.933,82-	0,00	6.150.972-	4.962.706,22-	1.188.266-	100.000,00-	1.188.266-	907.227,60
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.774.307,21	414.000,00	634.000	457.666,64	176.333	97.000,00	590.333	1.316.640,57-
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	1.057.601,46	0,00	0	298.990,84	298.991-	0,00	298.991-	758.610,62-
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	2.477,68	0,00	0	0,00	0	0,00	0	2.477,68-
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.834.386,35	414.000,00	634.000	756.657,48	122.657-	97.000,00	291.343	2.077.728,87-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	16.460,45-	192.000,00-	150.000-	45.746,42-	104.254-	166.000,00-	296.254-	29.285,97-
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.818.788,62-	199.000,00-	1.910.000-	932.025,08-	977.975-	0,00	1.176.975-	2.886.763,54
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	281.515,04-	0,00	352.000-	175.906,65-	176.093-	244.000,00-	176.093-	105.608,39
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	40.400,00-	390.000,00-	920.000-	297.884,20-	622.116-	489.916,00-	1.012.116-	257.484,20-
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	70.000-	30.180,00-	39.820-	36.370,00-	39.820-	30.180,00-
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.157.164,11-	781.000,00-	3.402.000-	1.481.742,35-	1.920.258-	936.286,00-	2.701.258-	2.675.421,76
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	1.322.777,76-	367.000,00-	2.768.000-	725.084,87-	2.042.915-	839.286,00-	2.409.915-	597.692,89
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	7.192.711,58-	367.000,00-	8.918.972-	5.687.791,09-	3.231.181-	939.286,00-	3.598.181-	1.504.920,49

THH_4 Nahverkehr und Straßen

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.21.40.01: Schülerbeförderung				
42140T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	25.274	23.590,26	1.683-
42140K	Kostendeckungsgrad in % (%)	81	86,66	6
42140Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.341.071	891.187,59	449.883-
1.54.20: Kreisstraßen				
45420T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	18.165	17.221,21	944-
45420K	Kostendeckungsgrad in % (%)	70	72,25	2
45420Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.733.342	1.545.212,88	188.129-
1.54.30: Landesstraßen				
45430T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	4.636	5.352,36	716
45430K	Kostendeckungsgrad in % (%)	151	140,22	11-
45430Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	673.744-	612.180,45-	61.563
1.54.40: Bundesstraßen				
45440T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	3.937	4.283,21	346
45440K	Kostendeckungsgrad in % (%)	107	102,27	5-
45440Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	76.039-	27.684,27-	48.355
1.54.50.01: Straßenreinigung				
54501T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.299	2.511,74	213
54501K	Kostendeckungsgrad in % (%)	3	4,33	1
54501Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	632.658	684.369,13	51.711
1.54.50.02: Winterdienst				
54502T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	6.227	6.490,97	264
54502K	Kostendeckungsgrad in % (%)	64	62,38	1-
54502Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	639.003	694.153,75	55.151
1.54.70.01: ÖPNV				
45470T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	15.646	14.723,03	923-
45470K	Kostendeckungsgrad in % (%)	12	13,12	1
45470Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	3.888.142	3.626.027,32	262.115-
5470V1	Nettoressourcenbedarf je Einwohner (EURO)	13.035	11.958,38	1.077-

Übersicht Rechnungsquerschnitt 2017 / THH 4 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis 2017 / Ansatz 2017 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2017 / Ergebnis 2016 (+ Verbesserung)
214001	Schülerbeförderung	-996.558 €	-1.245.433 €	-795.097 €	450.336 €	201.461 €
5420	Kreisstraßen	-1.362.662 €	-755.108 €	-615.232 €	139.876 €	747.430 €
5430	Landesstraßen	-21.500 €	777.266 €	723.114 €	-54.152 €	744.614 €
5440	Bundesstraßen	-429.813 €	191.854 €	147.101 €	-44.752 €	576.915 €
545001	Straßenreinigung	0 €	-567.198 €	-615.890 €	-48.692 €	-615.890 €
545002	Winterdienst	0 €	-1.611.796 €	-1.671.861 €	-60.065 €	-1.671.861 €
5470	Verkehrsbetriebe/ ÖPNV	-3.814.801 €	-3.829.918 €	-3.577.241 €	252.677 €	237.560 €
THH 4 - ordentliches Ergebnis		-6.625.334 €	-7.040.333 €	-6.405.106 €	635.227 €	220.228 €

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf /-überschuss				
		Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis 2017 / Ansatz 2017 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2017 / Ergebnis 2016 (+ Verbesserung)
214001	Schülerbeförderung	-1.104.155 €	-1.341.071 €	-891.188 €	449.883 €	212.967 €
5420	Kreisstraßen	-1.771.285 €	-1.733.342 €	-1.542.868 €	190.474 €	228.417 €
5430	Landesstraßen	153.524 €	673.744 €	620.755 €	-52.988 €	467.231 €
5440	Bundesstraßen	-249.643 €	76.039 €	29.224 €	-46.815 €	278.867 €
545001	Straßenreinigung	0 €	-632.658 €	-684.369 €	-51.711 €	-684.369 €
545002	Winterdienst	0 €	-639.003 €	-694.154 €	-55.151 €	-694.154 €
5470	Verkehrsbetriebe/ ÖPNV	-3.858.094 €	-3.888.142 €	-3.626.027 €	262.115 €	232.067 €
THH 4 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss		-6.829.653 €	-7.484.433 €	-6.788.626 €	695.807 €	41.027 €

Teilergebnishaushalt 4 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	1.062	500	177	-323
	31310007 Bußgelder allgemein	0	0	1.417	1.417
	31410001 Zuweisungen vom Land - FAG	5.942.816	5.912.850	5.931.325	18.475
	31410002 Zuweisungen v. Land - FAG -Anteil	1.828.857	1.870.000	1.876.199	6.199
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	7.772.735	7.783.350	7.809.118	25.768
	31600000 Auflösung Sonderposten	801.176	850.100	783.772	-66.328
(3)	Aufgelöste Investitionszuwendungen u. -beiträge	801.176	850.100	783.772	-66.328
	33110000 Verwaltungsgebühren	17.880	7.000	21.190	14.190
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche En	5.215	3.000	8.415	5.415
(5)	Entgelte für öffentl. Leistungen o. Einrichtungen	23.095	10.000	29.605	19.605
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungen	500	500	500	0
	34610001 Sonst. privatrechtl. Lstentg.-Schade	70.296	40.000	70.998	30.998
	34610002 Sonst. privatrechtl. Lstentg.-Schade	65.746	30.000	52.358	22.358
	34610003 Sonst. privatrechtl. Lstentg.-Schade	19.225	15.000	14.012	-988
(6)	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	155.766	85.500	137.868	52.368
	34800000 Erstattungen vom Bund	1.071.393	1.116.000	1.099.151	-16.849
	34810000 Erstattungen vom Land	456.295	349.000	461.057	112.057
	34810006 Erst.Land-Anteil GM-Aufwand	1.508.164	1.571.000	1.547.239	-23.761
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	350.086	218.000	226.978	8.978
	34840000 Erstattungen v.d. gesetzl. Sozial	103	0	0	0
	34850000 Erstattungen v.verb. Unternehmen, So	26.936	25.400	27.228	1.828
	34870000 Erstattungen von privaten Unterneh	582.853	598.000	592.470	-5.530
	34870003 Erstattung Verbundzuschlag § 45 a	690.595	690.000	690.595	595
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	230.604	110.500	247.805	137.305
	34880001 Eigenanteile ÖPNV Fahrkarten - Kre	22.269	22.000	23.420	1.420
	34880002 Eigenant. ÖPNV Fahrkarten-Regenbog	6.934	5.000	6.645	1.645
	34880003 Eigenant. ÖPNV Fahrkarten-Haldenwa	23.378	20.000	21.852	1.852
(7)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.969.610	4.724.900	4.944.440	219.540

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	37110000 Aktivierte Eigenleistungen	131.712	0	69.984	69.984
	37111000 Aktivierte Eigenleistungen (manuel	0	158.720	0	-158.720
(9)	Akt. Eigenleistungen u. Bestandsveränderungen	131.712	158.720	69.984	-88.736
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren un	0	0	1.209	1.209
	35650000 ALT Ausb. Kleinbetrag	3	0	0	0
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderpos	33.300	2.134	2.134	0
	35810000 Erträge aus Zuschreibungen	0	0	14.707	14.707
	35910100 Ausb. Kleinbetrag	0	0	0	0
(10)	Sonstige ordentliche Erträge	33.303	2.134	18.049	15.916
(11)	Anteilige ordentliche Erträge	13.887.397	13.614.704	13.792.837	178.133
	40110000 Beamte	-477.174	-514.477	-503.882	10.595
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	-2.624.633	-2.564.784	-2.662.950	-98.167
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-86.001	-130.611	-100.404	30.207
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Besc	-188.177	-178.770	-192.663	-13.893
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Besch	-530.459	-515.656	-541.968	-26.313
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallver	-38.269	-37.924	-39.207	-1.283
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedie	-36.415	-39.463	-33.336	6.126
	40710000 Zuführung z.Rückst.f.Altersteilz.	-5.792	-3.724	-3.850	-126
	40710001 Entnahme aus Rückst.f.Altersteilz	4.351	8.485	11.455	2.970
(12)	Personalaufwendungen	-3.982.568	-3.976.922	-4.066.806	-89.884
(13)	Versorgungsaufwendungen	-3.479	-3.563	-4.259	-696
	42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen	-688.598	-704.000	-676.612	27.388
	42120001 Erhalt.maßn.UA, Direktaufw.	-261.127	-120.000	-342.229	-222.229
	42120002 SM-Betriebsdienst	-1.276.409	-1.010.000	-1.283.019	-273.019
	42120003 LSA Strom	-15.974	-20.000	-16.250	3.750
	42120004 LSA Wartung	-83.299	-85.000	-79.885	5.115
	42121000 Unterhaltung der Straßen - Materi	-335.641	-400.000	-319.277	80.723
	42122000 Unterhaltung der Straßen - Fremda	-963.861	-1.330.000	-1.154.290	175.710
	42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögens	-19	-1.000	-200	800
	42220555 ILV-Erwerb v.geringwert.Vermögens	-17.942	-3.236	-19.733	-16.497
	42310555 ILV-Mieten Masch.Geräte,EDV-Ferns	-9.824	-9.443	-9.739	-296
	42310556 ILV-Mieten für Fahrzeuge	-10.303	-12.000	-10.180	1.820
	42490000 ALT Sonst.Bew. Grundst.u. baul. A	-515	0	0	0
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-2.468	-3.000	-2.159	841
	42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen	-8.781	-12.458	-9.494	2.964
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschä	-1.627	0	0	0
	42610001 Dienst- und Schutzkleidung	0	-2.000	-2.002	-2
	42610002 Aus- u. Fortbildung, umschulung	0	-6.639	-3.004	3.635
	42610555 ILV-Fortbildungen	0	-9.271	-2.503	6.768
	42620000 ALT Aus- u. Fortbildung, umschulu	-1.558	0	0	0
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betrie	-1.363	-5.000	-28	4.972
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Rep	-640	-1.085	-575	510
	42710555 ILV-Tagungen	0	-931	-46	885
	42710556 ILV-Aufwendungen für EDV	0	-3.299	-2.509	790
	42720555 ALT ILV-Aufwendungen für EDV	-3.029	0	0	0
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach- u. Dienst	-3.204	0	0	0
(14)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-3.686.183	-3.738.363	-3.933.732	-195.369
	47100000 Abschreibungen	-1.823.342	-1.868.702	-1.755.404	113.298
	47213000 ALT AfA a. FO wg. Niederschlagung	-781	0	0	0
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	0	0	-2	-2
	47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	0	0	-517	-517
	47910000 Sonstige Abschreibungen	0	-36.373	-8.077	28.297
	47980000 ALT AfA Sonderposten	-16.097	0	0	0
(15)	Abschreibungen	-1.840.219	-1.905.076	-1.764.000	141.076
	43150000 Zuschüsse an verb.Unternehmen,Bete	-1.245.400	-1.196.400	-1.046.400	150.000
	43160001 Zuschüsse f. CityVogel, S22 und Ag	-178.563	-179.000	-178.563	437
	43160002 Zuschuss: seehas Konstanz - Engen	-800.000	-540.060	-540.060	0
	43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	-1.602.866	-1.695.000	-1.605.564	89.437
	43170002 Zuschuss an Verbund	-1.220.000	-1.220.000	-1.220.000	0
(17)	Transferaufwendungen	-5.046.829	-4.830.460	-4.590.587	239.874
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgung	-1.766	-2.571	-4.220	-1.650
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-283	-500	-272	228
	44293555 ILV-Postgebühren	-7.609	-4.226	-7.384	-3.159
	44293556 ILV-Fernmelde- und Rundfunkgebühr	-14.851	-13.060	-14.379	-1.319
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-94.378	-193.000	-171.475	21.525
	44295000 Aufwendungen für Schülerbeförderu	-3.206.881	-3.330.000	-3.035.892	294.109
	44295001 Aufwendungen SchülerBef. f.Schüle	-1.169.054	-1.300.000	-1.243.347	56.653
	44295002 Beförd. ohne Erst. des ÖPNV	0	-8.200	-13.918	-5.718

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-2.145	-5.010	-2.026	2.984
	44310001 Dienstreisen	-13.046	-12.637	-10.106	2.530
	44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen	-24.831	-17.669	-21.442	-3.773
	44410003 Versicherungen	0	0	-509	-509
	44410004 Aufwendungen für Schadensfälle	0	0	-12.223	-12.223
	44410555 ILV-Versicherungen	0	-10.300	-9.811	489
	44430000 ALT Versicherungen	-495	0	0	0
	44430555 ALT ILV-Versicherungen	-10.259	0	0	0
	44500000 Erstattungen an den Bund	-42.869	-40.000	-39.705	295
	44510000 Erstattungen Land	-12.373	-1.180	-12.493	-11.313
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-599.502	-510.000	-564.706	-54.706
	44520002 Erstattungen an andere Landkreise	-132.666	-140.000	-136.118	3.882
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-620.436	-612.000	-538.433	73.567
	44850000 ALT Ausb. Kleinbetrag	-9	0	0	0
	44910000 Sonstige zw. Aufw. a. lfd. Vw-Tätig	0	-300	-100	200
(18)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.953.452	-6.200.653	-5.838.559	362.094
(19)	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-20.512.731	-20.655.037	-20.197.942	457.095
(20)	Anteiliges ordentliches Ergebnis	-6.625.334	-7.040.333	-6.405.106	635.227
	92116151 Dienstleistung Nahverkehr	31.546	0	0	0
	92226151 Dienstleistung Nahverkehr	0	31.546	31.546	0
(21)	Erträge aus internen Leistungen	31.546	31.546	31.546	0
	92611003 FAG-VRG §11(5) USt-frei	1.277.711	0	0	0
	92611006 FAG-VRG §11(5) gesamt	0	1.091.361	1.101.358	9.996
(22)	Erträge aus ILV-FAG	1.277.711	1.091.361	1.101.358	9.996
	91116291 Mitwirkungsleistungen Ref. Straßen	10.675	0	0	0
	91226291 Mitwirkungsleistungen Ref. Straßen	0	12.005	12.460	455
(23)	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	10.675	12.005	12.460	455
	92111151 Ausbildungsumlage	-38.894	-46.554	-45.731	823
	92111152 Personalbetreuung	-66.174	-63.079	-59.059	4.020
	92111153 Freiwillige soziale Leistungen	0	-13.939	-13.153	786
	92111252 Zentr. Einkauf/Bücherei	-30.148	-28.174	-28.418	-244
	92111254 DL Post	-3.929	-2.962	-3.812	-850
	92111255 DL Versicherungen	-5.482	-4.544	-4.584	-39
	92111256 DL Organisatorischer Brandschutz	0	0	-4.119	-4.119
	92111350 IT-Handlingzuschl. PC+Notebook+GI	-32.783	-32.305	-32.305	0
	92111351 Kundenbetreuung IT	-5.375	-3.240	-3.081	159
	92111354 IT-Handlingzuschl. Monitor	-3.622	-3.276	-3.276	0
	92111355 IT-Handlingzuschl. Arbeitsplatzdr	-4.331	-4.104	-4.104	0
	92111356 IT-Handlingzuschl. Telefon Standa	-1.944	-2.232	-2.232	0
	92111357 IT-Handlingzuschl. Telefon erweit.	-2.239	-2.240	-2.240	0
	92111364 Kopien sw/farb Stockwerksdrucker	-5.578	-3.254	-2.534	720
	92111365 Netzwerkanschluss Telefon und PC	-46.702	-44.213	-44.213	0
	92111451 Zentrale Registratur Laufmeter	-5.472	-5.381	-5.244	137
	92112001 Raummiete warm	-83.417	-106.816	-116.144	-9.327
	92112010 Gebäudekostenumlage	-75.020	-67.183	-70.472	-3.289
	92113151 Zentrale Anweisstelle	-23.797	-21.200	-21.364	-164
	92113251 Kasse	-16.456	-14.603	-14.232	371
	92113252 Mahnung/Vollstreckung	-3.758	-4.648	-4.067	581
	92201051 Rechtsberatung Umweltdezernat	-1.221	-884	-749	135
	92221251 DL Zentrale Bußgeldstelle	-762	-1.524	-1.016	508
	92999901 Steuerungskosten Planvolumen	-209.768	-197.518	-195.723	1.796
	92999902 Steuerungskosten Mitarbeiter	-134.988	-132.062	-130.369	1.693
(24)	Aufwendungen für interne Leistungen	-801.862	-805.936	-812.238	-6.303
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	652.317	734.903	662.548	-72.354
	98110000 Kalk. Zinsen	-1.304.217	-1.372.543	-1.244.026	128.517
	98115000 Bauzeitzinsen	-70.489	-135.437	-135.168	268
(26)	Kalkulatorische Kosten	-722.389	-773.077	-716.645	56.431
	38110000 Erträge aus int. Leistungsbeziehun	131.712	158.720	69.984	-88.736
(27)	Erträge aus Verrechnung Aktivierete Eigenleist.	131.712	158.720	69.984	-88.736
	48110000 Aufw. a. int. Leistungsbeziehungen	-131.712	-158.720	-69.984	88.736
(28)	Aufwend. Aus Verrechnung Aktivierete Eigenleist.	-131.712	-158.720	-69.984	88.736
(29)	Kalkulatorisches Ergebnis	-204.319	-444.100	-383.520	60.580
(30)	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-6.829.653	-7.484.433	-6.788.626	695.807

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. 6,4 Mio. EUR ab. Damit fällt das Ergebnis um rd. 635 TEUR besser aus als geplant. Der Nettoressourcenbedarf fällt mit rd. 6,8 Mio. EUR um rd. 696 TEUR besser aus als geplant. Verantwortlich dafür sind die Ergebnisse bei der Schülerbeförderung, aber auch beim ÖPNV und nur sehr gering bei den Kreisstraßen. Die Aufwendungen für die Schülerbeförderung sind schwer vorhersehbar und schwanken daher von Jahr zu Jahr. Positiv wirkte sich die geringere Verlustabdeckung beim Eigenbetrieb „EVU seehäsle“ und die günstigen Preise für Fahrbahndeckenerneuerungen der Kreisstraßen aus. Auch wenn die Planabweichung mit rd. 696 TEUR sehr deutlich ausfällt, ist die Abweichung zum Vorjahresergebnis (Gesamtnettoressourcenbedarf) mit einer leichten Verbesserung von 41 TEUR sehr gering und deutet auf eine gewisse Stabilität hin.

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

1. Schülerbeförderung und ÖPNV

214001 Schülerbeförderung

Sowohl das ordentliche Ergebnis als auch der Nettoressourcenbedarf verbessern sich um rd. 450 TEUR sehr deutlich gegenüber der Planung. Die Verbesserung setzt sich aus mehreren einzelnen Komponenten zusammen.

Der Hauptgrund für die Einsparungen liegt darin begründet, dass es bei den meisten Kostenarten zur Schülerbeförderung nach deren Abrechnung niedrigere Aufwendungen gab, als kalkuliert worden war. Lediglich bei einer Kostenart der Schülerbeförderung waren die Aufwendungen höher als veranschlagt. In der Summe wurden hier rd. 375 TEUR weniger aufgewendet als veranschlagt. Die Schwankungen bei der Schülerbeförderung sind üblicherweise hoch. Daher sind die Schülerbeförderungskosten für ein Haushaltsjahr vorab nur sehr eingeschränkt abschätzbar. Weitere wesentliche Einsparungen sind beim Zuschuss an den Eigenbetrieb „EVU seehäsle“ (rd. 22 TEUR) und bei den Rechts- und Beratungskosten (rd. 42 TEUR) zu verzeichnen. Den Einsparungen bei den Aufwendungen stehen keine wesentlichen Abweichungen bei den Erträgen gegenüber. Bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen haben sich insgesamt Mehrerträge von rd. 11 TEUR ergeben.

5470 Verkehrsbetriebe/ÖPNV

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich um rd. 253 TEUR und der Nettoressourcenbedarf verminderte sich um rd. 262 TEUR gegenüber der Planung. Wesentliche Abweichungen gab es nur bei wenigen Positionen. So fielen die Transferaufwendungen für Buskonzepte rd. 89 TEUR niedriger aus als erwartet. Die Transferaufwendungen für den Eigenbetrieb „EVU seehäsle“ sind im Vorgriff auf das erwartete Ergebnis um rd. 128 TEUR gekürzt worden. Weitere Einsparungen ergaben sich in nennenswertem Umfang nur bei den planmäßigen Abschreibungen mit rd. 31 TEUR.

Bei den Erträgen haben sich keine wesentlichen Abweichungen ergeben, es sind ungeplante Erträge aus Zuschreibungen von rd. 15 TEUR angefallen.

Diesen Verbesserungen stehen einige Positionen mit geringfügig höheren Aufwendungen gegenüber. Hier sind vor allem die gestiegenen Aufwendungen für Rechts- und Beratungskosten zu nennen. Die Erhöhung resultiert vor allem aus der Vorbereitung der Regionalbusausschreibung sowie der Erstellung der allgemeinen Vorschrift zu den früheren § 45a-Mitteln. Wegen der gesonderten Rechnungslegung im Wirtschaftsplan wird im Kreishaushalt nur die vorweggenommene Verlustübernahme i. H. v. rd. 1,2 Mio. EUR für das „EVU seehäsle“ 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
- 545001 Straßenreinigung
- 545002 Winterdienst

Die angefallenen Aufwendungen des Direktaufwandes für Kreis- und Landesstraßen wurden im doppischen Haushalt 2017 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 so genannten 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 2016. Deshalb ergeben sich in der Verteilung der Erträge und Aufwendungen für das Haushaltsjahr 2017 systembedingte Unterschiede. Diese Unterschiede gleichen sich in der Gesamtbetrachtung wieder aus.

Gegenüber den zur Verfügung stehenden Mitteln entstand im Rechnungsjahr 2017 ein geringer Mehrbedarf i. H. v. rd. 16 TEUR, der hauptsächlich im Bereich Straßenreinigung und Winterdienst entstanden ist. Im Bereich Kreisstraßen konnten Mittel von rd. 190 TEUR eingespart werden. Insbesondere die Minderaufwendungen bei den Deckenerneuerungen sind dafür verantwortlich. Aufwendungen für Deckenerneuerungen an Kreisstraßen werden im Ergebnishaushalt gebucht und sind damit sofort ertragswirksam. Im Haushalt 2017 wurden alle vorgesehenen Deckenerneuerungen realisiert, außer die OD Mühlingen (Ansatz: 100 TEUR), da die Maßnahme aufgrund fehlender gemeindlicher Leitungsarbeiten verschoben werden musste.

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 2017 wichtige Ausbaumaßnahmen an Kreisstraßen begonnen und weitergeführt werden, die im Folgenden näher erläutert werden. Für den Ausbau, Planung, Grunderwerb und Vermessung wurden rd. 978 TEUR ausbezahlt. Hinzu kommen noch Gerätebeschaffungen i. H. v. rd. 176 TEUR. Im Bereich ÖPNV wurden für das Bahnhofmodernisierungsprogramm rd. 298 TEUR Zuschüsse ausbezahlt. Das Regionalbus-programm ist erstmals mit Investitionen von rd. 30 TEUR betroffen. Zusammen wurden rd. 1,5 Mio. EUR investiert. Die Einzahlungen aus Zuschüssen, Rückzahlungen, Grunderwerb und Kostenbeteiligungen

betragen rd. 757 TEUR. Davon betrug der Erlös aus verkauften Altfahrzeugen rd. 12 TEUR. Die Gemeinden haben keine Zuweisungen für Hochborde oder Abwasserleitungen angefordert.

Für bereits begonnene Maßnahmen und Lieferverzögerungen ist vorgesehen, dass rd. 166 TEUR für Grunderwerb, 244 TEUR für die LKW-Lieferung, 36 TEUR für eine Vertriebssoftware ÖPNV und 536 TEUR für durch Bauverzögerungen nicht abrufbare Zuschüsse BMP übertragen werden. Auf der Einzahlungsseite werden 97 TEUR für Interessensbeiträge Dritter am Radweg K 6172 übertragen.

2017 wurden drei Ausbaumaßnahmen, acht vorbereitende und zwei abschließende Planungsmaßnahmen sowie 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. Im Folgenden werden die Investitionen näher beschrieben.

K 6100 Ausbau zwischen Liggeringen und K 6101 (Bodman)

Diese Maßnahme befindet sich in der Vorplanungsphase. Für Planungskosten (Bestandsaufnahme Vermessung) wurden 11 TEUR ausbezahlt. Der vorgesehene Planansatz i. H. v. 60 TEUR wurde unterschritten. Im TUA vom 26.06.2017 wurde entschieden, dass kein Straßenausbau erfolgen, sondern im Bestand saniert werden soll. Für den geplanten Radwegausbau wird ein eigener Planansatz veranschlagt. Somit sind im Jahr 2018 für Sanierungen ein Neuansatz von 200 TEUR und für die Radwegplanung 100 TEUR vorgesehen.

K 6101 Ersatzneubau Radwegbrücke

Die Holzbrücke am parallel der Kreisstraße verlaufenden Radweg war schadhaft und hätte aufwendig saniert werden müssen. Daher wurde entschieden, die wartungsintensive Holzbrücke durch einen Neubau einer wartungsarmen Aluminiumbrücke zu ersetzen. Hierfür entstanden Baukosten von 46 TEUR, von welchen rd. 32 TEUR in 2017 zur Auszahlung kamen. Die Kosten waren ursprünglich im Ergebnishaushalt eingestellt, mussten aber haushaltsrechtlich als Investition gebucht werden.

K 6104 Grenzregulierung Winterspüren

Im Bereich Ursaul war im Zuge von Leitungsverlegungsarbeiten eine Grenzregulierung der K 6104 erforderlich. Es wurden rd. 7 TEUR für Grunderwerb ausbezahlt. Hierfür war in 2017 kein Planansatz vorhanden. Die Auszahlung konnte jedoch innerhalb des Budgets gedeckt werden.

K 6106/6145 Ausbau OD Deutwang

Im Vorfeld der grundhaften Sanierung der Kreisstraße verlegt die Gemeinde Hohenfels Leitungen in der Ortsdurchfahrt. Durch Verzögerungen im Verantwortungsbereich der Gemeinde musste die Straßenbaumaßnahme nach 2018 verschoben werden. Die Maßnahme wurde neu veranschlagt.

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. Aufgrund Personalmangel konnte die Maßnahme nicht fortgeführt werden. Für 2018 ist ein Neuansatz der Baukosten (Planungskosten) i. H. v. 100 TEUR vorgesehen.

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. Im Nachgang zur Maßnahme wurde auch ein Verkehrsspiegel angebracht. Insgesamt entstanden noch einmal Kosten von rd. 5 TEUR.

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 2017 wurden für die Umsetzung des Landschaftspflegerischen Begleitplans (Baukosten) insgesamt rd. 10 TEUR ausbezahlt. Der Ansatz für Baukosten i. H. v. 250 TEUR wurde nicht benötigt und wird 2018 neu veranschlagt. Auch der Ansatz für den Grunderwerb i. H. v. 50 TEUR wurde nicht benötigt. Um das Baurecht für den 2. Bauabschnitt (von Ende des 1. BA bis zur L 191 – ca. 300 m) zu bekommen, wurde beim Regierungspräsidium Freiburg die Durchführung eines Plangenehmigungsverfahrens beantragt, welches in 2018 durchgeführt wird.

K 6143 Umbau Knoten B314/ K 6143 bei Hilzingen in Kreisverkehrsplatz

Diese Maßnahme ist eine Gemeinschaftsmaßnahme mit dem Regierungspräsidium Freiburg, Neubauleitung Singen, das die Maßnahme federführend durchführt. Der Bau wurde in 2016 durchgeführt, konnte aus zeitlichen Gründen aber vom RP in 2016 nicht mehr abgerechnet werden. Die Maßnahme wurde 2017 mit rd. 113 TEUR schlussgerechnet. Der die Ermächtigungsübertragung übersteigende Betrag konnte innerhalb des Budgets gedeckt werden.

K 6155 Ersatzneubau Aachkanalbrücke in Rielasingen-Arlen

Die Brücke besteht aus zwei Teilbauwerken, wobei ein schadhaftes Teilbauwerk aus dem Jahr 1927 abgerissen und neu hergestellt werden soll. Am zweiten Teilbauwerk werden Sanierungen durchgeführt. Die Gesamtmaßnahme ist aufgrund eines Sonderprogrammes des Landes zuschussfähig. Die Maßnahme wurde im Haushalt 2018 eingestellt (Planungskosten) und wird 2019 umgesetzt (Baukosten). In 2017 wurden für Vorerkundungen rd. 19 TEUR bereits ausbezahlt. Hierfür war in 2017 kein Planansatz vorhanden. Die Auszahlung konnte jedoch innerhalb des Budgets gedeckt werden.

K 6156 Hangsicherungsmaßnahme

Ende April 2017 ereignete sich ein erheblicher Hangrutsch auf der K6156. Um den Schaden zu beheben und die Verkehrssicherheit wieder herzustellen, musste großflächig in den anstehenden Untergrund und die Böschung eingegriffen werden. Diese unkalkulierbare Maßnahme verursachte Baukosten i. H. v. 146 TEUR. Die Maßnahme war nicht vorhersehbar, konnte jedoch innerhalb des Budgets gedeckt werden.

K 6162 Ausbau von Gaienhofen bis Weiler

Die Maßnahme wurde nach den neuen Anforderungen planerisch überarbeitet, der Grunderwerb für die Bauabschnitt 1 und 2 ist 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. Im Jahr 2018 wird mit dem Ausbau des 1. Bauabschnittes begonnen, in 2019 soll der 2. Bauabschnitt folgen. In 2017 wurden rd. 88 TEUR für Baukosten (Planungskosten) und rd. 10 TEUR für den Grunderwerb ausbezahlt. Der Ansatz der Baukosten i. H. v. 1,0 Mio. EUR und der des Grunderwerbs i. H. v. 100 TEUR wurde unterschritten. Die Maßnahme wird 2018 neu veranschlagt.

K 6167 Kreisverkehrsplatz Radolfzell (Stürzkreuz)

Die Maßnahme wurde bereits in 2009 umgesetzt. Durch die Gestaltung als Kreisverkehrsplatz konnten große Straßenflächen im Eigentum des Landkreises renaturiert und veräußert werden. Für die Schlussvermessung (Grunderwerb) wurden rd. 9 TEUR ausbezahlt. Beim Verkauf der nicht mehr benötigten Grundstücke wurden rd. 88 TEUR eingenommen.

K 6168 Ortsumfahrung Markelfingen

Die Stadt Radolfzell plant ein neues Baugebiet im Osten Markelfingens. Als Erschließung könnte u.a. eine Verlegung der K 6168 dienen, bei gleichzeitiger Abstufung der bisherigen Kreisstraße durch den Ort. In 2017 mussten für Planungszwecke (Baukosten) 0,5 TEUR ausbezahlt werden.

K 6168 / K 6169 Radweg Markelfingen bis Kaltbrunn

Der Landkreis plant eine Radwegverbindung zwischen Markelfingen und Kaltbrunn. Hierbei wurden Baukosten (Planung) i. H. v. 11 TEUR ausbezahlt.

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 Mühlhaldenweiher eine Ersatzmaßnahme (Amphibiendurchlässe und Leiteinrichtungen) für den Bau der B 33neu (Planfeststellungsbeschluss) durch. Die Maßnahme konnte bereits 2016 in ihrer Funktion weitgehend und in 2017 komplett baulich fertiggestellt werden. Die sehr umfangreiche Maßnahme konnte noch nicht vollständig abgerechnet werden. In 2017 wurden Baukosten von rd. 320 TEUR abgerechnet. Der Grunderwerb wurde für diese Maßnahme über das Flurneureordnungsverfahren des B33-Ausbaus durch das Amt für Flurneueordnung und Landentwicklung abgewickelt. Bisher wurden im Verfahren 25 TEUR für den Grunderwerb ausbezahlt. Da die Gemeinde Allensbach und die Stadt Konstanz ebenfalls vereinbarte Kostenträger sind, wurden Einzahlungen (Interessenbeitrag) i. H. v. insgesamt 182 TEUR als Abschlagszahlung in Rechnung gestellt. Ebenfalls als Einzahlung gingen Zuschüsse i. H. v. 239 TEUR vom Land ein. Weitere Zuschüsse sind aufgrund gedeckelter Zuschusshöhe nicht zu erwarten. Zusätzliche Einzahlungen wurden für die durchgeführten Arbeiten für Leitungsträger (Telekom, Stadtwerke KN) und dem RP Freiburg (Ersatzmaßnahme für Ausbau B33) i. H. v. 76 TEUR bezahlt. Die Maßnahme wird 2018 endgültig abgerechnet.

K 6180 Radweg von B 313 (Mühlweiler) bis Mühlingen

Die Maßnahme ist nach LGVFG zuschussfähig und seit 2016 bewilligt. Der Bau der Maßnahme wurde im Frühjahr 2017 abgeschlossen. Es wurden rd. 170 TEUR Baukosten ausbezahlt, dabei wurde der Ansatz i. H. v. 119 TEUR überschritten. An Zuschüssen aus dem LGVFG gingen 75 TEUR ein. Für Grunderwerb wurden nichts ausbezahlt. Des Weiteren erfolgte eine Einzahlung des Interessenbeitrags Gemeinde i. H. v. 30 TEUR.

Beseitigung von Schadstellen bzw. Vorplanungen

Die dafür im Haushalt vorgesehenen 100 TEUR wurden voll beansprucht (siehe K 6156 Hangrutsch).

Zuweisungen an Gemeinden

Zuweisungen an Gemeinden waren 2017 nicht notwendig, so dass die dafür im Haushalt 2017 vorgesehenen 20 TEUR nicht beansprucht wurden.

Erwerb von beweglichen Sachen

Für 170 TEUR wurden für die Straßenmeistereien zwei Streuaufsätze, ein Schaufellader sowie ein Mannschaftswagen jeweils als Ersatz angeschafft. Die nicht mehr für den Dienst gebrauchsfähigen Altfahrzeuge erbrachten beim Verkauf (Versteigerung) einen Erlös von rund 12 TEUR. Der Bund hat sich entsprechend dem pauschalierten Lohnstundenschlüssel mit einem Betrag i. H. v. rd. 40 TEUR an den Beschaffungskosten beteiligt. Die Ausgaben für die Vorbereitung einer europaweiten Ausschreibung für einen Ersatz-Lkw für die SM Welschingen und Kleinanschaffungen sind i. H. v. 7 TEUR enthalten.

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 in der Summe 298 TEUR ausbezahlt. Der Haushaltsansatz wurde wegen der Bauverzögerung deutlich unterschritten und wird übertragen. Die Bauarbeiten haben im März 2017 begonnen.

Regionalbuskonzept ÖPNV

Der Landkreis hat beschlossen, die Regionalverkehre öffentlich auszuschreiben. Die Vorbereitungen dazu laufen. Für die Erstellung der Leistungsverzeichnisse (Fahrpläne) wurde eine passende Software

beschafft. Dafür wurden 43 TEUR aufgewendet, von welchen 36 TEUR in 2017 zur Auszahlung kamen. Auch hier werden die Restmittel übertragen.

Aktivierete Eigenleistungen

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

Auftrag Kurztext	Plan 2017	Ergebnis 2017	Abweichung
K 6100 Ausbaumaßnahmen	35.840,00 €	1.728,00 €	-34.112,00 €
K 6104 Ausbaumaßnahmen	0,00 €	96,00 €	96,00 €
K 6106 Ausbaumaßnahmen	16.640,00 €	1.568,00 €	-15.072,00 €
K 6114 Ausbaumaßnahmen	0,00 €	128,00 €	128,00 €
K 6115 Ausbaumaßnahmen	24.320,00 €	928,00 €	-23.392,00 €
K 6119 Ausbaumaßnahmen	0,00 €	128,00 €	128,00 €
K 6120 Ausbaumaßnahmen	0,00 €	128,00 €	128,00 €
K 6120 Ausbaumaßnahmen Radweg	0,00 €	416,00 €	416,00 €
K 6129 Ausbaumaßnahmen	17.920,00 €	4.128,00 €	-13.792,00 €
K 6155 Ausbaumaßnahmen	0,00 €	2.176,00 €	2.176,00 €
K 6156 Bauko. San. Hangrutsch Wangen	0,00 €	3.584,00 €	3.584,00 €
K 6162 Ausbaumaßnahmen	64.000,00 €	27.104,00 €	-36.896,00 €
K 6168 Ausbaumaßnahmen	0,00 €	2.176,00 €	2.176,00 €
K 6168 Ausbaumaßnahmen Radweg	0,00 €	3.872,00 €	3.872,00 €
K 6172 Ausbaumaßnahmen	0,00 €	10.784,00 €	10.784,00 €
K 6180 Ausbaumaßnahmen Radweg	0,00 €	11.040,00 €	11.040,00 €
Summe	158.720,00 €	69.984,00 €	-88.736,00 €

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
- 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 (Gleichstellungsbeauftragt., Schwerbeh.vertretung)
- 1120 Organisation und EDV
- 1121 Personalwesen
- 1123-111 Justizariat (Versicherungen)
- 1125 Fahrzeuge
- 1126-111 Zentrale Dienste
- 1126-114 Zentrale Vergabestelle
- 2521 Archiv
- 2810 Sonstige Kulturpflege

Teilbudgetverantwortliche Amt für Hochbau und Gebäudemanagement: Frau Seidl

5.112
Amt für Hochbau und
Gebäudemanagement

- 1124 Gebäudemanagement
- 1133 Grundstücksmanagement

Teilbudgetverantwortliche Kämmeriamt: Frau Kruthoff

5.113
Kämmeriamt

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

THH_5 Innere Verwaltung

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächti- gungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2018	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
		2016	2016	2017	2017	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	59.147,25	0,00	90.258	55.323,77	34.934	0,00	34.934	3.823,48-
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	443.242,77	0,00	440.101	428.826,43	11.275	0,00	11.275	14.416,34-
4	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	62.772,52	0,00	69.430	59.483,90	9.946	0,00	9.946	3.288,62-
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	609.730,46	0,00	540.746	746.532,61	205.786-	0,00	205.786-	136.802,15
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	925.497,84	0,00	838.411	835.456,01	2.955	0,00	2.955	90.041,83-
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	186,10	0,00	0	0,28-	0	0,00	0	186,38-
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	320.435,50	0,00	107.050	217.772,50	110.723-	0,00	110.723-	102.663,00-
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.543.857,35	0,00	86.000	340.639,88	254.640-	0,00	254.640-	6.203.217,47-
11	= Anteilige ordentliche Erträge	8.964.869,79	0,00	2.171.996	2.684.034,82	512.039-	0,00	512.039-	6.280.834,97-
12	- Personalaufwendungen	9.130.446,97-	0,00	9.866.837-	9.550.388,96-	316.448-	0,00	316.448-	419.941,99-
13	- Versorgungsaufwendungen	27.252,90-	0,00	20.372-	19.534,29-	837-	0,00	837-	7.718,61
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.519.314,94-	987.000,00-	19.032.640-	17.203.652,18-	1.828.987-	744.000,00-	2.815.987-	315.662,76
15	- Abschreibungen	6.009.367,70-	0,00	6.523.759-	6.673.659,07-	149.900	0,00	149.900	664.291,37-
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	2.470,34-	2.470	0,00	2.470	2.470,34-
17	- Transferaufwendungen	515.929,97-	0,00	658.996-	580.894,73-	78.101-	0,00	78.101-	64.964,76-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.685.342,61-	0,00	1.680.785-	1.508.045,88-	172.739-	0,00	172.739-	177.296,73
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	34.887.655,09-	987.000,00-	37.783.388-	35.538.645,45-	2.244.743-	744.000,00-	3.231.743-	650.990,36-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	25.922.785,30-	987.000,00-	35.611.392-	32.854.610,63-	2.756.781-	744.000,00-	3.743.781-	6.931.825,33-
21	+ Erträge aus Leistungsbeziehungen	320.435,50	0,00	107.050	217.772,50	110.723-	0,00	110.723-	102.663,00-
22	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	28.207.546,86	0,00	36.082.937	35.017.801,17	1.065.136	0,00	1.065.136	6.810.254,31
23	= Erträge aus internen Leistungen	28.527.982,36	0,00	36.189.987	35.235.573,67	954.414	0,00	954.414	6.707.591,31
24	- Aufwand aus Leistungsbeziehungen	320.435,50-	0,00	107.050-	217.772,50-	110.723	0,00	110.723	102.663,00
25	- Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	2.044.164,02-	0,00	2.115.284-	2.225.586,65-	110.302	0,00	110.302	181.422,63-
26	= Aufwendungen für interne Leistungen	2.364.599,52-	0,00	2.222.334-	2.443.359,15-	221.025	0,00	221.025	78.759,63-
27	- Kalkulatorische Kosten	3.083.896,35-	0,00	2.925.285-	3.237.356,46-	312.071	0,00	312.071	153.460,11-
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	23.079.486,49	0,00	31.042.368	29.554.858,06	1.487.510	0,00	1.487.510	6.475.371,57
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.843.298,81-	987.000,00-	4.569.024-	3.299.752,57-	1.269.272-	744.000,00-	2.256.272-	456.453,76-
30	+ Erträge aus Verrechnung aktivierte Eigenleistungen	320.435,50	0,00	107.050	217.772,50	110.723-	0,00	110.723-	102.663,00-
31	- Aufwendungen aus Verrechnung aktivierte Eigenleistungen	320.435,50-	0,00	107.050-	217.772,50-	110.723	0,00	110.723	102.663,00

THH_5 Innere Verwaltung

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächti- gungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2018	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr	
		2016	2016	2017	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.494.375,79	0,00	1.624.845	1.877.697,32	252.852-	0,00	252.852-	383.321,53
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.531.566,08-	987.000,00-	31.329.036-	29.415.532,10-	1.913.503-	744.000,00-	2.900.503-	1.116.033,98
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.037.190,29-	987.000,00-	29.704.191-	27.537.834,78-	2.166.356-	744.000,00-	3.153.356-	1.499.355,51
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	311.860,97	282.160,00	236.421	3.500,00	232.921	501.700,00	515.081	308.360,97-
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	0,00	0,00	0	3.226,45	3.226-	0,00	3.226-	3.226,45
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0	1.000,00	1.000-	0,00	1.000-	1.000,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	102.399,20	0,00	0	16.279,84	16.280-	0,00	16.280-	86.119,36-
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	414.260,17	282.160,00	236.421	24.006,29	212.415	501.700,00	494.575	390.253,88-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.819,53-	2.190.000,00-	2.500.000-	2.125.460,88-	374.539-	0,00	2.564.539-	2.116.641,35-
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.902.078,19-	5.295.520,00-	8.615.000-	7.041.843,14-	1.573.157-	2.936.252,00-	6.868.677-	8.860.235,05
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.870.368,45-	1.303.270,00-	380.300-	784.968,70-	404.669	1.140.900,00-	898.601-	3.085.399,75
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	800,00-	0,00	0	800,00-	800	0,00	800	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	40.000,00-	167.000-	60.030,83-	106.969-	0,00	146.969-	60.030,83-
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.782.066,17-	8.828.790,00-	11.662.300-	10.013.103,55-	1.649.196-	4.077.152,00-	10.477.986-	9.768.962,62
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	19.367.806,00-	8.546.630,00-	11.425.879-	9.989.097,26-	1.436.781-	3.575.452,00-	9.983.411-	9.378.708,74
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	48.404.996,29-	9.533.630,00-	41.130.069-	37.526.932,04-	3.603.137-	4.319.452,00-	13.136.767-	10.878.064,25

THH_5 **Innere Verwaltung**
5.112 **Amt für Hochbau und Gebäudemanagement**
1124 **Gebäudemanagement**
I11241801 **Regenbogenschule Konstanz**

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/	übertr. Erm.	VE	Verfügbare Mittel abzgl.	Ergebnisver-
			2016	2016	2017	2017	Ergebnis	nach	2017	Ergebnis	änderung
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	gegenüber
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
Regenbogenschule Konstanz:											
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	17.686,38-	17.686	0,00	0	17.686	17.686,38-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	17.686,38-	17.686	0,00	0	17.686	17.686,38-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	17.686,38-	17.686	0,00	0	17.686	17.686,38-
17	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0,00	0	17.686,38-	17.686	0,00	0	17.686	17.686,38-

THH_5 **Innere Verwaltung**
5.112 **Amt für Hochbau und Gebäudemanagement**
1124 **Gebäudemanagement**
I11241802 **Haldenwangschule Singen**

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Erm. nach 2018	VE 2017	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		2016 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Haldenwangschule Singen:										
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-	16.400,70-	33.599-	0,00	0	33.599-	16.400,70-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	50.000-	16.400,70-	33.599-	0,00	0	33.599-	16.400,70-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	50.000-	16.400,70-	33.599-	0,00	0	33.599-	16.400,70-
16	- aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	6.875-	82,50-	6.793-	0,00	0	6.793-	82,50-
17	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0,00	56.875-	16.483,20-	40.392-	0,00	0	40.392-	16.483,20-

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 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Erm. nach 2018	VE 2017	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		2016 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
16	- aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	1.925-	962,50-	963-	0,00	0	963-	962,50-
17	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0,00	51.925-	962,50-	50.963-	0,00	0	50.963-	962,50-

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 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Erm. nach 2018	VE 2017	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
			2016 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	14.333,35	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	14.333,35-
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.333,35	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	14.333,35-
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	21.686,81-	76.315,00-	0	4.451,18-	4.451	71.864,00-	0	71.864-	17.235,63
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.686,81-	76.315,00-	0	4.451,18-	4.451	71.864,00-	0	71.864-	17.235,63
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	7.353,46-	76.315,00-	0	4.451,18-	4.451	71.864,00-	0	71.864-	2.902,28
16	-	aktivierte Eigenleistungen	3.657,50-	0,00	0	1.402,50-	1.403	0,00	0	1.403	2.255,00
17	=	Gesamtkosten der Maßnahme	25.344,31-	76.315,00-	0	5.853,68-	5.854	71.864,00-	0	70.461-	19.490,63

THH_5 **Innere Verwaltung**
5.112 **Amt für Hochbau und Gebäudemanagement**
1124 **Gebäudemanagement**
I11242503 **Wessenberg-Schule Konstanz**

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/	übertr. Erm.	VE	Verfügbare Mittel abzgl.	Ergebnisver-
			2016	2016	2017	2017	Ergebnis	nach	2017	Ergebnis	änderung
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	gegenüber
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
Wessenberg-Schule Konstanz:											
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	15.000-	14.095,74-	904-	0,00	0	904-	14.095,74-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	15.000-	14.095,74-	904-	0,00	0	904-	14.095,74-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	15.000-	14.095,74-	904-	0,00	0	904-	14.095,74-
17	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0,00	15.000-	14.095,74-	904-	0,00	0	904-	14.095,74-

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

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Erm. nach 2018	VE 2017	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
			2016 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
Berufsschulzentrum Radolfzell:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	310.399,97	282.160,00	236.421	0,00	236.421	501.700,00	0	518.581	310.399,97-
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0	3.334,25	3.334-	0,00	0	3.334-	3.334,25
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	87.045,27	0,00	0	16.279,84	16.280-	0,00	0	16.280-	70.765,43-
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	397.445,24	282.160,00	236.421	19.614,09	216.807	501.700,00	0	498.967	377.831,15-
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0	0,00	0	10.000,00-	0	0	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.164.771,19-	3.589.005,00-	3.515.000-	4.893.275,53-	1.378.276	2.204.351,00-	900.000-	2.210.729-	728.504,34-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	124.503,06-	1.202.770,00-	200.000-	297.537,10-	97.537	1.110.900,00-	0	1.105.233-	173.034,04-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.289.274,25-	4.791.775,00-	3.715.000-	5.190.812,63-	1.475.813	3.325.251,00-	900.000-	3.315.962-	901.538,38-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.891.829,01-	4.509.615,00-	3.478.579-	5.171.198,54-	1.692.620	2.823.551,00-	900.000-	2.816.995-	1.279.369,53-
16	-	aktivierte Eigenleistungen	161.634,00-	0,00	31.900-	138.380,00-	106.480	0,00	0	106.480	23.254,00
17	=	Gesamtkosten der Maßnahme	4.450.908,25-	4.791.775,00-	3.746.900-	5.329.192,63-	1.582.293	3.325.251,00-	900.000-	3.209.482-	878.284,38-

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 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Erm. nach 2018	VE 2017	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
			2016 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			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
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	3.000,00-	15.000-	11.545,38-	3.455-	15.000,00-	0	6.455-	11.545,38-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000,00-	15.000-	11.545,38-	3.455-	15.000,00-	0	6.455-	11.545,38-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000,00-	15.000-	11.545,38-	3.455-	15.000,00-	0	6.455-	11.545,38-
17	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	3.000,00-	15.000-	11.545,38-	3.455-	15.000,00-	0	6.455-	11.545,38-

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	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/	übertr. Erm.	VE	Verfügbare Mittel abzgl.	Ergebnisver-
			2016	2016	2017	2017	Ergebnis	nach	2017	Ergebnis	änderung
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	gegenüber
			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	3.131,25-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	3.131,25
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.131,25-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	3.131,25
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.131,25-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	3.131,25
17	=	Gesamtkosten der Maßnahme	3.131,25-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	3.131,25

THH_5 **Innere Verwaltung**
5.112 **Amt für Hochbau und Gebäudemanagement**
1124 **Gebäudemanagement**
I11242509 **BSZ Konstanz**

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Erm. nach 2018	VE 2017	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		2016 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
BSZ Konstanz:										
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	2.000.000-	1.500.000-	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	200.000-	47.963,40-	152.037-	152.037,00-	0	152.037-	47.963,40-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.700.000-	47.963,40-	1.652.037-	152.037,00-	2.000.000-	1.652.037-	47.963,40-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.700.000-	47.963,40-	1.652.037-	152.037,00-	2.000.000-	1.652.037-	47.963,40-
16	- aktivierte Eigenleistungen	1.650,00-	0,00	24.750-	29.425,00-	4.675	0,00	0	4.675	27.775,00-
17	= Gesamtkosten der Maßnahme	1.650,00-	0,00	1.724.750-	77.388,40-	1.647.362-	152.037,00-	2.000.000-	1.647.362-	75.738,40-

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

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Erm. nach 2018	VE 2017	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
			2016	2016	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
Mensa BSZ Radolfzell:											
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0	1.800,00	1.800-	0,00	0	1.800-	1.800,00
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.411,07	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	1.411,07-
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.411,07	0,00	0	1.800,00	1.800-	0,00	0	1.800-	388,93
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	40.099,05-	0,00	0	7.675,38-	7.675	0,00	0	7.675	32.423,67
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	943,72-	69.450,00-	0	0,00	0	69.450,00-	0	69.450-	943,72
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	41.042,77-	69.450,00-	0	7.675,38-	7.675	69.450,00-	0	61.775-	33.367,39
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	39.631,70-	69.450,00-	0	5.875,38-	5.875	69.450,00-	0	63.575-	33.756,32
16	-	aktivierte Eigenleistungen	8.541,50-	0,00	0	2.970,00-	2.970	0,00	0	2.970	5.571,50
17	=	Gesamtkosten der Maßnahme	49.584,27-	69.450,00-	0	10.645,38-	10.645	69.450,00-	0	58.805-	38.938,89

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	Ermächti- gungen aus	Fortgeschrieb- ener Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Erm. nach	VE	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
		2016	2016	2017	2017		2018	2017		
		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	8.874,57-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	8.874,57
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.874,57-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	8.874,57
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	8.874,57-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	8.874,57
17	= Gesamtkosten der Maßnahme	8.874,57-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	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	Ermächti- gungen aus 2016	Fortgeschrieb- ener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Erm. nach 2018	VE 2017	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
		2016 EUR	2016 EUR	2017 EUR	2017 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	2.145.000,00-	1.000.000-	0,00	1.000.000-	0,00	1.500.000-	3.145.000-	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	64.892,62-	185.000,00-	2.000.000-	12.661,07-	1.987.339-	250.000,00-	3.500.000-	2.172.339-	52.231,55
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	64.892,62-	2.330.000,00-	3.000.000-	12.661,07-	2.987.339-	250.000,00-	5.000.000-	5.317.339-	52.231,55
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	64.892,62-	2.330.000,00-	3.000.000-	12.661,07-	2.987.339-	250.000,00-	5.000.000-	5.317.339-	52.231,55
16	- aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	34.100-	0,00	34.100-	0,00	0	34.100-	0,00
17	= Gesamtkosten der Maßnahme	64.892,62-	2.330.000,00-	3.034.100-	12.661,07-	3.021.439-	250.000,00-	5.000.000-	5.351.439-	52.231,55

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 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Erm. nach 2018	VE 2017	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		2016 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		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	241.594,08-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	241.594,08
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	241.594,08-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	241.594,08
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	241.594,08-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	241.594,08
16	- aktivierte Eigenleistungen	5.816,25-	0,00	0	2.942,50-	2.943	0,00	0	2.943	2.873,75
17	= Gesamtkosten der Maßnahme	247.410,33-	0,00	0	2.942,50-	2.943	0,00	0	2.943	244.467,83

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 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Erm. nach 2018	VE 2017	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		2016	2016	2017	2017	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
		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	116.335,45-	15.000,00-	0	193.064,89-	193.065	0,00	0	178.065	76.729,44-
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.227,80-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	2.227,80
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	118.563,25-	15.000,00-	0	193.064,89-	193.065	0,00	0	178.065	74.501,64-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	118.563,25-	15.000,00-	0	193.064,89-	193.065	0,00	0	178.065	74.501,64-
17	= Gesamtkosten der Maßnahme	118.563,25-	15.000,00-	0	193.064,89-	193.065	0,00	0	178.065	74.501,64-

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

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächti- gungen aus 2016	Fortgeschrieb- ener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Erm. nach 2018	VE 2017	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
		2016	2016	2017	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		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	45.000,00-	0	1.997.967,66-	1.997.968	0,00	0	1.952.968	1.997.967,66-
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.376.818,94-	897.900,00-	2.600.000-	834.022,89-	1.765.977-	133.000,00-	10.500.000-	2.663.877-	7.542.796,05
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.864.862,48-	95.000,00-	0	118.257,68-	118.258	0,00	0	23.258	1.746.604,80
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.241.681,42-	1.037.900,00-	2.600.000-	2.950.248,23-	350.248	133.000,00-	10.500.000-	687.652-	7.291.433,19
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	10.241.681,42-	1.037.900,00-	2.600.000-	2.950.248,23-	350.248	133.000,00-	10.500.000-	687.652-	7.291.433,19
16	- aktivierte Eigenleistungen	95.537,75-	0,00	7.500-	38.307,50-	30.808	0,00	0	30.808	57.230,25
17	= Gesamtkosten der Maßnahme	10.337.219,17-	1.037.900,00-	2.607.500-	2.988.555,73-	381.056	133.000,00-	10.500.000-	656.844-	7.348.663,44

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	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/	übertr. Erm.	VE	Verfügbare	Ergebnisver-
			2016	2016	2017	Ergebnis	nach	2017	Mittel abzgl.	änderung	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	gegenüber
			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
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.490.855,96-	532.300,00-	0	593.623,50-	593.624	125.000,00-	0	61.324	2.897.232,46
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.371.191,08-	2.500,00-	0	3.826,45-	3.826	0,00	0	1.326	1.367.364,63
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.862.047,04-	534.800,00-	0	597.449,95-	597.450	125.000,00-	0	62.650	4.264.597,09
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.862.047,04-	534.800,00-	0	597.449,95-	597.450	125.000,00-	0	62.650	4.264.597,09
16	-	aktivierte Eigenleistungen	52.140,00-	0,00	0	2.475,00-	2.475	0,00	0	2.475	49.665,00
17	=	Gesamtkosten der Maßnahme	4.914.187,04-	534.800,00-	0	599.924,95-	599.925	125.000,00-	0	65.125	4.314.262,09

THH_5

Innere Verwaltung

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3			1	2	3
1.11.10.01.01: Landrat					5122L1	Fallzahlen Kasse (Stück)	84.700	82.555,00	2.145-
1110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.827	2.811,28	16-	5122L2	Fallzahlen Buchhaltung (Stück)	50.000	52.104,00	2.104
1110M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	720	717,41	2-	1.11.23.05: Versicherungen				
1110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	0,01	0	51123T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	314	588,26	274
51100L	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	25	24,51	0	51123M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	80	150,12	70
1.11.10.01.03: Abteilung 1					51123Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	18.588	48.346,64	29.759
51112T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	577	644,95	68	51123L	Ø Kosten je Schadensfall* (EURO)	350	440,00	90
51112M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	147	164,58	18	1.11.24: Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmana				
51112Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	0,01	0	51124T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	90.517	84.663,81	5.853-
51112L	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	5	4,77	1-	51124M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	23.047	21.605,29	1.441-
1.11.11.01: Geschäftsführung Kreistag/Ausschüsse					51124Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	502.624	20.879,80	481.745-
51111T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	686	740,22	55	1.11.24.02: Gebäudebewirtschaftung (bebaute Grundstü				
51111M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	175	188,90	14	1124V1	Kosten je qm BGF Verwaltung (EURO)	18	105,14	87
51111Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	0,01	0	1124V2	Kosten je qm BGF Schulen (EURO)	6	88,56	82
51111L	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	6	6,21	0	1124V3	Verbrauchskosten* je qm BGF Verwaltung (EURO)	10	8,71	2-
1.11.12.91: Steuerungsunterstützung Orga/Personal					1124V4	Verbrauchskosten* je qm BGF Schulen (EURO)	11	9,40	2-
5000T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.057	1.099,14	42	1124V5	Bew+Unterhaltungskosten** qm BGF Verwaltung (EURO)	36	36,31	0
5000M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	269	280,49	11	1124V6	Bew+Unterhaltungskosten** je qm BGF Schulen (EURO)	30	29,94	0
5000Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	0,01	0	1.11.25.91: Leistungen Fuhrpark				
5000L	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	10	10,12	0	51125T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	605	632,34	27
1.11.12.92: Steuerungsunterstützung Finanzwesen					51125M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	154	161,37	7
51222T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.542	2.643,88	102	51125Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	66.825	48.610,53	18.214-
51222M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	647	674,69	27	1125L1	Leasingkosten je Fahrzeug (EURO)	2.900	2.880,00	20-
51222Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	0,01	0	1.11.26.01: Zentrale Dienste				
5002L	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	23	23,86	1	1126T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.886	2.438,32	448-
1.11.13.01: Rechnungsprüfung					1126M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	735	622,23	113-
51113T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.178	1.210,56	32	1126Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	37.641	195.700,38-	233.341-
51113M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	300	308,92	9	126L_1	Kosten des zentralen Einkaufs (EURO)	125.000	123.000,00	2.000-
51113Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	0,01	0	126L_2	Aufw. Büromat.u.luK-Verbrauchsm./Mitarb. (EURO)	260	274,00	14
51113L	Anteil an Gesamtsteuerumlage* (%)	11	10,63	0	126L_3	Registrierbest., Akten u.Bände (Laufm.) (Stück)	4.150	4.300,00	150
1.11.14.03: Personalrat					1.11.26.91: Dienstleistung zentrale Vergabestelle				
51114T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	842	822,53	19-	51126T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	176	158,85	18-
51114M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	214	209,90	4-	51126M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	45	40,54	4-
51114Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	0,01	0	51126Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	49.692	44.975,94	4.716-
51114L	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	8	7,53	0	1.11.30: Presse- und Öffentlichkeitsarbeit				
1.11.14.04: Schwerbehindertenvertretung					51130T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	416	206,03	210-
51141T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	449	359,14	90-	51130M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	106	52,58	53-
51141M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	114	91,65	23-	51130Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	0,01	0
51141Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	7.291-	7.351,98	14.643	5113L1	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	4	1,88	2-
51141L	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	0	9,09	9	1.11.31: Kommunalaufsicht				
1.11.20: Organisation und EDV					51131T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.461	1.486,66	26
51120T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	11.059	10.334,64	725-	51131K	Kostendeckungsgrad in % (%)	38	36,75	1-
51120M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	2.816	2.637,29	179-	51131Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	257.082	266.360,37	9.278
51120Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	36.246-	250.169,15-	213.923-	1.11.33.04: Grundstücksbewirtschaftung (Unbebaute Gr				
1120L2	Kosten pro vernetzten PC (EURO)	2.719	2.381,29	337-	1133T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	8	14,88	7
1.11.20.01: Organisationsberatung					1133K	Kostendeckungsgrad in % (%)	8	6,65	1-
1120L0	Aufwand Organisation je Mitarbeiter (EURO)	194	219,00	25	1133Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	15.677	17.797,46	2.121
1.11.21: Personalwesen					1.12.10: Statistik und Wahlen				
51121T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	9.011	8.329,34	681-	5121T1	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	637	138,79	498-
51121M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	2.294	2.125,56	169-	5121K1	Kostendeckungsgrad in % (%)	84	34,52	49-
51121Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	659.040	573.796,47	85.244-	5121Z1	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	28.939	25.744,18	3.194-
1121L1	Kosten Personalbetreuung pro Fall (EURO)	775	775,20	0	1.25.21: Archiv				
1.11.22: Finanzverwaltung, Kasse					52521T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.625	1.467,34	158-
51222T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	3.911	4.169,33	259	52521K	Kostendeckungsgrad in % (%)	1	1,11	0
51222M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	996	1.063,97	68					
51222Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	8.362-	29.330,61-	20.968-					

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
52521Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	453.752	411.951,82	41.801-
52521L	Archivbestand, Akten u. Bände(Laufmeter) (Stück)	2.350	2.370,00	20
1.27.10.91: Institutionelle Förderung				
52710T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.350	1.342,59	8-
52710K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,01	0
52710Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	380.339	380.300,53	38-
52710L	Mitgliedsbeitrag (EURO)	375.650	375.649,67	0
1.28.10: Sonstige Kulturpflege				
52810T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.929	1.943,07	14
52810K	Kostendeckungsgrad in % (%)	3	9,41	6
52810Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	529.374	500.285,53	29.089-
2810L1	Durchgeführte Rettungsgrabungen (Stück)	25	26,00	1
2810L2	Stellungnahme zu Planverfahren (Stück)	180	209,00	29
2810L3	Prüfung von Bauanträgen (Stück)	200	210,00	10
1.41.10.91: Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz				
54110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	658	258,14	400-

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
54110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,13	0
54110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	185.388	73.022,75	112.365-
4110V1	Nettoressourcenbe. Krankenhaus absolut (EURO)	185.388	73.022,75	112.365-
4110V2	Nettoressourcenbe. Krankenhaus je Einwoh (EURO)	1	0,26	0
1.55.50.04.92: Holzverkaufsstelle				
55504T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	858	910,08	52
55504K	Kostendeckungsgrad in % (%)	16	21,93	6
55504Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	203.688	201.283,55	2.404-
1.57.10: Wirtschaftsförderung				
55710T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.920	2.760,09	160-
55710K	Kostendeckungsgrad in % (%)	3	7,77	5
55710Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	798.162	721.162,86	76.999-
1.57.50: Tourismus				
55750T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.677	1.682,83	5
55750K	Kostendeckungsgrad in % (%)	8	9,49	1
55750Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	434.113	433.082,30	1.030-

Übersicht Rechnungsquerschnitt 2017 / THH 5 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis 2017 / Ansatz 2017 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2017 / Ergebnis 2016 (+ Verbesserung)
1110-000	Steuerung	-470.704 €	-488.214 €	-474.420 €	13.794 €	-3.716 €
1110-100	Abteilung 1	-120.378 €	-130.683 €	-125.853 €	4.830 €	-5.475 €
1111	Organisation und Doku kom. Willensb	-131.463 €	-149.889 €	-156.195 €	-6.306 €	-24.733 €
1112-111	Steuerungsunterst. (Hauptamt)	-402.862 €	-272.162 €	-283.166 €	-11.004 €	119.696 €
1112-113	Steuerungsunterst. (Kämmereiamt)	-706.181 €	-644.413 €	-656.647 €	-12.234 €	49.535 €
1113	Rechnungsprüfung	-237.667 €	-270.694 €	-276.657 €	-5.963 €	-38.990 €
1114-006	Zentrale Funktionen Personalrat	-167.357 €	-208.031 €	-201.270 €	6.761 €	-33.913 €
1114-111	Zentrale Funktionen Schwerbeh.vertretung	-602 €	-18.307 €	-29.841 €	-11.534 €	-29.240 €
1120	Organisation und EDV	-2.626.517 €	-2.854.727 €	-2.640.855 €	213.873 €	-14.338 €
1121	Personalwesen	-1.851.324 €	-2.101.265 €	-1.935.191 €	166.074 €	-83.867 €
1122	Finanzverwaltung, Kasse	-823.768 €	-862.762 €	-897.057 €	-34.294 €	-73.289 €
1123-111	Justizariat (Versicherungen)	-83.609 €	-66.581 €	-95.887 €	-29.305 €	-12.278 €
1124	Grdst. u. Gebäudemanagement	-15.288.867 €	-23.824.454 €	-21.811.658 €	2.012.796 €	-6.522.791 €
1125	Fahrzeuge	-103.171 €	-120.884 €	-99.450 €	21.434 €	3.720 €
1126-111	Zentrale Dienstleistungen	-427.443 €	-597.384 €	-469.300 €	128.084 €	-41.857 €
1126-114	Zentrale Vergabestelle	-16.695 €	-49.692 €	-35.363 €	14.329 €	-18.668 €
1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-47.466 €	-91.087 €	-48.082 €	43.005 €	-616 €
1131	Kommunalaufsicht	-313.435 €	-353.467 €	-357.376 €	-3.909 €	-43.941 €
1133	Grundstücksverkehr/Grundstücksverwaltg	-1.271 €	-800 €	-2.921 €	-2.121 €	-1.650 €
1210	Statistik und Wahlen	-30.773 €	-25.810 €	-21.819 €	3.992 €	8.954 €
2521	Archiv	-258.557 €	-284.680 €	-258.426 €	26.254 €	131 €
2710	Volkshochschulen	-345.643 €	-375.650 €	-375.650 €	0 €	-30.007 €
2810	Sonstige Kulturpflege	-281.512 €	-388.550 €	-365.552 €	22.999 €	-84.039 €
4110	Krankenhäuser	-40.685 €	-182.316 €	-69.684 €	112.632 €	-28.999 €
5550-113	Forstwirtschaft (Holzverkaufsstelle)	-132.430 €	-140.275 €	-136.523 €	3.752 €	-4.093 €
5710	Wirtschaftsförderung	-665.306 €	-706.551 €	-632.401 €	74.150 €	32.905 €
5750	Tourismus	-347.101 €	-402.061 €	-397.368,42 €	4.693 €	-50.268 €
THH 5 - ordentliches Ergebnis		-25.922.785 €	-35.611.392 €	-32.854.611 €	2.756.781 €	-6.931.825 €

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf /-überschuss				
		Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis 2017 / Ansatz 2017 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2017 / Ergebnis 2016 (+ 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 €	7.291 €	-7.352 €	-14.643 €	-7.352 €
1120	Organisation und EDV	379.731 €	36.246 €	250.169 €	213.923 €	-129.562 €
1121	Personalwesen	-646.494 €	-659.040 €	-573.796 €	85.244 €	72.697 €
1122	Finanzverwaltung, Kasse	55.411 €	8.362 €	29.331 €	20.968 €	-26.080 €
1123-111	Justizariat (Versicherungen)	-28.044 €	-18.588 €	-48.347 €	-29.759 €	-20.302 €
1124	Grdst. u. Gebäudemanagement	7.937 €	-502.624 €	-20.880 €	481.745 €	-28.816 €
1125	Fahrzeuge	-54.285 €	-66.825 €	-48.611 €	18.214 €	5.675 €
1126-111	Zentrale Dienstleistungen	156.308 €	-37.641 €	195.700 €	233.341 €	39.393 €
1126-114	Zentrale Vergabestelle	-20.393 €	-49.692 €	-44.976 €	4.716 €	-24.583 €
1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1131	Kommunalaufsicht	-139.703 €	-257.082 €	-266.360 €	-9.278 €	-126.658 €
1133	Grundstücksverkehr/Grundstücksverwaltg	-16.150 €	-15.677 €	-17.797 €	-2.121 €	-1.648 €
1210	Statistik und Wahlen	-34.637 €	-28.939 €	-25.744 €	3.194 €	8.893 €
2521	Archiv	-407.674 €	-453.752 €	-411.952 €	41.801 €	-4.278 €
2710	Volkshochschulen	-350.305 €	-380.339 €	-380.301 €	38 €	-29.996 €
2810	Sonstige Kulturpflege	-380.043 €	-529.374 €	-500.286 €	29.089 €	-120.242 €
4110	Krankenhäuser	-43.089 €	-185.388 €	-73.023 €	112.365 €	-29.934 €
5550-113	Forstwirtschaft (Holzverkaufsstelle)	-195.725 €	-203.688 €	-201.284 €	2.404 €	-5.559 €
5710	Wirtschaftsförderung	-755.095 €	-798.162 €	-721.163 €	76.999 €	33.932 €
5750	Tourismus	-371.049 €	-434.113 €	-433.082,30 €	1.030,38 €	-62.033 €
THH 5 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss		-2.843.299 €	-4.569.024 €	-3.299.753 €	1.269.272 €	-456.454 €

Teilergebnishaushalt 5 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	2.307	2.500	2.391	-109
	31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	45.000	58.841	40.803	-18.038
	31410001 Zuweisungen vom Land - FAG	11.140	11.300	11.430	130
	31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	0	8.309	0	-8.309
	31470000 Zuweis. lfd. Zwecke priv. Unterne	700	9.309	700	-8.609
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	59.147	90.258	55.324	-34.934
	31600000 Auflösung Sonderposten	443.243	440.101	428.826	-11.275
(3)	Aufgelöste Investitionszuwendungen u. -beiträge	443.243	440.101	428.826	-11.275
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche E	42.623	46.430	43.077	-3.353
	33210005 Sporthallenbenutzungsgebühren	20.150	23.000	16.407	-6.593
(5)	Entgelte für öffentl. Leistungen o. Einrichtungen	62.773	69.430	59.484	-9.946
	34110000 Mieten und Pachten	458.458	429.846	478.224	48.377
	34110001 Kostenersätze i.R.v. Miet-und Pac	3.026	900	710	-190
	34210000 Erträge aus Verkauf	6.914	100	8.937	8.837
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungse	97.695	70.800	194.137	123.337
	34610004 Parkraumbew.,S.priv.L.entg.MA	43.637	22.270	34.423	12.153
	34610005 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schad	0	0	10.096	10.096
	34610006 Parkraumbew.,S.priv.L.entg.Extern	0	16.830	20.007	3.177
(6)	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	609.730	540.746	746.533	205.786
	34800000 Erstattungen vom Bund	46.467	246.171	12.401	-233.770
	34810000 Erstattungen vom Land	213.951	163.300	185.762	22.462
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	37.227	14.900	20.798	5.898

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	34820002 Erstattung v. Gemeinden-Wirtschaf	42.987	30.000	45.314	15.314
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	19.920	5.700	37.999	32.299
	34840000 Erstattungen v.d. gesetzl. Sozial	9.771	0	1.140	1.140
	34850000 Erstattungen v.verb.Unternehmen,S	174.894	137.340	191.145	53.805
	34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	99.303	117.500	138.402	20.902
	34870000 Erstattungen von privaten Unterne	40.959	22.300	96.354	74.054
	34870002 Erstattung v.priv.Untern.-Privatw	8.509	8.000	10.979	2.979
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereiche	231.510	93.200	95.163	1.963
(7)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	925.498	838.411	835.456	-2.955
	36110000 Zinsertrag vom Land	189	0	0	0
	36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	-3	0	0	0
(8)	Zinsen und ähnliche Erträge	186	0	0	0
	37110000 Aktivierte Eigenleistungen	320.436	0	217.773	217.773
	37111000 Aktivierte Eigenleistungen (manue	0	107.050	0	-107.050
(9)	Akt. Eigenleistungen u. Bestandsveränderungen	320.436	107.050	217.773	110.723
	35210000 Erstattung von Steuern	8.499	6.000	10.129	4.129
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren un	83.083	80.000	112.846	32.846
	35651000 ALT Ausb. Kleinbetrag manuell	60	0	0	0
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderpos	0	0	93	93
	35810000 Erträge aus Zuschreibungen	0	0	2.034	2.034
	35820000 Erträge a.d.Auflösung/Herabsetz.v	362.248	0	214.918	214.918
	35833000 Erträge aus Nachaktivierung	6.089.285	0	0	0
	35910000 Andere sonstige ordentliche Erträ	674	0	544	544
	35910100 Ausb. Kleinbetrag	0	0	4	4
	35910101 Ausb. Kleinbetrag manuell	0	0	63	63
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	8	0	10	10
(10)	Sonstige ordentliche Erträge	6.543.857	86.000	340.640	254.640
(11)	Anteilige ordentliche Erträge	8.964.870	2.171.996	2.684.035	512.039
	40110000 Beamte	-2.204.184	-2.225.289	-2.279.378	-54.089
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	-4.710.325	-5.258.812	-5.025.962	232.850
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-720.299	-738.844	-702.902	35.942
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Besc	-423.219	-458.261	-445.981	12.280
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Besch	-917.334	-1.033.543	-962.255	71.288
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallver	-17.039	-13.426	-17.306	-3.879
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedie	-172.740	-167.384	-146.000	21.384
	40710000 Zuführung z.Rückst.f.Altersteilz.	-13.483	-1.528	-2.776	-1.248
	40710001 Entnahme aus Rückst.f.Altersteilz	48.176	30.250	32.170	1.920
(12)	Personalaufwendungen	-9.130.447	-9.866.837	-9.550.389	316.448
	41120000 Versorgungsaufwendungen Beschäfti	-6.170	0	0	0
	41410000 Beihilfen, Unterstützungen Vers.e	-21.083	-20.372	-19.534	837
(13)	Versorgungsaufwendungen	-27.253	-20.372	-19.534	837
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlage	-4.523.249	-4.513.000	-4.207.428	305.572
	42110001 Pflege Außenanlagen	-86.674	-121.400	-119.858	1.542
	42110002 Gebäudewartung-Vertr.ko.	-279.830	-308.510	-382.064	-73.554
	42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen	-361	-1.000	-87	913
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Verm	-96.931	-114.350	-142.731	-28.381
	42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögens	-1.018.105	-807.600	-641.196	166.404
	42220555 ILV-Erwerb v.geringwert.Vermögens	519.544	440.094	285.189	-154.905
	42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und	-4.634.192	-4.539.963	-4.501.564	38.399
	42310001 Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernsprec	-500.349	-507.386	-502.652	4.734
	42310002 Mieten für Fahrzeuge	-112.391	-138.000	-120.152	17.848
	42310555 ILV-Mieten Masch.Geräte,EDV-Ferns	228.694	218.887	235.678	16.791
	42310556 ILV-Mieten für Fahrzeuge	118.667	107.500	110.083	2.583
	42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke u	-180	0	0	0
	42410001 Aufwand für Strom	-1.377.055	-1.462.250	-1.232.567	229.683
	42410002 Aufwand für Gas	-778.604	-1.085.500	-814.208	271.292
	42410003 Aufwand für Öl	-486.696	-504.700	-305.167	199.533
	42410004 Aufwand für Holz	-73.448	-95.000	-75.926	19.074
	42410005 Aufwand für Wasserversorgung	0	-693.590	-418.798	274.792
	42410006 Aufwand für Abfallbeseitigungen	0	-474.200	-366.260	107.940
	42410007 Aufwand für Gebäudereinigung	0	-1.090.350	-890.426	199.924
	42410008 Aufwand für gebäudebezog. Versich	0	-250.260	-249.109	1.151
	42410009 Aufwand für gebäudebezogene Steue	0	-16.950	-9.905	7.045
	42410010 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul.	0	-985.900	-931.386	54.514
	42420000 ALT Aufwand für Wasserversorgung	-506.814	0	0	0
	42430000 ALT Aufwand für Abfallbeseitigung	-380.448	0	0	0
	42450000 ALT Aufwand für Gebäudereinigung	-818.217	0	0	0
	42460000 ALT Aufwand für gebäudebezog. Ver	-241.159	0	0	0
	42470000 ALT Aufwand für gebäudebez. Steue	-10.371	0	0	0

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	42490000 ALT Sonst.Bew. Grundst.u. baul. A	-772.366	0	0	0
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-269.765	-254.780	-311.966	-57.186
	42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen	205.355	208.354	237.715	29.361
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschä	-9.049	0	-264	-264
	42610001 Dienst- und Schutzkleidung	0	-14.000	-12.806	1.194
	42610002 Aus- u. Fortbildung, umschulung	0	-266.640	-222.124	44.516
	42610003 Sonstige bes. Aufwendungen f.Besc	0	-109.500	-112.858	-3.358
	42610555 ILV-Fortbildungen	0	93.727	67.762	-25.965
	42620000 ALT Aus- u. Fortbildung, umschulu	-172.049	0	0	0
	42690000 ALT Sonstige bes. Aufwend. f.Besc	-96.231	0	0	0
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betrie	-280.100	-380.200	-383.318	-3.118
	42710001 Aufwendungen für EDV	0	-1.886.700	-1.671.662	215.038
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Rep	-68.969	-99.018	-93.416	5.602
	42710555 ILV-Tagungen	0	16.679	1.413	-15.266
	42710556 ILV-Aufwendungen für EDV	0	756.366	718.568	-37.798
	42720000 ALT Aufwendungen für EDV	-1.532.014	0	0	0
	42720555 ALT ILV-Aufwendungen für EDV	683.374	0	0	0
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienst	-149.332	-153.500	-140.162	13.338
(14)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-17.519.315	-19.032.640	-17.203.652	1.828.987
	47100000 Abschreibungen	-5.995.083	-6.519.659	-6.662.578	-142.919
	47211000 ALT Abschreibungen auf Finanzverm	-1.382	0	0	0
	47213000 ALT AfA a. FO wg. Niederschlagung	-12.902	0	0	0
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	0	-4.100	-2.727	1.373
	47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	0	0	-1.194	-1.194
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschla	0	0	-7.160	-7.160
(15)	Abschreibungen	-6.009.368	-6.523.759	-6.673.659	-149.900
	45110100 Zinsaufwendungen an Land	0	0	-1.537	-1.537
	45910000 Kreditbeschaffungskosten	0	0	-933	-933
(16)	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	-2.470	-2.470
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-88.145	-123.200	-123.145	55
	43150000 Zuschüsse an verb.Unternehmen,Bet	-127.744	-236.434	-136.434	100.000
	43160000 Zuschüsse an sonstige öff. Sonder	-81.462	-81.462	-84.086	-2.624
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	-218.579	-163.900	-183.793	-19.893
	43780000 Umlage an übrige Bereiche	0	-54.000	-53.437	563
(17)	Transferaufwendungen	-515.930	-658.996	-580.895	78.101
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgung	-1.642	-5.752	-3.160	2.592
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätig	-96.574	-100.250	-101.484	-1.234
	44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1 Nr.	0	-10.000	-7.198	2.802
	44293000 Gebühren und Entgelte	-1.550	0	-7.446	-7.446
	44293001 Postgebühren	-314.771	-246.100	-311.356	-65.256
	44293002 Fernmelde- und Rundfunkgebühren	-269.122	-201.506	-273.915	-72.409
	44293003 Fernmeldegebühren Schulen-Heizung	0	0	-332	-332
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-459.958	-493.080	-491.909	1.171
	44293555 ILV-Postgebühren	272.736	197.628	269.717	72.089
	44293556 ILV-Fernmelde- und Rundfunkgebühr	170.858	158.938	144.028	-14.911
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-384.590	-250.500	-240.923	9.577
	44294002 Gutachten	-23.838	-100	0	100
	44294004 Außergerichtliche Kosten	0	0	-2.433	-2.433
	44296000 ALT Verfügungsmittel	-8.107	0	0	0
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-604.210	-508.315	-592.790	-84.475
	44310001 Dienstreisen	-76.781	-74.836	-61.785	13.052
	44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen	321.316	206.261	303.445	97.184
	44410003 Versicherungen	0	-266.500	-256.900	9.600
	44410004 Aufwendungen für Schadensfälle	0	-1.500	-140	1.360
	44410555 ILV-Versicherungen	0	224.576	214.666	-9.910
	44430000 ALT Versicherungen	-244.944	0	0	0
	44430555 ALT ILV-Versicherungen	192.157	0	0	0
	44440000 ALT Aufwendungen für Schadensfall	-700	0	0	0
	44510000 Erstattungen Land	-6.398	-6.749	-7.306	-558
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	-140.000	-423	139.577
	44540000 Erstattungen an die gesetzl. Sozi	-325	0	-1.174	-1.174
	44550000 Erstattungen an verb.Unternehmen,	-2.288	-13.000	0	13.000
	44570000 Erstattungen an private Unternehm	-143.617	-150.000	-76.008	73.992
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	0	0	-3.154	-3.154
	44850000 ALT Ausb. Kleinbetrag	-2.979	0	0	0
	44910000 Sonstige zw. Aufw.a. lfd.Vw-Tätig	-12	0	0	0
	44910500 Aufwand für diverse Differenzen	-7	0	-66	-66
(18)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.685.343	-1.680.785	-1.508.046	172.739
(19)	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-34.887.655	-37.783.388	-35.538.645	2.244.743

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
(20)	Anteiliges ordentliches Ergebnis	-25.922.785	-35.611.392	-32.854.611	2.756.781
	91112099 ILV VwGebäude KN/Kantine	113.982	0	117.578	117.578
	92000101 Steuerungsleist. Landrat	440.704	451.620	451.844	224
	92000102 Steuerungsleist. Kreistag und Aus	229.984	252.410	239.398	-13.012
	92000501 Steuerungsleist. Persönl. Referen	55.472	55.045	58.210	3.166
	92002101 Steuerungsleist. Rechnungsprüfung	286.017	313.889	324.904	11.015
	92006001 Steuerungsleist. Personalrat	190.238	234.242	230.151	-4.091
	92100001 Steuerungsleist. Abteilung 1	142.549	152.915	145.664	-7.251
	92111001 Steuerungsleist. Organisation u.P	441.093	298.011	309.325	11.314
	92111002 Steuerungsleist. Schwerbehinderte	864	3.721	1.477	-2.244
	92111003 Steuerungsleist. Organisationsber	231.619	235.101	243.041	7.940
	92111004 Steuerungsleist. Gleichstellungsb	0	32.746	34.712	1.966
	92111151 Ausbildungsumlage	523.522	652.313	622.480	-29.833
	92111152 Personalbetreuung	908.222	895.369	825.129	-70.240
	92111153 Freiwillige soziale Leistungen	0	162.796	153.613	-9.183
	92111251 Fahrer	78.540	78.540	78.540	0
	92111252 Zentr.Einkauf/Bücherei	410.422	389.860	404.743	14.883
	92111254 DL Post	162.618	171.952	163.842	-8.110
	92111255 DL Versicherungen	74.622	62.881	65.281	2.401
	92111256 DL Organisatorischer Brandschutz	0	0	97.283	97.283
	92111350 IT-Handlungszuschl. PC+Notebook+Gl	1.003.504	1.038.540	1.038.540	0
	92111351 Kundenbetreuung IT	147.319	81.900	105.748	23.848
	92111354 IT-Handlungszuschl. Monitor	117.690	110.376	110.340	-36
	92111355 IT-Handlungszuschl. Arbeitsplatzdr	175.140	173.280	173.280	0
	92111356 IT-Handlungszuschl. Telefon Standa	49.548	52.776	52.776	0
	92111357 IT-Handlungszuschl. Telefon erweít.	38.256	47.712	47.448	-264
	92111364 Kopien sw/farb Stockwerksdrucker	125.118	78.856	61.240	-17.616
	92111365 Netzwerkanschluss Telefon und PC	1.350.900	1.310.160	1.305.761	-4.399
	92111451 Zentrale Registratur Laufmeter	186.458	193.298	196.243	2.945
	92112001 Raummiete warm	3.319.269	3.741.963	3.920.747	178.784
	92112007 Sportförderung	231.658	228.808	235.401	6.593
	92112010 Gebäudekostenumlage	15.132.507	22.532.563	21.126.620	-1.405.943
	92112051 DL Gebäudemanagement	5.500	5.500	5.500	0
	92113001 Steuerungsleist. Finanzwesen	777.668	716.981	729.458	12.477
	92113051 DL Finanzverwaltung/Kasse	9.864	9.864	9.864	0
	92113151 Zentrale Anweisstelle	305.081	265.000	276.151	11.151
	92113152 Aufgaben als Steuerschuldner	10.517	10.397	14.419	4.022
	92113251 Kasse	417.573	404.228	388.009	-16.220
	92113252 Mahnung/Vollstreckung	289.049	339.304	405.372	66.068
	92114001 Steuerungsleist. Kreistagsgeschäf	165.876	181.017	189.945	8.928
	92114002 Steuerungsleist. Internetangebot	11.103	63.977	11.765	-52.213
	92114003 Steuerungsleist. Pressearbeit	47.482	53.028	45.960	-7.068
(21)	Erträge aus internen Leistungen	28.207.547	36.082.937	35.017.801	-1.065.136
	92611001 FAG-Allgemeine Zuweisungen §11 (1	219.743	152.414	152.119	-295
(22)	Erträge aus ILV-FAG	219.743	152.414	152.119	-295
	91112099 ILV VwGebäude KN/Kantine	-113.982	0	-117.578	-117.578
	92111151 Ausbildungsumlage	-77.855	-98.806	-93.566	5.240
	92111152 Personalbetreuung	-150.309	-149.122	-124.175	24.948
	92111153 Freiwillige soziale Leistungen	0	-6.367	-6.008	359
	92111251 Fahrer	-78.540	-78.540	-78.540	0
	92111252 Zentr.Einkauf/Bücherei	-73.033	-68.424	-71.714	-3.290
	92111254 DL Post	-21.584	-33.599	-20.740	12.858
	92111255 DL Versicherungen	-13.279	-11.036	-11.567	-530
	92111256 DL Organisatorischer Brandschutz	0	0	-10.523	-10.523
	92111350 IT-Handlungszuschl. PC+Notebook+Gl	-152.597	-155.020	-155.038	-17
	92111351 Kundenbetreuung IT	-39.313	-31.063	-26.451	4.612
	92111354 IT-Handlungszuschl. Monitor	-16.186	-15.109	-15.111	-3
	92111355 IT-Handlungszuschl. Arbeitsplatzdr	-28.891	-28.476	-28.482	-5
	92111356 IT-Handlungszuschl. Telefon Standa	-7.818	-8.723	-8.724	-1
	92111357 IT-Handlungszuschl. Telefon erweít.	-7.978	-8.389	-8.575	-186
	92111364 Kopien sw/farb Stockwerksdrucker	-22.482	-16.454	-8.475	7.979
	92111365 Netzwerkanschluss Telefon und PC	-222.467	-211.903	-209.443	2.460
	92111451 Zentrale Registratur Laufmeter	-43.411	-46.056	-52.900	-6.844
	92112001 Raummiete warm	-823.830	-944.204	-982.357	-38.153
	92112010 Gebäudekostenumlage	-33.566	-37.265	-30.699	6.566
	92112051 DL Gebäudemanagement	-5.500	-5.500	-5.500	0
	92113151 Zentrale Anweisstelle	-113.798	-97.433	-102.528	-5.095
	92113152 Aufgaben als Steuerschuldner	-6.104	-6.103	-10.006	-3.902
	92113251 Kasse	-94.693	-94.433	-81.334	13.099

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	92113252 Mahnung/Vollstreckung	-696	-1.162	-1.909	-747
	92201051 Rechtsberatung Umweltdezernat	-17.066	-12.853	-15.736	-2.883
	92999901 Steuerungskosten Planvolumen	-38.461	-41.335	-40.960	376
	92999902 Steuerungskosten Mitarbeiter	-60.468	-60.323	-59.070	1.253
(24)	Aufwendungen für interne Leistungen	-2.263.907	-2.267.698	-2.377.706	-110.008
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	408.904	402.492	394.406	-8.086
	98110000 Kalk. Zinsen	-3.300.925	-3.226.331	-3.467.819	-241.488
	98115000 Bauzeitzinsen	-191.875	-101.446	-163.943	-62.497
(26)	Kalkulatorische Kosten	-3.083.896	-2.925.285	-3.237.356	-312.071
	38110000 Erträge aus int. Leistungsbeziehu	320.436	107.050	217.773	110.723
(27)	Erträge aus Verrechnung Aktivierter Eigenleist.	320.436	107.050	217.773	110.723
	48110000 Aufw. a. int. Leistungsbeziehung	-320.436	-107.050	-217.773	-110.723
(28)	Aufwend. Aus Verrechnung Aktivierter Eigenleist.	-320.436	-107.050	-217.773	-110.723
(29)	Kalkulatorisches Ergebnis	23.079.486	31.042.368	29.554.858	-1.487.510
(30)	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-2.843.299	-4.569.024	-3.299.753	1.269.272

Erläuterungen zur Haushaltsentwicklung

5.000 Landrat

1110-000 Steuerung

Die ordentlichen Erträge liegen um rd. 9,5 TEUR über den Haushaltsansätzen, die ordentlichen Aufwendungen fielen um rd. 4,3 TEUR niedriger aus als erwartet. Damit ergibt sich, dass das ordentliche Ergebnis um rd. 13,8 TEUR besser ausgefallen ist als geplant.

Die Erstattungen von verbundenen Unternehmen fielen um rd. 9,4 TEUR niedriger als geplant aus. Auch die Aufwendungen für Tagungen, Ehrungen und Empfänge sind um rd. 7,9 TEUR niedriger ausgefallen als kalkuliert. Da der Planansatz für diese Aufwendungen im Vorfeld jedoch nicht exakt kalkuliert werden kann, sind Abweichungen nicht immer vermeidbar. Die Personalaufwendungen fielen hingegen um rd. 12 TEUR höher aus als geplant.

1113 Rechnungsprüfung

Es erfolgte eine nahezu plangemäße Abwicklung der Erträge und Aufwendungen. Das ordentliche Ergebnis hat sich bei einem geplanten Volumen von rd. 271 TEUR gegenüber der Planung lediglich um rd. 6 TEUR verschlechtert, da die Personalaufwendungen geringfügig höher ausfielen als geplant. 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 die Prüfung der Jahresabschlüsse des Landkreises und seiner Eigenbetriebe wurden erfüllt.

1114-006 Zentrale Funktionen, Personalrat

Das ordentliche Ergebnis betrug im Haushaltsjahr 2017 rd. 201 TEUR und verbesserte sich damit um rd. 7 TEUR gegenüber der Planung. Das Budget des Personalrats wurde eingehalten. Es ergaben sich erfreulicherweise Minderaufwendungen von insgesamt rd. 7 TEUR. Einsparungen ergaben sich insbesondere im Aus- und Fortbildung, da die freigestellten Personalräte wegen vielen hausinternen Terminen und der Mitwirkung bei diversen Veranstaltungen keine weiteren Fortbildungsveranstaltungen besucht haben. Auch die nicht freigestellten Personalräte nahmen wegen diverser dienstlicher Verpflichtungen nicht mehr so häufig an Fortbildungsveranstaltungen für Personalräte teil. Die Personalaufwendungen fielen hingegen um rd. 6 TEUR höher als geplant aus.

1131 Kommunalaufsicht

Es ergaben sich im Rechnungsergebnis nur sehr geringfügige Abweichungen gegenüber der Haushaltsplanung. Das ordentliche Ergebnis hat sich bei einem geplanten Volumen von rd. 353 TEUR

lediglich um rd. 4 TEUR verschlechtert, da die Personalaufwendungen geringfügig höher ausfielen als geplant.

5710 Wirtschaftsförderung

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich gegenüber der Planung um rd. 74 TEUR.

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen fielen mit rd. 61 TEUR um rd. 53 TEUR höher aus als geplant. Bei den eingenommenen Fördermitteln vom Land i. H. v. rd. 1,3 TEUR handelt es sich um einen Landeszuschuss zur Durchführung des Gründertags 2017. Des Weiteren sind Fördermittel aus dem Interreg-Projekt Vierländerregion Bodensee i. H. v. rd. 14 TEUR eingegangen und eine Erstattung von Personalkosten i. H. v. insgesamt rd. 42 TEUR.

Bei den Zuweisungen und Zuwendungen konnten die geplanten Erträge i. H. v. rd. 17 TEUR nicht vereinnahmt werden. Im VFA am 10.07.2017 wurde mitgeteilt, dass die vorgesehene Drittmittelfinanzierung für die Stelle Fachkräfteallianz nicht erreicht wurde und damit die Stelle nicht fortgeführt werden kann. Die Erträge waren damit hinfällig.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen fielen um rd. 43 TEUR geringer aus als geplant.

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen konnten Einsparungen i. H. v. rd. 14 TEUR erzielt werden. Die Aufwendungen für Tagungen, Empfänge und Ehrungen fielen aufgrund der erfolgreich durchgeführten Pilotveranstaltung „Wirtschaftshock Landkreis Konstanz“ um rd. 5 TEUR höher als geplant aus, es konnten jedoch insbesondere im Bereich Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen 16 TEUR eingespart werden. Bei den Besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen wurden planmäßig rd. 92 TEUR verausgabt. Diese Mittel werden u. a. für Presse- und Öffentlichkeitsarbeit (u. a. Einführung Newsletter, PR-Beiträge etc.), Standortmarketingmaßnahmen (Vierländerregion Bodensee), Veranstaltungen und Projekte (Fördermittelberatung, Fachkräfte, Betriebliches Gesundheitsmanagement, Karriere im Süden, Messeauftritt Expo Real usw.) verwendet.

Die Transferaufwendungen fielen mit einer Höhe von rd. 253 TEUR um rd. 23 TEUR höher aus als geplant. Dies ist insbesondere auf die unterjährig beschlossene zusätzliche Förderung des Clusters SolarLAGO zurückzuführen. Des Weiteren bestehen die Transferaufwendungen 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. 84 TEUR dieser Position zugeordnet.

Bei der Bodensee Standort Marketing GmbH, zu deren Finanzierung der Landkreis als größter Gesellschafter einen Beitrag leistet, standen im Jahr 2017 folgende Schwerpunkte im Vordergrund:

- Koordination des Projektes „Vierländerregion Bodensee“ und Veranstaltungen zur Markeninitiative
- Projektmanagement für einen Gemeinschaftsstand bei der Immobilienmesse EXPO Real in München mit kommunalen Partnern aus dem gesamten Bodenseeraum
- Weiterführung der „Clusterinitiative Bodensee – CLIB“
- Vermittlung von Direktinvestitionen in die Vierländerregion Bodensee
- Koordination Geschäftsstelle Bodenseerat als grenzüberschreitendes Netzwerk

5750 Tourismus

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich gegenüber der Planung um rd. 5 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. Weitere Kostenerstattungen i. H. v. rd. 13 TEUR hat der Landkreis durch Projektbeteiligungen von Gemeinden und touristischen Unternehmen gewinnen können. Die höheren Erträge bei den Erstattungen von privaten Unternehmen i. H. v. rd. 5 TEUR 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.

Von der im Rahmen der Tourismusförderung zur Verfügung gestellten Finanzmittel für Tourismusprojekte i. H. v. 236 TEUR wurden insgesamt rd. 228 TEUR aufgewendet. Neben der Tourismusförderung sind auch außerplanmäßige Rechts- und Beratungskosten i. H. v. rd. 6 TEUR für die Neugründung des Vereins Regio Konstanz Bodensee Hegau angefallen. Die im Haushalt veranschlagten Aufwendungen für beinhalten den Gesellschafterzuschuss an die IBT GmbH (rd. 126 TEUR) und den Zuschuss an die Schifffahrtsgesellschaft Untersee & Rhein (rd. 3 TEUR). Aufgrund von Kursschwankungen des CHF ist dieser Betrag etwas geringer ausgefallen als geplant.

Investitionen

Im Bereich Tourismus wurde der Restbetrag für die in 2016 angeschafften Willkommensschilder i. H. v. rd. 3,6 TEUR ausbezahlt. Auch die Kostenbeteiligung von der Bodensee Standort Marketing GmbH i. H. v. 3,5 TEUR ist in 2017 eingegangen. Des Weiteren wurden 2016 Anteile an der Bodensee Standort Marketing GmbH i. H. v. insgesamt 1 TEUR veräußert. Die Einzahlung erfolgte ebenfalls erst in 2017.

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

1110-100 **Abteilung 1**

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich gegenüber der Planung um rd. 5 TEUR. Die Personalkostenerstattungen von verbundenen Unternehmen (EVU „seehäse“ und Eigenbetrieb Abfallwirtschaft) und von Zweckverbänden (Zweckverband Protec Orsingen) fielen um rd. 27 TEUR höher aus als geplant. Die Personalaufwendungen fielen um rd. 17 TEUR und die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um rd. 8 TEUR höher aus als geplant. Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurden rd. 2 TEUR weniger aufgewendet.

1111 **Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung**

Das ordentliche Ergebnis fiel um rd. 6 TEUR (rd. 4,2 %) schlechter aus als geplant. Begründet ist dies in den um rd. 14 TEUR höher ausgefallenen Personalaufwendungen und den um rd. 6 TEUR höheren Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. Die ordentlichen Erträge lagen in 2017 um rd. 8 TEUR über dem Planansatz. Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurden rd. 6 TEUR weniger aufgewendet.

1130 **Presse und Öffentlichkeitsarbeit**

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich gegenüber der Planung um rd. 43 TEUR. Die ordentlichen Erträge fielen um rd. 1 TEUR besser aus als erwartet, die ordentlichen Aufwendungen lagen um rd. 42 TEUR unter den Planansätzen. Begründet ist dies insbesondere darin, dass die Besetzung einer Projektstelle für den Relaunch der Homepage wesentlich später als geplant erfolgt ist. Die Personalaufwendungen fielen um rd. 21 TEUR niedriger als geplant aus. Auch bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen konnten rd. 12 TEUR und bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen rd. 9 TEUR eingespart werden.

1210 **Statistik und Wahlen**

Die Städte und Gemeinden und der Kreiswahlleitung erhielten eine gesetzlich normierte Kostenerstattung für die Durchführung der Wahl zum Bundestag am 24.09.2017. Da die Städte und Gemeinden ihren Anteil über den Landkreis erhalten, wurden die Kosten „brutto“ veranschlagt.

Im Rahmen der Abwicklung der Kostenerstattung wurden die auf die Städte und Gemeinden entfallenden Beträge direkt überwiesen und nur die Erträge/Aufwendungen gebucht, die auf den Landkreis entfallen sind. Damit verringerten sich sowohl die Erträge als auch die Aufwendungen entsprechend. Per Saldo verschlechterte sich das ordentliche Ergebnis um rd. 4 TEUR gegenüber der Planung.

4110 Krankenhäuser

Unter dieser Produktgruppe werden die Aufwendungen für den Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gGmbH dargestellt. Dem Landkreis entstanden in 2017 Rechts- und Beratungskosten im Rahmen des IT-Masterplanes i. H. v. rd. 12 TEUR. Diese lagen somit um rd. 10 TEUR unter dem Planansatz. Für die Geburtshilfe Radolfzell wurde ein Zuschuss i. H. v. 100 TEUR eingeplant. Dieser wurde nicht abgerufen. Für die Förderung der Verbundausbildung von angehenden Hausärzten wurden Mittel i. H. v. 12 TEUR eingeplant, welche jedoch ebenfalls nicht abgerufen wurden. Die eingeplanten Mittel von 2,5 TEUR für Aus- und Weiterbildung wurden nicht verwendet. Die Personal- und Versorgungsaufwendungen fielen hingegen um rd. 13 TEUR höher aus als geplant. Aufgrund dessen verbesserte sich das ordentliche Ergebnis gegenüber der Planung um rd. 113 TEUR.

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

1112-111 Steuerungsunterstützung

Der Bereich Steuerungsunterstützung schließt mit einer Verschlechterung gegenüber der Planung um rd. 11 TEUR ab. Die Ursache hierfür liegt überwiegend in geänderten Abrechnungsmodalitäten interner Vorgänge. So wurden bestimmte Leistungen im Bereich der Personal- bzw. Führungskräfteentwicklung im Ansatz bei Produkt 1.11.21.93 veranschlagt, die aus Abrechnungsgründen jedoch im Vollzug als Steuerungsunterstützung gebucht wurden. Ferner wurden Rechnungen für Bekanntmachungen nicht mehr über das Hauptamt gebucht und per ILV weiterverrechnet, sondern direkt auf die Budget der jeweiligen Fachämter gebucht, wodurch die Aufwendungen für Geschäftsaufwendungen und gleichzeitig auch die ILV-Erträge sinken.

1114-111 Zentrale Funktionen (Gleichstellungsbeauftragte, Schwerbehindertenvertr., etc.)

Das Profitcenter 1114-111 umfasst die Produkte der Schwerbehindertenvertretung, der Chancengleichheitsbeauftragten sowie der kommunalen Entwicklungspolitik.

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

Der Bereich Schwerbehindertenvertretung verbesserte sich durch Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um rd. 2 TEUR.

Der Aufgabenbereich der Chancengleichstellungsbeauftragten verschlechterte sich gegenüber der Planung um rd. 2 TEUR. Die geplanten Kostenerstattungen fielen um rd. 7 TEUR niedriger als geplant aus. Es konnten jedoch Einsparungen bei den ordentlichen Aufwendungen i. H. v. rd. 5 TEUR erzielt werden.

Das Produkt kommunale Entwicklungspolitik verschlechterte sich gegenüber der Planung um rd. 12 TEUR. Insbesondere die geplanten Kostenerstattungen fielen um rd. 33 TEUR geringer als geplant aus. Bei den ordentlichen Aufwendungen konnten Einsparungen i. H. v. rd. 21 TEUR erzielt werden.

1120 Organisation und EDV

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich mit rd. -2,64 Mio. EUR gegenüber der Planung um rd. 214 TEUR. Dabei fielen die ordentlichen Aufwendungen um rd. 197 TEUR niedriger und die ordentlichen Erträge um rd. 17 TEUR höher aus. Der Nettoressourcenüberschuss erhöhte sich gegenüber der Planung um rd. 214 TEUR.

Das vorherrschende IT-Thema des Jahres 2017 war die Organisationsentwicklung.

Im Berichtszeitraum wurden u. a. nachstehende Projekte erledigt:

- Kopierer-Roll-Out inkl. Schulung bei Verwaltung und Kreisschulen
- Erhöhung der Sicherheit u. a. durch Metro-Cluster Stretch, Netzwerkumbau, Daten-Backup-Auslagerung, Aufbau verschiedener Redundanzen, Maßnahmen gegen Ransomware, Backup-Software Redesign etc.
- Fertigstellung der TK-Anlage
- Einführung einer Software für Flüchtlingsmanagement

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, den Bereich Personalbedarfsdeckung (mit Flex-Team), freiwillige soziale Leistungen sowie die Personalentwicklung.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen lagen um rd. 148 TEUR unter dem Ansatz, hiervon entfallen 85 TEUR auf das Flexteam. Dieser Bereich ist nur schwer planbar aufgrund unvorhersehbarer Fluktuation und von krankheitsbedingten Ausfällen. 81 TEUR entfallen auf den Bereich Ausbildung, hier war eine Stelle unterjährig mehrere Monate vakant und nicht alle Ausbildungsplätze waren durchgehend besetzt. Auch die Mittel zur Beschäftigung von Praktikanten wurden nicht voll ausgeschöpft. Im Personalreferat lagen die Personalaufwendungen um 14 TEUR über dem Ansatz. Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen erhöhten sich gegenüber der Planung um rd. 97 TEUR. Zum einen machten sich die oben genannten Verschiebungen im Bereich der Personalentwicklung und bei den Geschäftsaufwendungen (Kosten für Bekanntmachungen) bemerkbar, zum anderen lagen auch die Aufwendungen für die Beratung der Stellenbewertungskommission aufgrund eines personellen Engpasses bei der GPA und eines gestiegenen Beratungsbedarfs im Zusammenhang mit der Umsetzung der neuen Entgeltordnung über dem Ansatz. Diese Position war 2017 letztmalig im Profitcenter 1121 Personalwesen geführt, aufgrund einer Organisationsänderung innerhalb des Hauptamts wird die Stellenbewertungskommission ab 2018 im Bereich Organisation geführt.

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 (109 TEUR).

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich gegenüber der Planung um rd. 166 TEUR. Der Nettoressourcenbedarf sank um rd. 85 TEUR.

1123-111 Justizariat (Versicherungen)

Das ordentliche Ergebnis fiel um rd. 29 TEUR schlechter aus als geplant.

Der Grund für die erhöhten ordentlichen Aufwendungen (rd. 75 TEUR) liegt hauptsächlich bei den Mehraufwendungen der gebäudebezogenen Versicherungen und sonstigen Aufwendungen von rd. 75 TEUR. Diese sind durch notwendige Versicherungsabschlüsse neuer Gebäude, der Ausbauten in Richtung Brandschutz und höherer Versicherungsprämien entstanden. Dem gegenüber steht eine Steigerung der ordentlichen Erträge von rd. 46 TEUR. Durch den Abbau, Rückbau bzw. Auflösung diverser Asyl-Notunterkünfte handelt es sich hierbei hauptsächlich um Rückerstattungen von bereits geleisteten Versicherungsprämien.

1125 Fahrzeuge

Das ordentliche Ergebnis in diesem Bereich verbesserte sich um rd. 21 TEUR gegenüber der Planung. Der Nettoressourcenbedarf sinkt um rd. 18 TEUR auf rd. 49 TEUR.

Die ordentlichen Erträge erhöhten sich gegenüber der Planung um rd. 26,7 TEUR. Minderaufwendungen i. H. v. rd. 17,8 TEUR ergaben sich bei Mieten für Fahrzeuge. Diese sind auf günstigere Leasingkosten zurückzuführen. Die Aufwendungen für Haltung von Fahrzeugen erhöhten sich aufgrund einer hohen Anzahl von zusätzlichen Fahrzeugen hingegen um rd. 58 TEUR, wobei sich auch die ILV-Erträge in diesem Bereich um rd. 37 TEUR erhöhten. Die Personalaufwendungen stiegen gegenüber der Planung um rd. 5,6 TEUR.

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. Eine erneute Prüfung des Finanzamtes, wie mit dem Thema der Privatnutzung allgemein umgegangen werden soll, wird derzeit aktuell erneut überprüft.

1126-111 Zentrale Dienste

In diesem Bereich ist eine Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses um rd. 128 TEUR zu verzeichnen. Der Nettoressourcenüberschuss verbesserte sich um rd. 233 TEUR.

Die Personalaufwendungen fielen um rd. 58 TEUR niedriger aus als geplant. Den höheren Geschäftsaufwendungen i. H. v. rd. 73 TEUR, standen um rd. 113 TEUR höhere ILV-Erträge in diesem Bereich gegenüber. Die Aufwendungen für den Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen fielen um rd. 127 TEUR geringer aus als geplant, folglich fielen auch die ILV-Erträge in diesem Bereich um rd. 113 TEUR geringer aus. Bei den Aufwendungen für Aus- und Fortbildungen konnten rd. 11 TEUR eingespart werden.

Die Verbesserung beim veranschlagten kalkulatorischen Ergebnis (rd. 105 TEUR) ist hauptsächlich auf die neue Einbindung des Organisatorischen Brandschutzes in den Fachbereich ZD-Einkauf zu erklären. Da hier kein Planansatz bestand wurden hier zusätzliche Erträge i. H. v. rd. 97 TEUR erzielt.

1126-114 Zentrale Vergabestelle

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich gegenüber der Planung um rd. 14 TEUR. Dies ist insbesondere auf die um rd. 16 TEUR gesunkenen Personalaufwendungen zurückzuführen. In 2017 war dieser Fachbereich noch beim IT-Referat angesiedelt. Ab 2018 wird die Zentrale Vergabestelle strukturell beim Referat ZD-Einkauf geführt. Die Verrechnung dieser Dienstleistung erfolgt dann analog der dort bereits bestehenden Systematik per monatlicher ILV-Verrechnung.

2521 Archiv

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich mit rd. -258 TEUR um rd. 26 TEUR gegenüber der Planung. Eine Reduzierung der Personal- und Versorgungsaufwendungen um rd. 20 TEUR erklärt sich durch die vorübergehend unbesetzte Stelle im Archiv-Sekretariat. Sowohl bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, als auch bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen ergaben sich Einsparungen von insgesamt rd. 7 TEUR.

2810 Sonstige Kulturpflege

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich gegenüber der Planung um rd. 23 TEUR auf rd. 366 TEUR. Die um rd. 35 TEUR erhöhten Personal- und Versorgungsaufwendungen entsprechen in etwa den Mehrerträgen, was wiederum durch Erstattungen des Landes und von Gemeinden für umfangreiche archäologische Grabungsarbeiten bedingt ist. Größere Einsparungen i. H. v. rd. 16 TEUR sind bei den

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen festzustellen. Auch bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen konnten Einsparungen i. H. v. rd. 5 TEUR erzielt werden.

Investitionen

Im Bereich Fuhrpark wurden insgesamt 20 TEUR für die Anschaffung von diversen Kauffahrzeugen investiert. Im Bereich Kreisarchäologie wurden rd. 11 TEUR eingespart, da das hierfür benötigte technische Gerät deutlich kostengünstiger, als geplant, angeschafft werden konnte. Im IT-Referat wurden statt der geplanten 105 TEUR tatsächlich 109 TEUR verausgabt. Die Deckung erfolgte durch Einsparungen im Ergebnishaushalt. Im Bereich Personalwesen erfolgte in 2017 planmäßig die Bestellung einer Hardware für einen Systemwechsel bei der Zeiterfassung. Die Auszahlung i. H. v. rd. 78 TEUR erfolgt jedoch erst in 2018.

5.112	Amt für Hochbau und Gebäudemanagement
--------------	--

1124 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Im Haushaltsjahr 2017 erhöhten sich die ordentlichen Erträge gegenüber dem Planansatz von rd. 1,3 Mio. EUR um insgesamt 382 TEUR auf rd. 1,7 Mio. EUR.

Diese Mehrerträge resultieren im Wesentlichen aus um rd. 111 TEUR höheren aktivierten Eigenleistungen, die sich hauptsächlich aus den Leistungen beim BSZ Radolfzell und Konstanz ergeben. Zudem konnten rd. 214 TEUR als Erträge aus Auflösung von Rückstellungen im Bereich der Schulen und Dienstgebäude verbucht werden.

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte sind um insgesamt rd. 121 TEUR auf rd. 636 TEUR angestiegen. Im Bereich Asyl erhöhten sich die Entgelte um rd. 50 TEUR auf rd. 105 TEUR. Die privatrechtlichen Entgelte im Bereich Asyl setzen sich aus Erträgen aus der Untervermietung einer Unterkunft für Unbegleitete Minderjährige Ausländer/innen (rd. 91 TEUR) und aus Erträgen aus der vorläufigen Bereitstellung der Gymnastikhalle der Wessenbergschule Konstanz (6 TEUR) zusammen; weitere Erträge von rd. 5 TEUR konnten durch den Verkauf von Bauzäunen erzielt werden. Im Bereich Schulen und Dienstgebäude erhöhten sich die privatrechtlichen Leistungsentgelte um rd. 71 TEUR auf rd. 531 TEUR. Die Erträge bei der Parkraumbewirtschaftung sind durch die Anpassung der Parkentgelte um rd. 15 TEUR gestiegen. Die nicht veranschlagten Erträge bei den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten durch die Schadensregulierungen an der Hohentwiel-Gewerbeschule Singen und dem Berufsschulzentrum Radolfzell belaufend sich auf rd. 51 TEUR.

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen reduzierten sich insgesamt um rd. 89 TEUR auf rd. 123 TEUR; davon entfallen rd. 5 TEUR auf den Bereich Asyl und rd. 84 TEUR auf den Bereich Schulen und Dienstgebäude. Im Bereich Schulen und Dienstgebäude sind Fördermittel (Planansatz 96 TEUR) für die LED-Beleuchtung i. H. v. insgesamt 86 TEUR gewährt worden. Die erste Zahlung i. H. v. 45 TEUR wurde im Februar 2017 vereinnahmt, aber dem Haushalt 2016 zugeordnet. Der restliche Zuschuss i. H. v. 41 TEUR wurden bei den Zuweisungen vom Bund verbucht. Außerdem konnte die Maßnahme günstiger abgeschlossen werden; die Fördermittel haben sich damit um rd. 10 TEUR reduziert.

Die Personalaufwendungen fielen rd. 149 TEUR niedriger aus als im Plan veranschlagt. Dies resultiert aus Einsparungen im Bereich Asyl und aus einer vorläufig nicht besetzten Stelle im Hochbau.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen verringern sich im Jahr 2017 insgesamt von 16,41 Mio. EUR um rd. 1,65 Mio. EUR auf rd. 14,75 Mio. EUR. Davon entfallen rd. 1,62 Mio. EUR auf den Bereich Asyl, die restlichen rd. 34 TEUR auf den Bereich Schulen und Dienstgebäude.

Durch die rückläufigen Zugangszahlen der Flüchtlinge und Asylbewerber seit Mitte des Jahres 2016 wurden weniger neue Unterkünfte eingerichtet als erwartet. Ebenfalls konnten zwei Leichtbauhallen in Konstanz und Singen vorzeitig aufgelöst werden. Die Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen im Bereich Asyl reduzieren sich daher gegenüber der Planung (1,63 Mio. EUR) um rd. 558 TEUR auf rd. 1,07 Mio. EUR. Aufgrund der rückläufigen Zugangszahlen konnten außerdem Einsparungen bei den Aufwendungen für Strom, Gas, Öl, Wasser und Abfallbeseitigung (rd. 877 TEUR) erzielt werden. Die Mieten und Pachten verringern sich gegenüber der Planung um rd. 56 TEUR auf rd. 3,66 Mio. EUR.

Im Bereich Schulen und Dienstgebäude sind bei der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen die Aufwendungen gegenüber der Planung (2,9 Mio. EUR) um rd. 252 TEUR auf 3,1 Mio. EUR gestiegen. Die Mehraufwendungen sind auf außerordentliche Instandsetzungsmaßnahmen bei der Hohentwiel-Gewerbeschule und der Haldenwangschule Singen sowie dem Dienstgebäude Landratsamt Konstanz zurückzuführen. Außerdem sind bei der Gebäudewartung die Aufwendungen um rd. 92 TEUR auf rd. 313 TEUR gestiegen. Für die neuen technischen Anlagen am Berufsschulzentrum Radolfzell, BT C sowie für die Chemieräume an der Hohentwiel-Gewerbeschule Singen wurden Wartungsverträge abgeschlossen. Die höheren Aufwendungen können durch die Einsparungen im Bereich Aufwendungen für Gas (rd. 160 TEUR) und Bereich Aufwendungen für Gebäudereinigung (rd. 200 TEUR) gedeckt werden. Bei den Mieten und Pachten sind die Aufwendungen gegenüber der Planung (822 TEUR) aufgrund der Anmietung von Containern für die VABO-Klasse an der Robert-Gerwig-Schule Singen und der Erhöhung der Pacht für die Nutzung der Stadtgärtnerei Radolfzell um rd. 17 TEUR höher ausgefallen. Die Energiekosten (Strom, Gas, Öl und Holz) sind gegenüber dem Planansatz um rd. 205 TEUR geringer ausgefallen. Im Bereich der Gasversorgung konnten durch günstige Gasverträge mit den örtlichen Gasversorgern Einsparungen erzielt werden. Generell sind bei Energieverbräuchen Sicherheiten einzurechnen, da gerade die Heizkosten witterungsabhängig und dadurch kaum exakt planbar sind. Bei der Gebäudereinigung wurden die geplanten Ansätze um rd. 200 TEUR unterschritten. Die für externe Dienstleistungen veranschlagten Haushaltsmittel mussten nicht im vollen Umfang in Anspruch genommen werden. Für die Grundreinigung waren im Plan mehr Flächen vorgesehen als tatsächlich ausgeführt werden mussten. Außerdem wurden aufgrund nicht erbrachter Leistungen (Qualität) Rechnungen gekürzt.

Der ILV-Aufwand für gebäudebezogene Versicherungen verringerte sich insgesamt um 68 TEUR auf rd. 174 TEUR. Im Bereich Asyl verringert sich der Aufwand um rd. 76 TEUR auf rd. 27 TEUR. Dies resultiert aus der vorzeitigen Auflösung von zwei Leichtbauhallen in Konstanz und Singen. Im Bereich Schulen und Dienstgebäuden erhöhte sich der ILV-Aufwand für gebäudebezogene Versicherungen um 7 TEUR auf rd. 147 TEUR; hier handelt es sich um die übliche jährliche Preissteigerung.

Die Aufwendungen für die sonstigen Bewirtschaftungskosten sind um rd. 55 TEUR niedriger ausgefallen als im Ansatz (rd. 986 TEUR) geplant. Allein im Bereich Asyl ergab sich eine Kosteneinsparung i. H. v. rd. 43 TEUR. Hierbei handelt es sich insbesondere um die niedriger ausgefallenen Nebenkostenabrechnungen der angemieteten Objekte, was ebenfalls auf die rückläufigen Zugangszahlen zurückzuführen ist. Im Bereich Schulen und Dienstgebäude wurden rd. 12 TEUR weniger aufgewendet als geplant.

Der Bereich der sonstigen ordentlichen Aufwendungen erhöhte sich insgesamt um rd. 17 TEUR auf rd. 97 TEUR. Die Aufwendungen für die Rechts- und Beratungskosten sind mit rd. 16 TEUR geringer ausgefallen, dafür sind Erstattungen an private Unternehmen (Berichtigung der Nutzungsentgelte für die Dachfläche PV-Anlagen ohne USt.) um rd. 15 TEUR höher ausgefallen. Die Aufwendungen für Dienstreisen sind um rd. 5 TEUR und die Gebühren und Entgelte um rd. 7 TEUR höher ausgefallen als geplant.

Bei der Internen Leistungsverrechnung der Raummiete (warm) erhöhte sich der Ertrag um rd. 179 TEUR. Dies ist in den regelmäßigen Veränderungen in der räumlichen Belegung der Büroräume

und der jährlichen Anpassung des Mietpreises begründet, welcher anhand der Jahresergebnisse 2014 und 2015 neu kalkuliert wurde. Dieser musste auf 21,60 EUR/m² (Vorjahr 19,40 EUR/m²) erhöht werden.

Die Gebäudekostenumlage (Verrechnung Teilhaushalt 2 und 3) fiel um 1,4 Mio. EUR niedriger aus als veranschlagt. Dies resultiert aus den rückläufigen Zugangszahlen von Flüchtlingen und Asylbewerbern.

Aus der Verrechnung von aktivierten Eigenleistungen für Baumaßnahmen im investiven Bereich konnten Erträge von rd. 218 TEUR (rd. 111 TEUR über dem Planansatz) erzielt werden. Im ordentlichen Ergebnis werden diese im Teilhaushalt 5 ausgewiesen und gleichzeitig mit der Gebäudekostenumlage an die Teilhaushalte 2 und 3 weitergegeben.

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich insgesamt um rd. 2,0 Mio. EUR, davon um rd. 1,5 Mio. EUR im Bereich Asyl und um rd. 554 TEUR im Bereich Schulen und Dienstgebäude.

Der Nettoressourcenbedarf verbesserte sich gegenüber dem Planansatz um rd. 482 TEUR.

Zusammenstellung nach Gebäuden

1.) Dienst- / Verwaltungsgebäude

- kreiseigene Objekte

Dienstgebäude KN, Benediktinerplatz 1	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	138.472 €	180.856 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 699.000 €	- 885.739 €
Bewirtschaftung	- 393.700 €	- 350.251 €
Abschreibungen Gebäude netto	- 467.561 €	- 467.928 €
Summe	- 1.421.789 €	- 1.523.062 €

Dienstgebäude KN, Reichenastr. 37	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	11.510 €	12.359 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 35.700 €	- 32.760 €
Bewirtschaftung	- 15.700 €	- 11.149 €
Summe	- 39.890 €	- 31.550 €

Dienstgebäude RZ, Otto-Blesch-Str. 49-51	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	177.000 €	173.813 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 234.000 €	- 148.892 €
Bewirtschaftung	- 131.300 €	- 126.237 €
Abschreibungen Gebäude	- 135.980 €	- 134.178 €
Summe	- 324.280 €	- 235.493 €

Dienstgebäude Singen, Laubwaldstr. 4	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	70.000 €	71.586 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 18.500 €	- 15.949 €
Bewirtschaftung	- 27.000 €	- 20.538 €
Abschreibungen Gebäude	- 24.449 €	- 24.448 €
Summe	51 €	10.651 €

Dienstgebäude Singen, Reichenastr. 6a	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 15.300 €	- 785 €
Bewirtschaftung	- 9.480 €	- 6.950 €
Summe	- 24.780 €	- 7.735 €

Kantine im LRA	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	23.100 €	22.899 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 10.500 €	- 6.527 €
Bewirtschaftung	- 800 €	- 130 €
Abschreibungen Gebäude netto	- 8.406 €	- 6.455 €
Summe	3.394 €	9.788 €

Straßenmeisterei Welschingen	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	10.300 €	29.433 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 5.000 €	- 15.671 €
Bewirtschaftung	- 2.260 €	- 2.769 €
Summe	3.040 €	10.994 €

- angemietete Objekte

Amt für Str.verkehr, KN, Max-Stromeyer-Str. 47	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	- €	2.500 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 1.000 €	- 3.980 €
Mieten und Pachten	- 59.000 €	- 59.009 €
Bewirtschaftung	- 27.800 €	- 25.788 €
Summe	- 87.800 €	- 86.277 €

Amt für Gesundheit/ Versorgung, Radolfzell	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	- €	36.395 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 61.000 €	- 57.228 €
Mieten und Pachten	- 94.000 €	- 93.530 €
Bewirtschaftung	- 56.460 €	- 51.224 €
Summe	- 211.460 €	- 165.586 €

Amt für Landwirtschaft, Stockach	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	2.000 €	1.980 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 24.550 €	- €
Mieten und Pachten	- 78.000 €	- 74.408 €
Bewirtschaftung	- 50.900 €	- 43.538 €
Abschreibungen	- 421 €	- 421 €
Summe	- 151.871 €	- 116.388 €

Außenstelle Jugendamt Singen, Wehrstr. 7	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	- €	2.184 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 1.000 €	- 748 €
Mieten und Pachten	- 45.950 €	- 47.458 €
Bewirtschaftung	- 16.700 €	- 14.447 €
Summe	- 63.650 €	- 60.468 €

BSM/ WiFö, KN, Max-Stromeyer-Str. 116	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 1.000 €	- €
Mieten und Pachten (exkl. Erstattung BSM)	- 22.800 €	- 23.354 €
Bewirtschaftung	- 16.000 €	- 13.999 €
Summe	- 39.800 €	- 37.352 €

DG KN, Max-Stromeyer-Str. 160	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	3.899 €	3.573 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 7.250 €	- 16.561 €
Mieten und Pachten	- 214.058 €	- 213.656 €
Bewirtschaftung	- 101.000 €	- 71.517 €
Abschreibungen	- 541 €	- 541 €
Summe	- 318.950 €	- 298.702 €

Forstbüro Aach, Hauptstr. 16	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 500 €	- €
Mieten und Pachten	- 1.100 €	- 1.080 €
Bewirtschaftung	- 100 €	- €
Summe	- 1.700 €	- 1.080 €

Forstbüro Engen, Spindelgasse 1	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 500 €	- €
Mieten und Pachten	- 1.100 €	- 1.080 €
Bewirtschaftung	- 100 €	- €
Summe	- 1.700 €	- 1.080 €

Forsthof Dettingen	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 600 €	- €
Mieten und Pachten	- 26.400 €	- 26.328 €
Bewirtschaftung	- 4.200 €	- 2.649 €
Summe	- 31.200 €	- 28.977 €

Jobcenter, Singen, Hohgarten	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	70.000 €	75.063 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 1.000 €	- €
Mieten und Pachten	- 70.000 €	- 75.063 €
Summe	- 1.000 €	- €

KFZ-Stelle, Stockach, Adenauer Str. 4	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 500 €	- €
Mieten und Pachten	- 12.500 €	- 12.277 €
Bewirtschaftung	- 7.600 €	- 7.106 €
Abschreibungen	- 1.060 €	- 1.060 €
Summe	- 21.660 €	- 20.444 €

Kreisarchäologie, Singen, Schlossgarten	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 1.000 €	- 1.197 €
Mieten und Pachten	- 2.660 €	- 2.837 €
Bewirtschaftung	- 800 €	- 775 €
Summe	- 4.460 €	- 4.809 €

Psychologische Beratungsstelle Singen	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	- €	1.438 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 1.000 €	- €
Mieten und Pachten	- 15.000 €	- 14.314 €
Bewirtschaftung	- 7.650 €	- 2.520 €
Summe	- 23.650 €	- 15.395 €

Schlachthof Singen, Gottlieb- Daimler-Str. 6	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 500 €	- €
Mieten und Pachten	- 3.000 €	- 2.870 €
Bewirtschaftung	- 1.350 €	- 1.245 €
Summe	- 4.850 €	- 4.116 €

Straßenmeisterei Stockach und Radolfzell	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	- €	400 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 1.000 €	- 500 €
Mieten und Pachten	- 68.600 €	- 68.550 €
Summe	- 69.600 €	- 68.650 €

Berufsschulzentrum Stockach	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Robert-Gerwig-Schule Singen	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	9.500 €	29.668 €	Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	52.900 €	100.187 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 71.500 €	- 137.284 €	Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 187.000 €	- 248.979 €
Mieten und Pachten	- 23.682 €	- 24.109 €	Mieten und Pachten	- €	- 11.995 €
Bewirtschaftung	- 130.400 €	- 123.675 €	Bewirtschaftung	- 244.900 €	- 210.519 €
Abschreibungen Gebäude netto	- 50.172 €	- 49.115 €	Abschreibungen Gebäude netto	- 71.803 €	- 71.790 €
Summe	- 266.254 €	- 304.516 €	Summe	- 450.803 €	- 443.096 €

Haldenwangschule Singen	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Sonnenlandschule Stockach	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	15.346 €	17.084 €	Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 146.000 €	- 39.535 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 119.500 €	- 182.310 €	Mieten und Pachten	- 5.200 €	- 4.312 €
Mieten und Pachten	- 20.000 €	- 17.550 €	Bewirtschaftung	- 63.900 €	- 65.743 €
Bewirtschaftung	- 151.900 €	- 137.043 €	Abschreibungen Gebäude netto	- 18.878 €	- 18.133 €
Abschreibungen Gebäude netto	- 123.064 €	- 123.044 €	Summe	- 233.978 €	- 127.723 €
Summe	- 399.117 €	- 442.863 €			

Hohentwiel-Gewerbeschule Singen	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Wessenbergschule Konstanz	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	40.000 €	52.513 €	Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	13.120 €	12.210 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 709.000 €	- 884.524 €	Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 100.000 €	- 71.257 €
Bewirtschaftung	- 452.500 €	- 403.017 €	Bewirtschaftung	- 202.400 €	- 163.243 €
Abschreibungen Gebäude netto	- 337.545 €	- 331.591 €	Abschreibungen Gebäude netto	- 67.922 €	- 67.735 €
Summe	- 1.459.045 €	- 1.566.620 €	Summe	- 357.202 €	- 290.026 €

Mensa Berufsschulzentrum Radolfzell	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Zepelin-Gewerbeschule Konstanz	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	8.400 €	9.588 €	Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	57.281 €	23.994 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 1.000 €	- 2.426 €	Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 242.500 €	- 298.453 €
Bewirtschaftung	- 20.000 €	- 8.001 €	Bewirtschaftung	- 272.700 €	- 249.081 €
Abschreibungen Gebäude netto	- 26.817 €	- 27.004 €	Abschreibungen Gebäude netto	- 114.631 €	- 114.640 €
Summe	- 39.417 €	- 27.842 €	Summe	- 572.550 €	- 638.181 €

- angemietete Objekte

Mettnauschule Radolfzell	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Fachschule für Landwirtschaft	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	6.700 €	5.476 €	Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	100 €	140 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 115.000 €	- 94.779 €	Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 5.100 €	- 288 €
Mieten und Pachten	- 7.631 €	- 7.631 €	Mieten und Pachten	- 17.400 €	- 17.319 €
Bewirtschaftung	- 175.000 €	- 196.811 €	Bewirtschaftung	- 21.000 €	- 13.608 €
Abschreibungen Gebäude netto	- 105.197 €	- 105.198 €	Summe	- 43.400 €	- 30.499 €
Summe	- 396.128 €	- 398.943 €			

3.) Gemeinschaftsunterkünfte

- kreiseigene Objekte

Regenbogenschule Konstanz	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	GU Dettingen, Tennishalle, Moosweg 11	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	1.100 €	2.389 €	Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	- €	508 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 258.000 €	- 192.641 €	Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 63.000 €	- 27.749 €
Mieten und Pachten	- 6.668 €	- 6.620 €	Bewirtschaftung	- 95.500 €	- 79.901 €
Bewirtschaftung	- 75.300 €	- 64.587 €	Abschreibungen	- 157.475 €	- 164.330 €
Abschreibungen Gebäude netto	- 34.821 €	- 35.557 €	Summe	- 315.975 €	- 271.472 €
Summe	- 373.689 €	- 297.015 €			

Gemeinschaftsunterkunft Mühlhausen-Ehingen, Im Kai 2	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 33.100 €	- 17.928 €
Mieten und Pachten	- 66.000 €	- 66.000 €
Bewirtschaftung	- 51.000 €	- 47.249 €
Abschreibungen	- 171 €	- 35.323 €
Summe	- 150.271 €	- 166.501 €

Gemeinschaftsunterkunft Radolfzell, Kasernenstraße	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	- €	3.632 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 70.000 €	- 99.203 €
Bewirtschaftung	- 143.200 €	- 134.921 €
Abschreibungen	- 650 €	- 223.037 €
Summe	- 213.850 €	- 453.529 €

Gemeinschaftsunterkunft Rielasingen Roseneegg	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 16.100 €	- 10.182 €
Mieten und Pachten	- 48.000 €	- 48.000 €
Bewirtschaftung	- 59.000 €	- 48.091 €
Abschreibungen	- 8 €	- 28.173 €
Summe	- 123.108 €	- 134.447 €

Gemeinschaftsunterkunft Riel.-Worbl., Ramsenerstr. 21	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 22.100 €	- 6.442 €
Mieten und Pachten	- 51.300 €	- 45.600 €
Bewirtschaftung	- 102.500 €	- 53.868 €
Abschreibungen	- 243 €	- 28.913 €
Summe	- 176.143 €	- 134.823 €

Gemeinschaftsunterkunft Singen, Byk-Gulden-Straße 8	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 42.600 €	- 10.956 €
Mieten und Pachten	- 132.000 €	- 132.000 €
Bewirtschaftung	- 52.500 €	- 121.547 €
Abschreibungen	- 481 €	- 20.860 €
Summe	- 227.581 €	- 285.362 €

Gemeinschaftsunterkunft Singen, Capanstraße 2	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	- €	863 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 22.100 €	- 11.543 €
Mieten und Pachten	- 60.000 €	- 60.000 €
Bewirtschaftung	- 50.700 €	- 39.922 €
Abschreibungen	- 207 €	- 54.233 €
Summe	- 133.007 €	- 164.835 €

Gemeinschaftsunterkunft Singen, Friedingerstraße	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- €	399 €
Bewirtschaftung	- €	412 €
Summe	- €	13 €

Gemeinschaftsunterkunft Singen, Güterstraße	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	- €	38.084 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 54.500 €	- 26.100 €
Mieten und Pachten	- 82.500 €	- 82.152 €
Bewirtschaftung	- 178.500 €	- 104.638 €
Abschreibungen	- 2.214 €	- 107.017 €
Summe	- 317.714 €	- 357.990 €

Gemeinschaftsunterkunft Stockach, Goethestraße	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	- €	1.785 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 26.000 €	- 22.503 €
Mieten und Pachten	- 72.000 €	- 72.000 €
Bewirtschaftung	- 102.600 €	- 69.361 €
Abschreibungen	- 270 €	- 33.624 €
Summe	- 200.870 €	- 195.702 €

Gemeinschaftsunterkunft Stockach, Oberstadt	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	- €	4.126 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 79.100 €	- 75.203 €
Mieten und Pachten	- 138.240 €	- 138.240 €
Bewirtschaftung	- 259.500 €	- 218.739 €
Abschreibungen	- 422 €	- 133.706 €
Summe	- 477.262 €	- 561.762 €

Gemeinschaftsunterkunft Tengen-Wiechs, Brunnenstr. 5	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 22.100 €	- 24.989 €
Mieten und Pachten	- 64.800 €	- 64.800 €
Bewirtschaftung	- 55.200 €	- 25.463 €
Abschreibungen	- 240 €	- 16.129 €
Summe	- 142.340 €	- 131.380 €

Gemeinschaftsunterkunft Volkertshausen, Buchst. 14b+16	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 1.000 €	- €
Mieten und Pachten	- 96.000 €	- 5.700 €
Bewirtschaftung	- 10.200 €	- 303 €
Abschreibungen	- 5 €	- 5.458 €
Summe	- 107.205 €	- 11.460 €

Notbelegung der Sporthallen	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	- €	7.558 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- €	7.046 €
Bewirtschaftung	- €	2.643 €
Summe	- €	2.130 €

Notunterkunft Konstanz, Eichhornstr. 84, Tennishalle Hörnle	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Mieten und Pachten	- €	8.000 €
Summe	- €	8.000 €

Notunterkunft Konstanz, Schwaketenbad-Parkplatz	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 115.000 €	- 100.509 €
Mieten und Pachten	- 36.700 €	- 19.290 €
Bewirtschaftung	- 233.500 €	- 79.834 €
Abschreibungen	- 407.171 €	- 408.814 €
Summe	- 792.371 €	- 608.447 €

Notunterkunft Radolfzell, Herrenlandstraße	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 112.000 €	- 46.511 €
Mieten und Pachten	- 450.000 €	- 450.000 €
Bewirtschaftung	- 345.000 €	- 82.127 €
Abschreibungen	- 1.220 €	- 390.562 €
Summe	- 908.220 €	- 969.199 €

Notunterkunft Riel.-Worbl., Singenerstr. 21	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	- €	580 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 15.200 €	- 9.247 €
Mieten und Pachten	- 360.000 €	- 360.000 €
Bewirtschaftung	- 35.200 €	- 4.114 €
Abschreibungen	- €	- 209.137 €
Summe	- 410.400 €	- 581.918 €

Notunterkunft Singen, Radolfzellerstr., Kunstrasen	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 151.500 €	- 109.810 €
Mieten und Pachten	- 672.831 €	- 675.911 €
Bewirtschaftung	- 268.700 €	- 213.339 €
Abschreibungen	- 19 €	- 220.283 €
Summe	- 1.093.050 €	- 1.219.343 €

sonst. Asylunterbringungen (Zelte, Container etc.)	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- €	- 11.969 €
Bewirtschaftung	- 3.100 €	- 3.013 €
Abschreibungen	- 51.946 €	- 52.559 €
Summe	- 55.046 €	- 67.540 €

Sozialamt Mietwohnungen GU	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 86.000 €	- 19.791 €
Mieten und Pachten	- 125.640 €	- 144.931 €
Bewirtschaftung	- 111.000 €	- 149.230 €
Abschreibungen	- 34 €	- 60.938 €
Summe	- 322.674 €	- 374.891 €

UMA Singen, Hohentwielstr. 2	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	70.000 €	93.159 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 16.000 €	- 2.735 €
Mieten und Pachten	- 50.400 €	- 50.400 €
Bewirtschaftung	- 17.200 €	- 14.432 €
Abschreibungen	- 192 €	- 13.030 €
Summe	- 13.792 €	12.563 €

UMA Singen, Posthalterswäldle 43	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	- €	3.900 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- €	- 5.955 €
Mieten und Pachten	- €	- 15.600 €
Bewirtschaftung	- €	- 2.287 €
Summe	- €	- 19.942 €

Whg. Asylbewerber Gailingen, Genterweg 3	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 16.100 €	- 11.623 €
Mieten und Pachten	- 30.000 €	- 29.988 €
Bewirtschaftung	- 26.200 €	- 43.603 €
Abschreibungen	- 4 €	- 19.267 €
Summe	- 72.304 €	- 104.481 €

4.) Weitere angemietete Objekte

Forst Gerätelager	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 500 €	- €
Mieten und Pachten	- 1.050 €	- 1.041 €
Summe	- 1.550 €	- 1.041 €

Garage Feuerwehrfahrzeuge	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 500 €	- €
Mieten und Pachten	- 720 €	- €
Summe	- 1.220 €	- €

Katastrophenschutzlager	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 500 €	- €
Mieten und Pachten	- 8.600 €	- 8.529 €
Summe	- 9.100 €	- 8.529 €

AM KITA KN, Stromeyersdorfstr. 1	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	- €	500 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 5.000 €	- 106 €
Mieten und Pachten	- 15.860 €	- 15.853 €
Bewirtschaftung	- 5.000 €	- 4.805 €
Summe	- 25.860 €	- 20.263 €

5.) Sonstiges

alle Gebäude mit geringen Werten	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	- €	264 €
Abschreibungen (1-100€)	- 100 €	- 99 €
Summe	- 100 €	166 €

Gesamtsumme	- 21.033.154 €	- 19.265.753 €
--------------------	-----------------------	-----------------------

Zusammenstellung nach Kostenarten

Benutzungsgebühren, Mieterrträge, Erstattungen / Kostenarten alle 3* außer 31600000 und 34830000	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
AM A.StrV, KN, Max-Stromeyer-Str.47	- €	2.500 €
AM Amt f. Gesundheit/ Versorgung, Radolfzell	- €	36.395 €
AM Amt für Landwirtschaft, Stockach	2.000 €	1.980 €
AM Außenst. Jugendamt Singen, Wehrdstr.7	- €	2.184 €
AM DG KN, Max-Stromeyer-Str. 166/168	3.899 €	3.573 €
AM GU Bodman, Gästehaus	- €	360 €
AM GU Engen, Am Bahnhof 3	- €	1.388 €
AM GU Gaienhofen, Auf der Breite 1-3	- €	290 €
AM GU Gottmadingen, Industriepark 210	- €	600 €
AM GU KN, Luisenstraße	- €	30.897 €
AM GU KN, Steinstraße	- €	815 €
AM GU KN, Stromeyersdorfstr.	- €	408 €
AM GU RZ, Kasernenstraße	- €	3.632 €
AM GU Singen, Cappanstr. 2	- €	863 €
AM GU Singen, Güterstraße	- €	38.084 €
AM GU Stockach, Goethestr.	- €	1.785 €
AM GU Stockach, Oberstadt	- €	4.126 €
AM Jobcenter, Singen, Hohgarten	70.000 €	75.063 €
AM KITA KN,Stromeyersdorfstr.1	- €	500 €
AM NU Rielasingen-Worblingen, Singerstr. 21	- €	580 €
AM Psycholog.Beratungsstelle Singen	- €	1.438 €
AM Straßenmeisterei Sto u. RZ	- €	400 €
AM UMA Singen, Hohentwielstr. 2	70.000 €	93.159 €
AM UMA Singen, Posthalterswäldle 43	- €	3.900 €
Berufsschulzentrum Radolfzell	10.500 €	39.049 €
Berufsschulzentrum Stockach	9.500 €	29.668 €
DG KN, Benediktinerplatz 1	138.472 €	180.856 €
DG KN, Reichenaustr. 37	11.510 €	12.359 €
DG Singen, Laubwaldstr. 4	70.000 €	71.586 €
DG RZ, Otto-Blesch-Str. 49-51	177.000 €	173.813 €
Fachschule für Landwirtschaft	100 €	140 €
GU Dettingen, Tennishalle, Moosweg 11	- €	508 €
Haldenwangschule Singen	15.346 €	17.084 €
Hohentwiel-Gewerbeschule Singen	40.000 €	52.513 €
Kantine im LRA	23.100 €	22.899 €
Mensa Berufsschulzentrum Radolfzell	8.400 €	9.588 €
Mettnauschule Radolfzell	6.700 €	5.476 €
Notbelegung der Sporthallen	- €	7.558 €
Regenbogenschule Konstanz	1.100 €	2.389 €
Robert-Gerwig-Schule Singen	52.900 €	100.187 €
Straßenmeisterei Welschingen	10.300 €	29.433 €
Wessenbergschule Konstanz	13.120 €	12.210 €
Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz	57.281 €	23.994 €

restliche Gebäude (minimal)	- €	264 €
Summe	791.228 €	1.020.328 €

Bauunterhalt, Pflege und Wartung / Kostenarten 42110000 - 42110002	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
AM A.StrV, KN, Max-Stromeyer-Str.47	- 1.000 €	- 3.980 €
AM Amt f. Gesundheit/ Versorgung, Radolfzell	- 61.000 €	- 57.228 €
AM Amt f. Landwirtschaft, Stockach	- 24.550 €	- €
AM Außenst. Jugendamt Singen, Wehrdstr.7	- 1.000 €	- 748 €
AM BSM/WiFö, KN Max-Stromeyer-Str. 116	- 1.000 €	- €
AM DG KN, Max-Stromeyer-Str. 166/168	- 7.250 €	- 16.561 €
AM Forst Gerätelager	- 500 €	- €
AM Forstbüro Aach, Hauptstr. 16	- 500 €	- €
AM Forstbüro Engen, Spendelgasse 1	- 500 €	- €
AM Forsthof Dettingen	- 600 €	- €
AM Garage Feuerwehrfahrz.	- 500 €	- €
AM GU Bodman, Gästehaus	- 22.100 €	- 25.703 €
AM GU Engen, Am Bahnhof 3	- 22.250 €	- 4.856 €
AM GU Engen, Badischer Hof	- 38.560 €	- 63.219 €
AM GU Engen, Richthofenstr. 4a+b	- 21.350 €	- 5.113 €
AM GU Gaienhofen, Auf der Breite 1-3	- 35.500 €	- 18.051 €
AM GU Gottmadingen, Industriepark 210	- 7.600 €	- 1.767 €
AM GU Hohenfels, Im Ehrenloh 3	- 16.600 €	- 12.157 €
AM GU KN, Byk-Gulden-Str. 5	- 43.000 €	- 13.523 €
AM GU KN, Luisenstraße	- 22.500 €	- 96.657 €
AM GU KN, Max-Stro.-Str. 120	- 44.300 €	- 10.204 €
AM GU KN, Steinstraße	- 427.000 €	- 226.704 €
AM GU KN, Stromeyersdorfstr.	- 38.000 €	- 10.052 €
AM GU Mühlhausen-Ehingen, Im Kai 2	- 33.100 €	- 17.928 €
AM GU RZ, Kasernenstraße	- 70.000 €	- 99.203 €
AM GU Rielasingen, Roseneegg	- 16.100 €	- 10.182 €
AM GU Rielasingen-Worblingen, Ramsenerstr. 21	- 22.100 €	- 6.442 €
AM GU Singen, Byk-Gulden-Straße 8	- 42.600 €	- 10.956 €
AM GU Singen, Cappanstr. 2	- 22.100 €	- 11.543 €
AM GU Singen, Friedingerstraße	- €	399 €
AM GU Singen, Güterstraße	- 54.500 €	- 26.100 €
AM GU Stockach, Goethestr.	- 26.000 €	- 22.503 €
AM GU Stockach, Oberstadt	- 79.100 €	- 75.203 €
AM GU Tengen-Wiechs, Brunnenstraße 5	- 22.100 €	- 24.989 €
AM GU Volkertshausen, Buchstauden 14b+16	- 1.000 €	- €
AM Jobcenter Singen, Hohgarten	- 1.000 €	- €
AM KatSchutzLager	- 500 €	- €
AM KFZ-Stelle, Stockach, Adenauer Str. 4	- 500 €	- €
AM KITA KN,Stromeyersdorfstr.1	- 5.000 €	- 106 €
AM Kreisarchäologie Singen, Schlossgart.	- 1.000 €	- 1.197 €

AM NU KN, Schwaketenbad-Parkplatz	- 115.000 €	- 100.509 €	AM Forstbüro Aach, Hauptstr. 16	- 1.100 €	- 1.080 €
AM NU RZ, Herrenlandstraße	- 112.000 €	- 46.511 €	AM Forstbüro Engen, Spendelgasse 1	- 1.100 €	- 1.080 €
AM NU Rielasingen-Worblingen, Singenerstr. 21	- 15.200 €	- 9.247 €	AM Forsthaus Dettingen	- 26.400 €	- 26.328 €
AM NU Singen, Radolfzellerstr. Kunstrasen	- 151.500 €	- 109.810 €	AM Garage Feuerwehrfahrz.	- 720 €	- €
AM Psycholog.Beratungsstelle Singen	- 1.000 €	- €	AM GU Bodman, Gästehaus	- 66.000 €	- 66.000 €
AM Schlachthof Singen, Gottlieb-Daimler 6	- 500 €	- €	AM GU Engen, Am Bahnhof 4	- 176.400 €	- 176.400 €
AM Sozialamt Mietwohnungen	- 86.000 €	- 19.791 €	AM GU Engen, Badischer Hof	- 84.000 €	- 96.000 €
AM Straßenmeisterei Sto u. RZ	- 1.000 €	- 500 €	AM GU Engen, Richthofenstr. 4a+b	- 66.000 €	- 66.000 €
AM UMA Singen, Hohentwielstr. 2	- 16.000 €	- 2.735 €	AM GU Gaienhofen, Auf der Breite 1-3	- 94.800 €	- 94.800 €
AM UMA Singen, Posthalterswäldle 43	- €	- 5.955 €	AM GU Gottmadingen, Industriepark 210	- 420.000 €	- 420.000 €
AM Whg. Asylbew. Gailingen, Genterweg 3	- 16.100 €	- 11.623 €	AM GU Hohenfels, Im Ehrenloh 3	- 48.000 €	- 48.000 €
Berufsschulzentrum Radolfzell	- 121.500 €	- 215.496 €	AM GU KN, Byk-Gulden-Str. 5	- 15.400 €	- 15.356 €
Berufsschulzentrum Stockach	- 71.500 €	- 137.284 €	AM GU KN, Luisenstraße	- 132.063 €	- 131.026 €
DG KN, Benediktinerplatz 1	- 699.000 €	- 885.739 €	AM GU KN, Max-Stro.-Str. 120	- 54.000 €	- 72.000 €
DG KN, Reichenaustr. 37	- 35.700 €	- 32.760 €	AM GU KN, Stromeyersdorfstr.	- 7.800 €	- 7.800 €
DG RZ, Otto-Blesch-Str. 49-51	- 234.000 €	- 148.892 €	AM GU Mülhausen-Ehingen, Im Kai 2	- 66.000 €	- 66.000 €
DG Singen, Laubwaldstr. 4	- 18.500 €	- 15.949 €	AM GU Rielasingen, Roseneegg	- 48.000 €	- 48.000 €
DG Singen, Reichenaustr. 6a	- 15.300 €	- 785 €	AM GU Rielasingen-Worblingen, Ramsenerstr. 21	- 51.300 €	- 45.600 €
Fachschule für Landwirtschaft	- 5.100 €	288 €	AM GU Singen, Byk-Gulden-Str. 8	- 132.000 €	- 132.000 €
GU Dettingen, Tennishalle, Moosweg 11	- 63.000 €	- 27.749 €	AM GU Singen, Cappanstr. 2	- 60.000 €	- 60.000 €
GU Singen, Worblingerstr. 11/13	- 33.500 €	- 6.414 €	AM GU Singen, Güterstraße	- 82.500 €	- 82.152 €
Haldenwangschule Singen	- 119.500 €	- 182.310 €	AM GU Stockach, Goethestr.	- 72.000 €	- 72.000 €
Hohentwiel-Gewerbeschule Singen	- 709.000 €	- 884.524 €	AM GU Stockach, Oberstadt	- 138.240 €	- 138.240 €
Kantine im LRA	- 10.500 €	- 6.527 €	AM GU Tengen-Wiechs, Brunnenstraße 5	- 64.800 €	- 64.800 €
Mensa Berufsschulzentrum Radolfzell	- 1.000 €	- 2.426 €	AM GU Volkertshausen, Buchstauden 14b+16	- 96.000 €	- 5.700 €
Mettnauschule Radolfzell	- 115.000 €	- 94.779 €	AM Jobcenter Singen, Hohgarten	- 70.000 €	- 75.063 €
Neubau GU	- 2.150 €	- €	AM KatSchutzLager	- 8.600 €	- 8.529 €
Notbelegung der Sporthallen	- €	- 7.046 €	AM KFZ-Stelle, Stockach, Adenauer Str. 4	- 12.500 €	- 12.277 €
Regenbogenschule Konstanz	- 258.000 €	- 192.641 €	AM KITA KN, Stromeyersdorfstr.1	- 15.860 €	- 15.853 €
Robert-Gerwig-Schule Singen	- 187.000 €	- 248.979 €	AM Kreisarchäologie Singen, Schlossgart.	- 2.660 €	- 2.837 €
Sonnenlandschule Stockach	- 146.000 €	- 39.535 €	AM NU KN, Eichhomstr.84a	- €	- 8.000 €
sonstige Asylunterbringungen (Zelte, Container)	- €	- 11.969 €	AM NU KN, Schwaketenbad-Parkplatz	- 36.700 €	- 19.290 €
Straßenmeisterei Welschingen	- 5.000 €	- 15.671 €	AM NU RZ, Herrenlandstraße	- 450.000 €	- 450.000 €
Wessenbergschule Konstanz	- 100.000 €	- 71.257 €	AM NU Rielasingen-Worblingen, Singenerstr. 21	- 360.000 €	- 360.000 €
Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz	- 242.500 €	- 298.453 €	AM NU Singen, Radolfzellerstr. Kunstrasen	- 672.831 €	- 675.911 €
Summe	- 4.940.910 €	- 4.706.050 €	AM Psycholog.Beratungsstelle Singen	- 15.000 €	- 14.314 €
			AM Schlachthof Singen, Gottlieb-Daimler 6	- 3.000 €	- 2.870 €
			AM Sozialamt Mietwohnungen	- 125.640 €	- 144.931 €
			AM Straßenmeisterei Sto u. RZ	- 68.600 €	- 68.550 €
			AM UMA Singen, Hohentwielstr. 2	- 50.400 €	- 50.400 €
			AM UMA Singen, Posthalterswäldle 43	- €	- 15.600 €
			AM Whg. Asylbew. Gailingen, Genterweg 3	- 30.000 €	- 29.988 €
			Berufsschulzentrum Radolfzell	- 1.110 €	- 8.640 €
			Berufsschulzentrum Stockach	- 23.682 €	- 24.109 €
			Fachschule für Landwirtschaft	- 17.400 €	- 17.319 €
			Haldenwangschule Singen	- 20.000 €	- 17.550 €
Miet- und Pacht aufwendungen / Kostenart 42310000	Ansatz 2017	Ergebnis 2017			
AM A.StrV, KN Max-Stromeyer-Str.47	- 59.000 €	- 59.009 €			
AM Amt f. Gesundheit/ Versorgung, Radolfzell	- 94.000 €	- 93.530 €			
AM Amt f. Landwirtschaft, Stockach	- 78.000 €	- 74.408 €			
AM Außenst. Jugendamt Singen, Wehrstr.7	- 45.950 €	- 47.458 €			
AM BSM/WiFö, KN, Max-Stromeyer-Str. 116	- 22.800 €	- 23.354 €			
AM DG KN, Max-Stromeyer-Str. 166/168	- 214.058 €	- 213.656 €			
AM Forst Gerätelager	- 1.050 €	- 1.041 €			

Mettnauschule Radolfzell	- 7.631 €	- 7.631 €	AM NU KN, Schwaketenbad-Parkplatz	- 233.500 €	- 79.834 €
Neubau GU	- 17.000 €	- €	AM NU RZ, Herrenlandstraße	- 345.000 €	- 82.127 €
Regenbogenschule Konstanz	- 6.668 €	- 6.620 €	AM NU Rielasingen-Worblingen, Singenerstr. 21	- 35.200 €	- 4.114 €
Robert-Gerwig-Schule Singen	- €	- 11.995 €	AM NU Singen, Radolfzellerstr. Kunstrasen	- 268.700 €	- 213.339 €
Sonnenlandschule Stockach	- 5.200 €	- 4.312 €	AM Psycholog.Beratungsstelle Singen	- 7.650 €	- 2.520 €
Summe	- 4.539.963 €	- 4.501.407 €	AM Schlachthof Singen, Gottlieb-Daimler 6	- 1.350 €	- 1.245 €
Bewirtschaftungsaufwendunge n/ Kostenarten 42410001 - 42490000	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	AM Sozialamt Mietwohnungen	- 111.000 €	- 149.230 €
AM A.StrV, KN, Max-Stromeyer-Str.47	- 27.800 €	- 25.788 €	AM UMA Singen, Hohentwielstr. 2	- 17.200 €	- 14.432 €
AM Amt f. Gesundheit/ Versorgung, Radolfzell	- 56.460 €	- 51.224 €	AM UMA Singen, Posthalterswäldle 43	- €	- 2.287 €
AM Amt f.Landwirtschaft, Stockach	- 50.900 €	- 43.538 €	AM Whg. Asylbew. Gailingen, Genterweg 3	- 26.200 €	- 43.603 €
AM Außenst. Jugendamt Singen, Wehrstr.7	- 16.700 €	- 14.447 €	Berufsschulzentrum Radolfzell	- 514.600 €	- 376.483 €
AM BSM/WiFö, KN, Max-Stromeyer-Str. 116	- 16.000 €	- 13.999 €	Berufsschulzentrum Stockach	- 130.400 €	- 123.675 €
AM DG KN, Max-Stromeyer-Str. 166/168	- 101.000 €	- 71.517 €	DG KN, Benediktinerplatz 1	- 393.700 €	- 350.251 €
AM Forstbüro Aach, Hauptstr. 16	- 100 €	- €	DG KN, Reichenaustr. 37	- 15.700 €	- 11.149 €
AM Forstbüro Engen, Spendelgasse 1	- 100 €	- €	DG RZ, Otto-Blesch-Str. 49-51	- 131.300 €	- 126.237 €
AM Forstthof Dettingen	- 4.200 €	- 2.649 €	DG Singen, Laubwaldstr. 4	- 27.000 €	- 20.538 €
AM GU Bodman, Gästehaus	- 59.000 €	- 43.563 €	DG Singen, Reichenaustr. 6a	- 9.480 €	- 6.950 €
AM GU Engen, Am Bahnhof 4	- 231.400 €	- 84.105 €	Fachschule für Landwirtschaft	- 21.000 €	- 13.608 €
AM GU Engen, Badischer Hof	- 70.600 €	- 37.973 €	GU Dettingen, Tennishalle, Moosweg 11	- 95.500 €	- 79.901 €
AM GU Engen, Richthofenstraße 4a+b	- 53.500 €	- 23.053 €	GU Singen, Worblinger Str. 11/13	- 73.100 €	- 51.106 €
AM GU Gaienhofen, Auf der Breite 1-3	- 114.500 €	- 113.319 €	Haldenwangschule Singen	- 151.900 €	- 137.043 €
AM GU Gottmadingen, Industriepark 210	- 83.500 €	- 93.853 €	Hohentwiel-Gewerbeschule Singen	- 452.500 €	- 403.017 €
AM GU Hohenfels, Im Ehrenloh 3	- 36.500 €	- 32.168 €	Kantine im LRA	- 800 €	- 130 €
AM GU KN, Byk-Gulden-Str. 5	- 73.600 €	- 72.676 €	Mensa Berufsschulzentrum Radolfzell	- 20.000 €	- 8.001 €
AM GU KN, Luisenstraße	- 78.500 €	- 88.275 €	Mettnauschule Radolfzell	- 175.000 €	- 196.811 €
AM GU KN, Max-Stro.-Str. 120	- 122.600 €	- 66.805 €	Neubau GU	- 29.600 €	- €
AM GU KN, Steinstraße	- 139.700 €	- 130.123 €	Notbelegung der Sporthallen	- €	- 2.643 €
AM GU KN, Stromeyersdorfstr.	- 91.000 €	- 72.381 €	Regenbogenschule Konstanz	- 75.300 €	- 64.587 €
AM GU Mülhausen-Ehingen, Im Kai 2	- 51.000 €	- 47.249 €	Robert-Gerwig-Schule Singen	- 244.900 €	- 210.519 €
AM GU RZ, Kasernenstraße	- 143.200 €	- 134.921 €	Sonnenlandschule Stockach	- 63.900 €	- 65.743 €
AM GU Rielasingen, Roseneegg	- 59.000 €	- 48.091 €	sonstige Asylunterbringungen (Zelte, Container)	- 3.100 €	- 3.013 €
AM GU Rielasingen-Worblingen, Ramsenerstr. 21	- 102.500 €	- 53.868 €	Straßenmeisterei Welschingen	- 2.260 €	- 2.769 €
AM GU Singen, Byk-Guleden-Str. 8	- 52.500 €	- 121.547 €	Wessenbergschule Konstanz	- 202.400 €	- 163.243 €
AM GU Singen, Capanstr. 2	- 50.700 €	- 39.922 €	Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz	- 272.700 €	- 249.081 €
AM GU Singen, Friedingerstraße	- €	- 412 €	Summe	- 6.657.900 €	- 5.217.885 €
AM GU Singen, Güterstraße	- 178.500 €	- 104.638 €	Abschreibungen Gebäude netto / Kostenarten 31600000, 47100000	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
AM GU Stockach, Goethestr.	- 102.600 €	- 69.361 €	AM Amt f.Landwirtschaft, Stockach	- 421 €	- 421 €
AM GU Stockach, Oberstadt	- 259.500 €	- 218.739 €	AM DG KN, Max-Stromeyer-Str. 166/168	- 541 €	- 541 €
AM GU Tengen-Wiechs, Brunnenstraße 5	- 55.200 €	- 25.463 €	AM GU Bodman, Gästehaus	- 8 €	- 37.409 €
AM GU Volkertshausen, Buchstauden 14b+16	- 10.200 €	- 303 €	AM GU Engen, Am Bahnhof 4	- 441 €	- 4.857 €
AM KFZ-Stelle, Stockach, Adenauer Str. 4	- 7.600 €	- 7.106 €	AM GU Engen, Badischer Hof	- 198 €	- 42.030 €
AM KITA KN,Stromeyersdorfstr.1	- 5.000 €	- 4.805 €	AM GU Engen, Richthofenstraße 4a+b	- 4 €	- 7.761 €
AM Kreisarchäologie, Singen, Schlossgart.	- 800 €	- 775 €	AM GU Gaienhofen, Auf der Breite 1-3	- 441 €	- 51.284 €
			AM GU Gottmadingen, Industriepark 210	- 178.610 €	- 28 €

AM GU Hohenfels, Im Ehrenloh 3	- 141 €	- 6.561 €	AM Whg. Asylbew. Gailingen, Genterweg 3	- 4 €	- 19.267,43 €
AM GU KN, Byk-Gulden-Str. 5	- 297.000 €	- 290.419 €	Berufsschulzentrum Radolfzell	- 1.010.543 €	- 908.735,39 €
AM GU KN, Luisenstraße	- 7 €	- 75.881 €	Berufsschulzentrum Stockach	- 50.172 €	- 49.115 €
AM GU KN, Max-Stro.-Str. 120	- 2.969 €	- 108.938 €	DG KN, Benediktinerplatz 1	- 467.561 €	- 467.928 €
AM GU KN, Steinstraße	- 16 €	- 49.669 €	DG RZ, Otto-Blesch-Str. 49-51	- 135.980 €	- 134.178 €
AM GU KN, Stromeyersdorfstr.	- 8 €	- 401.782 €	DG Singen, Laubwaldstr. 4	- 24.449 €	- 24.448 €
AM GU Mühlhausen-Ehingen, Im Kai 2	- 171 €	- 35.323 €	GU Dettingen, Tennishalle, Moosweg 11	- 157.475 €	- 164.330 €
AM GU RZ Kasernenstraße	- 650 €	- 223.036,90 €	GU Singen, Worblingerstr. 11/13	- 70.823 €	- 70.968 €
AM GU Rielasingen, Rosenegg	- 8 €	- 28.173,00 €	Haldenwangschule Singen	- 123.064 €	- 123.044 €
AM GU Rielasingen-Worblingen, Ramsenerstraße 21	- 243 €	- 28.913 €	Hohentwiel-Gewerbeschule Singen	- 337.545 €	- 331.591 €
AM GU Singen, Byk-Guleden-Str. 8	- 481 €	- 20.860 €	Kantine im LRA	- 8.406 €	- 6.455 €
AM GU Singen, Cappanstr. 2	- 207 €	- 54.232,83 €	Mensa Berufsschulzentrum Radolfzell	- 26.817 €	- 27.004 €
AM GU Singen, Güterstraße	- 2.214 €	- 107.016,66 €	Mettnauschule Radolfzell	- 105.197 €	- 105.198 €
AM GU Stockach, Goethestr.	- 270 €	- 33.624,27 €	Neubau GU	- 1.912.059 €	- 88 €
AM GU Stockach, Oberstadt	- 422 €	- 133.706 €	Regenbogenschule Konstanz	- 34.821 €	- 35.557 €
AM GU Tengen-Wiechs, Brunnenstraße 5	- 240 €	- 16.128,70 €	Robert-Gerwig-Schule Singen	- 71.803 €	- 71.790 €
AM GU Volkertshausen, Buchstauden 14b+16	- 5 €	- 5.457,50 €	Sonnenlandschule Stockach	- 18.878 €	- 18.133 €
AM KFZ-Stelle, Stockach, Adenauer Str. 4	- 1.060 €	- 1.060,33 €	sonstige Asylunterbringungen (Zelte, Container)	- 51.946 €	- 52.559 €
AM NU KN, Schwaketenbad-Parkplatz	- 407.171 €	- 408.813,76 €	Wessenbergschule Konstanz	- 67.922 €	- 67.735 €
AM NU RZ, Herrenlandstraße	- 1.220 €	- 390.561,96 €	Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz	- 114.631 €	- 114.640 €
AM NU Rielasingen-Worblingen, Singenerstr. 21	- €	- 209.136,75 €	Restliche Gebäude (minimal)	- 100 €	- 99 €
AM NU Singen, Radolfzellerstr. Kunstrasen	- 19 €	- 220.283,23 €	Summe	- 5.685.610 €	- 5.860.738 €
AM Sozialamt Mietwohnungen	- 34 €	- 60.938,03 €	Gesamtsumme	- 21.033.154 €	- 19.265.753 €
AM UMA Singen, Hohentwielstr. 2	- 192 €	- 13.030,01 €			

1133 Grundstücksverkehr/Grundstücksverwaltung

Das ordentliche Ergebnis im Profitcenter Grundstücksverkehr/Grundstücksverwaltung verschlechterte sich im Berichtszeitraum leicht um rd. 2 TEUR.

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 im Jahr 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 i. H. v. 5,017 Mio. EUR ausbezahlt. Die letzte Zuschussrate wird nach Erstellung der Schlussabrechnung und Prüfung durch die Schulbaukommission voraussichtlich im Jahr 2018 ausgezahlt.

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen / für sonstige Investitionstätigkeit

Für den Neubau des Berufsschulzentrum Radolfzell ergaben sich Rückzahlungen von Baukosten i. H. v. rd. 18 TEUR. Des Weiteren wurden Erstattungen von der BGV i. H. v. rd. 2 TEUR vereinnahmt.

Auszahlungen für Grundstücke und Gebäude

Im Haushalt 2017 waren für den Grunderwerb beim geplanten Berufsschulzentrum Konstanz 1,5 Mio. EUR veranschlagt, weitere 2,0 Mio. EUR als VE für das Jahr 2018 (insgesamt mit 3,5 Mio. EUR). Die Verhandlungen über den Grunderwerb dauern noch an, der Betrag wurde deshalb in 2017 nicht in Anspruch genommen. Die erforderlichen Mittel wurden im Haushalt 2018 i. H. v. 3,5 Mio. EUR neu veranschlagt.

Für die Haldenwangschule Singen wurden Auszahlungen i. H. v. rd. 16 TEUR für eine neue Alarmierungsanlage getätigt. Ein Planansatz hierfür war im Ergebnishaushalt vorhanden.

Für den Grunderwerb im Rahmen der Flüchtlingsunterbringung war im Jahr 2017 1,0 Mio. EUR eingeplant. Zusätzlich 1,5 Mio. EUR als VE. Der geplante Kauf der Liegenschaft in Radolfzell, Kasernenstr. 60-62 im Jahr 2017 wurde abgewickelt hierfür stand eine Ermächtigungsübertragung i. H. v. 2,145 Mio. EUR aus dem Jahr 2016 zur Verfügung. 1,1 Mio. EUR wurden nicht in Anspruch genommen.

Auszahlungen für Baumaßnahmen – Berufsschulzentrum Radolfzell

Insgesamt ist auch beim 3. 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 des 1. bis 3. Bauabschnitts werden deshalb in das Haushaltsjahr 2018 übertragen.

Die nach der finalen Kostenfeststellung für den 1. bis 3. Bauabschnitt bestehenden Restmittel sollen zur Finanzierung des Umbaus der Fachräume für die Friseurausbildung und das Biotechnologische Gymnasium verwendet werden. Diese beiden Schularten werden im Rahmen der regionalen Schulentwicklung ab dem Schuljahr 2018/2019 von der Zeppelin-Gewerbeschule bzw. der Mettnauschule an das BSZ Radolfzell verlegt.

Die Kosten, welche der Mensa zugeordnet werden können, werden separat ausgewiesen, die Planansätze sind im Budget für den 2. Bauabschnitt Schule enthalten.

Im Haushalt 2017 waren für den 3. Bauabschnitt über die Jahre 2010 bis 2018 in der mittelfristigen Finanzplanung insgesamt 9,8 Mio. EUR für Auszahlungen für Baumaßnahmen veranschlagt, davon 3,5 Mio. EUR in 2017 und 0,9 Mio. EUR 2018 als VE. Die für den 3. Bauabschnitt bis 2016 veranschlagten Mittel wurden komplett in das Jahr 2017 übertragen. Das Werkstattgebäude wurde zum Schuljahresbeginn 2017/2018 fertiggestellt und in Betrieb genommen. Aus der Verpflichtungsermächtigung wurden im Jahr 2017 Mittel i. H. v. 0,39 Mio. EUR in Anspruch genommen.

Die jährlich geplanten Mittel für Kunst am Bau wurden über 5 Jahre kumuliert und angespart gemäß Beschlussfassung.

Insgesamt wurden in 2017 rd. 5,0 Mio. EUR Auszahlungen für Baumaßnahmen beim BSZ Radolfzell getätigt.

Auszahlungen für Baumaßnahmen – Weitere Baumaßnahmen

Die Planungen für das 2. Fluchttreppenhaus mit Aufzug an der Zeppelin-Gewerbeschule wurden in das Jahr 2018 verschoben und neu eingeplant.

Die Baumaßnahmen Chemie / naturwissenschaftliche Räume an der Hohentwiel-Gewerbeschule konnten 2013 planmäßig abgeschlossen werden; die Endabrechnung wird erst im Jahr 2018 fertig gestellt werden können (Verzögerung durch Asyl). Aus diesem Grund muss ein Teil der bereits in 2013 eingeplanten Mittel noch in das Jahr 2018 übertragen werden.

Im Jahr 2017 wurden neue Ansätze für Planungskosten für das Berufsschulzentrum Konstanz eingeplant und eine Machbarkeitsstudie für die weitere Projektentwicklung beauftragt. Es erfolgten Auszahlungen i. H. v. rd. 48 TEUR. Der im Jahr 2017 noch nicht abgerechnete Betrag wird nach 2018 übertragen.

Die Haushaltsansätze für den Neubau eines Geräteraums im Außenbereich der Haldenwangschule Singen i. H. v. 50 TEUR und für die Planungsrate Brandschutz beim Behördenzentrum Radolfzell i. H. v. 200 TEUR wurden nicht in Anspruch genommen.

Für Baukosten im Rahmen der Flüchtlingsunterbringung waren im Haushalt 2017 4,6 Mio. EUR eingeplant, zzgl. einem Übertrag von 1,63 Mio. EUR aus dem Jahr 2016. Aufgrund der weiter rückläufigen Zugangszahlen wurden nur rd. 2,0 Mio. EUR benötigt. Zur Abwicklung offener Restzahlungen in 2018 wurde eine Ermächtigungsübertragung i. H. v. rd. 508 TEUR gebildet.

Auszahlungen für Sachvermögen:

Für die neuen Gemeinschaftsunterkünfte mussten Briefkästen, Wohn- und Sanitärcontainer sowie Einbauten in Außenanlagen (Spielgeräte) beschafft werden. Diese Beschaffungen i. H. v. rd. 325 TEUR konnten über den Planansatz für Baukosten im Finanzplan finanziert werden.

Die geplanten Mittel für die Ausstattung des 1. und 2. Bauabschnitts beim BSZ Radolfzell werden ebenfalls nach 2018 übertragen. Für die Ausstattung des 3. Bauabschnitts sind im Haushaltsplan 2017 200 TEUR veranschlagt. Es wurden Auszahlungen i. H. v. rd. 268 TEUR getätigt. Für die Ausstattung der Werkstatt wurden weitere 27 TEUR verausgabt.

Die geplanten Beschaffungen für die Wessenbergschule (rd. 14 TEUR) und das Behördenzentrum Radolfzell (rd. 16 TEUR) wurden im Jahr 2017 umgesetzt. Weitere kleinere Beschaffungen wie z. B. ein Beamer für den Großen Sitzungssaal wurden i. H. v. insgesamt rd. 47 TEUR getätigt. Die Beschaffung des gemeinsamen Kompaktschleppers für die Sonnenlandschule und das BSZ Stockach wird ins Jahr 2018 verschoben und die Beträge (insgesamt 30 TEUR) nach 2018 übertragen.

5.113	Kämmereiamt
--------------	--------------------

1112-113 Steuerungsunterstützung Kämmereiamt

Das ordentliche Ergebnis betrug rd. -657 TEUR und verschlechtert sich damit gegenüber der Planung (-644 TEUR) um rd. 12 TEUR. Die ordentlichen Erträge verbessern sich gegenüber der Planung um rd. 19 TEUR, wobei diese Abweichung vor allem aus Erstattungen der Eigenbetriebe für die Kosten der allgemeinen Finanzprüfung der Gemeindeprüfungsanstalt hervorgeht. Die Aufwendungen verschlechtern sich gegenüber der Planung um rd. 32 TEUR, wobei sich eine Verschiebung zwischen den Aufwandsarten ergibt: So verschlechtern sich die Personalkosten um 41 TEUR und die sonstigen ordentlichen Aufwendungen um 25 TEUR, jedoch ergibt sich eine Verbesserung bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen i. H. v. 29 TEUR.

1122 Finanzverwaltung, Kasse

Die ordentlichen Erträge verbessern sich v.a. aufgrund höherer Säumniszuschläge und Mahngebühren um rd. 33 TEUR. Den höheren Erträgen stehen höhere Aufwendungen i. H. v. 70 TEUR gegenüber, die sich aus höheren Personalkosten (26 TEUR) und Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ergeben (31 TEUR).

Der Nettoressourcenüberschuss erhöht sich um 21 TEUR auf rd. 29 TEUR.

2710 Volkshochschule

In diesem Profitcenter werden die Beitragszahlungen an die VHS dargestellt. Im Jahr 2017 betrug der Beitrag an die VHS rd. 376 TEUR.

5550-113 Holzverkaufsstelle

Aufgrund des Kartellverfahrens gegen das Land im Bereich des Forstes wird seit 2015 der Holzverkauf über die Holzverkaufsstelle, die dem Kämmereiamt zugeordnet ist, abgewickelt. Im Jahr 2017 lag das ordentliche Ergebnis bei -137 TEUR und fiel damit etwa 4 TEUR besser aus als geplant. Dies ist vor allem auf höhere Erstattungen von Gemeinden (15 TEUR) zurückzuführen, denen allerdings auch höhere sonstige ordentliche Aufwendungen (10 TEUR) gegenüberstehen.

5.6 *Teilhaushalt 6 – Finanzwirtschaft*

Teilhaushalt 6 – Finanzwirtschaft

Budgetverantwortliche/r: Frau Kruthoff

Organisation Produkt/Produktgruppe

Teilbudgetverantwortlicher: Herr Daam

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 Vorjahr	Ermächti- gungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2018	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
		2016	2016	2017	2017	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	174.172.384,11	0,00	178.450.863	182.254.446,89	3.803.584-	0,00	3.803.584-	8.082.062,78
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	4.694,69	0,00	0	205.926,18	205.926-	0,00	205.926-	201.231,49
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	260,25	0,00	0	17.535,90	17.536-	0,00	17.536-	17.275,65
11	= Anteilige ordentliche Erträge	174.177.339,05	0,00	178.450.863	182.477.908,97	4.027.046-	0,00	4.027.046-	8.300.569,92
12	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
15	- Abschreibungen	0,00	0,00	0	57.688,95-	57.689	0,00	57.689	57.688,95-
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	952.988,27-	0,00	946.784-	889.063,32-	57.720-	0,00	57.720-	63.924,95
17	- Transferaufwendungen	14.307.115,43-	0,00	13.469.368-	13.419.284,54-	50.083-	0,00	50.083-	887.830,89
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	132,92-	0,00	130-	95,20-	35-	0,00	35-	37,72
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	15.260.236,62-	0,00	14.416.282-	14.366.132,01-	50.150-	0,00	50.150-	894.104,61
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	158.917.102,43	0,00	164.034.581	168.111.776,96	4.077.196-	0,00	4.077.196-	9.194.674,53
21	+ Erträge aus Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
22	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	18.158.314,07-	0,00	19.734.802-	20.078.437,50-	343.636	0,00	343.636	1.920.123,43-
23	= Erträge aus internen Leistungen	18.158.314,07-	0,00	19.734.802-	20.078.437,50-	343.636	0,00	343.636	1.920.123,43-
24	- Aufwand aus Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
25	- Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
26	= Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
27	- Kalkulatorische Kosten	3.986.916,40	0,00	3.896.510	4.130.709,06	234.199-	0,00	234.199-	143.792,66
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	14.171.397,67-	0,00	15.838.292-	15.947.728,44-	109.436	0,00	109.436	1.776.330,77-
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	144.745.704,76	0,00	148.196.289	152.164.048,52	3.967.760-	0,00	3.967.760-	7.418.343,76
30	+ Erträge aus Verrechnung aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
31	- Aufwendungen aus Verrechnung aktivierte Eigenleistungen	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 2018	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
		2016	2016	2017	2017	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	174.261.537,35	0,00	178.450.863	182.192.093,65	3.741.231-	0,00	3.741.231-	7.930.556,30
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.272.038,16-	0,00	14.416.282-	14.340.504,66-	75.777-	0,00	75.777-	931.533,50
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	158.989.499,19	0,00	164.034.581	167.851.588,99	3.817.008-	0,00	3.817.008-	8.862.089,80
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	426.000,00	426.000-	0,00	426.000-	426.000,00
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	426.000,00	426.000-	0,00	426.000-	426.000,00
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 den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	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	426.000,00	426.000-	0,00	426.000-	426.000,00
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	158.989.499,19	0,00	164.034.581	168.277.588,99	4.243.008-	0,00	4.243.008-	9.288.089,80

THH_6

Finanzwirtschaft

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.61.10.91: Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlage				
66110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	122.621	122.972,87	352
66110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	520	527,05	7
66110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	145.246.693-	148.756.724,85-	3.510.032-
6100V2	Aufkommen Kreisumlage je Einwohner (cm)	406	403,30	2-
6100V3	Anteil Sozialwesen an Kreisumlage (%)	107	109,77	3
6100V4	Finanzausgleich i.w.S. je Einwohner (EURO)	205	211,59	6
1.61.20.91: Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft				
66120T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	3.361	3.342,68	19-
66120K	Kostendeckungsgrad in % (%)	412	459,86	48
66120Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	2.949.596-	3.407.323,67-	457.728-

Übersicht Rechnungsquerschnitt 2017 / THH 6 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis 2017 / Ansatz 2017 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2017 / Ergebnis 2016 (+ Verbesserung)
6110	Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen	159.865.269 €	164.981.495 €	168.835.162 €	3.853.667 €	8.969.894 €
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-948.166 €	-946.914 €	-723.385 €	223.528 €	224.781 €
THH 6 - ordentliches Ergebnis		158.917.102 €	164.034.581 €	168.111.777 €	4.077.196 €	9.194.675 €

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf /-überschuss				
		Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis 2017 / Ansatz 2017 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2017 / Ergebnis 2016 (+ Verbesserung)
6110	Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen	141.706.955 €	145.246.693 €	148.756.725 €	3.510.032 €	7.049.770 €
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	3.038.750 €	2.949.596 €	3.407.324 €	457.728 €	368.574 €
THH 6 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss		144.745.705 €	148.196.289 €	152.164.049 €	3.967.760 €	7.418.344 €

Teilergebnishaushalt 6 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	18.172.189	23.101.213	24.518.742	1.417.529
	31110001 Schlüsselzuweisungen v. Land, Meh	9.568.692	9.358.466	9.589.917	231.451
	31310001 Allgemeine Finanzzuweisungen §11	2.775.323	2.827.716	2.822.252	-5.464
	31310002 Zuweisung SoBEG	2.660.370	2.822.250	2.822.889	639
	31310003 Zuweisung VRG	6.551.777	7.105.218	7.170.299	65.081
	31310005 Allg.Finanzzuweisungen § 11 FAG N	5.600	0	0	0
	31310006 Allg.Finanzzuweisungen § 11 FAG S	5.600	0	0	0
	31510000 Zuweis. des Landes a.d.Aufk.a.d.Gr	19.032.406	19.000.000	21.090.311	2.090.311
	31820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden/GV	115.400.427	114.236.000	114.239.248	3.248
	31820001 Umlagen KVJS	0	0	790	790
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	174.172.384	178.450.863	182.254.447	3.803.584
	36160000 Zinsertrag von sonst.öff.Sonderre	3.804	0	0	0
	36170100 Zinsertrag von Kreditinstituten	581	0	8.833	8.833
	36510000 Erträge a. Gewinnanteilen a.verb.	156	0	156	156
	36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	155	0	189	189
	36990030 Kursgewinn aus Währungsschwankung	0	0	196.749	196.749
(8)	Zinsen und ähnliche Erträge	4.695	0	205.926	205.926
	35650000 ALT Ausb. Kleinbetrag	260	0	0	0
	35831000 Auflösung/Herabs.von Wb. auf Ford	0	0	17.278	17.278
	35910100 Ausb. Kleinbetrag	0	0	258	258
(10)	Sonstige ordentliche Erträge	260	0	17.536	17.536
(11)	Anteilige ordentliche Erträge	174.177.339	178.450.863	182.477.909	4.027.046
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	0	0	-9	-9
	47222000 AfA a. FO wg. befr. Niederschlagu	0	0	-57.680	-57.680
(15)	Abschreibungen	0	0	-57.689	-57.689
	45130100 Zinsaufwendungen an ZV u.dergl.	-57	0	0	0
	45150100 Zinsaufwendungen an verb.U.,Bet.,	-34.335	-31.900	-31.815	85
	45170100 Zinsaufwendungen an Kreditinstitu	-894.254	-914.784	-857.015	57.769
	45930010 Aufwand aus Bankgebühren	-172	-100	-234	-134
	45990001 Sonstige Finanzaufwendungen aus W	-24.169	0	0	0
(16)	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-952.988	-946.784	-889.063	57.720
	43710000 Allgemeine Umlagen an Land	-10.898.068	-11.090.520	-11.091.575	-1.055
	43720001 Umlage Kommunalverband Jugend u.	-1.288.302	-1.338.634	-1.336.362	2.272
	43729000 Ausgleich (§22 FAG)	-2.120.746	-1.040.214	-991.348	48.866
(17)	Transferaufwendungen	-14.307.115	-13.469.368	-13.419.285	50.083
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-127	-130	-95	35
	44850000 Ausb. Kleinbetrag	-6	0	0	0
(18)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-133	-130	-95	35
(19)	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-15.260.237	-14.416.282	-14.366.132	50.150
(20)	Anteiliges ordentliches Ergebnis	158.917.102	164.034.581	168.111.777	4.077.196
	92611010 Umlage KVJS	1.288.302	1.338.634	1.335.572	-3.062
(21)	Erträge aus internen Leistungen	1.288.302	1.338.634	1.335.572	-3.062

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	92611001 FAG-Allgemeine Zuweisungen §11 (1)	-2.786.523	-2.827.716	-2.822.252	5.464
	92611002 FAG-SoBEG §11 (4)	-2.660.370	-2.822.250	-2.822.889	-639
	92611003 FAG-VRG §11(5) USt-frei	-5.573.098	0	0	0
	92611004 FAG-VRG §11(5) USt-pflichtig	-978.679	0	0	0
	92611005 FAG § 22	-7.447.946	-8.318.252	-8.598.569	-280.317
	92611006 FAG-VRG §11(5) gesamt	0	-7.105.218	-7.170.299	-65.081
(25)	Aufwendungen aus ILV-FAG	-19.446.616	-21.073.436	-21.414.009	-340.573
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	-1.071.975	-1.170.649	-1.073.168	97.481
	98110000 Kalk. Zinsen	4.796.514	4.830.276	4.904.765	74.490
	98115000 Bauzeitinsen	262.378	236.883	299.111	62.228
(26)	Kalkulatorische Kosten	3.986.916	3.896.510	4.130.709	234.199
(29)	Kalkulatorisches Ergebnis	-14.171.398	-15.838.292	-15.947.728	-109.436
(30)	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	144.745.705	148.196.289	152.164.049	3.967.760

Erläuterungen zur Haushaltsentwicklung

Unter Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen (2) ergaben sich Mehrerträge von rd. 3,8 Mio. EUR. Der Kopfbetrag für die FAG-Zuweisungen des Landes wurde in 2017 erhöht: Nach der Mai-Steuerschätzung erfolgte eine Anhebung von 664 EUR um 2 EUR auf 666 EUR. Nach der November-Steuerschätzung wurde der Kopfbetrag um weitere 5 EUR auf 671 EUR erhöht. Des Weiteren wurde mit der 1. Abschlusszahlung für 2016 der Kopfbetrag um 2 EUR auf 648 EUR angehoben. Diese Mehrerträge flossen ebenfalls in die Ergebnisrechnung 2017 ein. Insgesamt ergeben sich bei den Schlüsselzuweisungen (§ 8 FAG) Mehrerträge von rd. 1,65 Mio. EUR. Bei den Zuweisungen des Landes aus dem Grunderwerbsteueraufkommen konnte man in 2016 bei einem Ansatz i. H. v. 18,5 Mio. EUR Zahlungseingänge von rd. 19 Mio. EUR verbuchen, so dass Mehrerträge von rd. 500 TEUR entstanden. Aufgrund dieser Entwicklung wurde der Ansatz im Haushaltsplan 2017 auf 19 Mio. EUR festgesetzt. Im Haushaltsvollzug haben sich die Erträge deutlich positiver entwickelt, so dass mit insgesamt rd. 21,1 Mio. EUR rd. 2,1 Mio. EUR mehr als geplant eingingen.

Aufgrund der gesunkenen Steuerkraftsummen der Städte und Gemeinden im Landkreis sank das Aufkommen aus der Kreisumlage bei einem gleichbleibenden Hebesatz von 29,90 %-Punkten auf 114,2 Mio. EUR (Rückgang zum Vorjahr um rd. 1 %).

Bei den Zinsen und ähnlichen Erträgen (8) wurde aufgrund der Lage am Finanzmarkt kein Ertrag geplant. Dennoch konnten im Ergebnis Erträge i. H. v. rd. 206 TEUR verbucht werden, die vor allem auf Kursgewinne aus Währungsschwankungen zurückzuführen sind:

Übersicht Kursgewinne aus Währungsschwankungen zum 15.11.2017

Darlehen / Institut	Ursprungskapital	Jahr der Aufnahme	Ende der Laufzeit	Aufnahme-kurs	Stichtags-kurs 31.12.2016	Stichtags-kurs 15.11.2017	Restschuld zum 31.12.2017	Restschuld zum 31.12.2017 in EUR	Kontenstand lt. SAP/Wert gem. Buchführung zum 31.12.2017	Kursgewinn/-verlust 2017
LBBW / ehem. EigB Abfall	5.856.911 CHF	2002	2017	1,496	1,0739	1,1568	CHF	0,00 EUR	196.748,63 EUR	196.748,63 €
Summe	5.856.911 CHF						CHF	0,00 EUR		196.748,63 €

► Restschuld musste zum 15.11.2017 ertragswirksam auf 0 EUR vermindert werden (Differenz von Restschuld / Buchwert, Kursgewinn innerhalb des Jahres 2017)

Das Darlehen in Schweizer Franken wurde zum 15.11.2017 umgeschuldet, sodass weitere Gewinne oder Verluste aus Kursschwankungen in den nächsten Jahren nicht zu erwarten sind.

Im Bereich der sonstigen ordentlichen Erträge (10) konnte ein Mehrertrag i. H. v. rd. 17 TEUR aus der Auflösung/Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen verbucht werden.

Bei den Abschreibungen (15) fielen nicht geplante Aufwendungen aus der Herabsetzung von Forderungen aufgrund befristeter Niederschlagungen i. H. v. rd. 58 TEUR an.

Die Position Zinsen und ähnliche Aufwendungen (16) hat sich um rd. 58 TEUR verbessert. Dank der verbesserten Liquiditätslage und dem niedrigen Zinsniveau lagen die Aufwendungen für Kassenkreditzinsen sowie auch Investitionskreditzinsen deutlich unter dem Plan.

Im Bereich der Transferaufwendungen (17) ergab sich eine Verbesserung zum Plan um rd. 50 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. 4,13 Mio. EUR und liegt damit rd. 234 TEUR über Plan.

Das ordentliche Ergebnis verbessert sich insgesamt um rd. 4,08 Mio. EUR; der Nettoressourcenüberschuss um rd. 3,97 Mio. EUR, da die Verbesserungen aus dem FAG teilweise weiterverrechnet werden (Mehrerträge Schlüsselzuweisungen, Status-quo-Ausgleich, SoBEG).

6. Lagebericht

Das Haushaltsjahr 2017 schließt mit einem ordentlichen Überschuss von insgesamt rd. 6,95 Mio. EUR ab, was einer Verbesserung zur Planung um rd. 4,7 Mio. EUR entspricht. Der Finanzhaushalt schließt mit einer Verschlechterung von rd. 3,9 Mio. EUR im Vergleich zur Planung ab.

Es wurden im Jahr 2017 3,5 Mio. EUR Eigenmittel zur Finanzierung der Investitionen benötigt. Geplant war eine Verwendung von Eigenmitteln zur Investitionsfinanzierung i. H. v. 8,4 Mio. EUR. Dies ist unter anderem auf den hohen Zuwachs der Forderungen (rd. 5,4 Mio. EUR) zurückzuführen. Zum 31.12.2017 betrug der Kassenbestand rd. 8,6 Mio. EUR. Abzüglich der für die Finanzierung der nach 2018 übertragenen Ermächtigungen benötigten Eigenmittel i. H. v. 1,2 Mio. EUR sowie der benötigten Eigenmittel für die Budgetüberträge des Ergebnishaushalt i. H. v. 1,6 Mio. EUR verbleiben verfügbare Eigenmittel i. H. v. 5,8 Mio. EUR. Davon sind keine Mittel in den Haushalt 2018 eingeplant, stattdessen wurde in 2018 ein zusätzlicher Überschuss im Ergebnishaushalt zur Einhaltung der Mindestliquidität erforderlich. Die erforderliche Mindestliquidität beträgt in 2018 rd. 5,6 Mio. EUR, sodass zum derzeitigen Stand noch Eigenmittel für die Finanzierung der Investitionen in den Jahren 2019 ff. i. H. v. rd. 200 TEUR zur Verfügung stehen. Voraussetzung dafür ist allerdings, dass im Jahr 2018 der Stand der Forderungen nicht weiter wesentlich anwächst bzw. vorhandene Forderungen in Liquidität umgewandelt werden können.

Finanzierung der Investitionen über Eigenmittel / Veränderungen Plan - Ergebnis - Überträge

	Plan 2017	Ergebnis 2017	Überträge 2017
Zahlungsmittelüberschuss 2017 bei ausgeglichenem HH / TATSÄCHLICH (Vollzug)	7.577.719 €	824.326 €	
- ordentliche Tilgungen 2017	2.800.000 €	5.067.384 €	
- davon Tilgung im Rahmen einer Umschuldung		2.460.000 €	
Eigenmittel zur Investitionsfinanzierung / TATSÄCHLICH (Vollzug)	4.777.719 €	-1.783.058 €	
Saldo aus Investitionstätigkeit / Ermächtigungsübertragungen	16.398.779 €	11.185.402 €	4.866.738 €
Kreditaufnahme	8.000.000 €	10.104.000 €	
davon Kreditermächtigung aus 2015			
davon Kreditermächtigung aus 2016		3.300.000 €	
davon Kreditermächtigung aus 2017		4.344.000 €	3.656.000 €
davon Umschuldung		2.460.000 €	
benötigte Eigenmittel zur Finanzierung der Investitionen	8.398.779 €	3.541.402 €	1.210.738 €
abzüglich der Eigenmittel ErgHH	4.777.719 €	-1.783.058 €	0 €
Erforderlicher Überschuss ErgHH / (nicht) erforderliche Eigenmittel	3.621.059 €		1.210.800 €
Verwendung erwirtschaftete Eigenmittel aus Vorjahren	1.400.000 €	5.324.459 €	0 €
Erforderlicher Überschuss ErgHH / nicht erforderliche Eigenmittel ERGEBNIS	5.022.000 €	3.924.459 €	1.210.800 €

Kassenbestand zum 31.12.2017		8.617.870 €
abzgl. benötigte Eigenmittel zur Finanzierung der Ermächtigungsübertragungen*		1.210.800 €
abzgl. benötigte Eigenmittel zur Finanzierung der Budgetüberträge des ErgebnisHH*		1.622.600 €
Zwischensumme 1 verfügbare Eigenmittel Stand 31.12.2017		5.784.470 €
abzgl. der notwendigen Mindestliquidität		5.661.000 €
Verfügbare Eigenmittel zur Einplanung in die Haushalte 2019 ff.		123.000 €

* siehe Ziffer 7.8 Haushalts-/Ermächtigungsübertragungen

Wesentliche Abweichungen des Jahresabschlusses 2017 im Vergleich zur Planung

Mehrerträge	Verbesserung Mio. EUR	Verschlechterung Mio. EUR
Erstattungen vom Land - UmA	3,2	
Zuweisungen aus der Grunderwerbsteuer	2,1	
Wohnheimgebühren	2,1	
Schlüsselzuweisungen FAG	1,6	
Erstattungen Bund für Kosten der Unterkunft und Heizung	1,6	
Bußgelder	0,6	
Gebühren THH 1 Untere Verwaltungsbehörde	0,6	
Fehlbelegerabgabe	0,4	
Erstattungen vom Land - Jugendsozialarbeit	0,3	
sonstige Verbesserungen	0,3	

Mindererträge		
Erstattungen vom Land - Amt für Migration und Integration		-6,1

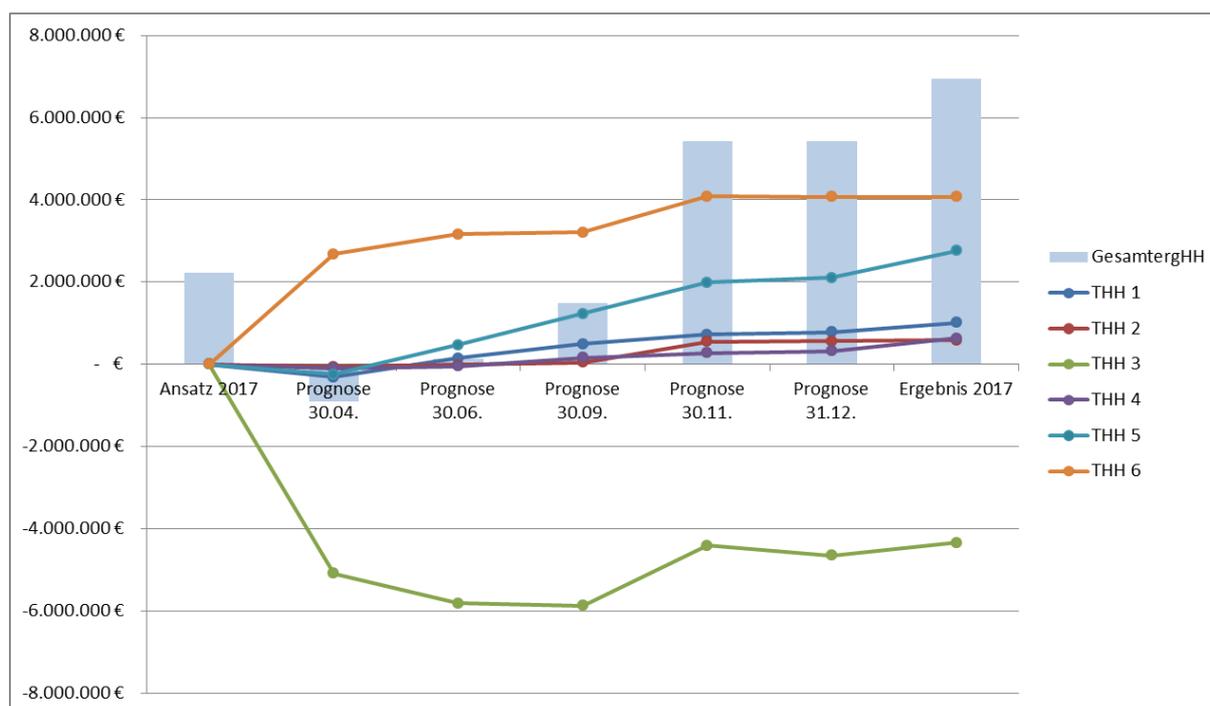
Mehraufwendungen		
Transferaufwendungen - Amt für Kinder, Jugend und Familie		-2,2
Transferaufwendungen - Amt für Migration und Integration		-1,8
Kosten der Unterkunft und Heizung		-1,8

Minderaufwendungen		
Gebäudebewirtschaftung	1,4	
Personalaufwendungen	0,5	
Beschaffungen im Amt für Migration und Integration	0,6	
Aufwendungen für Schülerbeförderung	0,3	
Aufwendungen für EDV	0,3	
Sonstige Verbesserungen	0,7	

Veränderung insgesamt		4,7
------------------------------	--	------------

Entwicklung der Prognosen der ordentlichen Ergebnisse je Teilhaushalt

Teilhaushalt	Ansatz 2017	Prognose 30.04.	Prognose 30.06.	Prognose 30.09.	Prognose 30.11.	Prognose 31.12.	Ergebnis 2017
THH 1	- 10.612.245 €	- 10.931.131 €	- 10.460.639 €	- 10.119.653 €	- 9.887.293 €	- 9.832.836 €	- 9.597.214 €
THH 2	2.864.271 €	2.799.542 €	2.854.232 €	2.902.927 €	3.413.916 €	3.431.067 €	3.446.690 €
THH 3	- 111.413.883 €	- 116.503.105 €	- 117.224.429 €	- 117.284.508 €	- 115.823.698 €	- 116.069.422 €	- 115.752.299 €
THH 4	- 7.040.333 €	- 7.130.308 €	- 7.085.660 €	- 6.878.213 €	- 6.771.232 €	- 6.718.904 €	- 6.405.106 €
THH 5	- 35.611.392 €	- 35.852.495 €	- 35.147.112 €	- 34.386.941 €	- 33.621.508 €	- 33.505.660 €	- 32.854.611 €
THH 6	164.034.581 €	166.716.019 €	167.191.822 €	167.243.746 €	168.119.332 €	168.109.476 €	168.111.777 €
Ergebnis	2.221.000 €	901.478 €	128.214 €	1.477.359 €	5.429.518 €	5.413.722 €	6.949.238 €



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 hat sich in den Haushaltsjahren 2013 bis 2016 danach deutlich erhöht. Auch die Prognosen des Haushaltsjahres 2017 folgten diesem Trend. Bedingt wiederum durch das Thema Asyl gab es im Laufe des Jahres 2017 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).

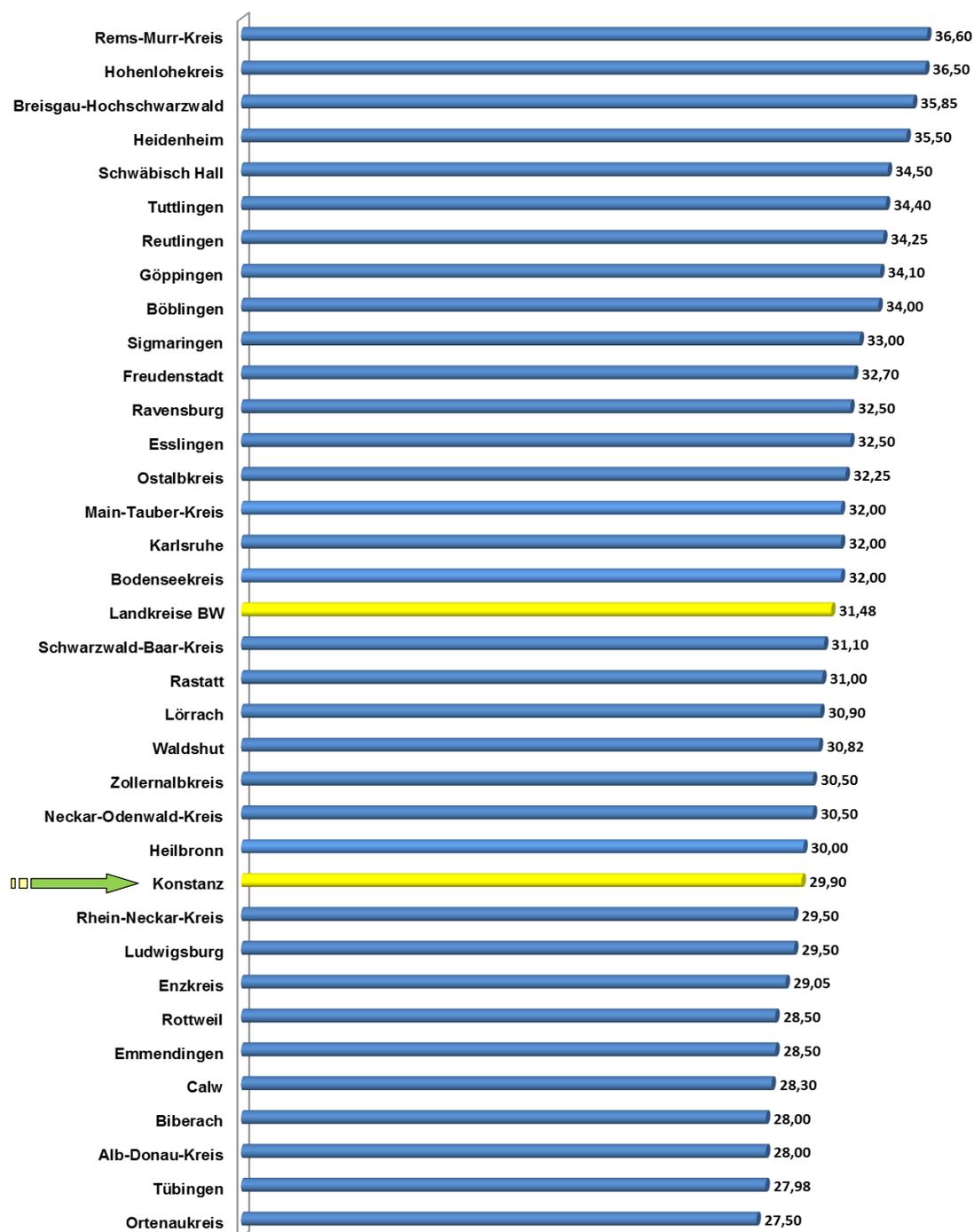
Die Prognosen der Teilhaushalte 1, 2, 3, 4 und 6 bewegen sich ab der Prognose zum 30.11. auf dem Niveau des Jahresergebnisses.

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 2017 zu rd. 64 % (im Vorjahr zu rd. 62 %).

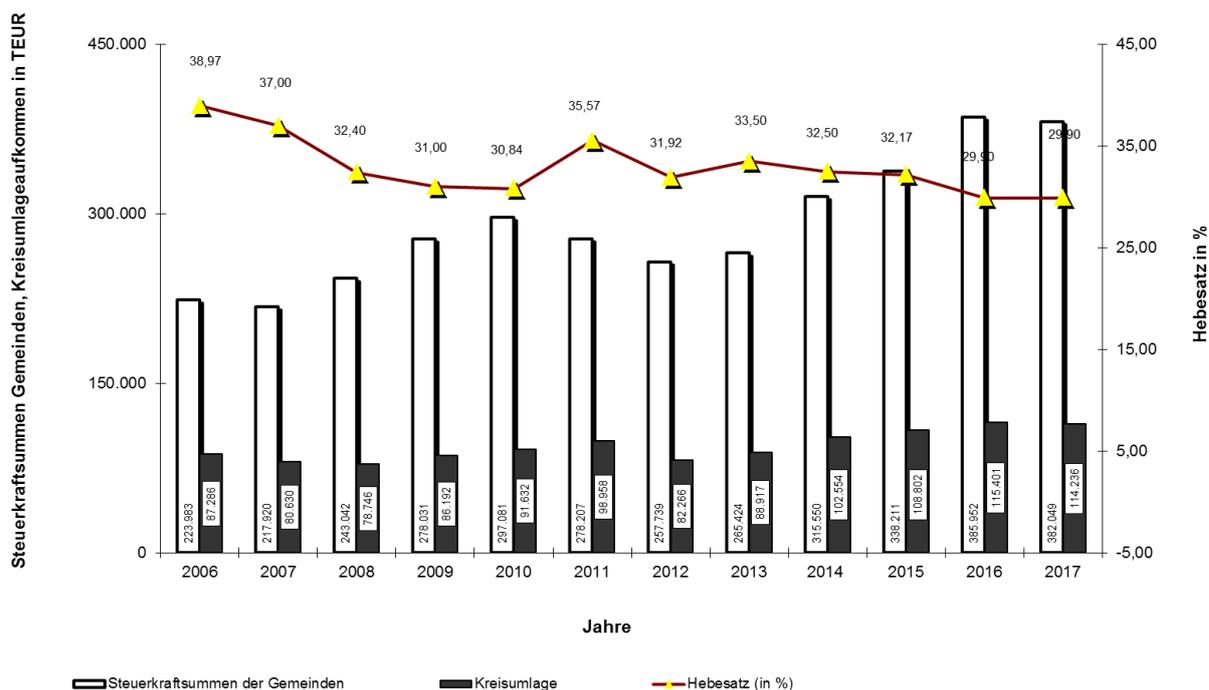
Auf der Ertragsseite spielen somit die Steuerkraftsummen der kreisangehörigen Gemeinden sowie diese Steuerkraftsummen im Verhältnis zu denen aller anderen Kommunen in Baden-Württemberg, die Entwicklung der Einwohnerzahl, der vom Land für die Ausschüttung der Schlüsselzuweisungen festgesetzte Kopfbetrag, 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 2017 auf 29,90%-Punkte festgesetzt und lag damit 1,58 % unter dem Landesdurchschnitt (31,48 %-Punkte).



Die Steuerkraftsummen der kreisangehörigen Gemeinden des Landkreises Konstanz beliefen sich im Jahr 2017 auf rd. 382,07 Mio. EUR; die Gesamtsumme sank damit im Vergleich zum Jahr 2016 um rd. 3,9 Mio. EUR (-1,0 %). Landesweit stiegen die Steuerkraftsummen dagegen um rd. 5,6 % an. Das Absinken im Landkreis Konstanz führt somit zu höheren anteiligen Schlüsselzuweisungen. In 2016 verhielt es sich gegenteilig, damals stiegen die Steuerkraftsummen der Gemeinden im Landkreis Konstanz um 14,1 %, landesweit dagegen nur um rd. 5 % an.

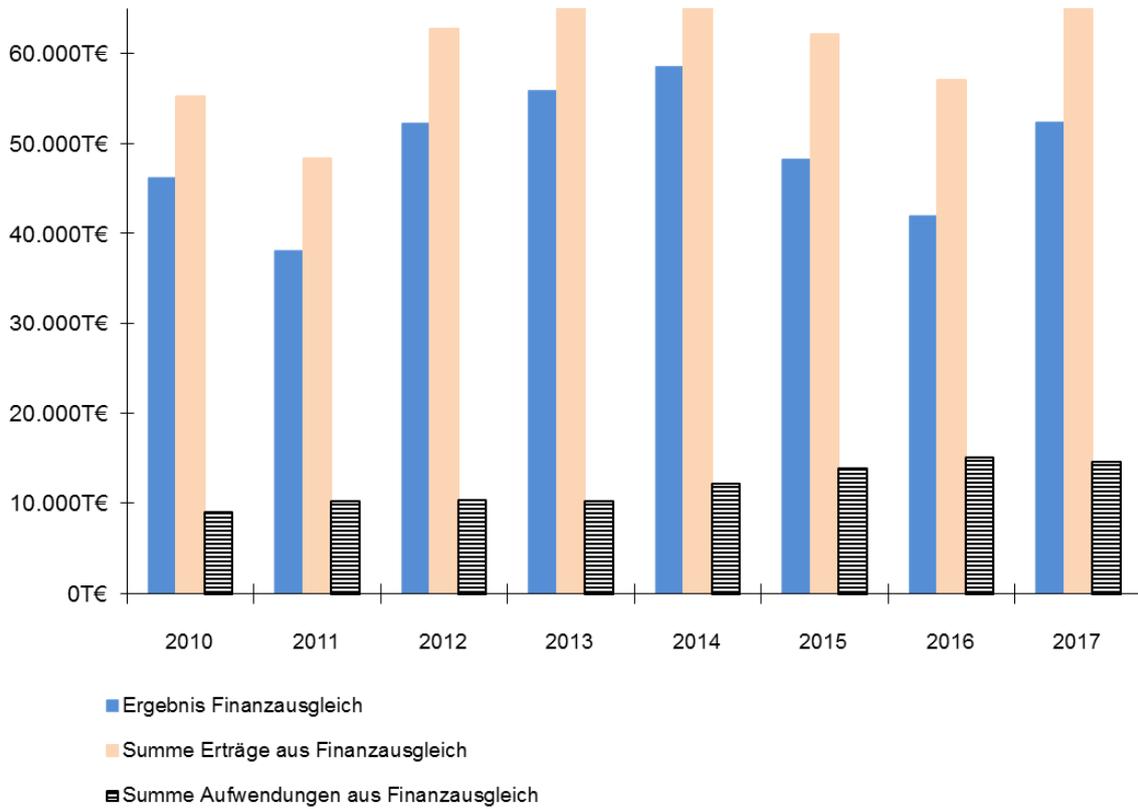
Steuerkraftsummen der Gemeinden, Hebesatz und Kreisumlageaufkommen



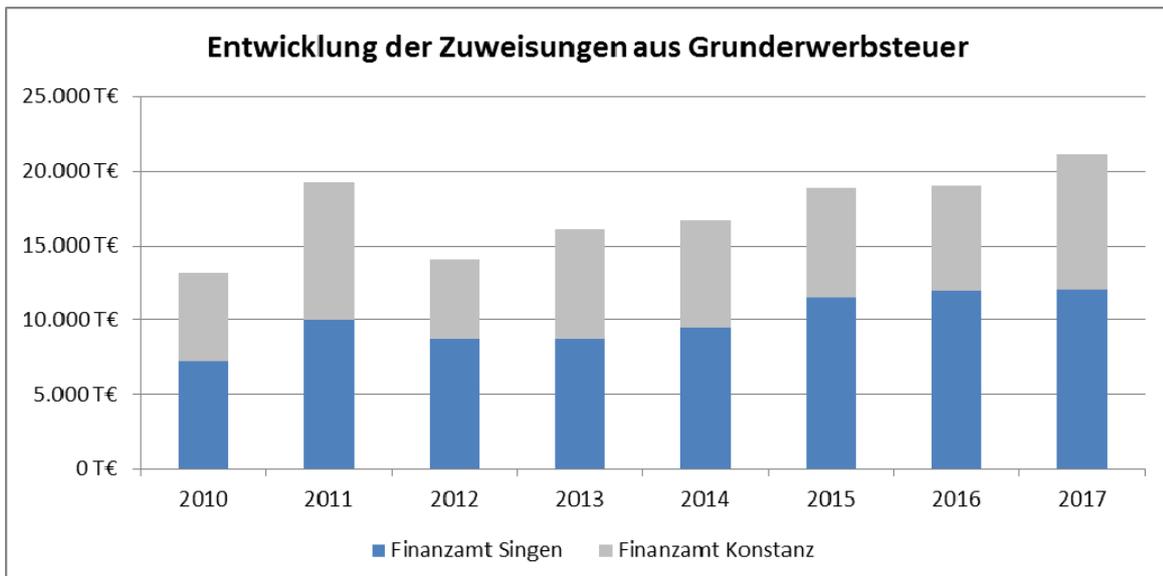
Die Planung der Schlüsselzuweisungen nach § 8 FAG basierte auf einem Kopfbetrag von 664 EUR. Nach der Mai-Steuerschätzung erfolgte eine Anhebung von 664 EUR um 2 EUR auf 666 EUR. Nach der November-Steuerschätzung wurde der Kopfbetrag um weitere 5 EUR auf 671 EUR erhöht. Des Weiteren wurde mit der 1. Abschlusszahlung für 2016 der Kopfbetrag um 2 EUR auf 648 EUR angehoben. Diese Mehrerträge i. H. v. 454 TEUR flossen ebenfalls in die Ergebnisrechnung 2017 ein. Insgesamt ergeben sich bei den Schlüsselzuweisungen (§ 8 FAG) Mehrerträge von rd. 1,65 Mio. EUR.

Finanzausgleich / Umlagen	Ergebnis							
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
	T €	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	24.519
Mehrerträge Schlüsselzuweisungen ("Status-quo-Ausgleich" § 22 FAG)	5.623	6.568	6.826	7.810	8.267	8.843	9.569	9.590
Sonstige Zuweisungen (§ 11 Abs.1 Ziff.2 FAG)	2.778	2.791	2.802	2.822	2.776	2.772	2.775	2.822
Sonderbehördeneingliederung (§ 11 Abs. 4 und 5 FAG), einschl. AZ Vj.	8.210	7.795	8.019	8.280	8.592	8.861	9.223	9.993
Sachkostenbeiträge und Medienzuschlag (§ 17 FAG, § 2 Schullasten-VO)	6.797	6.960	7.389	7.523	7.372	8.092	8.161	9.266
Sportstättenbaupauschale (§16 FAG)	0	0	0	0	0	0	0	0
Schülerbeförderung (§18 FAG)	3.817	3.817	4.266	4.266	4.266	4.266	4.317	4.333
Kleinkindbetreuung § 29 c und UmA § 29 d (teilw. Weiterf. d. Zuweis. an Stadt Konstanz)	226	287	1.002	1.442	1.161	1.368	1.342	2.036
Zuweisungen zu den Ausbildungskosten (§ 29 Abs. 1 FAG)	10	10	10	10	10	11	11	11
Verkehrslastenausgleich (§ 25 FAG), einschließlich AZ Vj.	3.039	3.039	3.124	3.083	3.091	3.103	3.097	3.117
Öffentlicher Personennahverkehr (§ 28 FAG)	357	358	359	359	358	358	358	358
Soziallastenausgleich (§ 21 FAG)	4.199	3.854	4.430	2.970	1.840	2.120	0	1.028
Ausgleichsbetrag nach § 22 FAG "Status-quo" (Bruttodarstellung ab Plan 2011)	0	0	558	1.032	8.616	0	0	0
Summe Erträge aus Finanzausgleich	55.237	48.386	62.702	66.093	70.708	62.190	57.025	67.073
Erstattung Personal-Aufwendungen Landesbeamte (§ 39 Abs. 18 FAG)	311	318	310	314	322	280	285	294
Finanzausgleichsumlage (§ 1a FAG)	7.697	7.583	8.758	8.449	9.918	11.143	10.898	11.092
Umlage LWB / KVJS (§ 36 FAG), einschließlich Abschlusszahlung Vj.	919	832	947	1.003	1.130	1.253	1.288	1.336
Ausgleichsbetrag nach § 22 FAG "Status-quo" (Bruttodarstellung ab Plan 2011)	101	1.468	0	0	363	701	2.121	991
Weiterleitung Kleinkindbetreuung § 29 c und UmA § 29 d an Stadt Konstanz	70	133	428	510	496	543	537	988
Summe Aufwendungen aus Finanzausgleich	9.098	10.334	10.443	10.275	12.229	13.920	15.129	14.701
Ergebnis Finanzausgleich	46.139	38.052	52.258	55.817	58.479	48.270	41.896	52.372

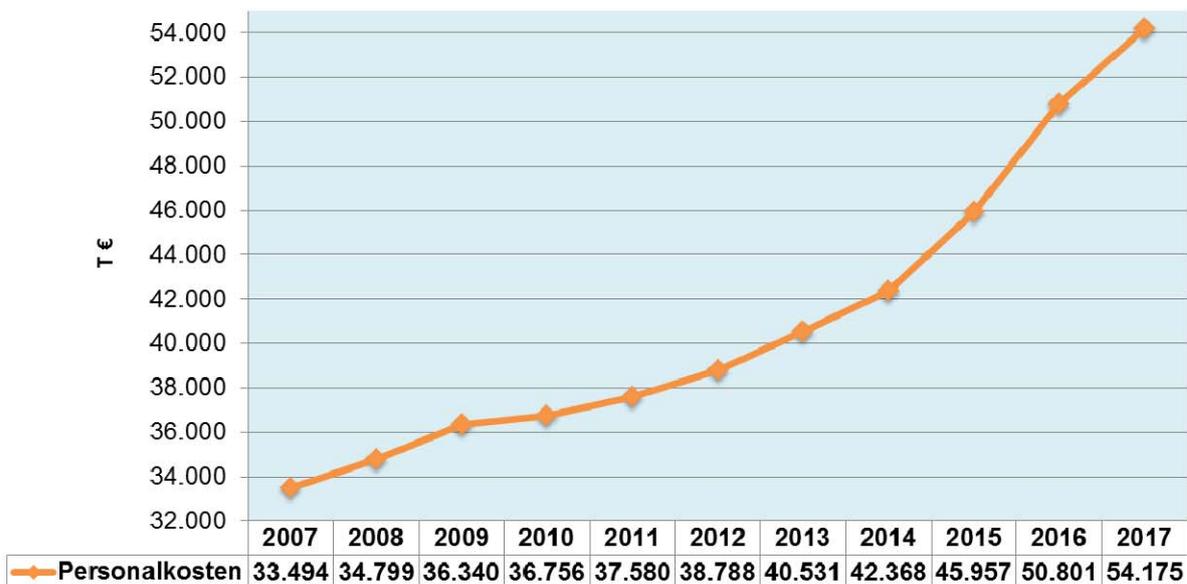
Ergebnis im Finanzausgleich / Umlagen



Entwicklung der Zuweisungen aus Grunderwerbsteuer



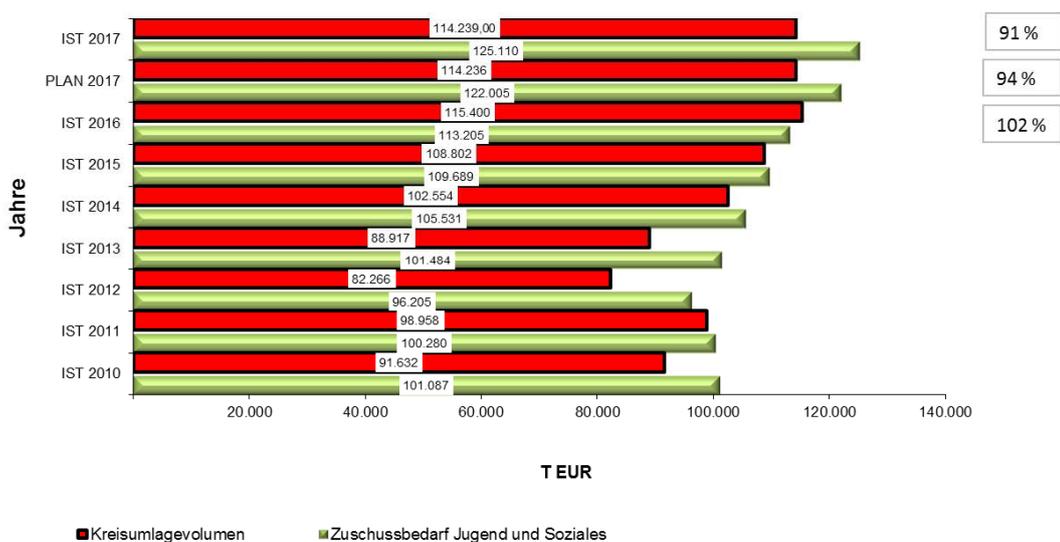
Entwicklung der Personal- und Versorgungsaufwendungen



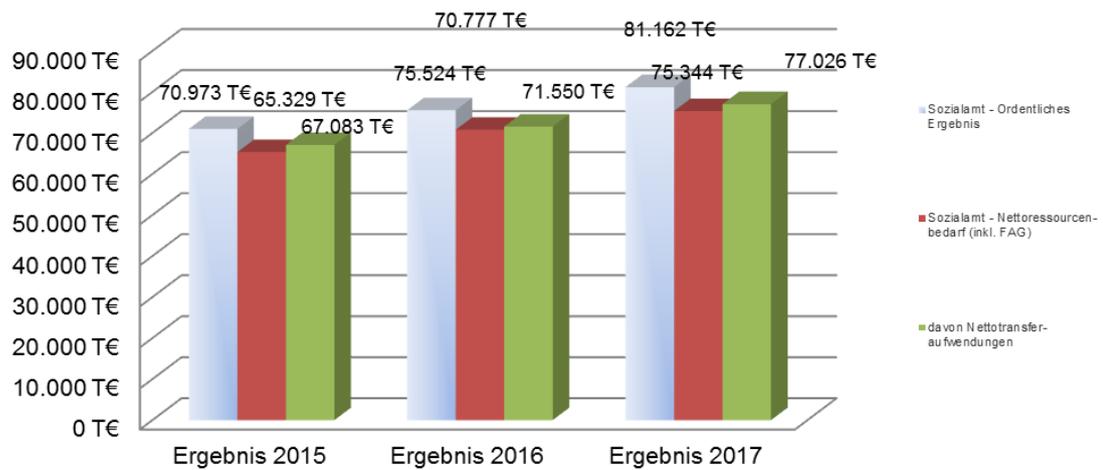
Zuschussbedarf Jugend und Soziales im Verhältnis zur Kreisumlage

Der Zuschussbedarf für den Teilhaushalt 3 – Jugend und Soziales – konnte im Jahr 2017 nicht vollständig, sondern nur zu etwa 91 % über die Kreisumlage finanziert werden (Vorjahr 102 %). Dies resultiert aus einem um rd. 1,2 Mio. EUR verminderten Kreisumlagevolumen sowie einem um rd. 11,9 Mio. EUR erhöhten Zuschussbedarf.

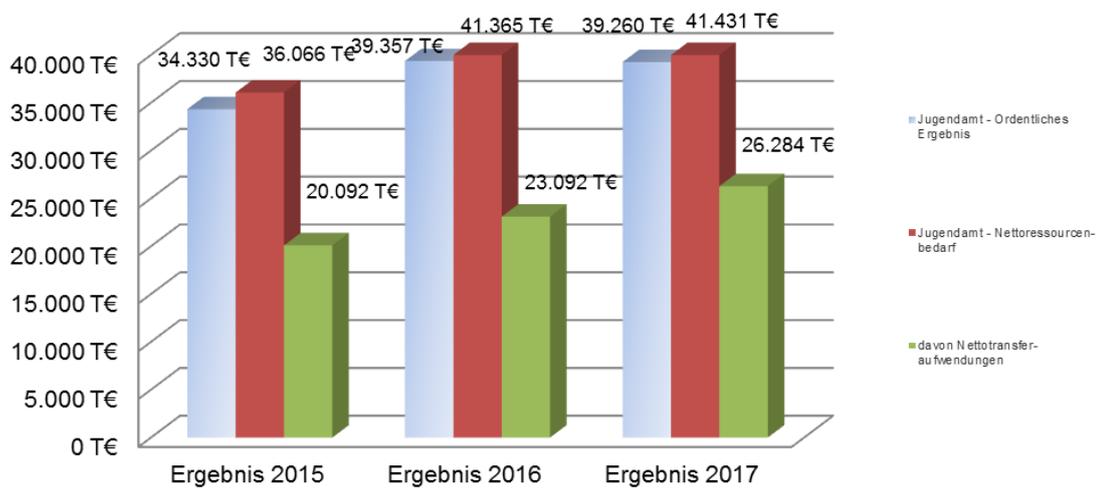
Entwicklung Zuschussbedarf Jugend und Soziales / Erträge aus Kreisumlage



Zuschussbedarf Sozialamt



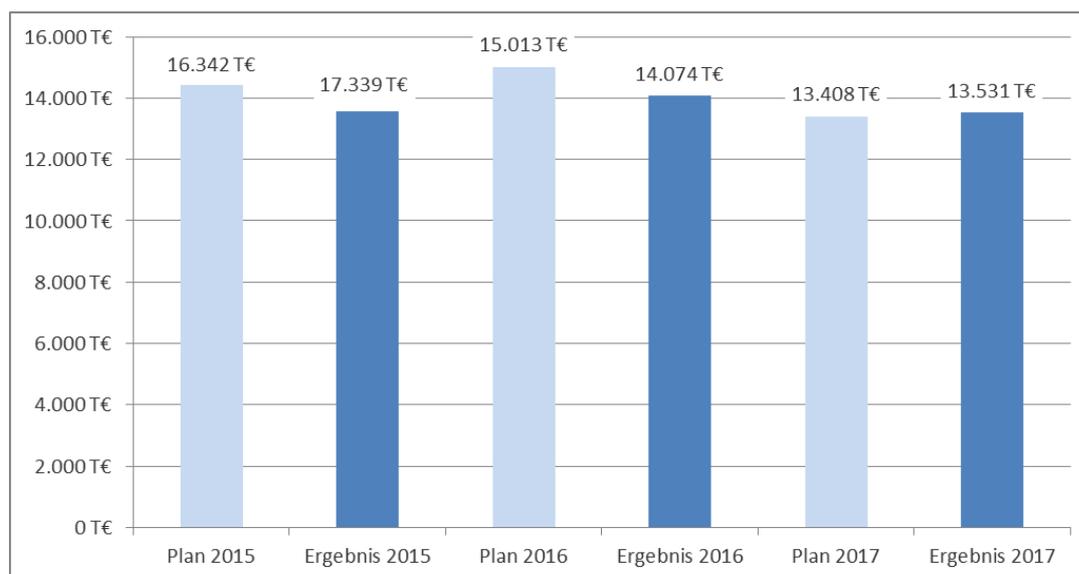
Zuschussbedarf Jugendamt



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 2017 verschlechterte sich im Vergleich zur Planung um rd. 0,12 Mio. EUR, was vor allem auf höhere Aufwendungen für Kosten der Unterkunft und Heizung i. H. v. rd. 1,8 Mio. EUR zurückzuführen ist.

Investitionstätigkeit – Entwicklung und Finanzierung

Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit lag im Jahr 2017 mit rd. 11,19 Mio. EUR rd. 5,2 Mio. EUR unter dem Planansatz von rd. 16,4 Mio. EUR.

Im Bereich des Straßenbaus betrug der Investitionssaldo bei geplanten rd. 1,8 Mio. EUR lediglich rd. 392 TEUR. Die saldierten Ermächtigungsübertragungen aus dem Jahr 2016 beliefen sich im THH 4 auf rd. 367 TEUR, im Jahr 2017 erhöht sich dieser auf 839 TEUR.

Im Haushalt 2017 waren für den Grunderwerb beim geplanten Berufsschulzentrum Konstanz 1,5 Mio. EUR veranschlagt, weitere 2,0 Mio. EUR als VE für das Jahr 2018 (insgesamt mit 3,5 Mio. EUR). Die Verhandlungen über den Grunderwerb dauern noch an, der Betrag wurde deshalb in 2017 nicht in Anspruch genommen. Die erforderlichen Mittel wurden im Haushalt 2018 i. H. v. 3,5 Mio. EUR neu veranschlagt.

Für den Grunderwerb im Rahmen der Flüchtlingsunterbringung war im Jahr 2017 1,0 Mio. EUR eingeplant. Zusätzlich 1,5 Mio. EUR als VE. Der geplante Kauf der Liegenschaft in Radolfzell, Kasernenstr. 60-62 im Jahr 2017 wurde abgewickelt hierfür stand eine Ermächtigungsübertragung i. H. v. 2,145 Mio. EUR aus dem Jahr 2016 zur Verfügung. 1,1 Mio. EUR wurden nicht in Anspruch genommen.

Insgesamt ist auch beim 3. 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 des 1. bis 3. Bauabschnitts werden deshalb in das Haushaltjahr 2018 übertragen.

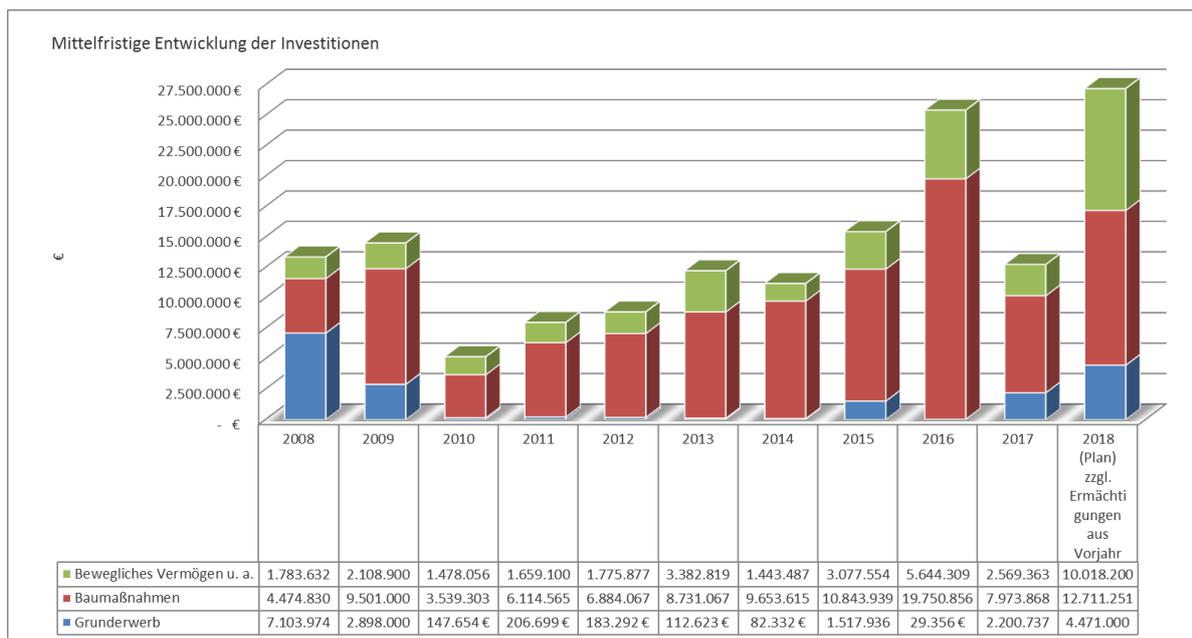
Im Haushalt 2017 waren für den 3. Bauabschnitt über die Jahre 2010 bis 2018 in der mittelfristigen Finanzplanung insgesamt 9,8 Mio. EUR für Auszahlungen für Baumaßnahmen veranschlagt, davon 3,5 Mio. EUR in 2017 und 0,9 Mio. EUR 2018 als VE. Die für den 3. Bauabschnitt bis 2016

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“.

veranschlagten Mittel wurden komplett in das Jahr 2017 übertragen. Das Werkstattgebäude wurde zum Schuljahresbeginn 2017/2018 fertiggestellt und in Betrieb genommen. Aus der Verpflichtungsermächtigung wurden im Jahr 2017 Mittel i. H. v. 0,38 Mio. EUR in Anspruch genommen.

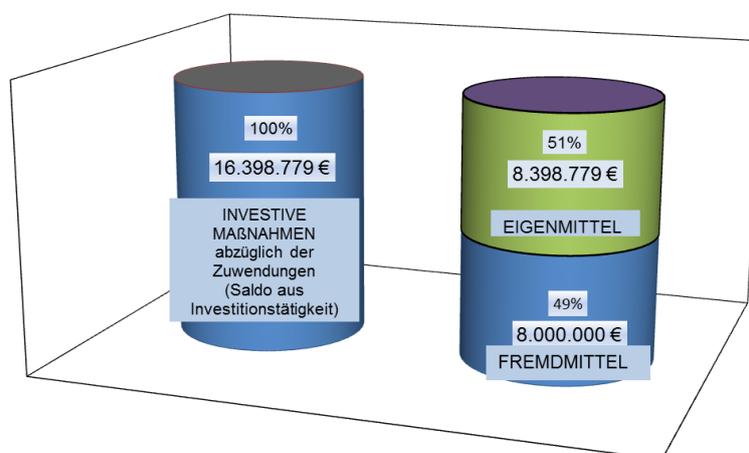
Die Ermächtigungsübertragungen im Bereich Hochbau im Bereich der Investitionen belaufen sich auf insgesamt rd. 3,6 Mio. EUR.

Im gesamten Haushalt werden investive Ermächtigungsübertragungen i. H. v. rd. 4,87 Mio. EUR ins Jahr 2018 übertragen, die zu 3,656 Mio. EUR aus Kreditermächtigungen des Jahres 2017 finanziert werden können.



* Die Investitionssumme des Jahres 2018 ergibt sich aus den Planansätzen 2018 sowie den Ermächtigungsübertragungen aus 2017 im investiven Bereich. Die Summe der Auszahlungsermächtigungsübertragungen beläuft sich auf rd. 4,87 Mio. EUR.

Finanzierung der Investitionen – Plan 2017

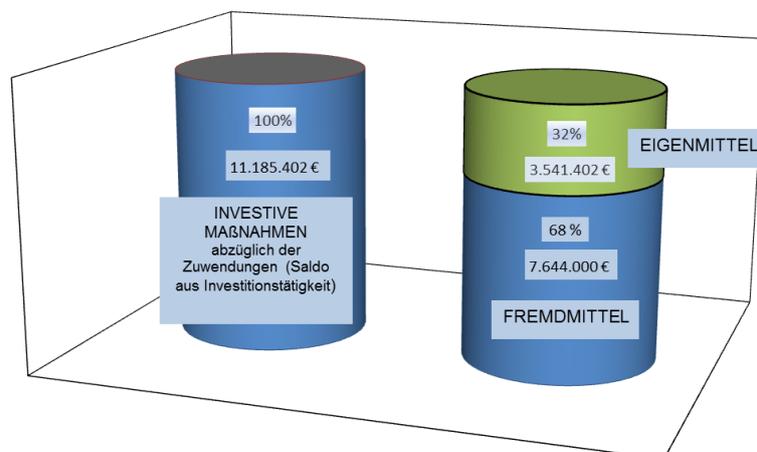


Die rd. 8,4 Mio. EUR Eigenmittel setzen sich zusammen aus:

- 1,4 Mio. EUR Eigenmittel aus Vorjahren
- 7,0 Mio. EUR Zahlungsmittelüberschuss, der nicht für die ordentliche Tilgung benötigt wird

(alle nicht-zahlungswirksamen Vorgänge, insbesondere Abschreibungen!)

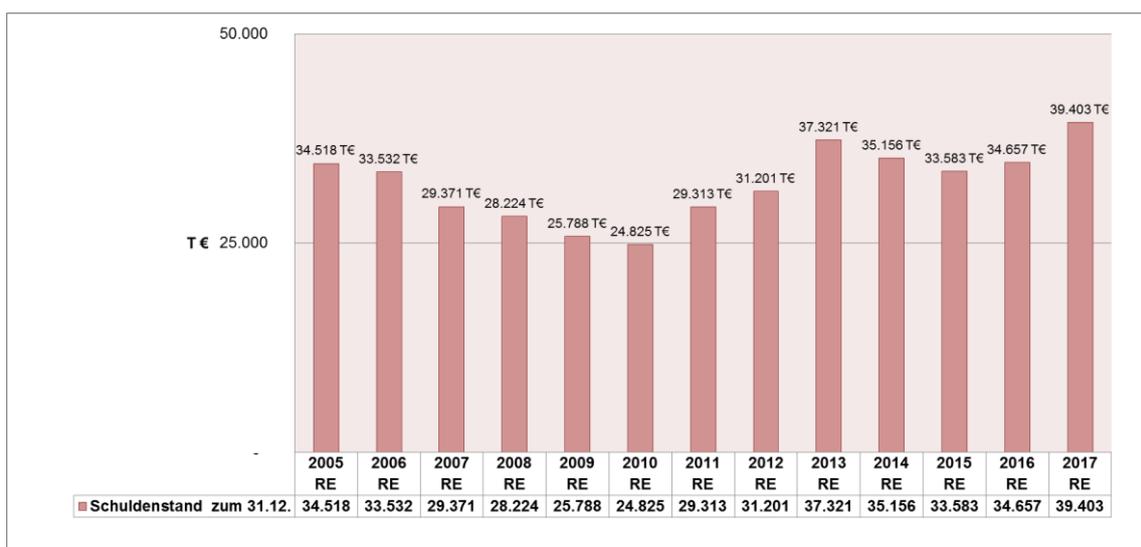
Finanzierung der Investitionen – Ergebnis 2017



Bedingt durch den Haushaltsverlauf wurde in 2017 Kredite i. H. v. 7,644 Mio. EUR aufgenommen, wobei 3,3 Mio. EUR aus der Kreditermächtigung 2016 und 4,344 Mio. EUR aus der Kreditermächtigung 2017 stammen. Die investiven Maßnahmen konnten in 2017 lediglich zu 32 % aus Eigenmitteln finanziert werden. Die Eigenmittel resultierten im Ergebnis vollständig aus den erwirtschafteten Eigenmitteln aus Vorjahren. Der Zahlungsmittelüberschuss 2017 stand für die Finanzierung der investiven Maßnahmen nicht zur Verfügung, da dieser vollständig für die ordentliche Tilgung benötigt wurde.

Schuldenstand

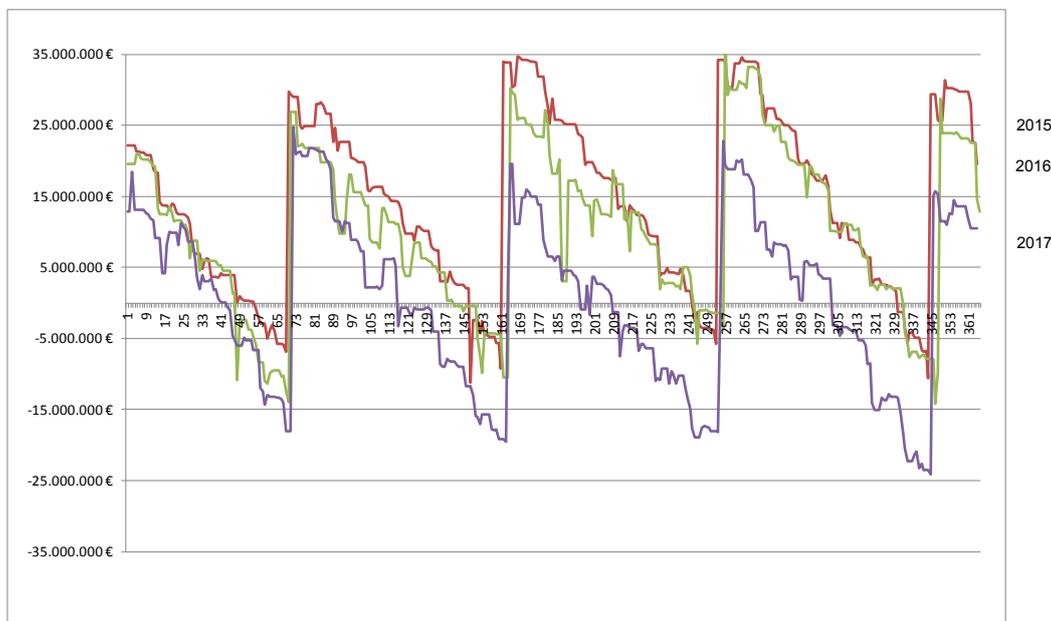
Der Schuldenstand der Investitionskredite hat sich im Laufe des Haushaltsjahres 2017 um rd. 4,7 Mio. EUR erhöht. Es wurden Investitionskredite i. H. v. insgesamt 7,664 Mio. EUR und ein Darlehen zur Umschuldung i. H. v. 2,46 Mio. EUR aufgenommen.



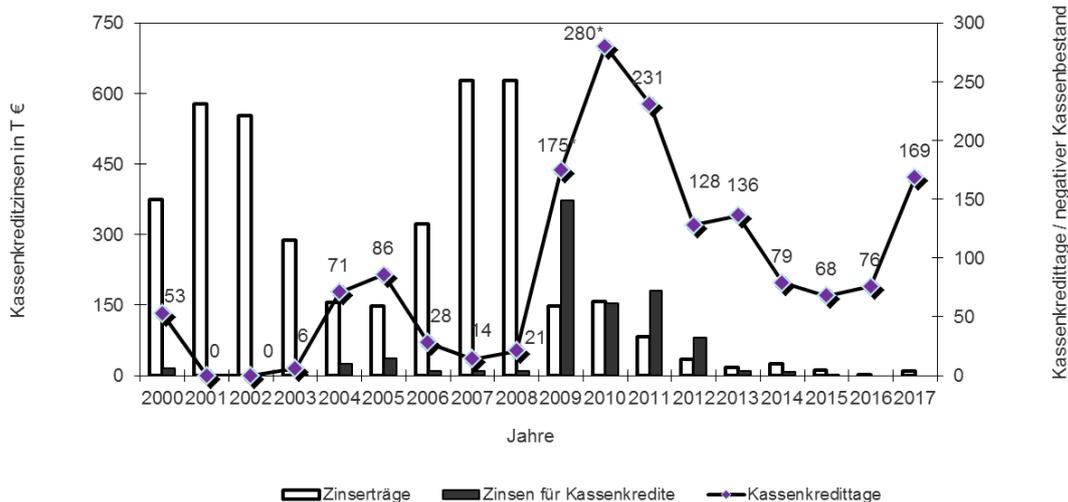
Entwicklung der Liquidität

Die Liquidität hat sich schlechter entwickelt als geplant. Der Kassenbestand sank zum Jahresende trotz der geringeren Investitionsauszahlungen stärker als im Plan 2017. Anstatt der geplanten 136 Kassenkredittage betrug die Anzahl der Kassenkredittage in 2017 tatsächlich 169. Im Jahr 2016 wurde lediglich an 76 Tagen ein Kassenkredit benötigt.

Zum 31.12.2017 betrug der Endbestand an Zahlungsmitteln rd. 8,6 Mio. EUR. Dies entspricht einer Abnahme von rd. 4,2 Mio. EUR im Vergleich zum Vorjahr.



Kassenkreditzinsen, Kassenkreditage



* 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 31.12.2017 bei rd. 188 % (VJ rd. 203 %). 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. 52,36 % (VJ rd. 53,73 %).

Finanzkennzahlen zur Bewertung der Vermögens- und Finanzrechnung

Bezeichnung	Beschreibung	RE 2016	Plan 2017	RE 2017	Bewertung
Anlagendeckung I	Deckung des Sachanlagevermögens durch die Kapitalposition (Eigenkapital)	60,4%	57,3%	64,1%	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	81,8%	76,2%	84,8%	► das Anlagevermögen wächst aufgrund der hohen Investitionen stetig; der Deckungsgrad nimmt im Vergleich zum Ergebnis 2016 aufgrund höherer anteiliger Eigenmittel zu.
Anlagendeckung II	Deckung des Sachanlagevermögens durch die Kapitalposition zuzüglich der Sonderposten und der Kredite	105,5%	102,9%	111,3%	... die Differenz wird durch langfristige Kredite gedeckt, was zu einem Anstieg der Verschuldung führt.
Eigenkapitalquote I	Anteil der Kapitalposition (Eigenkapital) am Gesamtkapital	48,4%	48,7%	51,0%	Der Anteil der Kapitalposition am Gesamtkapital steigt im Jahr 2017 weiter, da die passiven Rechnungsabgrenzungsposten
Eigenkapitalquote II	Anteil der Kapitalposition (Eigenkapital) zuzüglich der Sonderposten am Gesamtkapital	65,5%	64,7%	67,5%	aufgrund Abgrenzung der Pauschalen im Asylbereich durch den Rückgang der Flüchtlingszahlen um rd. 8,5 Mio. EUR gesunken sind, das Eigenkapital jedoch um rd. 6,9 Mio. EUR stieg.
Anlagenintensität	Anteil des Sachanlagevermögens am Gesamtvermögen	80,1%	84,9%	79,6%	Der Anteil des Sachanlagevermögens am Gesamtvermögen nimmt ab, da das Sachanlagevermögen um 1,73 %, die Bilanzsumme hingegen um 2,46 % im Vergleich zum 31.12.2016 steigt.
Selbstfinanzierungsquote	Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgungen im Verhältnis zum Saldo aus Investitionstätigkeit	48,8%	42,7%	7,4%	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	84,5%	51,2%	31,7%	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	272,6%	173,2%	121,7%	Aufgrund der hohen Investitionen findet derzeit seit mehreren Jahren eine stetige Substanzmehrung statt (Reinvestitionsquote > 100%).
Investitionsquote	Investitionen (netto) in Sachanlagevermögen im Verhältnis zu den historischen Anschaffungswerten (AHK) zum Jahresbeginn	9,5%	7,0%	4,5%	Eine Beurteilung dieser Quote ist nur im Zeitvergleich möglich; das Anlagevermögen hat sich im Jahr 2017 um rd. 4,5 % erhöht.
<i>Betrachtet man das Verhältnis zwischen Restbuchwerten zum 01.01.2018 und simulierten Abschreibungen 2017 werden jährlich rd. 6,66% abgeschrieben.</i>					

Die Erhöhung der Bilanzsumme um rd. 4,5 TEUR setzt sich wie folgt zusammen:

AKTIVA im Vergleich zum 31.12.2016

Sachvermögen (inkl. immat. Vermögensgegenstände)	+ rd.	2,5 Mio. EUR
Forderungen	+ rd.	5,4 Mio. EUR
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	- rd.	0,03 Mio. EUR

Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	+ rd.	0,8 Mio. EUR
Liquide Mittel	- rd.	4,2 Mio. EUR

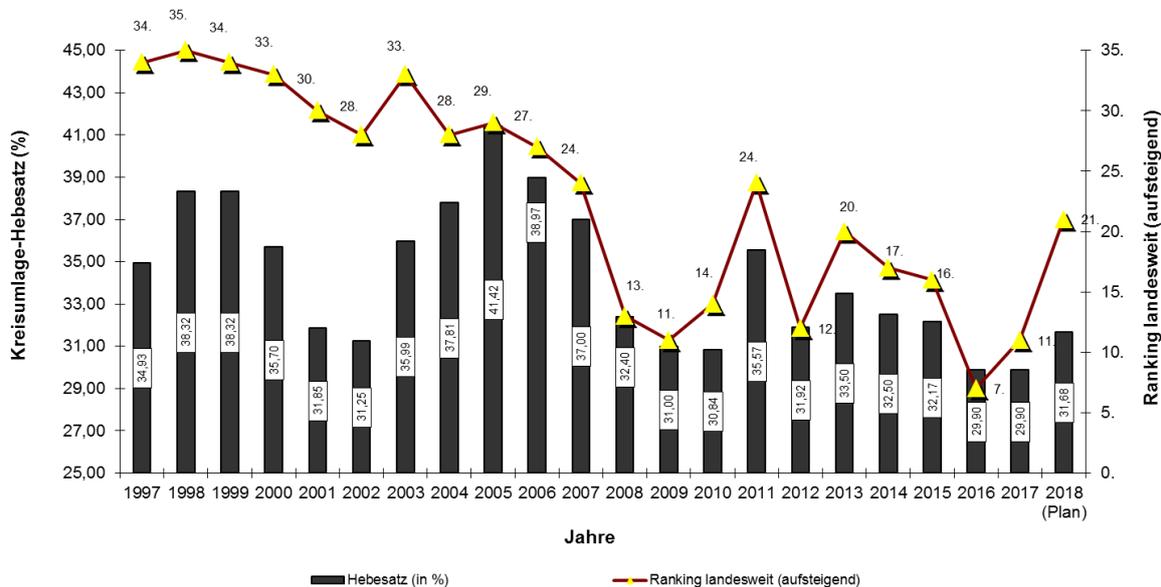
PASSIVA im Vergleich zum 31.12.2016

Basiskapital	+ rd.	0,6 Mio. EUR
Rücklagen	+ rd.	6,3 Mio. EUR
Sonderposten	- rd.	0,3 Mio. EUR
Lohn- und Gehaltsrückstellungen	- rd.	0,1 Mio. EUR
Bauunterhaltsrückstellungen	- rd.	0,1 Mio. EUR
Investitionskredite	+ rd.	4,7 Mio. EUR
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	+ rd.	0,2 Mio. EUR
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	+ rd.	0,6 Mio. EUR
Sonstige Verbindlichkeiten	+ rd.	1,1 Mio. EUR
Passive Rechnungsabgrenzung	- rd.	8,5 Mio. EUR

Ausblick auf das Jahr 2018

Während für das Jahr **2018** die Steuerkraftsummen landesweit durchschnittlich um rd. 5,8 % stiegen, hatte der Landkreis Konstanz eine Senkung um rd. 4,2 % zu verzeichnen. Dies, der gestiegene Kopfbetrag von 691 EUR und die hohen Erträge aus den Zuweisungen aus der Grunderwerbsteuer ergeben für 2018 rd. 10,5 Mio. EUR höhere FAG-Schlüsselzuweisungen. Inklusive aller Veränderungen und unter Berücksichtigung der Vorgaben zum Haushaltsausgleich sowie der anteiligen Eigenmittelfinanzierung wurde für das Jahr 2018 ein Kreisumlage-Hebesatz von 31,68 % (VJ: 29,90 %) festgesetzt. Landesweit liegt Konstanz damit auf Platz 21 (VJ: Platz 11). Bei einem Landesdurchschnitt von 30,96 %-Punkten liegt der Landkreis im Jahr 2018 damit knapp über dem Durchschnitt.

Entwicklung Kreisumlage-Hebesatz und Ranking im Vergleich



Landkreistag Baden-Württemberg

Haushaltsumfrage 2018 / Ranking nach KU-Hebesatz

Rang	Landkreis	EWZ 30.06.2016	Hebesatz 2017 %	Hebesatz 2018 %	Ver- änderung %	Aufkommen 2017 €	Aufkommen 2018 €	Veränderung €
1.	Calw	155.900	28,30	26,00	-2,30	50.546.370	51.354.642	808.272
2.	Biberach	195.589	28,00	27,00	-1,00	83.438.367	83.093.842	-344.525
3.	Enzkreis	197.029	29,05	27,15	-1,90	69.508.045	69.998.594	490.549
4.	Ortenaukreis	422.835	27,50	27,50	0,00	145.459.705	156.829.042	11.369.337
5.	Alb-Donau-Kreis	193.109	28,00	28,00	0,00	66.172.617	72.362.714	6.190.097
							
19.	Rastatt	228.982	31,00	31,00	0,00	94.655.331	96.417.314	1.761.983
20.	Reutlingen	283.582	34,25	31,50	-2,75	133.976.902	130.629.353	-3.347.549
21.	Konstanz	281.245	29,90	31,68	1,78	114.238.295	116.048.000	1.809.705
22.	Bodenseekreis	213.529	32,00	32,00	0,00	87.566.356	96.264.680	8.698.324
23.	Freudenstadt	116.810	32,70	32,00	-0,70	47.219.671	52.353.705	5.134.034
24.	Karlsruhe	440.114	32,00	32,00	0,00	174.561.374	190.241.910	15.680.536
25.	Lörrach	227.349	30,90	32,00	1,10	92.234.657	101.409.915	9.175.258
26.	Ostalbkreis	310.836	32,25	32,00	-0,25	137.385.882	144.354.637	6.968.755
27.	Sigmaringen	129.996	33,00	32,00	-1,00	50.485.731	51.733.585	1.247.854
28.	Böblingen	384.131	34,00	33,00	-1,00	201.454.274	200.627.850	-826.424
29.	Tuttlingen	137.486	34,40	33,40	-1,00	64.275.833	68.601.300	4.325.467
30.	Göppingen	254.099	34,10	34,10	0,00	108.270.281	115.753.373	7.483.092
31.	Schwäbisch Hall	192.728	34,50	34,50	0,00	81.110.813	90.113.035	9.002.222
32.	Rems-Murr-Kreis	421.802	36,60	35,40	-1,20	203.370.167	207.451.156	4.080.989
33.	Hohenlohekreis	110.709	36,50	36,00	-0,50	57.659.901	54.993.810	-2.666.091
34.	Breisgau-Hochschwarzwald	260.809	35,85	36,10	0,25	111.786.324	117.945.746	6.159.422
35.	Heidenheim	131.132	35,50	36,69	1,19	62.592.689	65.256.201	2.663.512
	Landkreise BW	8.880.882	31,48	30,96	-0,52	3.713.783.772	3.855.331.158	141.547.386

Rang	Landkreis	Steuerkraft- summe Gemeinden 2017 €	Steuerkraft- summe Gemeinden 2018 €	Aufkommen 2017 €	Aufkommen 2018 €	Veränderung €	Veränderung %
1.	Tübingen	295.028.462	312.731.189	82.548.964	95.664.471	13.115.507	15,89%
2.	Emmendingen	192.177.208	214.125.019	54.770.504	61.025.630	6.255.126	11,42%
3.	Schwäbisch Hall	235.103.805	261.197.202	81.110.813	90.113.035	9.002.222	11,10%
4.	Freudenstadt	144.402.664	163.605.328	47.219.671	52.353.705	5.134.034	10,87%
5.	Lörrach	298.494.037	316.905.985	92.234.657	101.409.915	9.175.258	9,95%
						
22.	Rastatt	305.339.777	311.023.592	94.655.331	96.417.314	1.761.983	1,86%
23.	Calw	178.609.082	197.517.855	50.546.370	51.354.642	808.272	1,60%
24.	Konstanz	382.067.877	366.312.398	114.238.295	116.048.000	1.809.705	1,58%
25.	Ludwigsburg	744.238.893	796.096.295	219.550.473	222.906.963	3.356.490	1,53%
26.	Main-Tauber-Kreis	159.879.603	166.464.355	51.161.473	51.603.950	442.477	0,86%
27.	Enzkreis	239.270.380	257.821.708	69.508.045	69.998.594	490.549	0,71%
28.	Rhein-Neckar-Kreis	858.582.513	885.599.206	253.281.841	254.609.800	1.327.959	0,52%
29.	Böblingen	592.512.570	607.963.183	201.454.274	200.627.850	-826.424	-0,41%
30.	Biberach	297.994.167	307.754.969	83.438.367	83.093.842	-344.525	-0,41%
31.	Waldshut	202.140.675	212.438.514	62.299.756	61.995.351	-304.405	-0,49%
32.	Zollernalbkreis	272.263.017	275.040.257	83.040.220	81.824.476	-1.215.744	-1,46%
33.	Reutlingen	391.173.437	414.696.358	133.976.902	130.629.353	-3.347.549	-2,50%
34.	Hohenlohekreis	157.972.332	152.760.584	57.659.901	54.993.810	-2.666.091	-4,62%
35.	Neckar-Odenwald-Kreis	172.039.848	166.599.968	52.472.154	49.979.990	-2.492.164	-4,75%
	Landkreise BW	11.798.058.518	12.483.888.204	3.713.783.772	3.855.331.158	141.547.386	3,81%

7. Anhang

7.1 Vermögensübersicht

Anlage 26

(zu § 55 Abs. 1 GemHVO)

Vermögen	Stand zum 01.01. des Haushalts- jahres ¹⁾	Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr						Stand am 31.12. des Haushalts- jahres (Σ Sp. 2 - 7)
		Vermögens- zugänge	Vermögens- abgänge ²⁾	Umbuch- ungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen ³⁾	Abgang Abschrei- bungen ⁴⁾	
EUR								
1	2	3	4	5 ⁵⁾	6	7a	7b	8
1. Immaterielle Vermögens- gegenstände	294.847,42	197.520,29	-14.827,48	0,00	0,00	-177.319,72	13.313,68	313.534,19
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	145.196.824,36	11.856.763,27	-1.178.078,87	0,00	0,00	-9.089.420,81	975.965,19	147.762.053,14
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	80.511.923,63	6.984.518,43	0,00	5.479.348,41	0,00	-3.345.751,62	0,00	89.630.038,85
2.3 Infrastrukturvermögen	33.288.657,85	505.074,67	-88.400,00	267.974,24	0,00	-1.483.055,22	0,00	32.490.251,54
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	9.256.188,96	923.975,32	-703.361,45	-1.576.461,19	0,00	-1.575.841,86	620.337,92	6.944.837,70
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	3.618.099,28	533.601,65	-176.440,67	0,00	0,00	-685.825,01	176.392,96	3.465.828,21
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.905.529,62	1.652.874,21	-186.072,92	2.589.184,34	0,00	-1.998.947,10	179.234,31	10.141.802,46
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	10.186.626,80	1.256.718,99	-23.803,83	-6.760.045,80	0,00	0,00	0,00	4.659.496,16
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)	1.393.841,67	3.129,48	-300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.396.671,15
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 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweck- verbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	789.001,75	2.834,00	-300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	791.535,75
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	4.558,92	295,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.854,40
insgesamt	146.885.513,45	12.057.413,04	-1.193.206,35	0,00	0,00	-9.266.740,53	989.278,87	149.472.258,48

¹⁾ entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

²⁾ beinhaltet die Abgänge von Restbuchwerten aufgrund von Veräußerungen, Schenkungen, Umstufungen/Umwidmungen von Straßen, Sacheinlagen in Beteiligungen usw.

³⁾ einschl. außerordentliche Abschreibungen

⁴⁾ Kumulierte Abschreibungen von unterjährig abgängigen Anlagen, müssen in der Anlagenbuchhaltung in Abgang genommen werden (ergebnisneutral)

⁵⁾ In dieser Spalte werden Umgliederungen bereits vorhandener Vermögensgegenstände auf andere Positionen der Übersicht abgebildet (z. B. von Nr. 2.8 nach Fertigstellung nach Nr. 2.3)

7.2 Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Anlage 28

(zu § 54 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO)

Kennzahl ¹⁾	Einheit	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
1	2	3	4	5	6	7	8
ERTRAGSLAGE							
1 ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	10.916.693	10.776.438	6.949.238	8.897.000	9.966.000	6.015.000
Betrag je Einwohner	€/EW	40	39	25	31	35	21
Aufwandsdeckungsgrad	%	104,11%	103,64%	102,22%	102,81%	103,05%	101,76%
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€	56.652.062	53.206.385	65.429.861	81.521.818	77.826.691	73.305.783
Betrag je Einwohner	€/EW	206	192	231	288	273	255
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	21,35%	17,97%	20,91%	25,75%	23,81%	21,41%
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€	45.735.369	42.429.947	58.427.187	72.569.818	67.805.691	67.235.783
Betrag je Einwohner	€/EW	167	153	206	256	238	234
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	17,24%	14,33%	18,67%	22,93%	20,74%	19,64%
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	-1.148.271	-1.454.455	-63.909	-367.900	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	9.768.422	9.321.983	6.885.330	8.897.000	9.966.000	6.015.000
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€	13.831.525	13.036.480	824.326	16.269.531	17.603.990	13.936.844
Betrag je Einwohner	€/EW	50	47	3	57	62	48
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	2.079.080	2.303.501	2.607.384	3.100.000	3.800.000	4.100.000
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	11.752.446	10.732.979	-1.783.058	13.169.531	13.803.990	9.836.844
Betrag je Einwohner	€/EW	43	39	-6	47	48	34
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	4.411.817	4.745.380	5.193.066	5.661.387	5.992.788	6.179.891
8. liquide Eigenmittel zum Jahresende ²⁾							
absoluter Betrag	€	19.578.549	12.810.065	8.617.870	5.600.007	5.999.689	6.198.933
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	78.919.235	88.241.218	95.126.548			
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	41.345.202	39.890.747	40.450.285			
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	43,39%	48,43%	50,96%			
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	56,61%	51,57%	49,04%			
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	112,52%	104,52%	110,31%			
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	33.582.563	34.656.760	39.402.592			
Betrag je Einwohner	€/EW	122	125	139			
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	-2.079.080	1.096.499	5.036.616	5.206.000	8.205.000	2.000.000

¹⁾ Aus welchen Konten die Kennzahlen zu ermitteln sind, wird verbindlich auf der Internetseite des Innenministeriums (www.im.baden-wuerttemberg.de) bekannt gemacht.

²⁾ vgl. Zeile 9 in Anlage 22

7.3 Schuldenübersicht

Art der Schulden	am 01.01. des Haus- haltsjahres	zum 31.12. des Haus- haltsjahres	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) weniger (-)
			bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
1	2	3	EUR			7
1.1 Anleihen						
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen						
1.2.1 Bund						
1.2.2 Land						
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände						
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen						
1.2.5 Kreditinstitute	31.380.760	36.378.592	2.647.127	10.657.333	23.074.132	4.997.832
1.2.6 sonstige Bereiche	3.276.000	3.024.000	252.000	1.008.000	1.764.000	-252.000
1.3 Kassenkredite	0	0	0	0	0	0
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						
1. Gesamtschulden Kernhaushalt	34.656.760	39.402.592	2.899.127	11.665.333	24.838.132	4.745.832

nachrichtlich:

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen)

2.1 Anleihen						
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen						
2.2.1 <i>Eigenbetrieb Abfall</i>	0	0	0	0	0	0
2.2.2 <i>Eigenbetrieb EVU seehäse</i>	433.436	407.810	26.180	110.554	271.076	-25.626
2.3 Kassenkredite						
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						
2. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung	433.436	407.810	26.180	110.554	271.076	-25.626

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung

3.1 <i>Anleihen</i>						
3.2 <i>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</i>	35.090.196	39.810.402	2.925.307	11.775.887	25.109.208	4.720.206
3.3 <i>Kassenkredite</i>	0	0	0	0	0	0
3.4 <i>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</i>						
<i>Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4</i>	35.090.196	39.810.402	2.925.307	11.775.887	25.109.208	4.720.206
<i>abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung</i>	3.276.000	3.024.000	252.000	1.008.000	1.764.000	-252.000
3. Konsolidierte Gesamtschulden	31.814.196	36.786.402	2.673.307	10.767.887	23.345.208	4.972.206

7.4 Entwicklung Stellenplan/Personalaufwand

Stellenentwicklung / Personalaufwand 2015 - 2017						
Amt	Stellenplan 2017			Ist - Be setzung	Stellenplan	
	Beamte	Besch.	Gesamt		2016	2015
Teilhaushalt 1 - Untere Verwaltungsbehörde						
Abteilung 2 mit Umweltdezernat	2,00	2,00	4,00	0,60	4,00	4,00
Amt für Baurecht und Umwelt	22,40	19,85	42,25	44,45	41,75	41,75
Amt für Abfallrecht und Gewerbeaufsicht	10,50	4,30	14,80	13,96	14,50	14,50
Verkehrs- und Ordnungsdezernat	0,00	0,50	0,50	1,35	0,50	0,50
Ordnungsamt	16,70	15,20	31,90	30,30	26,90	24,70
Amt für Straßenverkehr und Schifffahrt	15,30	34,95	50,25	50,29	49,25	49,65
Amt für Verbraucherschutz und Veterinärwesen	6,00	13,30	19,30	19,28	20,30	19,30
Vermessungsamt	15,05	6,50	21,55	19,58	21,45	20,45
Kreisforstamt	14,50	16,38	30,88	30,00	31,18	32,68
Amt für Landwirtschaft	12,90	11,55	24,45	20,65	22,45	20,70
Amt für Gesundheit und Versorgung	6,95	34,46	41,41	26,11	0,00	0,00
Stellen	122,30	158,99	281,29	256,57	232,28	228,23
Teilhaushalt 2 - Schulträgeraufgaben						
Schulen	4,35	41,51	45,86	43,93	36,82	35,22
Stellen	4,35	41,51	45,86	43,93	36,82	35,22
Teilhaushalt 3 - Jugend und Soziales						
Sozialdezernat	5,05	7,30	12,35	24,85	6,60	8,10
Sozialamt	41,75	11,25	53,00	54,95	160,62	82,12
Jobcenter	49,70	34,00	83,70	78,74	83,70	72,20
Amt für Kinder, Jugend und Familie	33,90	77,20	111,10	105,72	106,10	88,30
Amt für Migration und Integration	21,70	80,52	102,22	83,06	0,00	0,00
Amt für Gesundheit und Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	47,20	42,05
Stellen	152,10	210,27	362,37	347,32	404,22	292,77
Teilhaushalt 4 - Nahverkehr und Straßen						
Amt für Nahverkehr und Straßen	11,36	65,70	77,06	74,29	73,31	75,08
Stellen	11,36	65,70	77,06	74,29	73,31	75,08
Teilhaushalte 2 und 5 - Innere Verwaltung						
Landrat	1,00	1,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Kommunal- und Rechnungsprüfungsamt	6,20	2,00	8,20	8,20	8,10	8,10
Wirtschaftsförderung	0,00	6,80	6,80	5,50	6,00	6,00
Personalrat	1,00	1,65	2,65	2,65	2,15	2,15
Abteilung 1 / Verwaltungsdez. mit KTG	4,00	1,80	5,80	5,77	9,80	7,30
Hauptamt	24,80	43,81	68,61	50,26	68,44	67,46
Kämmerei	14,00	11,35	25,35	24,03	25,25	22,35
Amt für Hochbau und Gebäudemanagement	8,00	43,71	51,71	47,12	63,93	37,53
<i>Abfallwirtschaftsbetrieb</i>	<i>1,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1,00</i>	<i>1,00</i>	<i>1,00</i>	<i>2,00</i>
Stellen	60,00	112,12	172,12	146,53	186,67	154,89
Summen Stellen Landkreis	350,11	588,59	938,70	868,64	933,30	786,19
Landesbedienstete	32,55	7,60	40,15	37,85	40,15	40,15
Ehrenbeamte	2,00	0,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Summe Stellen	384,66	596,19	980,85	908,49	975,45	828,34
Nachwachskräfte	8,00	59,00	67,00	59,05	67,00	67,00

Die Entwicklung des Personalaufwands ergibt sich aus nachfolgender Aufstellung:

Jahr	Ansatz €	Ergebnis €	Abweichung € (rd.) (+ Minder- aufwand)	Abweichung % (+ Verbesse- rungen)	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%	786,19	1.141.300
2016	51.929.300	50.801.400	1.127.900	2,17%	933,30	1.284.800
2017	54.694.700	54.174.900	519.800	0,95%	938,70	1.406.400

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 31.12.2017 **61.162.821 EUR** (Vorjahr 58.836.969 EUR, voraussichtlicher Anteil zum 31.12.2018 63.967.867 EUR).

7.7 Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung der Investitionen

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit des Jahres 2017 wurden wie folgt finanziert:

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzrechnung	
		Vorjahr	Rechnungs- jahr
		EUR	EUR
		1	2
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	19.578.549	12.810.065
2	*+/- Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO)	13.036.480	824.326
3	*+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO)	-21.987.111	-11.185.402
4	*+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO)	1.096.499	5.036.616
5	*+/- Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 39 GemHVO)	1.085.649	1.132.265
6	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende	12.810.065	8.617.870
7	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	0	0
8	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	0	0
9	= liquide Eigenmittel zum Jahresende	12.810.065	8.617.870
10	- übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)	11.785.230	7.173.338
11	+ nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	4.500.000	3.656.000
12	+ übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	696.000	684.000
13	= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende	6.220.835	5.784.532
14	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0	0
15	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	0	0
16	= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	6.220.835	5.784.532
17	nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	4.745.000	5.193.000

(zu § 53 Abs. 2 Nr. 5
GemHVO)

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 2017 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 07.05.2018 hat der Kreistag die folgenden Budgetüberträge gemäß den Regelungen zur Budgetierung beschlossen.

Budgetüberträge / Ermächtigungsübertragungen 2017 - 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 €	100.000 €	100.000 EUR für Deckenerneuerungen
THH 5	987.000 €	744.000 €	44.000 EUR für EDV 600.000 EUR ggf. für im Ergebnishaushalt zu buchende Umbaumaßnahmen für eine anderweitige Nutzung des Objektes GU Gottmadingen 100.000 EUR für Maßnahmen Brandschutz

Schulen (THH 2)

BSZ Radolfzell	240.300 €	244.900 €	Ersatzbeschaffung versch. Maschinen, Laborausstattung
BSZ Stockach	500 €	-7.300 €	-
Fachschule für Landwirtschaft Stockach	2.000 €	5.100 €	Vorhänge, Bügelmaschine, Standkühlgerät
Haldenwangschule Singen	48.700 €	98.100 €	Möbel Klassenzimmer, ggf. Umbau Schule
Hohentwiel-Gewerbeschule Singen	62.900 €	83.700 €	Lehrerarbeitsplätze, Messinstrumen, Kameras, Prüfsatzkoffer u.a.
Mettnauschule Radolfzell	53.800 €	128.100 €	Möblierung Klassenräume, EDV-Ausstattung, Activ-Boards, Pflegeausstattung
Regenbogenschule Konstanz	19.000 €	18.100 €	EDV-Ausstattung, Multimediageräte, Hilfsmittel im Physiobereich
Robert-Gerwig-Schule Singen	28.400 €	48.500 €	Digitale Medien (PCs, Tablets)
Sonnenlandschule Stockach	10.500 €	4.200 €	Büromöbel, Defibrillator, Laptops
Wessenbergschule Konstanz	22.400 €	69.000 €	Tablets
Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz	1.700 €	86.200 €	Server, Ersatz von Maschinen
Summe Schulen (THH 2)	490.200 €	778.600 €	
Gesamtsumme	1.477.200 €	1.622.600 €	

Die Ermächtigungsübertragungen im Ergebnishaushalt erfolgen je Teilhaushalt unter den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

Budgetüberträge / Ermächtigungsübertragungen 2017 - Finanzhaushalt

Finanzhaushalt	Nachrichtlich Vorjahr	Budgetübertrag / Fehlbetrag	Erläuterungen der Budgetverantwortlichen
THH 1	0 €	305.300 €	Nachrichtlich Beschaffungen, gesetzliche Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO: Einzahlungen: Abrollbehälter Zu/Zuw. 85.000 € Auszahlungen: Abrollbehälter Gefahrgut - 388.000 € Hörtestgerät - 3.000 €
THH 2	0 €	0 €	
THH 3	0 €	0 €	
THH 4	367.000 €	839.286 €	Nachrichtlich Baumaßnahmen und Beschaffungen, gesetzliche Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO: Einzahlungen: K 6172 Interessenbeitrag 97.000 € Auszahlungen: Straßenbau Sachanlagen - 244.000 € K 6172 Grunderwerb - 122.000 € K 6180 Grunderwerb - 44.000 € Regionalbuskonzept - 36.000 € ÖPNV Bahnhofsmmodernisierungsprogramm - 490.000 €
THH 5	8.546.630 €	3.575.452 €	Nachrichtlich Baumaßnahmen und Beschaffungen, gesetzliche Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO: Amt für Hochbau und Gebäudemanagement: Einzahlungen: BSZ Radolfzell Zu/Zuw. 1. BA 502.000 € Auszahlungen: BSZ Radolfzell 1. BA Gebäude und Ausstattung - 904.000 € 2. BA Gebäude und Ausstattung - 697.000 € 3. BA Gebäude und Ausstattung - 1.278.000 € Sporthalle Gebäude und Ausstattung - 292.000 € Kunst am Bau - 75.000 € Mensa - 69.000 € Hohentwielgewerbeschule - 72.000 € Sonnenlandschule - 15.000 € BSZ Stockach - 15.000 € BSZ Konstanz - 152.000 € Asyl gesamt - 508.000 €
Schulen (THH 2)			
BSZ Radolfzell	10.100 €	10.000 €	Grünes Klassenzimmer
BSZ Stockach	11.200 €	17.600 €	IT-Ausstattung, Display Lehrerzimmer, Schließfächer
Fachschule für Landwirtschaft Stockach	0 €	1.000 €	Vorhänge, Bügelmaschine, Standkühlgerät
Haldenwangschule Singen	4.400 €	5.600 €	Möbel Klassenzimmer, ggf. Umbau Schule
Hohentwiel-Gewerbeschule Singen	598.500 €	45.100 €	Lernfabrik 4.0
Mettnauschule Radolfzell	51.000 €	54.600 €	Möblierung Klassenräume, EDV-Ausstattung, Activ-Boards,
Regenbogenschule Konstanz	400 €	0 €	
Robert-Gerwig-Schule Singen	14.400 €	8.000 €	Digitale Medien (PCs, Tablets)
Sonnenlandschule Stockach	700 €	0 €	
Wessenbergschule Konstanz	4.700 €	4.800 €	Tablets
Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz	3.000 €	0 €	
Summe Schulen (THH 2)	698.400 €	146.700 €	
Gesamtsumme	9.612.030 €	4.866.738 €	

7.9 Nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen

Die Kreditermächtigung des Jahres 2017 belief sich auf 8,0 Mio. EUR. Mit der Kreditermächtigung aus den Jahren 2015 und 2016 i. H. v. insgesamt 4,5 Mio. EUR standen insgesamt Kreditermächtigungen i. H. v. 12,5 Mio. EUR zur Verfügung.

Im Haushaltsjahr 2017 wurden Kredite zur Investitionsfinanzierung i. H. v. insgesamt 7,644 Mio. EUR aufgenommen, davon 3,3 Mio. EUR aus der Kreditermächtigung 2016 sowie 4,344 Mio. EUR aus der Kreditermächtigung 2017. Außerdem wurde ein Kredit zur Umschuldung i. H. v. 2,46 Mio. EUR aufgenommen.

Somit wurde die Kreditermächtigung aus dem Haushaltsjahr 2015 nicht, die Kreditermächtigung aus 2016 zum großen Teil in Anspruch genommen. Die übrige Kreditermächtigung aus 2017 i. H. v. 3,656 Mio. EUR wird voraussichtlich in 2018 teilweise i. H. v. 2,0 Mio. EUR ausgeschöpft werden.

Von der Kreditermächtigung aus dem Haushaltsjahr 2017 stehen für die Finanzierung der Investitionstätigkeit aus Ermächtigungsübertragungen nach § 87 Abs. 3 GemO bis zum Erlass der Haushaltssatzung für das Jahr 2019 noch 3,656 Mio. EUR zur Verfügung.

Zusammen mit der Kreditermächtigung des Jahres 2018 von 8,306 Mio. EUR beträgt somit die maximale Höhe der Kreditaufnahmen 11.962 Mio. EUR.

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 sowie die beiden Tochtergesellschaften gemeinnützige Krankenhausbetriebsgesellschaft Hegau-Bodensee-Klinikum mbH (BG HBK) und gemeinnützige Krankenhausbetriebsgesellschaft Konstanz mbH (BG KN).

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.

Außerdem wurden für die BG HBK und BG KN zwei weitere Ausfallbürgschaften vom Kreistag beschlossen, die bislang aber noch nicht abgerufen wurden.

Erträge/Aufwendungen, obwohl eine Darstellung nach § 2 Nr. 22-23 GemHVO nur im Gesamtergebnishaushalt erfolgt.

Im Jahr 2017 wurden die bereitgestellten Mittel für Investitionen je Teilfinanzrechnung in den Teilhaushalten 2 und 3 überschritten. Zur Deckung der Mehrauszahlungen werden die Ermächtigungsübertragungen aus 2016 i. H. v. rd. 698 TEUR beim Teilhaushalt 2 herangezogen. Des Weiteren sind Mehrauszahlungen nach Ziffer j) 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. 9 TEUR sind gemäß der Budgetierungsregelungen bei der Feststellung des Jahresabschlusses bekanntzugeben.

Übersicht über die Budgets

Investitionsrechnung (Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+) in Euro)

		HH-Ansatz	RE 2017	Planvergl. +/-
THH 1	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.728.500	-42.181	1.686.319
THH 2	Saldo aus Investitionstätigkeit	-444.100	-814.047	-369.947
THH 3	Saldo aus Investitionstätigkeit	-32.300	-40.991	-8.691
THH 4	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.768.000	-725.085	2.042.916
THH 5	Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.425.879	-9.989.097	1.436.781
THH 6	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	426.000	426.000
Saldo aus Investitionstätigkeit gesamt		-16.398.779	-11.185.402	5.213.378

In der Ergebnisrechnung ist der Teilhaushalt 3 im ordentlichen Ergebnis um rd. 4,3 Mio. EUR überschritten. Die Bekanntgabe der über-/außerplanmäßigen Mehraufwendungen in Teilhaushalt 3 erfolgt mit Feststellung des Jahresabschlusses.

Im Sozialdezernat und im Sozialamt konnten Mehrerträge erzielt werden (rd. 168 TEUR bzw. rd. 1,27 Mio. EUR). Im Amt für Migration und Integration waren zum einen rd. 7,01 Mio. EUR Mehrerträge zu verzeichnen (insbesondere Kostenerstattungen rd. 4,77 Mio. EUR und Wohnheimgebühren rd. 2,11 Mio. EUR). Zum anderen ergaben sich auch rd. 11,78 Mio. EUR Mehraufwendungen (insbesondere Erstattungen ans Land rd. 10,27 Mio. EUR). So ergeben sich im Amt für Migration und Integration insgesamt Mehraufwendungen von rd. 4,77 Mio. EUR. Im Amt für Kinder, Jugend und Familie waren einerseits rd. 2,58 Mio. EUR Mehrerträge zu verzeichnen (Kostenerstattungen rd. 3,1 Mio. EUR), andererseits auch rd. 3,59 Mio. EUR Mehraufwendungen (insbesondere bei den Transferleistungen rd. 2,23 Mio. EUR (soziale Leistungen innerhalb Einrichtungen) und den sonstigen ordentlichen Aufwendungen rd. 1,69 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. 1,0 Mio. EUR.

Übersicht über die Budgets

Ergebnisrechnung (Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+) in Euro)

		HH-Ansatz	RE 2017	Planvergl. +/-
THH 1	Ordentliches Ergebnis	-10.612.245	-9.597.214	1.015.031
	Sonderergebnis	0	15	15
	Summe Budget 1	-10.612.245	-9.597.199	1.015.046
THH 2	Ordentliches Ergebnis	2.864.271	3.446.690	582.419
	Sonderergebnis	0	39.095	39.095
	Summe Budget 2	2.864.271	3.485.785	621.514
THH 3	Ordentliches Ergebnis	-111.413.883	-115.752.299	-4.338.416
	Sonderergebnis	0	2.850	2.850
	Summe Budget 3	-111.413.883	-115.749.449	-4.335.566
THH 4	Ordentliches Ergebnis	-7.040.333	-6.405.106	635.227
	Sonderergebnis	0	3.147	3.147
	Summe Budget 4	-7.040.333	-6.401.959	638.374
THH 5	Ordentliches Ergebnis	-35.611.392	-32.854.611	2.756.781
	Sonderergebnis	0	-109.015	-109.015
	Summe Budget 5	-35.611.392	-32.963.626	2.647.766
THH 6	Ordentliches Ergebnis	164.034.581	168.111.777	4.077.196
	Sonderergebnis	0	0	0
	Summe Budget 6	164.034.581	168.111.777	4.077.196
Jahresüberschuss gesamt		2.221.000	6.885.315	4.664.330
<i>davon Ordentliches Ergebnis</i>		<i>2.221.000</i>	<i>6.949.238</i>	
<i>davon Sonderergebnis</i>		<i>0</i>	<i>-63.908</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** 204 Altlastverdachtsflächen
56 Altlasten
- **Abfallrecht** 63 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	2017		Veränderung		Ansatz
	2016	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2018
Orientierende Untersuchung von Altlastverdachtsflächen (50 % Zuschuss Land für privaten Altlastverdachtsflächen):						
K1 Maßnahmen bei Altlastverdachtsfällen insb. Orientierende Untersuchungen, Detailuntersuchungen, Sanierungen, Stellungnahmen	21	20	9	-11	-55%	10

➤ 1.56.10.04 Abfallrechtliche Maßnahmen

Maßnahmen	Ergebnis	2017		Veränderung		Ansatz
	2016	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2018
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	222	250	290	40	16%	250
Bearbeitung von widerrechtlichen Abfallablagerungen:						
K3 Anzahl der bearbeiteten widerrechtlichen Abfallagerungen	143	160	159	-1	-1%	160
Stellungnahme als Fachbehörde:						
K4 Anzahl der Stellungnahmen als Fachbehörde	9	10	4	-6	-60%	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	2017		Veränderung		Ansatz
	2016	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2018
Durchführung von immissionsschutzrechtlichen Genehmigungs- und Anzeigeverfahren:						
K5 Anzahl der Genehmigungs-/Anzeigeverfahren	26	25	26	1	4%	25
Immissionsschutzrechtliche Anordnungen zur Vermeidung/Beseitigung von schädlichen Umwelteinwirkungen bzw. zur Durchsetzung von Vorsorgepflichten:						
K6 Anzahl der immissionsschutz-rechtlichen Anordnungen	2	3	1	-2	-67%	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	2017		Veränderung		Ansatz
	2016	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2018
Erteilung von Erlaubnissen nach der Betriebssicherheitsverordnung:						
K7 Anzahl der durchgeführten Erlaubnisverfahren nach Betriebssicherheitsverordnung	6	7	4	-3	-43%	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 in den vergangenen Jahren gibt es bei einigen Kennzahlen prozentual erhebliche Schwankungen, die sich aber zumeist auf kleine absolute Zahlen beziehen, bei denen eine Veränderung um „1“ schon eine prozentuale Veränderung von 10% oder mehr nach sich zieht. Trotz dieser Schwankungen sind die Zahlen im Vergleich mit dem Jahr 2016 insgesamt stabil. Die Zahlen spiegeln aber auch wider, dass das Amt für Abfallrecht und Gewerbeaufsicht die jeweiligen Zahlen praktisch nicht beeinflussen kann, sondern nur auf die gestellten Anträge, vorgetragenen Beschwerden o. ä. reagieren kann.

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:** 11.000 Arbeitsstätten (Stand: 2016)

❖ **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	2017		Veränderung		Ansatz	
	2016	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2018	
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	287	280	270	-10	-4%	280
Ermittlung von Ausnahmegenehmigungen nach Arbeitszeitgesetz und sonstige arbeitsschutzrechtliche Genehmigungen:							
K3	Anzahl der erteilten Arbeitszeitausnahmegenehmigungen und sonstigen Genehmigungen	56	60	53	-7	-12%	60
Stellungnahmen als Fachbehörde in Beteiligungsverfahren:							
K4	Anzahl der Stellungnahmen als Fachbehörde in Beteiligungsverfahren	267	240	266	26	11%	240

➤ Sonstige Maßnahmen: Bearbeitung von Arbeitsunfällen, Beratungsgespräche, Anordnungen.

➤ 1.56.20.92 Immissionsschutz-Technik

Maßnahmen	Ergebnis	2017		Veränderung		Ansatz	
	2016	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2018	
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	161	-19	-11%	180
Durchführung von immissionsschutzrechtlichen Genehmigungs- und Anzeigeverfahren:							
K7	Anzahl der Genehmigungs-/Anzeigeverfahren	27	20	27	7	35%	20
Stellungnahme als Fachbehörde:							
K8	Anzahl der Stellungnahmen als Fachbehörde	479	425	523	98	23%	450

➤ Sonstige Maßnahmen: Sanktionierung von festgestellten Verstößen (Bußgeld-/Strafverfahren), Beratungsgespräche, Anordnungen.

❖ Erläuterungen

Wie in den vergangenen Jahren gibt es bei einigen Kennzahlen prozentual erhebliche Schwankungen, die sich aber zumeist auf kleine absolute Zahlen beziehen, bei denen eine Veränderung um „1“ schon eine prozentuale Veränderung von 10% oder mehr nach sich zieht. Trotz dieser Schwankungen sind die Zahlen im Vergleich mit dem Jahr 2016 insgesamt stabil. Die Zahlen spiegeln aber auch wider, dass das Amt für Abfallrecht und Gewerbeaufsicht die jeweiligen Zahlen praktisch nicht beeinflussen kann, sondern nur auf die gestellten Anträge, vorgetragenen Beschwerden o. ä. reagieren kann.

8.2 Straßenverkehr und Schiffsverkehr

THH: 1 Untere Verwaltungsbehörde
 PC.: 1.222 Amt für Straßenverkehr und Schifffahrt
 1221 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, FahrlG, 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 214.016 (Ist: 2016)

❖ 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	2017		Veränderung		Ansatz	
	2016	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2018	
Zulassung von Personen im Straßenverkehr sowie sämtliche Maßnahmen zur Sicherstellung der Verkehrssicherheit, die gegen Fahrerlaubnisinhaber und gegen Personen, die ohne Fahrerlaubnis am Straßenverkehr teilnehmen, gerichtet sind:							
K1	Anzahl der Vorgänge aus dem Fahrerlaubnisbereich	17.531	17.500	18.965	1.465	8%	18.500
	- davon Erteilung von Erlaubnissen	11.890	12.800	12.898	98	1%	13.200
	- davon Maßnahmen	3.465	2.700	3.613	913	34%	3.200
	- davon sonstige Fahrtauglichkeiten	2.176	2.000	2.454	454	23%	2.100
Zulassung von Fahrzeugen für den öffentlichen Straßenverkehr sowie Außerbetriebsetzung von Fahrzeugen:							
K2	Anzahl der Vorgänge aus dem Zulassungsbereich	113.952	112.000	112.974	974	1%	112.000
	- davon Zulassungsvorgänge	112.331	110.500	111.399	899	1%	110.500
	- davon Vollstreckungen (u.a. Zwangsentstempelungen)	1.621	1.500	1.575	75	5%	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 2017 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. Der Anteil der Erteilungen von Fahrerlaubnissen ist gleichbleibend; auffallend ist eine Zunahme von 34 Prozent im Maßnahmenbereich und 23 Prozent bei den Fahrtauglichkeiten gegenüber dem Vorjahr!

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, Kraftfahrt-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. 1-2 % an.

➤ **1.12.21.94 Schiffsverkehr**

Maßnahmen	Ergebnis	2017		Veränderung		Ansatz
	2016	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2018
Zulassung von Personen zum Schiffsverkehr:						
K3 Anzahl der ausgestellten Patente	3.787	3.100	3.769	669	22%	3.300
Zulassung von Fahrzeugen zum Schiffsverkehr:						
K4 Anzahl der Bootsregistrierungen	4.407	3.900	4.321	421	11%	4.000
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)	52	50	79	29	58%	50

➤ Sonstige Maßnahmen: Kontrollfahrten auf dem Bodensee, Beratung und Auskünfte.

❖ **Erläuterungen**

Schiffsverkehr (K3)

Wie schon in den Vorjahren 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 zum Zeitpunkt der Planung für 2017 bisher dargestellt hat, wurden 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 Jugend und Soziales
 PC.: 1.227 Amt für Gesundheit und Versorgung
3710 Schwerbehindertenrecht

Verantwortlicher 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): 25.357

Prozentualer Anteil schwerbehinderter Einwohner an Gesamteinwohnern des
 Landkreises (GdB 50 bis 100): 9,05%

Prozentualer Anteil gleichgestellter Einwohner an Gesamteinwohnern des
 Landkreises (GdB 30 und 40): 3,15 %

*GdB = Grad der Behinderung

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 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?

➤ 37.10.01 Schwerbehindertenrecht

Maßnahmen	Ergebnis		2017		Veränderung		Ansatz
	2016		Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2018
Anträge bearbeiten							
K1	Anzahl der Erstanträge SGB IX	2.159	2.100	2.019	-81	-4%	2.100
K2	Anzahl der Änderungsanträge SGB IX	4.156	4.600	3.959	-641	-14%	4.600
Widersprüche bearbeiten							
K3	Anzahl der Widersprüche	868	1.000	891	-109	-11%	900
Ausstellung von Ausweisen und Beiblättern							
K4	Anzahl Ausstellung Schwerbehindertenausweis	3.743	4.750	3.394	-1.356	-29%	4.000
K5	Anzahl Anträge auf Beiblätter	4.902	5.300	5.171	-129	-2%	5.300
Erstellung von Gutachten							
K6	Anzahl der Gutachten nach SGB IX durch Außengutachter	5.235	5.200	4.442	-758	-15%	5.200
K7	Anzahl der Gutachten nach SGB IX durch Versorgungsmediziner	1.948	2.500	2.427	-73	-3%	2.200

➤ Sonstige Maßnahmen: Regelmäßige Informationsveranstaltungen; Pflege des Datenbestandes

❖ Erläuterungen

Die erhobenen Kennzahlen 2016 und 2017 sowie der Planansatz 2017 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). Fallzahlen der Widersprüche/Klagen sind leider immer noch hoch, da dies mit keinen Kosten dem Antragssteller verbunden ist. Erfreulich ist, dass die internen Versorgungsmediziner mehr Akten bearbeiteten, das führt zu einer Ersparnis bei den Außengutachterkosten.

THH: 1 Jugend und Soziales
 PC.: 1.227 Amt für Gesundheit und Versorgung
3720 Soziales Entschädigungsrecht

Verantwortlicher 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): 609
 Anzahl der laufenden Zahlfälle nach OEG
 (Opferentschädigungsgesetz): 58
 Anzahl der laufenden Zahlfälle nach sonstigen
 Nebengesetze (SVG, IfSG, StrRehaG, VwRehaG, HHG): 97

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkte 37.20.01 Kriegsopfer 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?

➤ 37.20.01 Kriegsoffer und 37.20.02 Sonstiges soziales Entschädigungsrecht

Maßnahmen	Ergebnis	2017		Veränderung		Ansatz	
	2016	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2018	
Anträge bearbeiten							
K1	Anzahl der Anträge nach OEG und sonstigen Nebengesetzen	67	70	75	5	7%	70
K2	Anzahl der Anträge auf Heil- und Krankenbehandlung	74	150	46	-104	-69%	150
Widersprüche bearbeiten							
K3	Anzahl der Widerspruchsverfahren nach BVG	2	4	4	0	0%	4
K4	Anzahl der Widerspruchsverfahren nach OEG und sonstigen Nebengesetzen	15	10	13	3	30%	10
Durchführung von Nachprüfungen							
K5	Anzahl der von Amts wegen durchgeführten Nachprüfungen	498	500	465	-35	-7%	500

➤ Sonstige Maßnahmen: Regelmäßige Informationsveranstaltungen; Pflege des Datenbestandes

❖ Erläuterungen

Im Bereich des Sozialen Entschädigungsrechts ging die Anzahl der Nachprüfungen etwas zurück, dies hängt von der Art der vom Versorgungsarzt festgestellten schädigungsbedingten Gesundheitsstörung zusammen, die nach einer gewissen Zeit, i.d.R. auf Besserung, nochmals überprüft werden. Ferner gingen die jährlichen Einkommensüberprüfungen zurück.

THH: 1 Jugend und Soziales
PC.: 1.227 Amt für Gesundheit und Versorgung
4140 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiterin Dr. Angela Huber

Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?

Gesundheitsförderung / Prävention:

- Information und Öffentlichkeitsarbeit
- Projektmanagement und Prozessbegleitung
- Koordination und Management der kommunalen Gesundheitskonferenz, ihrer Gremien und Arbeitsgruppen
- Qualifizierungsmaßnahmen

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

Schulzahnärztliche Untersuchung

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: 282.000

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 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 (Eingliederungs-hilfe, Schulgesundheitspflege, Ausschluss einer Kindwohl-gefährdung etc.) • Mitglied und Mitwirkung in der Landesarbeitsgemeinschaft Zahngesundheit, regionale Arbeitsgemeinschaft Jugend-zahnpflege im Landkreis Konstanz
Produkt 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 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 medizinischen Expertise • Beitrag zur Aufdeckung von gegen das Leben gerichteten Straftaten • Beitrag zur Eingliederungshilfe für Behinderte 	<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 Hilfemöglichkeiten

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 41.40.94 Amtsärztliche Untersuchungen / Gutachten	<ul style="list-style-type: none"> Beitrag zur Sicherung der Geschäftsfähigkeit von Menschen, die zur freien Willensbildung nicht mehr in der Lage sind 	<ul style="list-style-type: none"> Zusammenarbeit mit den Familiengerichten, der Betreuungsbehörde, dem Zentrum für Psychiatrie und den Sozialpsychiatrischen Diensten
Produkt 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 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"> 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 Information der Bevölkerung zu infekti- und umwelt-hygienischen Fragen, Informationsstände, z.B. zum Thema Impfen Erarbeitung von Problem-lösungen sowie Sanierungs-möglichkeiten Prüfen von Plänen und Bauvorhaben auf gesundheitliche Auswirkungen

❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

41.40.91 Gesundheitsförderung / Prävention

Maßnahmen	Ergebnis		2017		Veränderung		Ansatz 2018
	2016		Ansatz	Ergebnis	absolut	%	
Überwachung und Beratung der nichtärztlichen Gesundheitsberufe, Gesundheitsförderung:							
K1 Zahl der laufenden Projekte im Bereich der Gesundheitsförderung und Prävention	Das Sachgebiet hat erst im Oktober 2017, mit Eintreffen von zwei Gesundheitsmanagern (je 0,5 VZÄ), seine Arbeit aufgenommen. Aufgründdessen liegen bislang keine Werte vor.						
K2 Anzahl der Vortragsveranstaltungen zu Themen der Gesundheitsförderung und Prävention							

- Sonstige Maßnahmen: Erstellung von regionalen Gesundheitsberichten und Erarbeitung von Vorschlägen zur Verbesserung der Ist Situation, Analyse der Ist Situation, Mitwirkung bei der Gesundheitsplanung in lokalen Gremien.

41.40.92 Untersuchung im Kindes- / Jugendalter

Maßnahmen	Ergebnis	2017		Veränderung		Ansatz	
	2016	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2018	
Ärztliche Untersuchung und Gesundheitsförderung von Kindern und Jugendlichen:							
K3	Zahl der Gutachten und ärztlichen Stellungnahmen bei Kindern und Jugendlichen / 100.000 EW	89	85	88	3	4%	85
K4	Zahl der nachgeholten U-Untersuchungen	197	230	259	29	13%	105

- 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

41.40.93 Schuleingangsuntersuchungen

Maßnahmen	Ergebnis	2017		Veränderung		Ansatz	
	2016	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2018	
Ärztliche Untersuchung und Gesundheitsförderung von Kindern und Jugendlichen:							
K5	Zahl der Einschulungsuntersuchungen Schritt 1* / 100.000 EW	868	855	880	25	3%	855
K6	Zahl der Einschulungsuntersuchungen Schritt 2** / 100.000 EW	100	111	111	0	0%	110

- 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 schulrelevante 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.

41.40.94 Amtsärztliche Untersuchungen / Gutachten

Maßnahmen	Ergebnis	2017		Veränderung		Ansatz	
	2016	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2018	
Amts- und gerichtsärztliche Begutachtung, Sozialmedizin:							
K7	Gesamtzahl der Gutachten / 100.000 EW (nach	374	200	174	-26	-13%	200
K8	Zahl der bearbeiteten Todesbescheinigungen / 100.000 EW	988	1.081	991	-90	-8%	1.088

41.40.95 Allgemeiner Gesundheitsschutz

Maßnahmen	Ergebnis	2017		Veränderung		Ansatz	
	2016	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2018	
Verhütung und Bekämpfung übertragbarer Erkrankungen, umweltbezogener Gesundheitsschutz:							
K9	Zahl der infektions- und umwelthygienischen Begehungen	550	547	643	96	18%	547
K10	Zahl der bearbeiteten meldepflichtigen Infektionskrankheiten / 100.000 EW	353	339	365	26	8%	349
K11	Zahl der umweltmedizinischen Stellungnahmen zu Plänen und Bauvorhaben	98	88	89	1	1%	88

- Sonstige Maßnahmen: Besuche von Sitzungen der sozial-psychiatrischen Dienste, Fürsorge für Obdachlose, Suchthilfe etc.: 50

Erläuterungen

Kennzahl K7 und 8:

Infolge der Änderung des Gesetzes über den öffentlichen Gesundheitsdienst 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: 54 Gebäude

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 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 berechtigten Interesse fördern

❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

12.20.02 Ordnungswesen (Heimaufsicht)

Maßnahmen	Ergebnis	2017		Veränderung		Ansatz
	2016	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2018
Regelmäßige Heimbegehungen:						
K1 Anzahl der Regelbegehungen	59	59	42	-17	-29%	59
Sachverhaltsprüfungen und Ermittlungen:						
K2 Anzahl der anlassbezogenen Überprüfungen	5	5	10	5	100%	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. Die Minderzahl gegenüber dem Ansatz für 2017 ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass Begehungen wegen terminlicher Überschreitungen mit denen des MDK verschoben werden mussten. Diese Vorgehensweise entspricht den gesetzlichen Bestimmungen, wonach vorgegebene Zeitabstände einzuhalten sind.

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 neuingerichteten Betreuungen: 741

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 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?

31.70.01 Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Betreuungsgesetz

Maßnahmen	Ergebnis		2017		Veränderung		Ansatz
	2016		Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2018
Persönliche Betreuung							
K1	Anzahl der Verfahrensermittlungen	1.152	950	1.150	200	21%	1.100
K2	Anzahl der Sozialberichte	669	750	859	109	15%	825
K3	Anzahl der beglaubigten Vollmachten	1.197	1.000	1.321	321	32%	1.000
Vermittlung betreuungsvermeidender Hilfen							
K4	Fälle bei denen Hilfen vermittelt wurden	68	100	48	-52	-52%	100

- Sonstige Maßnahmen: Netzwerkarbeit, AG-Amtsgerichte, AG-Betreuungsvereine, AG-Berufliche Betreuer, AG-Ehrenamtl. Betreuer

Erläuterungen

Die Zahl Verfahrensermittlungen durch die Betreuungsbehörde auf Veranlassung der Betreuungsgerichte verbleibt auf konstant hohem Niveau; die Beteiligung der Betreuungsbehörde in nahezu allen Verfahren entspricht den gesetzlichen Vorgaben und mit den Zahlen wird verdeutlicht, dass der Auftrag des Gesetzgebers damit weitgehend umgesetzt ist.

Sozialberichte sind auf ausdrückliche Anforderung der Gerichte zu erstellen und nicht bei jeder Verfahrensermittlung erforderlich. Die gegenüber dem Vorjahr deutlich gestiegene Zahl ist ein Indiz dafür, dass die Vorermittlung durch die Betreuungsbehörde einen hohen Stellenwert für das gesamte Betreuungsverfahren einnimmt. Darüber hinaus werden die Betreuungsverfahren immer komplexer, was zur Folge hat, dass auf eine intensive Vorprüfung im Wege der Sachverhaltsermittlung kaum mehr verzichtet werden kann.

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 ist die Einrichtung einer Betreuung unumgänglich. Dies entspricht dem landesweiten Trend.

8.5 Sozialamt

THH: 3 Jugend und Soziales
 PC.: 3.121 Sozialamt
3110-1 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
1.31.10.01 Hilfe zur Pflege

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiterin Cornelia Schönbucher

Kurzbeschreibung - Um welche Bereiche geht es?

- **Hilfe zur Pflege:**
 - Sämtliche individuellen Leistungen nach dem SGB XII, welche die notwendige Pflege für die Hilfesuchenden sicherstellen, die Beschwerden des Hilfesuchenden erleichtern sowie die Pflegebereitschaft der Pflegeperson erhalten
 - Beratungen und Unterstützung von Leistungsberechtigten

Auftragstyp: Weisungsfreie Pflichtaufgabe

Auftragsgrundlage: SGB XII

Grund- und Strukturdaten

Anzahl der Kreiseinwohner: 283.862 (Stand: 2017)
Zahl der Pflegebedürftigen im Landkreis: 9.384 (Stand: 2017)

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 1.31.10.01 Hilfe zur Pflege	<ul style="list-style-type: none"> • Wirtschaftliche Sicherstellung der notwendigen Pflegeleistungen • Sicherstellung der Pflege so lange als möglich in der Häuslichkeit • Der Anteil der Empfänger ambulanter Hilfe zur Pflege an allen Empfängern von Hilfe zur Pflege soll bis 31.12.2021 bei über 20% liegen 	<ul style="list-style-type: none"> • Angebot einer frühzeitig aufsuchenden Beratung

❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

➤ 1.31.10.01 Hilfe zur Pflege

Das Sozialamt erhält in der Regel erst mit dem Kostenübernahmeantrag Kenntnis von einer stationären Unterbringung in einem Pflegeheim. Zu diesem Zeitpunkt sind Änderungen in der Versorgung nicht mehr realisierbar.

Eine Steuerung ist nur im Vorfeld möglich. Hier ist es sinnvoll eine frühzeitige aufsuchende Beratung anzubieten. Im Rahmen von Hausbesuchen könnte frühzeitig festgestellt werden, welche Umstände dem älteren Menschen das Leben in der eigenen Häuslichkeit erschweren und die erforderlichen Gegenmaßnahmen organisiert und eingeleitet werden.

Folgende Kennzahlen unterstützen die Steuerung der Maßnahmen zur Ambulantisierungsquote:

Maßnahmen	Ergebnis	2017		Veränderung		Ansatz
	2016	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2018
K1 Zahl der Leistungsempfänger stationärer Hilfe zur Pflege	943	963	952	-11	-1%	955
K2 Zahl der Leistungsempfänger ambulanter Hilfe zur Pflege	172	181	87	-94	-52%	189
K3 Nettoaufwand stationäre Hilfe zur Pflege pro EW	42,72 €	43,96 €	37,97 €	-5,99	-14%	46,45 €
K4 Nettoaufwand stationäre Hilfe zur Pflege pro Leistungsempfänger	12.697 €	12.860 €	11.256 €	- 1.604	-12%	13.805 €
K5 Anteil der Empfänger ambulanter Hilfe zur Pflege an allen Empfängern von Hilfe zur Pflege (Ambulantisierungsquote)	15,4%	15,8%	8,4%	-7,4%	-47%	16,5%

Erläuterung

Bei der Entwicklung der Kennzahlen zeigen sich die Auswirkungen des Pflegestärkungsgesetzes II und III, die zum Zeitpunkt der Planung noch nicht absehbar waren. Infolge der mit der Gesetzesänderung verbundenen Erhöhung der Pflegekassenleistungen für die ambulante Pflege, entfiel bei etlichen Pflegebedürftigen die Sozialhilfebedürftigkeit. Dementsprechend liegen die Anzahl der Leistungsempfänger ambulanter Hilfe zur Pflege und dementsprechend auch die Ambulantisierungsquote deutlich unter dem Planansatz. Sofern die Sozialhilfebedürftigkeit nicht entfiel, führten die höheren Leistungen der Pflegekasse zu einem geringeren Sozialhilfebedarf.

Nach Auffassung der Verwaltung sollte, sobald das neue Niveau der verschiedenen Kennzahlen absehbar ist, die Zielausrichtung – unter Berücksichtigung des Landesschnitts – entsprechend angepasst werden.

Da die erforderliche Personalstelle im Rahmen der Haushaltsberatungen nicht genehmigt wurde, kann eine frühzeitig aufsuchende Beratung, durch die im Vorfeld eine Steuerung möglich wäre, derzeit nicht angeboten werden.

THH: 3 Jugend und Soziales
 PC.: 3.121 Sozialamt
3110-1 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
1.31.10.02 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiterin Cornelia Schönbucher

Kurzbeschreibung - Um welche Bereiche geht es?

- **Eingliederungshilfe:**
 - Gewährung der notwendigen Leistungen und Hilfen
 - Sicherstellen des Vorrangs der offenen Hilfen
 - Förderung und Unterstützung ambulanter Dienste und sonstiger ambulanter Angebote
 - Beratung und Unterstützung von Leistungsberechtigten

Auftragstyp: Weisungsfreie Pflichtaufgabe

Auftragsgrundlage: SGB XII

Grund- und Strukturdaten

Anzahl der Kreiseinwohner: 283.862 (Stand: 2017)

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 1.31.10.02 Eingliederungs- hilfe	<ul style="list-style-type: none"> • Alle Menschen mit Behinderung sollen soweit als möglich selbstbestimmt leben. • Alle Menschen mit Behinderung sollen im Landkreis Konstanz versorgt werden. • Weiterentwicklung des Systems Eingliederungshilfe auch unter dem Gesichtspunkt der Finanzierbarkeit, um es für die jetzigen und künftigen Generationen nachhaltig zu sichern. • Die Ambulantisierungsquote wird bis 31.12.2021 auf über 40% gesteigert. • Der Anteil der außerhalb des Landkreises Konstanz stationär versorgten Menschen mit Behinderung an der Gesamtzahl der Menschen mit Behinderung wird bis 31.12.2021 auf unter 50% reduziert. 	<ul style="list-style-type: none"> • Entwicklung individueller und passgenauer Hilfen • Individuelle Förderung der Menschen mit Behinderung zur Vorbereitung auf ein selbständiges Leben • Ausbau der Versorgungsangebote im Landkreis Konstanz • Konsequente Fallsteuerung (Fallmanagement)

Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

➤ **1.31.10.02 Eingliederungshilfe**

1. Steigerung der Ambulantisierungsquote

Zur Umsetzung der Ziele zur Ambulantisierungsquote sind folgende Voraussetzungen notwendig:

- bezahlbarer Wohnraum sowie Bereitschaft zur Vermietung an die Klienten
- Erhöhung der Personalkapazität in der Steuerung aufgrund des intensiven Fallmanagement, insbesondere bei Neufällen

- Ambulantisierungsbereitschaft der Träger der Behindertenhilfe sowie der Menschen mit Behinderung

Folgende Kennzahlen unterstützen die Steuerung der Maßnahmen zu den ambulanten Wohnformen:

Maßnahmen	Ergebnis	2017		Veränderung		Ansatz
	2016	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2018
K1 Nettoaufwendungen der Eingliederungshilfe pro EW	117,28	130,64	132,57	1,93	1%	133,81
K2 Anzahl der Leistungsberechtigten pro 1.000 EW	5,88	5,97	5,93	-0,04	-1%	6,05
K3 Stationäres Wohnen Erwachsene pro 1.000 EW (geistige und körperliche Behinderung)	1,38	1,40	1,41	0,01	1%	1,42
K4 Stationäres Wohnen Erwachsene pro 1.000 EW (seelische Behinderung)	0,43	0,44	0,44	0,00	0%	0,44
K5 Verhältnis ambulantes Wohnen zu stationärem Wohnen von erwachsenen Menschen mit Behinderung (Ambulantisierungsquote)	40,0%	40,0%	39,9%	-0,1%	0%	40,0%

2. Reduzierung der stationären Unterbringungsquote außerhalb des Landkreises

Derzeit müssen folgende Personenkreise mangels entsprechender Betreuungsangebote außerhalb des Landkreises untergebracht werden:

- Schwer mehrfach behinderte Menschen mit herausforderndem Verhalten
- Menschen mit Sinnesbehinderungen
- Chronisch mehrfach abhängige Menschen oder Menschen mit Doppeldiagnosen
- Menschen mit einer körperlichen Behinderung, die aufgrund der Schwere der Behinderung, einer stationären Versorgung bedürfen

Zur Reduzierung der auswärtigen Unterbringungsquote sind Betreuungsangebote für die Personengruppen im Landkreis erforderlich.

Maßnahmen	Ergebnis	2017		Veränderung		Ansatz
	2016	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2018
K6 Anteil der außerhalb des Landkreises stationär versorgten erwachsenen Menschen mit geistiger Behinderung an der Gesamtzahl der Menschen mit geistiger Behinderung	59,1%	59,6%	58,8%	-0,8%	-1,3%	56,4%
K7 Anteil der außerhalb des Landkreises stationär versorgten erwachsenen Menschen mit seelischer Behinderung an der Gesamtzahl der Menschen mit seelischer Behinderung	24,0%	22,2%	23,6%	1,4%	6,3%	21,5%
K8 Anteil der außerhalb des Landkreises stationär versorgten erwachsenen Menschen mit Behinderung an der Gesamtzahl der Menschen mit Behinderung	55,3%	55,3%	53,7%	-1,6%	-2,9%	53,0%

Erläuterung

Dank der Intensivierung des Fallmanagements durch den Sozialen Dienst – wurde um eine Personalstelle (1VZÄ) aufgestockt – konnten die Zielwerte im Bereich der Ambulantisierungsquote erreicht werden.

Ebenfalls erfreulich ist, dass das Betreuungsangebot innerhalb des Landkreises verbessert wurde. Seit September 2017 bieten die Zieglerschen Anstalten als Diakonisches Unternehmen in Engen vielfältige Betreuungs- und Teilhabemöglichkeiten für Menschen mit einer geistigen - und Sinnesbehinderung an. Auch die Liebenau Teilhabe gemeinnützige GmbH in Singen ist dabei das Angebot an Betreuungs- und Teilhabemöglichkeiten zu erweitern. Dort entsteht Ende des Jahres ein Angebot für Menschen mit schwer mehrfacher Behinderung und herausforderndem Verhalten.

Für die Zukunft ist zu beachten, dass es durch das stufenweise Inkrafttreten des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) zu zahlreichen Änderungen in der Eingliederungshilfe kommen wird.

8.6 Kinder, Jugend und Familie

THH: 3 Jugend und Soziales
 PC.: 3.122 Amt für Kinder, Jugend und Soziales
 363003 Individuelle Hilfen

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiter Thomas Geiger

❖ Kurzbeschreibung - Um welche Bereiche geht es?

➤ Individuelle Hilfen:

- Hilfe zur Erziehung; Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche gem. § 35a Abs. 3 i.V.m. Abs. 1 SGB VIII; Hilfe für junge Volljährige; Inobhutnahme
- Die Ausgestaltung der Leistungen kann erfolgen durch: Erziehungsberatung, Soziale Gruppenarbeit, Erziehungsbeistand/Betreuungshelfer, Sozialpädagogische Familienhilfe, Erziehung in einer Tagesgruppe/Familienpflege, Vollzeitpflege, Heimerziehung, sonstige betreute Wohnformen, Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung, weitere Formen der Hilfe.

Auftragstyp: Weisungsfreie Pflichtaufgabe

Auftragsgrundlage: SGB VIII

❖ Grund- und Strukturdaten

- Anzahl SGB II Bezieher: 11.442 (Stand: 2017)

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 1.36.60.03 Individuelle Hilfen	<ul style="list-style-type: none"> • Kinder wachsen grundsätzlich in ihren Ursprungsfamilien auf. • Die Angebote der Jugendhilfe zur Umsetzung des gesetzlichen Schutzauftrages von Kindern und Jugendlichen sind vorhanden, effektiv und effizient. • Die Auslastung der Bereitschaftspflege soll bis 31.12.2021 zwischen 70 und 100% betragen. • Maßnahmen sollen passgenau, wenn möglich ambulant erbracht werden. 	<ul style="list-style-type: none"> • Zur Schaffung von freien Platzkapazitäten und damit der Vermeidung von Heimunterbringungen bedarf es weiterer Angebote zur Bereitschaftspflege. • Werbung neuer Familien sowie gute Vorbereitung, laufende Beratung und Unterstützung.

❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

➤ 1.36.30.03 Individuelle Hilfen

Eine gesetzliche Aufgabe der Jugendhilfe ist es, in einer Kinder und Jugendlichen gefährdenden Lebenssituation unverzüglich zu handeln und jungen Menschen in drohenden oder akuten Krisen- / Gefährdungssituationen kurzfristig altersangemessenen und bedarfsentsprechenden Schutz und Betreuung zu gewähren. Neben der Unterbringung in geeigneten stationären Settings stellt die Aufnahme in eine familiäre Betreuungsform insbesondere für jüngere Kinder eine Alternative dar. Derzeit stehen dem Landkreis Konstanz 16 Bereitschaftspflegeplätze zur Verfügung, die seit Jahren permanent voll belegt bzw. zeitweise sogar überbelegt sind. Zur Schaffung von freien Platzkapazitäten

und damit der Vermeidung von Heimunterbringungen bedarf es weiterer Angebote. Hierzu sind folgende Maßnahmen erforderlich:

1. Aufstockung des Personals um 0,3 VZÄ (2017)
2. Akquise von Familien (ab 2017/2018/2019)
3. Fortbildung / Schulung / Vorbereitung der Familien (ab 2018)
4. Einsatz weiterer Bereitschaftspflegefamilien / Schaffung freier Kapazitäten (ab 2019)
5. Verbesserung der finanziellen Leistungen für Bereitschaftspflegefamilien

Weitere finanzielle Anreize für Bereitschaftspflegefamilien könnten durch eine Anpassung des Vergütungssatzes geschaffen werden. Entsprechend den Empfehlungen des Kommunalverbandes wäre eine Anpassung des Multiplikators auf den 4-fachen Satz des Pflegegeldes denkbar. Dadurch ergibt sich ein Mehrbetrag von 80,70 EUR je Monat und Kind.

Die folgenden Kennzahlen unterstützen die Umsetzung der Maßnahmen:

Maßnahmen	Ergebnis	2017		Veränderung		Ansatz
	2016	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2018
K1 Durchschnittliche Auslastung Bereitschaftspflege	100%	100%	105%	5%	5%	100%
K2 Anzahl der Bereitsschaftspflegeplätze	16	16	14	-2	-13%	16

❖ Erläuterung

Entgegen der angestrebten Entwicklung ist die Anzahl der Bereitschaftspflegeplätze im Vergleich zum Vorjahr gesunken und auch deshalb die Auslastung der vorhandenen Plätze gestiegen. Da die erforderliche Personalstelle (0,3 VZÄ) im Rahmen der Haushaltsberatungen nicht genehmigt wurde, erfolgte die Akquise von Familien nicht im gewünschten Umfang.

Entsprechend dem Empfehlungsbeschluss an den Kreistag im Kreisjugendhilfeausschuss vom 25.09.2017 soll zur Gewinnung weiterer Bereitschaftspflegefamilien deren Vergütungssatz angepasst werden. Derzeit wird vom KVJS eine Orientierungshilfe für die Rahmendbedingungen in der Vollzeitpflege gem. § 33 SGB VIII erarbeitet. Diese enthalten auch finanzielle Rahmenbedingungen für die Vollzeitpflege, diese sollte aus Sicht der Verwaltung als Grundlage für eine finanzielle Neuausrichtung abgewartet werden.

THH: 3 Jugend und Soziales
 PC.: 3.122 Amt für Kinder, Jugend und Soziales
3690 Unterhaltsvorschussleistungen

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiter Thomas Geiger

❖ **Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?**

➤ **Unterhaltsvorschussleistungen:**

Bearbeitung von Anträgen nach UVG sowie Heranziehung der Unterhaltspflichten:

- Beratung von alleinerziehenden Elternteilen
- Prüfung der Anspruchsvoraussetzungen, Bescheiderteilung
- Abwicklung der lfd. Auszahlungen und Überwachung der Einnahmen
- Heranziehung der Unterhaltspflichtigen mit / ohne Rückübertragung

Auftragstyp: Weisungsgebundene Pflichtaufgabe

Auftragsgrundlage: Unterhaltsvorschussgesetz

❖ **Grund- und Strukturdaten**

- **Anzahl SGB II Bezieher:** 11.442 (Stand: 2016)
- **Scheidungsrate:** 591 (Stand: 2016)

❖ **Zielbeschreibungen**

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 1.36.90 Individuelle Hilfen	<ul style="list-style-type: none"> • Nachteile alleinerziehender Eltern und Kinder durch den Ausfall des unterhaltspflichtigen Elternteils werden ausgeglichen. • Die Rückgriffsquote soll ab 2016 dauerhaft über 30% betragen. 	<ul style="list-style-type: none"> • Sicherung des Kindesunterhalts durch Leistung von Unterhaltsvorschuss und Geltendmachung der Ansprüche gegenüber den Unterhaltspflichtigen.

❖ **Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?**

➤ **1.36.90 Unterhaltsvorschussleistungen**

Mittels dem „Rückgriff“ wird der vom Amt für Kinder, Jugend und Familie geleistete Unterhaltsvorschuss vom 2. Elternteil zurückgefordert. Dabei sind die allgemeinen regionalen Belastungsindizes wie die Arbeitsmarktlage oder die Arbeitslosenquote wichtige Faktoren. Wobei lediglich 1/3 der Einnahmen beim Landkreis verbleiben. Entsprechend der Empfehlungen des KVJS stellt der Landkreis Konstanz die Zahlung des Unterhaltsvorschuss ein, sobald der 2. Elternteil den Unterhaltsforderungen regelmäßig nachkommt. Die Rückgriffsquote bezeichnet das Verhältnis von Ausgaben und Einnahmen nach dem UVG.

Folgende Kennzahlen geben einen Überblick zur Gewährung von Unterhaltsvorschussleistungen und dem Rückgriff auf den Unterhaltspflichtigen:

Maßnahmen	Ergebnis	2017		Veränderung		Ansatz
	2016	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2018
K1 Anzahl Fälle der jährlichen UVG-Leistungen	686	1.400	970	-430	-31%	1.450
K2 Ausgaben je Einwohner	4,72 €	5,00 €	6,27 €	1,27 €	25%	10,00 €
K3 Anzahl der Rückgriffsfälle	916	1.000	800	-200	-20%	1.000
K4 Einnahmen je Einwohner	1,34 €	1,50 €	1,36 €	- 0,14 €	-9%	3,10 €
K5 Rückgriffsquote	28,3%	30,0%	21,7%	-8,3%	-28%	31,0%

❖ Erläuterung

Mit dem Ziel Alleinerziehende und ihre Kinder besser zu unterstützen, ist am 18.08.2017 rückwirkend zum 01.07.2017 die Reform zum Unterhaltsvorschussgesetz (UVG) in Kraft getreten. Mit der Gesetzesänderung wurde u.a. die Bezugsberechtigung erweitert: nun bekommen Kinder bis zum 18. Lebensjahr statt wie bisher bis zum 12. Lebensjahr finanzielle Unterstützung. Außerdem ist neu, dass die maximale Bezugsdauer von 72 Monate entfällt.

Die Gesetzesänderung betrifft auch die Kennzahlen im Zusammenhang mit dem Produkt Unterhaltsvorschussleistungen. So sind die Fallzahlen und dementsprechend auch die Höhe der Einnahmen und Ausgaben im Vergleich zum Vorjahr erwartungsgemäß gestiegen. Eine abschließende Beurteilung ist aber noch nicht möglich, da eine Vielzahl von Verfahren immer noch nicht abgeschlossen ist. Die gesetzlichen Vorgaben insbesondere zur Einkommensüberprüfungen sind sehr komplex und verzögern die Verfahren.

Die finanzielle Beteiligung von Bund und Land an den Aufwendungen für UVG-Leistungen hat sich mit der Reform des UVG ebenfalls verändert. Der Bund beteiligt sich an den Ausgaben mit 40%, Land und Kommunen tragen jeweils 30%. Aus den Einnahmen soll künftig ebenfalls ein höherer Anteil bei den Kommunen verbleiben. Dadurch ergeben sich grundlegenden Veränderungen auch für die Rückgriffsquote. Nach Auffassung der Verwaltung sollte, sobald das neue Niveau der verschiedenen Kennzahlen absehbar ist, die Zielausrichtung – unter Berücksichtigung des Landesschnitts – entsprechend angepasst werden.

8.7 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: 38.894 (2017)
Ausgleichszahlung Schülerkarte light: 415.749 EUR (2017)

❖ 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 geeigneten 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	2017		Veränderung		Ansatz
	2016	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2018
Überprüfung der Umläufe in Zusammenarbeit mit Schulträgern und Verkehrsunternehmen sowie Überprüfung der Satzung (SENS) auf praktische Notwendigkeit:						
K1 Aufwand für Schülerbeförderung / Schüler (EUR)	182	180	169	-11	-6%	182
K2 Aufwand für Schülerkarte light / Schüler (EUR)	10	12	11	-1	-8%	12

❖ Erläuterungen

Das Ergebnis weicht vom Planwert (Festlegung im Juni 2016) ab, da die Gesamtkosten im Vergleich zum Vorjahr niedriger ausgefallen und gleichzeitig die Schülerzahlen gestiegen sind. Der Aufwand für die Schülerkarte light/Schüler fällt trotz wachsender Schülerzahl höher aus als im Vorjahr, da die Ausgleichszahlungen 2017 pro Schülerkarte light höher waren als 2016.

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: 340,59
 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	<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
1.54.20.07 Straßen- reinigung Kreisstraßen		
1.54.20.08 Winterdienst Kreisstraßen		

❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

➤ 5420 Kreisstraßen

Maßnahmen	Ergebnis	2017		Veränderung		Ansatz	
	2016	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2018	
Straßenerhaltung:							
K1	Durchschnittliche Bauwerksnote	2,17	2,08	2,07	-0,01	0%	2,08
K2	Aufwand je km Kreisstraße	16.046	20.044	16.348	-3.696	-18%	20.198
Abwehr winterlicher Gefahrenquellen zur allgemeinen Verkehrsicherheit:							
K3	Kosten Winterdienst je km Kreisstraße	2.120	2.123	1.070	-1.053	-50%	2.154
Beseitigung von Schmutz und Abfällen:							
K4	Kosten Straßenreinigung je km Kreisstraße	669	658	700	42	6%	668

- Sonstige Maßnahmen: regelmäßige Sichtprüfungen der Straßenzustände
Bauhauptwerksprüfungen alle drei Jahre

❖ Erläuterung

Die festgestellten Abweichungen zwischen den Haushaltsansätzen 2017 und den Ergebnissen 2017 sind gering. Sie ergeben sich durch nicht planbare, witterungsbedingte Anforderungen an den Straßenbetriebsdienst, sowie Umstufungen innerhalb des Straßennetzes. Lediglich die Winterdienstkosten sind deutlich geringer als prognostiziert, was an einem milden Winter lag. Die Einsparungen dort sind in allen Straßen (Bund, Land, Kreis) erkennbar.

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: 231,63
 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	<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
1.54.30.07 Straßen- reinigung Landes- straßen		
1.54.30.08 Winterdienst Landes- straßen		

❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

- 5430 Landesstraßen

Maßnahmen	Ergebnis	2017		Veränderung		Ansatz
	2016	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2018
K1 Aufwand je km Landesstraße	6.694	8.819	6.572	-2.247	-25%	8.927
Abwehr winterlicher Gefahrenquellen zur allgemeinen Verkehrssicherheit:						
K2 Kosten Winterdienst je km Landesstraße	2.539	2.069	863	-1.206	-58%	2.090
Beseitigung von Schmutz und Abfällen:						
K3 Kosten Straßenreinigung je km Landesstraße	1.081	1.082	1.180	98	9%	1.098

- Sonstige Maßnahmen: regelmäßige Sichtprüfungen der Straßenzustände

❖ Erläuterung

Die Ausgaben für den Winterdienst sind witterungsbedingt und können Abweichungen zwischen den einzelnen Baulasträgern aufweisen. Die Winterdienstkosten sind deutlich geringer als prognostiziert, was an einem milden Winter lag. Die Einsparungen dort sind in allen Straßen (Bund, Land, Kreis) erkennbar.

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: 135,18
 Lichtsignalanlagen: 52

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkte 54.40.01 Bereitstellung und Betrieb von 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
54.50.01.03 Straßen- Reinigung Bundes- straßen		
54.50.02.03 Winterdienst Bundes- straßen		

❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

- 5440 Bundesstraßen

Maßnahmen	Ergebnis	2017		Veränderung		Ansatz
	2016	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2018
K1 Aufwand je km Bundesstraße	9.063	12.829	9.025	-3.804	-30%	13.014
Abwehr winterlicher Gefahrenquellen zur allgemeinen Verkehrssicherheit:						
K2 Kosten Winterdienst je km Bundesstraße	3.014	3.369	1.152	-2.217	-66%	3.310
Beseitigung von Schmutz und Abfällen:						
K3 Kosten Straßenreinigung je km Bundesstraße	1.321	1.371	1.453	82	6%	1.329

- 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. Die Winterdienstkosten sind deutlich geringer als prognostiziert, was an einem milden Winter lag. Die Einsparungen dort sind in allen Straßen (Bund, Land, Kreis) erkennbar.

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: 346 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 seehäsele“

❖ **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)

8.8 Hochbau und Gebäudemanagement

THH: 5 Innere Verwaltung
 PC.: 5.112 Amt für Hochbau und Gebäudemanagement
 1124 **Grdst. und Gebäudemanagement**

Verantwortlicher 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 1124.02.18-21 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 1124.02.25 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

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkte 1124.02.41+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?**

➤ 1124.02.18-21 Sonderschulen für Geistigbehinderte und Sprachbehinderte

Maßnahmen	Ergebnis	2017		Veränderung		Ansatz	
	2016	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2018	
Instandhaltung der Sonderschulgebäude mittels wirtschaftlicher Reparaturen / Neubeschaffungen oder Ausbesserungen:							
K1	Erhaltungsaufwand pro qm BGF der Sonderschulen	30	19	33	14	71%	48
Wirtschaftliche Unterhaltung und Reinigung sowie bewusster Umgang mit Ressourcen:							
K2	Gesamtkosten pro qm BGF der Sonderschulen	130	130	131	1	1%	148
K3	Bewirtschaftungskosten ohne Erhaltungsaufwand pro qm BGF der Sonderschulen	52	52	55	3	5%	52

➤ Sonstige Maßnahmen: Sämtliche Maßnahmen, die regulierend und steuernd zum Energieverbrauch eingesetzt werden.

➤ 1124.02.25 Berufsbildende Schulen

Maßnahmen	Ergebnis	2017		Veränderung		Ansatz	
	2016	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2018	
Instandhaltung der Berufsschulgebäude mittels wirtschaftlicher Reparaturen / Neubeschaffungen oder Ausbesserungen:							
K4	Erhaltungsaufwand pro qm BGF der Berufsschulen	21	16	17	1	8%	15
Wirtschaftliche Unterhaltung und Reinigung sowie bewusster Umgang mit Ressourcen:							
K5	Gesamtkosten pro qm BGF der Berufsschulen	88	88	93	5	5%	88
K6	Bewirtschaftungskosten ohne Erhaltungsaufwand pro qm BGF der Berufsschulen	33	35	36	1	2%	34

➤ Sonstige Maßnahmen: Sämtliche Maßnahmen, die regulierend und steuernd zum Energieverbrauch eingesetzt

- 1124.02.41+45 Dienstgebäude Benediktinerplatz 1 +
Dienstgebäude Otto-Blesch-Straße 49-51 Radolfzell

Maßnahmen	Ergebnis	2017		Veränderung		Ansatz	
	2016	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2018	
Instandhaltung der Verwaltungshauptgebäude mittels wirtschaftlicher Reparaturen / Neubeschaffungen oder Ausbesserungen:							
K7	Erhaltungsaufwand pro qm BGF der Verwaltungshauptgebäude	39	33	37	4	11%	41
Wirtschaftliche Unterhaltung und Reinigung sowie bewusster Umgang mit Ressourcen:							
K8	Gesamtkosten pro qm BGF der Verwaltungshauptgebäude	125	125	126	1	1%	125
K9	Bewirtschaftungskosten ohne Erhaltungsaufwand pro qm BGF der Verwaltungshauptgebäude	40	40	41	1	2%	40

- Sonstige Maßnahmen: Sämtliche Maßnahmen, die regulierend und steuernd zum Energieverbrauch eingesetzt werden.

❖ Erläuterungen

Erhaltungsaufwand pro qm BGF

Sämtliche Aufwendungen zum Erhalt, Instandhaltung 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 2017 ist insbesondere bei den Sonderpädagogischen Schulen das Ergebnis gestiegen. An der Haldenwang-Schule sind unerwartete Kosten für den Umbau der Wohnklasse angefallen. An der Hohentwiel-Gewerbeschule sind unerwartete Kosten bei der Sanitär-sanierung entstanden. Bei der Robert-Gerwig-Schule und am Berufsschulzentrum Stockach wurde eine Vielzahl von außerordentlichen Instandsetzungsmaßnahmen aufgrund der Gebäudealter und aufgrund von Brand- und Sicherheitsanforderungen notwendig.

Bewirtschaftungskosten ohne Erhaltungsaufwand pro qm BGF

Die Bewirtschaftungskosten setzen sich aus gesamten Betriebskosten und den Verwaltungshauptkosten, die je m² BGF ohne den Erhaltungsaufwand dargestellt werden, zusammen. Bei den Bewirtschaftungskosten ist das Ergebnis in allen Bereich leicht gestiegen. Die Aufwendungen für den Bereich Gebäudewartung und Prüfungskosten sind angesichts der gestiegenen Brandschutz- und Sicherheitsanforderungen gestiegen. Weiterhin sind die Aufwendungen für die Pflege der Außenanlagen (nicht vorhersehbare Sturmschäden, Aktualisierung des Baumkatasters und dadurch zunehmende Baumkontrollen zur Wahrung der Verkehrssicherungspflicht), Abfall (Gebührenerhöhungen, vermehrtes Müllaufkommen) und Gebäudeversicherung höher ausgefallen. Bei den Kostenarten der Wärmeversorgung wurden die Planansätze relativ eingehalten. Diese sind jedoch in starkem Maße von der Witterung abhängig, hier sind u. a. erhebliche Schwankungen bei den Kosten möglich.

Gesamtkosten pro qm BGF

Die Gesamtkosten pro qm BGF setzten sich aus den kalkulatorischen Kosten (Abschreibung und Verzinsung), den Betriebskosten sowie den Verwaltungskosten und den Erhaltungskosten zusammen. Die Veränderungen bei den kalkulatorischen Kosten sowie den Erhaltungsaufwendungen und den Bewirtschaftungskosten haben entsprechende Auswirkungen auf die Kennzahl der Gesamtkosten pro qm BGF.

8.9 Volkshochschule

THH: 5 Innere Verwaltung
 PC.: 5.113 Kämmereiamt
2710 Volkshochschulen

Verantwortlicher 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 346 TEUR (Ist 2016)

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 2710 Volkshoch- schulen	<ul style="list-style-type: none"> • Bereitstellung von Weiterbildungsangeboten im außerschulische 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	2017		Planung		Ansatz	
	2016*	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2018	
Abhalten eines breitgefächerten Veranstaltungsangebotes							
K1	Anzahl der durchgeführten Veranstaltungen	3.178	3.400	3.306	-94	-3%	3.400
K2	Anzahl der geplanten Unterrichtseinheiten	75.570	79.113	79.113	0	0%	82.441
K3	Anzahl der durchgeführten Unterrichtseinheiten	61.405	62.500	68.701	6.201	10%	67.000
K4	Ausfallquote der Unterrichtseinheiten	19	21	21	0	0%	19
K5	Teilnehmerzahl insgesamt	34.301	35.000	35.265	265	0,76%	35.500
Personalorganisation							
K6	Teilzeitquote	0,87	0,85	0,88	0,03	4%	0,85
K7	Personalaufwand je Unterrichtseinheit	28,44	28,44	26,10	-2,34	-8%	27,23
K8	Anzahl der durchgeführten Unterrichtseinheiten im Verhältnis zu den Arbeitsstunden der hauptamtl. pädagogischen Mitarbeiter	4,04	5,78	4,12	-1,66	-29%	4,42
Optimaler Einsatz der zur Verfügung stehenden finanziellen Mittel							
K9	Raumkosten je Unterrichtseinheit	6,34	6,96	6,77	-0,19	-3%	6,77
K10	Anteil der Teilnehmererlöse an den Gesamterlösen	43,77	50,55	37,09	-13,46	-27%	44,83
K11	Anteil der Mitgliederzuschüsse an den Gesamterlösen	21,89	23,62	19,61	-4,01	-17%	20,99

* ab 01.07.2016 Zusammenschluss mit der VHS Radolfzell

❖ Erläuterungen

Im Vergleich zu 2016 hat sich die vhs im Jahr 2017 weiter positiv entwickelt. Sowohl die Zahl der durchgeführten Veranstaltungen als auch die Teilnehmerzahlen sind leicht gestiegen. Bemerkenswert ist, dass sich die Anzahl der durchgeführten Unterrichtseinheiten sowohl gegenüber 2016 als auch gegenüber dem Ansatz 2017 nochmal deutlich erhöht hat. Das ist vor allem darauf zurückzuführen, dass die vhs Landkreis Konstanz sehr flexibel auf den hohen Bedarf an Deutschkursen in allen Hauptstellen reagiert hat. Das war in dieser Größenordnung bei der Planung nicht vorhersehbar, da sowohl der Zuzug als auch der Bedarf, als auch die politische Reaktion darauf eine ungewisse Größe darstellen. Wie man beim Personalaufwand pro Unterrichtseinheit ablesen kann, wurde der Mehraufwand unter hohem Einsatz der Mitarbeitenden im Rahmen des Stellenplans bearbeitet. Auch die Zahl der Unterrichtseinheiten pro hauptamtlichen Mitarbeitenden stieg gegenüber 2016 leicht an. Die Raumkosten je Unterrichtseinheiten erhöhten sich gegenüber 2016, da für die zusätzlichen Deutschkurse Räumlichkeiten angemietet werden mussten. Räume für Deutschkurse haben den Anforderungen des BAMF zu entsprechen und daher ist nicht jeder Raum in den Hauptstellen für diese Kurse geeignet.

Der Anteil der Teilnehmererlöse an den Gesamterlösen ist 2017 scheinbar gesunken. 2016 waren noch viele Teilnehmende in den Deutschkursen Selbstzahler, die Gebühr wurde unter den Teilnehmererlösen verbucht. Das änderte sich 2017, als die meisten Teilnehmenden von der Gebühr befreit wurden. Ihr Teilnehmerbeitrag wird seitdem über das BAMF abgerechnet und daher nicht mehr als Teilnehmergebühr, sondern als BAMF-Zuschuss verbucht. Der vhs sind also keine Einnahmen verloren gegangen, diese Teilnehmergebühren tauchen jetzt unter den Zuschüssen des BAMF auf.

Der Anteil der Mitgliederzuschüsse an den Gesamterlösen sank aufgrund des erhöhten Umsatzvolumens 2017 um 4% gegenüber der Planung und um 1,7 % gegenüber 2016 auf jetzt unter 20 Prozent.

9. Glossar zum neuen kommunalen Haushaltsrecht

Das Glossar ist abrufbar unter www.lra-kn.de/Verwaltung/Ämter/Kämmereiamt.