LRAKN.DE

LANDKREIS
KONSTANZ

Foto: Achim Mende

# JAHRESABSCHLUSS

2021

VIER LÄNDER REGION
BODENSEE

# Jahresabschluss 2021

## Inhaltsverzeichnis


**1. VORLAGE DES JAHRESABSCHLUSSES 2021 AN DEN KREISTAG ..... 5**

**2. KREISGEBIET ..... 7**

**3. KREISORGANE ..... 9**

3.1 Landrat ..... 9
3.2 Kreistag ..... 9

**4. 3-KOMPONENTEN-RECHNUNG 2021 ..... 15**

4.1 Gesamtergebnisrechnung ..... 15
4.2 Gesamtfinanzrechnung ..... 33
4.3 Übersicht über die Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen ..... 41
4.4 Vermögensrechnung/Bilanz ..... 44

**5. TEILHAUSHALTE 2021 ..... 72**

5.1 Teilhaushalt 1 – Innere Verwaltung ..... 72
5.2 Teilhaushalt 2 – Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte ..... 110
5.3 Teilhaushalt 3 – Soziales und Gesundheit ..... 122
5.4 Teilhaushalt 4 – Sicherheit und Ordnung ..... 176
5.5 Teilhaushalt 5 – Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft ..... 187
5.6 Teilhaushalt 6 – Finanzwirtschaft ..... 208

**6. LAGEBERICHT ..... 215**

**7. ANHANG ..... 235**

7.1 Vermögensübersicht ..... 235
7.2 Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit ..... 236
7.3 Schuldenübersicht ..... 237
7.4 Entwicklung Stellenplan/Personalaufwand ..... 238
7.5 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden ..... 240
7.6 Anteil des Landkreises Konstanz an den Pensionsrückstellungen des KVBW ..... 241
7.7 Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung der Investitionen ..... 242
7.8 Haushalts-/Ermächtigungsübertragungen ..... 243
7.9 Nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen ..... 246
7.10 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre ..... 246
7.11 Über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen ..... 247

**8. ANLAGE SCHLÜSSELPRODUKTE ..... 250**

**9. GLOSSAR ZUM NEUEN KOMMUNALEN HAUSHALTSRECHT ..... 284**

## 1. Vorlage des Jahresabschlusses 2021 an den Kreistag

Aufgrund von § 95b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg i. V. m. § 48 der Landkreis-ordnung für Baden-Württemberg stellt der Kreistag am 24. Oktober 2022 den Jahresabschluss für das Jahr 2021 mit folgenden Werten fest:

**Anlage 20**
(zu § 95b Abs. 1 GemO)

| | | **EUR** |
|---|---|---|
| **1.** | **Ergebnisrechnung** | |
| 1.1 | Summe der ordentlichen Erträge | 399.876.770 |
| 1.2 | Summe der ordentlichen Aufwendungen | -390.919.942 |
| **1.3** | **Ordentliches Ergebnis** (Saldo aus 1.1 und 1.2) | **8.956.828** |
| 1.4 | Außerordentliche Erträge | 6.097 |
| 1.5 | Außerordentliche Aufwendungen | -1.117.612 |
| **1.6** | **Sonderergebnis** (Saldo aus 1.4 und 1.5) | **-1.111.515** |
| **1.7** | **Gesamtergebnis** (Saldo aus 1.3 und 1.6) | **7.845.313** |
| **2.** | **Finanzrechnung** | |
| 2.1 | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 385.099.270 |
| 2.2 | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -376.657.543 |
| **2.3** | **Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung** (Saldo aus 2.1 und 2.2) | **8.441.727** |
| 2.4 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.211.276 |
| 2.5 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -16.993.857 |
| **2.6** | **Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit** (Saldo aus 2.4 und 2.5) | **-15.782.582** |
| **2.7** | **Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf** (Saldo aus 2.3 und 2.6) | **-7.340.854** |
| 2.8 | Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 8.203.431 |
| 2.9 | Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | -5.735.542 |
| **2.10** | **Finanzierungsmittelüberschuss/-bedaf aus Finanzierungstätigkeit** (Saldo aus 2.8 und 2.9) | **2.467.890** |
| **2.11** | **Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres** (Saldo aus 2.7 und 2.10) | **-4.872.964** |
| 2.12 | Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen | 3.184.725 |
| **2.13** | **Anfangsbestand an Zahlungsmitteln** | **38.599.516** |
| **2.14** | **Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln** (Saldo aus 2.11 und 2.12) | **-1.688.239** |
| **2.15** | **Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres** (Saldo aus 2.13 und 2.14) | **36.911.277** |

| **3.** | **Bilanz** | |
|---|---|---|
| 3.1 | Immaterielles Vermögen | 1.136.317 |
| 3.2 | Sachvermögen | 150.589.752 |
| 3.3 | Finanzvermögen | 102.481.804 |
| 3.4 | Abgrenzungsposten | 21.680.079 |
| 3.5 | Nettoposition | 0 |
| **3.6** | **Gesamtbetrag auf der Aktivseite** (Saldo aus 3.1 bis 3.5) | **275.887.952** |
| 3.7 | Basiskapital | 38.979.979 |
| 3.8 | Rücklagen | 140.304.996 |
| 3.9 | Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses | 0 |
| 3.10 | Sonderposten | 30.266.953 |
| 3.11 | Rückstellungen | 6.061.723 |
| 3.12 | Verbindlichkeiten | 54.724.797 |
| 3.13 | Passive Rechnungsabgrenzungsposten | 5.549.504 |
| **3.14** | **Gesamtbetrag auf der Passivseite** (Saldo aus 3.7 bis 3.13) | **275.887.952** |

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 | **-1.111.514,53** | **8.956.827,70** | | | | **131.348.168,59** | **0,00** | **40.091.493,26** |
| 3 | Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | | -8.956.827,70 | | | | 8.956.827,70 | | |
| 12 | Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital | 1.111.514,53 | | | | | | | -1.111.514,53 |
| 13 | vorläufige Endbestände | | | | | | 140.304.996,29 | 0,00 | 38.979.978,73 |
| 15 | Endbestände | | | | | | 140.304.996,29 | 0,00 | 38.979.978,73 |

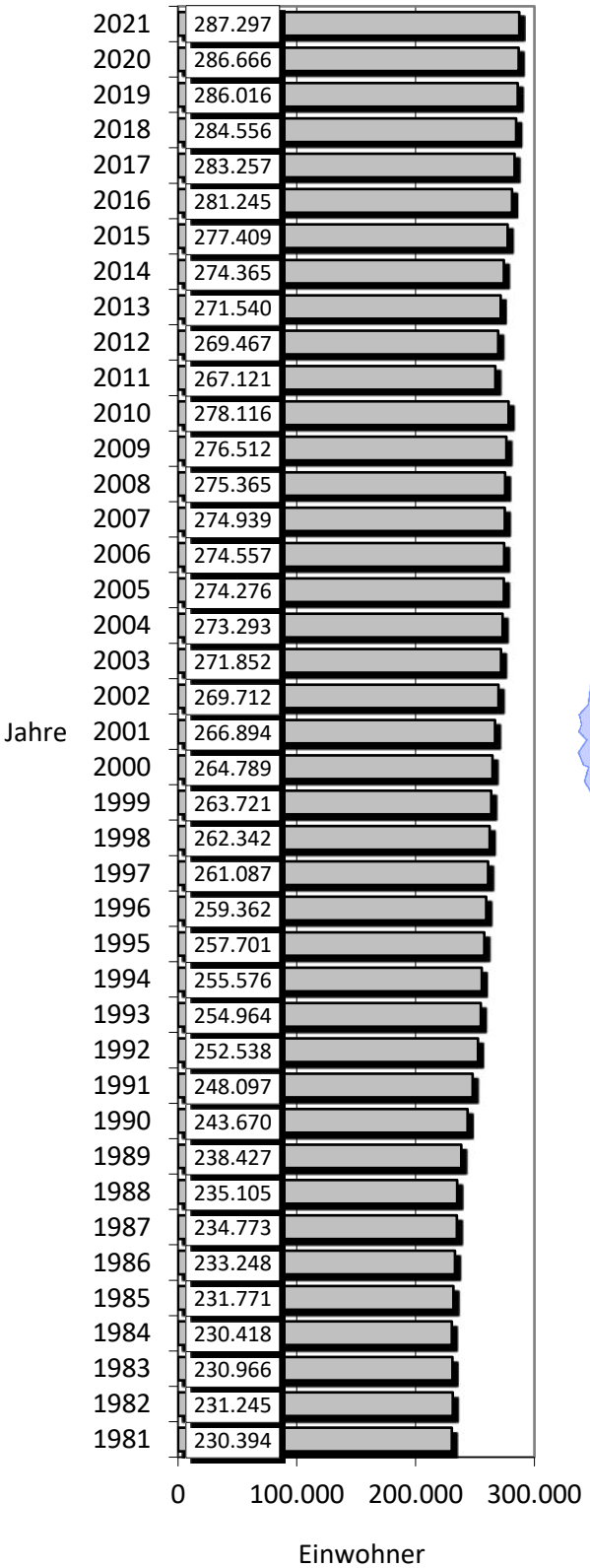
[1)] Es sind nur die jeweils relevanten Stufen abzubilden

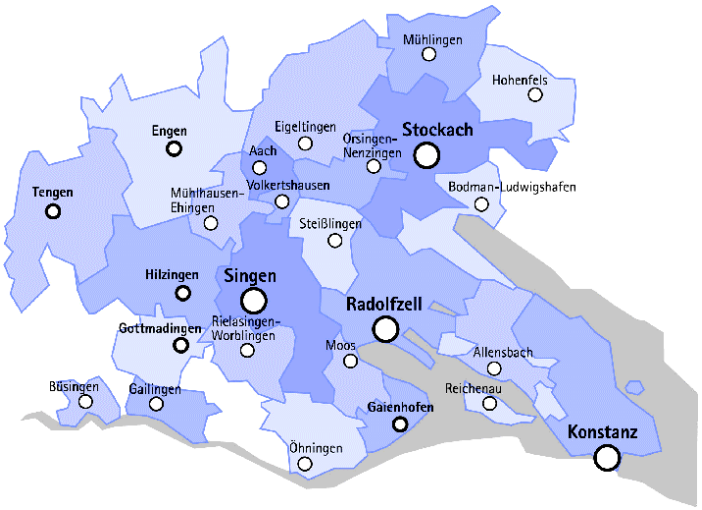
Konstanz, 30.06.2022

Zeno Danner, Landrat

## 2. Kreisgebiet

Einwohner im Landkreis Konstanz
von der Kreisreform bis heute




Die Einwohnerzahl (Stand 30.06.) 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:

| Kreisgebiet<br>Lfd. Nr. | Gemeinden/Städte<br>Stand: 30.06. | Einwohner-zahl 2016 | Einwohner-zahl 2017 | Einwohner-zahl 2018 | Einwohner-zahl 2019 | Einwohner-zahl 2020 | Einwohner-zahl 2021 | Gemarkungs-größe ha |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **Aach** | 2.275 | 2.309 | 2.289 | 2.309 | 2.321 | 2.297 | 1.068 |
| 2 | **Allensbach**<br>Hegne, Kaltbrunn, Langenrain | 7.063 | 7.163 | 7.116 | 7.164 | 7.079 | 7.188 | 2.654 |
| 3 | **Bodman-Ludwigshafen** | 4.673 | 4.723 | 4.718 | 4.659 | 4.688 | 4.776 | 2.804 |
| 4 | **Büsingen** | 1.385 | 1.429 | 1.446 | 1.503 | 1.537 | 1.533 | 762 |
| 5 | **Eigeltingen**<br>Heudorf i. H., Honstetten, Münchhöf, Reute i. H., Rorgenwies | 3.786 | 3.841 | 3.803 | 3.833 | 3.849 | 3.899 | 5.930 |
| 6 | **Engen**<br>Anselfingen, Bargen, Biesendorf, Bittelbrunn, Neuhausen, Stetten, Welschingen, Zimmerholz | 10.506 | 10.744 | 10.788 | 10.705 | 10.905 | 10.993 | 7.054 |
| 7 | **Gaienhofen**<br>Gundholzen, Hemmen-hofen, Horn | 3.488 | 3.510 | 3.488 | 3.444 | 3.382 | 3.348 | 1.255 |
| 8 | **Gailingen** | 2.915 | 2.825 | 2.833 | 2.892 | 2.906 | 2.919 | 1.317 |
| 9 | **Gottmadingen**<br>Bietingen, Ebringen, Randegg | 10.405 | 10.564 | 10.605 | 10.684 | 10.766 | 10.786 | 2.358 |
| 10 | **Hilzingen**<br>Binningen, Duchtlingen, Riedheim, Schlatt a. R., Weiterdingen | 8.539 | 8.576 | 8.676 | 8.792 | 8.832 | 8.907 | 5.303 |
| 11 | **Hohenfels**<br>Deutwang, Kalkofen, Liggersdorf, Mindersdorf, Selgetsweiler | 2.072 | 2.084 | 2.056 | 2.057 | 2.082 | 2.109 | 3.050 |
| 12 | **Konstanz**<br>Dettingen, Dingelsdorf, Litzelstetten, Wallhausen | 82.906 | 83.874 | 84.188 | 84.705 | 84.479 | 84.040 | 5.411 |
| 13 | **Moos**<br>Bankholzen, Iznang, Weiler | 3.286 | 3.300 | 3.283 | 3.268 | 3.325 | 3.399 | 1.438 |
| 14 | **Mühlhausen-Ehingen** | 3.813 | 3.826 | 3.892 | 3.893 | 3.906 | 3.936 | 1.782 |
| 15 | **Mühlingen**<br>Gallmannsweil, Mainwangen, Schwackenreute, Zoznegg | 2.346 | 2.392 | 2.486 | 2.501 | 2.552 | 2.637 | 3.267 |
| 16 | **Öhningen**<br>Schienen, Wangen | 3.631 | 3.656 | 3.696 | 3.668 | 3.720 | 3.688 | 2.820 |
| 17 | **Orsingen-Nenzingen** | 3.364 | 3.419 | 3.493 | 3.531 | 3.541 | 3.542 | 2.223 |
| 18 | **Radolfzell**<br>Böhringen, Güttingen, Liggeringen, Markelfingen, Möggingen, Stahringen | 30.895 | 31.039 | 31.105 | 31.420 | 31.450 | 31.623 | 5.857 |
| 19 | **Reichenau** | 5.317 | 5.416 | 5.420 | 5.470 | 5.480 | 5.421 | 1.272 |
| 20 | **Rielasingen-Worblingen** | 11.790 | 11.850 | 11.915 | 12.060 | 12.040 | 12.032 | 1.857 |
| 21 | **Singen**<br>Beuren a. d. A., Bohlingen, Friedingen, Hausen a. d. A., Schlatt u. Kr., Überlingen a. R. | 47.735 | 47.560 | 47.766 | 47.659 | 47.836 | 48.193 | 6.177 |
| 22 | **Steißlingen**<br>Wiechs | 4.763 | 4.759 | 4.836 | 4.871 | 4.952 | 4.956 | 2.452 |
| 23 | **Stockach**<br>Espasingen, Hindelwangen, Hoppetenzell, Mahlspüren i. T., Mahlspüren i. H., Raithaslach, Wahlwies, Winterspüren, Zizenhausen | 16.744 | 16.843 | 16.995 | 17.171 | 17.209 | 17.177 | 6.975 |
| 24 | **Tengen**<br>Beuren a. R., Blumenfeld, Büßlingen, Talheim, Utten-hofen, Watterdingen, Weil, Wiechs a. R. | 4.529 | 4.545 | 4.566 | 4.620 | 4.673 | 4.693 | 6.198 |
| 25 | **Volkertshausen** | 3.019 | 3.010 | 3.097 | 3.137 | 3.156 | 3.205 | 515 |
| | **Summen** | **281.245** | **283.257** | **284.556** | **286.016** | **286.666** | **287.297** | **81.799** |

## 3. Kreisorgane

### *3.1 Landrat*

Seit 1. Mai 2019 ist Herr Zeno Danner Landrat des Landkreises Konstanz. Seine Amtszeit endet mit Ablauf des 30. April 2027.

### *3.2 Kreistag*

Am 26. Mai 2019 wurde der Kreistag neu gewählt.
Der Kreistag hat nach dieser Neuwahl 73 Mitglieder (zuvor: 68 Mitglieder). Davon erhielten 11 Mitglieder ihren Sitz über entsprechende Ausgleichsmandate (GRÜNE: 3, CDU, FW und DIE Linke je 2, FDP und AfD je 1).
In den Ausschüssen, die aus 21 Mitgliedern des Kreistags bestehen, sind alle Parteien/Wählervereinigungen – unabhängig vom Fraktionsstatus – mit mindestens einer Person vertreten (Ausnahme: Kreisjugendhilfeausschuss; dort sind aufgrund der geringeren Zahl der Mitglieder aus der Mitte des Kreistags nur 5 der 6 im Kreistag vertretenen Fraktionen vertreten).
Der Kreistag setzte sich am 31. Dezember 2021 wie folgt zusammen:

- CDU 20 Sitze
- BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN 18 Sitze
- Freie Wähler 14 Sitze
- SPD 10 Sitze
- FDP 6 Sitze
- DIE LINKE 3 Sitze.
- AfD 2 Sitze.

Seit der Neuwahl im Mai 2019 gab es in 2020 eine Veränderung in der Besetzung des Kreistags. Kreisrat Grünauer verließ den Landkreis und musste daher sein Mandat niederlegen. An seiner Stelle rückte Frau Heidi Reiff nach.

**Mitglieder des Kreistages des Landkreises Konstanz 2019 - 2024** (Stand: 31. Dez. 2021/1. Jan. 2022)

| | **Partei/WV** | **Name** | **Vorname** | **Ort** |
|---|---|---|---|---|
| 01 | FDP | **Amann** | Karl | 78343 Gaienhofen |
| 02 | FW | **Auer** | Thomas, Dr. | 78262 Gailingen |
| 03 | SPD | **Baumert (FV)** | Ralf | 78239 Rielasingen-Worblingen |
| 04 | FW | **Baumgartner** | Dietmar | 78315 Radolfzell |
| 05 | DIE LINKE | **Behler** | Antje | 78462 Konstanz |
| 06 | GRÜNE | **Beyer-Köhler** | Günter | 78464 Konstanz |
| 07 | FW | **Both-Pföst** | Hubertus, Dr. | 78224 Singen |
| 08 | GRÜNE | **Brachat-Winder** | Birgit | 78464 Konstanz |
| 09 | FDP | **Brößke** | Kirsten | 78224 Singen |
| 10 | CDU | **Burchardt (FV)** | Uli | 78464 Konstanz |
| 11 | CDU | **Diehl** | Bernhard | 78315 Radolfzell |
| 12 | CDU | **Eisch** | Uwe | 78343 Gaienhofen |
| 13 | AfD | **Eisenhut** | Bernhard | 78239 Rielasingen-Worblingen |
| 14 | CDU | **Ellegast** | Andreas | 78464 Konstanz |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 15 | FW | **Faden** | Jürgen | 78464 Konstanz |
| 16 | GRÜNE | **Frank (FV/Doppelspitze)** | Saskia | 78239 Rielasingen-Worblingen |
| 17 | CDU | **Friedrich** | Stefan | 78476 Allensbach |
| 18 | CDU | **Fritschi** | Alois | 78359 Orsingen-Nenzingen |
| 19 | GRÜNE | **Fuchs** | Soteria | 78462 Konstanz |
| 20 | FDP | **Geiger (FV)** | Georg, Dr. | 78467 Konstanz |
| 21 | FDP | **Graf** | **Boris** | 78333 Stockach |
| 22 | SPD | **Graf** | **Kirsten** | 78244 Gottmadingen |
| 23 | CDU | **Häusler** | Bernd | 78224 Singen |
| 24 | GRÜNE | **Henke** | Regina | 78224 Singen |
| 25 | GRÜNE | **Hins** | Sabine | 78359 Orsingen-Nenzingen |
| 26 | GRÜNE | **Hirt** | Claus-Dieter | 78462 Konstanz |
| 27 | GRÜNE | **Hofer** | Sigrid, Dr. | 78464 Konstanz |
| 28 | CDU | **Hoffmann** | Andreas | 78476 Allensbach |
| 29 | AfD | **Hug** | Michael | 78269 Volkertshausen |
| 30 | GRÜNE | **Jacobs-Krahnen** | Dorothee, Dr. | 78467 Konstanz |
| 31 | CDU | **Jüppner** | Manfred | 78357 Mühlingen |
| 32 | FW | **Karle** | Wolf-Dieter | 78333 Stockach |
| 33 | GRÜNE | **Kaufhold** | Maria | 78462 Konstanz |
| 34 | FDP | **Keck** | Jürgen | 78315 Radolfzell |
| 35 | FW | **Kessler** | Peter | 78345 Moos |
| 36 | FW | **Klinger** | Michael, Dr. | 78244 Gottmadingen |
| 37 | GRÜNE | **Kreitmeier (FV/Doppelsp.)** | Christiane, Dr. | 78467 Konstanz |
| 38 | GRÜNE | **Küttner** | Normen | 78467 Konstanz |
| 39 | CDU | **Lehmann** | **Hans-Peter** | 78259 Mühlhausen-Ehingen |
| 40 | GRÜNE | **Lehmann** | **Siegfried** | 78315 Radolfzell |
| 41 | GRÜNE | **Luick** | Rainer, Prof. Dr. | 78247 Hilzingen |
| 42 | CDU | **Maier** | Bernhard | 78234 Engen |
| 43 | FDP | **Metzler** | Rupert | 78244 Gottmadingen |
| 44 | FW | **Mors** | Benjamin | 78256 Steißlingen |
| 45 | FW | **Moser** | Johannes | 78234 Engen |
| 46 | CDU | **Müller-Fehrenbach** | Wolfgang | 78462 Konstanz |
| 47 | CDU | **Mutter** | Alfred | 78269 Volkertshausen |
| 49 | FW | **Ossola** | Manfred | 78267 Aach |
| 49 | GRÜNE | **Özdemir** | Zekine | 78315 Radolfzell |
| 50 | DIE LINKE | **Pschorr** | Simon | 78462 Konstanz |
| 51 | GRÜNE | **Reiff** | Heidi | 78479 Reichenau |
| 52 | GRÜNE | **Röckelein** | Nina | 78467 Konstanz |
| 53 | DIE LINKE | **Röth (FV)** | Sibylle, Dr. | 78464 Konstanz |
| 54 | CDU | **Röwer** | Marcus | 78269 Volkertshausen |
| 55 | SPD | **Sarikas** | Zahide | 78464 Konstanz |
| 56 | CDU | **Schäuble** | Martin | 78315 Radolfzell |
| 57 | CDU | **Schmid** | Andreas | 78337 Öhningen |
| 58 | CDU | **Schneble** | Martin | 78247 Hilzingen |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 59 | SPD | **Schreier** | Marian | 78250 Tengen |
| 60 | SPD | **Schrott** | Walafried | 78224 Singen |
| 61 | SPD | **Seitzl** | Lina, Dr. | 78467 Konstanz |
| 62 | FW | **Staab (FV)** | Martin | 78315 Radolfzell |
| 63 | SPD | **Storz** | Peter | 78224 Singen |
| 64 | CDU | **Streit** | Willi | 78256 Steißlingen |
| 65 | FW | **Volk** | Bernhard | 78359 Orsingen-Nenzingen |
| 66 | SPD | **Volz** | Tobias | 78476 Allensbach |
| 67 | SPD | **Weber-Bastong** | Claudia Margarete | 78333 Stockach |
| 68 | CDU | **Weckbach** | Matthias | 78351 Bodman-Ludwigshafen |
| 69 | GRÜNE | **Wehinger** | Dorothea | 78256 Steißlingen |
| 70 | FW | **Wehrle** | Pius | 78476 Allensbach |
| 71 | SPD | **Zähringer** | Markus | 78315 Radolfzell |
| 72 | CDU | **Zindeler** | Florian | 78355 Hohenfels |
| 73 | FW | **Zoll** | Wolfgang, Dr. | 78462 Konstanz |

** FV = Fraktionsvorsitzende/r*

**Die Ausschüsse des Kreistages waren zum 31. Dezember 2021 wie folgt besetzt:**

**Verwaltungs- und Finanzausschuss/VFA (21 Mitglieder)**

| CDU | GRÜNE | FW | SPD | FDP | DIE LINKE | AfD |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Eisch,** Uwe | **Beyer-Köhler,** Günter | **Faden,** Jürgen | **Baumert,** Ralf | **Geiger,** Georg, Dr. | **Röth,** Sibylle, Dr. | **Eisenhut,** Bernhard |
| **Ellegast,** Andreas | **Fuchs,** Soteria | **Kessler,** Peter | **Schreier,** Marian | **Metzler,** Rupert | | |
| **Häusler,** Bernd | **Hirt,** Claus-Dieter | **Moser,** Johannes | **Schrott,** Walafried | | | |
| **Lehmann, Hans-Peter** | **Jacobs-Krahnen,** Dorothea, Dr. | **Staab,** Martin | | | | |
| **Zindeler,** Florian | **Kreitmeier,** Christiane, Dr. | | | | | |

**Technischer und Umweltausschuss/TUA (21 Mitglieder)**

| CDU | GRÜNE | FW | SPD | FDP | DIE LINKE | AfD |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Burchardt,** Uli | **Brachat-Winder,** Birgit | **Klinger,** Michael, Dr. | **Seitzl,** Lina, Dr. | **Amann,** Karl | **Pschorr,** Simon | **Eisenhut,** Bernhard |
| **Jüppner,** Manfred | **Frank,** Saskia | **Mors,** Benjamin | **Storz,** Hans-Peter | **Geiger,** Georg, Dr. | | |
| **Schmid,** Andreas | **Hins,** Sabine-Dorothee | **Ossola,** Manfred | **Zähringer,** Markus | | | |
| **Schneble,** Martin | **Kaufhold,** Maria | **Volk,** Bernhard | | | | |
| **Maier,** Bernhard | **Röckelein,** Nina | | | | | |

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

**Kultur- und Schulausschuss/KuSchu (21 Mitglieder)**

| CDU | GRÜNE | FW | SPD | FDP | DIE LINKE | AfD |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Jüppner,** Manfred | **Brachat-Winder,** Birgit | **Auer,** Thomas, Dr. | **Sarikas,** Zahide | **Brößke,** Kirsten | **Behler,** Antje | **Hug,** Michael Andreas |
| **Müller-Fehrenbach,** Wolfgang | **Henke,** Regina | **Baumgartner,** Dietmar | **Seitzl,** Lina, Dr. | **Metzler,** Rupert | | |
| **Schäuble,** Martin | **Lehmann, Siegfried** | **Karle,** Wolf-Dieter | **Weber-Bastong,** Claudia | | | |
| **Streit,** Willi | **Luick,** Rainer, Prof. Dr. | **Wehrle,** Pius | | | | |
| **Weckbach,** Matthias | **Reiff,** Heidi | | | | | |

**Sozialausschuss/SozA (25 Mitglieder)**

| CDU | GRÜNE | FW | SPD | FDP | DIE LINKE | AfD |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Diehl,** Bernhard | **Kreitmeier,** Christiane, Dr. | **Auer,** Thomas, Dr. | **Graf, Kirsten** | **Graf, Boris** | **Röth,** Sibylle, Dr. | **Hug,** Michael Andreas |
| **Friedrich,** Stefan | **Hofer,** Sigrid, Dr. | **Baumgartner,** Dietmar | **Sarikas,** Zahide | **Keck,** Jürgen | | |
| **Häusler,** Bernd | **Küttner,** Normen | **Both-Pföst,** Hubertus, Dr. | **Volz,** Tobias | | | |
| **Hoffmann,** Andreas | **Özdemir,** Zekine | **Zoll,** Wolfgang, Dr. | | | | |
| **Röwer,** Marcus | **Wehinger,** Dorothea | | | | | |

Der Ausschuss besteht aus 21 Kreisräten. Daneben gehören ihm als beratende Mitglieder 3 Vertreter der Verbände der Freien Wohlfahrtspflege (Matthias **Ehret**, Christian **Grams**, Reinhard **Zedler**) und ein Vertreter des Kreisseniorenrats (Dr. Bernd **Eberwein**) an.

**Kreisjugendhilfeausschuss/KJHA (28 Mitglieder)**

| CDU | GRÜNE | FW | SPD | FDP | DIE LINKE |
|---|---|---|---|---|---|
| **Röwer,** Marcus | **Hofer,** Sigrid, Dr. | **Both-Pföst,** Hubertus, Dr. | **Graf, Kirsten** | **Keck,** Jürgen | **Behler,** Antje |
| **Häusler,** Bernd | **Kreitmeier,** Christiane, Dr. | **Zoll,** Wolfgang, Dr. | **Volz,** Tobias | | |
| **Hoffmann,** Andreas | **Wehinger,** Dorothea | | | | |

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

Im Jahr 2021 wurde in 32 Sitzungen beraten; siehe folgende Übersicht:

| Kreistag (KT) | Verwaltungs- und Finanzausschuss (VFA) | Technischer und Umweltausschuss (TUA) | Kultur- und Schul-ausschuss (KuSchu) | Sozial- /Kreisjugend-hilfeausschuss (SozA /KJHA) |
|---|---|---|---|---|
| 1. März | 8. März | 25. Januar | 8. Februar | 1. März |
| 22. März | 3. Mai | 12. April | 19. April | 26. April |
| 17. Mai | 12. Juli | 21. Juni | 28. Juni | 5. Juli |
| 26. Juli | 4. Oktober | 13. September | 20. September | 27. September |
| 18. Oktober | 22. November | 8. November | 8. November | 15. November |
| 20. Dezember | 6. Dezember | | | |

Außerdem traf sich die Strukturkommission Haushalt am 1. Februar 2021, 8. März 2021, 3. Mai 2021, 12. Juli 2021 und am 27. September 2021.

Die beiden Bauausschüsse Berufsschulzentrum Konstanz (12. April 2021, 19. Juli 2021, 11. Oktober 2021) und ASÜ (10. Mail 2021, 13. September 2021, 13. Dezember 2021) trafen sich jeweils an drei Terminen.

Die Corona-Pandemie hat sich auch in 2021 auf die Sitzungen ausgewirkt. So fanden zahlreiche Sitzungen als Video- bzw. Hybridsitzungen 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 sich der Kreistag in 2021 u. a. mit folgenden Themen:

1. GESUNDHEITSVERSORGUNG (u.a. Krankenhäuser, Corona-Pandemie, Kreisimpfzentrum)
2. SCHULE/BILDUNG (u.a. Digitalisierung, Volkshochschule)
3. ÖPNV (u.a. öffentlicher Personennahverkehr, Radwege, Straßen, Bodenseegürtelbahn)
4. SOZIALES/ASYL/INTEGRATION (u.a. GU Kasernenstraße, Sozialstrategie, Schulsozialarbeit)
5. SONSTIGE WICHTIGE THEMEN (u.a. Neubau Atemschutzübungsanlage Rielasingen-Worblingen, Neubau Berufsschulzentrum Konstanz, Digitalisierung, Abfallwirtschaft, Klimaschutz, Innovationslabor Hochrhein-Bodensee)

# 4. 3-Komponenten-Rechnung 2021

## *4.1 Gesamtergebnisrechnung*

### Ergebnisquerschnitt je Teilhaushalt

| THH | Bezeichnung | Ordentliches Ergebnis | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ergebnis 2020 | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Vergleich Ergebnis 2021/Ansatz 2021 (+ Verbess.) | Vergleich Ergebnis 2021/Ergebnis 2020 |
| Summe THH 1 | Innere Verwaltung | -29.078.810 EUR | -31.580.094 EUR | -31.562.390 EUR | 17.704 EUR | -2.483.580 EUR |
| Summe THH 2 | Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte | 2.448.275 EUR | 2.120.608 EUR | 2.821.695 EUR | 701.087 EUR | 373.420 EUR |
| Summe THH 3 | Soziales und Gesundheit | -123.302.543 EUR | -163.373.051 EUR | -157.837.299 EUR | 5.535.752 EUR | -34.534.756 EUR |
| Summe THH 4 | Sicherheit und Ordnung | -4.639.069 EUR | -4.320.445 EUR | -5.073.996 EUR | -753.550 EUR | -434.927 EUR |
| Summe THH 5 | Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft | -17.228.194 EUR | -18.094.791 EUR | -16.685.706 EUR | 1.409.085 EUR | 542.488 EUR |
| Summe THH 6 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 207.439.940 EUR | 209.733.773 EUR | 217.294.523 EUR | 7.560.750 EUR | 9.854.583 EUR |
| **Ordentliches Ergebnis** | | **35.639.599 EUR** | **-5.514.000 EUR** | **8.956.828 EUR** | **14.470.827 EUR** | **-26.682.772 EUR** |

| THH | Bezeichnung | Nettoressourcenbedarf /-überschuss | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ergebnis 2020 | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Vergleich Ergebnis 2021/Ansatz 2021 (+ Verbess.) | Vergleich Ergebnis 2021/Ergebnis 2020 |
| Summe THH 1 | Innere Verwaltung | -1.412.959 EUR | -1.179.523 EUR | -825.052 EUR | 354.470 EUR | 587.907 EUR |
| Summe THH 2 | Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte | -7.778.268 EUR | -8.649.270 EUR | -9.365.055 EUR | -715.785 EUR | -1.586.787 EUR |
| Summe THH 3 | Soziales und Gesundheit | -124.902.809 EUR | -166.080.331 EUR | -160.409.245 EUR | 5.671.087 EUR | -35.506.436 EUR |
| Summe THH 4 | Sicherheit und Ordnung | -3.578.062 EUR | -3.396.436 EUR | -4.204.038 EUR | -807.602 EUR | -625.977 EUR |
| Summe THH 5 | Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft | -13.064.246 EUR | -14.317.270 EUR | -12.725.103 EUR | 1.592.168 EUR | 339.144 EUR |
| Summe THH 6 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 186.375.943 EUR | 188.108.830 EUR | 196.485.321 EUR | 8.376.490 EUR | 10.109.378 EUR |
| **Nettoressourcenbedarf / -überschuss** | | **35.639.599 EUR** | **-5.514.000 EUR** | **8.956.828 EUR** | **14.470.828 EUR** | **-26.682.772 EUR** |

*Die Teilhaushalte wurden zum Haushaltsjahr 2021 neu gebildet; an dieser Stelle werden die Summen 2020 auf Basis der neuen Teilhaushalte zum Vergleich herangezogen.*

### Zusammenfassende Erläuterungen je Teilhaushalt

***Teilhaushalt 1 – Innere Verwaltung***

Das ordentliche Ergebnis fiel um rund 17.700 EUR besser als geplant aus (Plan rund -31,6 Mio. EUR, Ergebnis rund -31,6 Mio. EUR, Abweichung um lediglich rund 0,06%). Während die Bußgelder um rund 0,3 Mio. EUR unter dem Ansatz blieben, stiegen die privatrechtlichen Entgelte – insbesondere Mieten und Pachten – um rund 0,4 Mio. EUR und die aktivierten Eigenleistungen um rund 0,2 Mio. EUR. Ebenfalls lagen die Kostenerstattungen sowie die sonstigen ordentlichen Erträge je rund 0,1 Mio. EUR über dem Ansatz.

Die Personalaufwendungen fielen rund 0,4 Mio. EUR (Rückstellungen) und die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen rund 0,4 Mio. EUR (davon rund -0,3 Mio. EUR Bauunterhalt, rund +0,5 Mio. EUR Bewirtschaftung, rund -0,2 Mio. EUR Mieten, rund +0,1 Mio. EUR Aus- und Fortbildung, rund -0,5 Mio. EUR geringere Weiterverrechnungen aus IT-Aufwendungen) höher als geplant aus. Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen lagen um rund 0,3 Mio. EUR unter dem Ansatz (insbesondere Rechts- und Beratungskosten).

Im kalkulatorischen Ergebnis konnten die um rund 1,1 Mio. EUR höheren ILV- Erträge (insbesondere Gebäudekostenumlage) die um rund 0,8 Mio. EUR höheren ILV-Aufwendungen um rund 0,3 Mio. EUR überdecken. Der Nettoressourcenbedarf lag im Jahr 2021 bei rund 0,8 Mio. EUR anstatt der geplanten rund 1,2 Mio. EUR (+0,4 Mio. EUR).

***Teilhaushalt 2 – Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte***

Um rund 0,7 Mio. EUR und damit rund 33% besser fiel das ordentliche Ergebnis des Teilhaushalts 2 im Jahr 2021 aus (Plan rund +2,1 Mio. EUR, Ergebnis rund +2,8 Mio. EUR). Während die Zuweisungen rund 1,9 Mio. EUR über dem Ansatz lagen, fielen die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um rund 1 Mio. EUR (Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände) und die sonstigen ordentlichen Aufwendungen um rund 0,2 Mio. EUR höher aus.

Aufgrund einer deutlich höheren Gebäudekostenumlage von rund 1,4 Mio. EUR (höhere Aufwendungen für Bauunterhalt als geplant) fiel das kalkulatorische Ergebnis um rund 1,4 Mio. EUR schlechter als geplant aus. Der Nettoressourcenbedarf lag mit rund 9,4 Mio. EUR rund 0,7 Mio. EUR über dem Ansatz.

***Teilhaushalt 3 – Soziales und Gesundheit***

Der Teilhaushalt 3 konnte mit einer positiven Abweichung von rund 5,5 Mio. EUR (rund 3%) im ordentlichen Ergebnis abgeschlossen werden (Plan rund -163,4 Mio. EUR, Ergebnis rund -157,8 Mio. EUR). Wie bereits in den Vorjahren haben sich innerhalb des Teilhaushalts enorme Verschiebungen im Vergleich zur Planung ergeben – insbesondere auch innerhalb der Erträge, welche in Summe um rund 16,8 Mio. EUR über dem Planansatz lagen. Die Wohngeldzuweisungen stiegen dabei um rund 1,1 Mio. EUR, die Transfererträge um rund 1,6 Mio. EUR und die Kostenerstattungen um 14 Mio. EUR (rund +2,8 Mio. EUR Soziale Hilfen, rund +5,6 Mio. EUR Kinder-, Jugend- und Familienhilfe, rund +5,7 Mio. EUR Gesundheitsdienste, insbesondere Kreisimpfzentrum).
Die Aufwendungen fielen um rund 11,3 Mio. EUR höher als der Planansatz aus – während die Personalaufwendungen um rund 1,1 Mio. EUR, die Transferaufwendungen um rund 5,2 Mio. EUR (Soziale Hilfen rund -2,3 Mio. EUR, Eingliederungshilfe rund -1 Mio. EUR, Kinder, Jugend und Familie rund -1,9 Mio. EUR) sowie die Sach- und Dienstleistungsaufwendungen um rund 6,4 Mio. EUR (insbesondere Securitykosten und Aufwendungen Kreisimpfzentrum) höher ausfielen, sanken die sonstigen ordentlichen Aufwendungen um rund 2,5 Mio. EUR (insbesondere SGB II-Aufwendungen). Die Abschreibungen – inklusive der Wertberichtigungen – stiegen um rund 1,2 Mio. EUR.

Das kalkulatorische Ergebnis fiel um rund 0,1 Mio. EUR und der Nettoressourcenbedarf mit rund 160,4 Mio. EUR insgesamt um rund 5,7 Mio. EUR besser als geplant aus.

***Teilhaushalt 4 – Sicherheit und Ordnung***

Das ordentliche Ergebnis des Teilhaushalts 4 fiel rund 0,8 Mio. EUR schlechter als geplant aus (Plan rund -4,3 Mio. EUR, Ergebnis rund -5,1 Mio. EUR – Verschlechterung um rund 17%). Auf der Ertragsseite gingen rund 0,5 Mio. EUR weniger ein (Gebührenerträge Straßenverkehr), während auf der Aufwandsseite rund 0,3 Mio. EUR mehr aufgewendet wurden (insbesondere Personalaufwendungen und Abschreibungen).

Auch der Nettoressourcenbedarf lag mit rund 4,2 Mio. EUR rund 0,8 Mio. EUR über dem Ansatz.

***Teilhaushalt 5 – Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft***

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich im Vergleich zur Planung um 1,4 Mio. EUR und damit um rund 8% (Plan rund -18,1 Mio. EUR, Ergebnis rund -16,7 Mio. EUR). Während sich ertragsseitig Mehrerträge durch höhere Zuweisungen von rund 1,8 Mio. EUR sowie höhere Kostenerstattungen von rund 2,1 Mio. EUR ergaben, sanken die öffentlich-rechtlichen Entgelte um rund 0,6 Mio. EUR. Die Personalaufwendungen stiegen um rund 0,6 Mio. EUR und die Transferaufwendungen um rund 1,3 Mio. EUR.

Der Nettoressourcenbedarf lag bei rund 12,7 Mio. EUR (rund +1,6 Mio. EUR im Vergleich zur Planung).

***Teilhaushalt 6 – Allgemeine Finanzwirtschaft***

Das ordentliche Ergebnis fiel im Jahr 2021 rund 7,6 Mio. EUR und damit rund 4% besser als geplant aus (Plan rund +209,7 Mio. EUR, Ergebnis rund +217,3 Mio. EUR). Hauptursächlich hierfür sind die höheren Mehrerträge aus Schlüsselzuweisungen von rund 6,6 Mio. EUR, die Corona-Soforthilfe von rund 0,3 Mio. EUR sowie die höheren Zuweisungen des Landes an dem Aufkommen aus der Grunderwerbsteuer in Höhe von rund 0,6 Mio. EUR. Des Weiteren sanken die Zinsaufwendungen um rund 0,2 Mio. EUR und der Ausgleich nach § 22 FAG stieg um rund 0,1 Mio. EUR.

Der Nettoressourcenüberschuss verbesserte sich um rund 8,4 Mio. EUR auf rund 196,5 Mio. EUR (FAG-ILV +0,5 Mio. EUR, kalkulatorische Kosten rund +0,3 Mio. EUR).

## *Gesamtergebnisrechnung*

| lfd. Nr. | | Gesamtergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2020<br>EUR | Ermächtig-ungen aus<br>2020<br>EUR | Fortges. Ansatz<br>2021<br>EUR | Ergebnis<br>2021<br>EUR | Vergleich Ansatz/ Ergebnis<br>EUR | übertr. Ermächt. nach 2022<br>EUR | Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis<br>EUR | Ergebnis-veränderung gegenüber Vorjahr<br>EUR |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + | Steuern und ähnliche Abgaben | 2.290.931,42 | 0,00 | 2.405.000 | 3.521.992,74 | 1.116.993- | 0,00 | 1.116.993- | 1.231.061,32 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 317.648.390,16 | 0,00 | 319.045.438 | 329.427.157,31 | 10.381.719- | 0,00 | 10.381.719- | 11.778.767,15 |
| 3 | + | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 1.104.187,63 | 0,00 | 1.073.766 | 1.107.031,59 | 33.266- | 0,00 | 33.266- | 2.843,96 |
| 4 | + | Sonstige Transfererträge | 12.976.572,99 | 0,00 | 10.255.024 | 11.829.261,61 | 1.574.238- | 0,00 | 1.574.238- | 1.147.311,38- |
| 5 | + | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 7.231.243,99 | 0,00 | 6.187.870 | 5.525.276,89 | 662.593 | 0,00 | 662.593 | 1.705.967,10- |
| 6 | + | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.009.766,96 | 0,00 | 2.683.161 | 3.121.725,07 | 438.564- | 0,00 | 438.564- | 111.958,11 |
| 7 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 38.164.413,82 | 0,00 | 27.926.310 | 44.318.760,75 | 16.392.451- | 0,00 | 16.392.451- | 6.154.346,93 |
| 8 | + | Zinsen und ähnliche Erträge | 8.245,14 | 0,00 | 8.300 | 10.331,19 | 2.031- | 0,00 | 2.031- | 2.086,05 |
| 9 | + | Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | 314.459,50 | 0,00 | 271.360 | 435.780,50 | 164.421- | 0,00 | 164.421- | 121.321,00 |
| 10 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 474.592,10 | 0,00 | 452.604 | 579.452,11 | 126.848- | 0,00 | 126.848- | 104.860,01 |
| **11** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **383.222.803,71** | **0,00** | **370.308.833** | **399.876.769,76** | **29.567.937-** | **0,00** | **29.567.937-** | **16.653.966,05** |
| 12 | - | Personalaufwendungen | 61.624.810,13- | 0,00 | 62.381.675- | 64.665.797,23- | 2.284.122 | 0,00 | 2.284.122 | 3.040.987,10- |
| 13 | - | Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 14 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 29.765.455,33- | 1.739.940,00- | 28.876.883- | 36.422.729,51- | 7.545.847 | 1.706.018,00- | 5.805.907 | 6.657.274,18- |
| 15 | - | Abschreibungen | 9.464.425,53- | 0,00 | 8.739.049- | 10.015.983,77- | 1.276.934 | 0,00 | 1.276.934 | 551.558,24- |
| 16 | - | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 865.525,76- | 0,00 | 898.120- | 768.921,96- | 129.198- | 0,00 | 129.198- | 96.603,80 |
| 17 | - | Transferaufwendungen | 176.783.347,42- | 45.000,00- | 200.549.507- | 207.215.300,01- | 6.665.793 | 50.000,00- | 6.620.793 | 30.431.952,59- |
| 18 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 69.079.640,08- | 425.500,00- | 74.377.598- | 71.831.209,58- | 2.546.389- | 50.000,00- | 2.971.889- | 2.751.569,50- |
| **19** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **347.583.204,25-** | **2.210.440,00-** | **375.822.833-** | **390.919.942,06-** | **15.097.109** | **1.806.018,00-** | **12.886.669** | **43.336.737,81-** |
| **20** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** | **35.639.599,46** | **2.210.440,00-** | **5.514.000-** | **8.956.827,70** | **14.470.828-** | **1.806.018,00-** | **16.681.268-** | **26.682.771,76-** |
| 21 | + | Außerordentliche Erträge | 103.262,32 | 0,00 | 0 | 6.097,01 | 6.097- | 0,00 | 6.097- | 97.165,31- |
| 22 | - | Außerordentliche Aufwendungen | 217.115,73- | 0,00 | 0 | 1.117.611,54- | 1.117.612 | 0,00 | 1.117.612 | 900.495,81- |
| **23** | **=** | **Sonderergebnis** | **113.853,41-** | **0,00** | **0** | **1.111.514,53-** | **1.111.515** | **0,00** | **1.111.515** | **997.661,12-** |
| **24** | **=** | **Gesamtergebnis** | **35.525.746,05** | **2.210.440,00-** | **5.514.000-** | **7.845.313,17** | **13.359.313-** | **1.806.018,00-** | **15.569.753-** | **27.680.432,88-** |
| 26 | | Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 27 | | Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 35.639.599,46- | 0,00 | 0 | 8.956.827,70- | 8.956.828 | 0,00 | 8.956.828 | 26.682.771,76 |
| 28 | | Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Absatz 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 29 | | Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 30 | | Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 31 | | Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |

| lfd. Nr. | | Gesamtergebnisrechnung<br><br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr<br><br>2020<br><br>EUR | Ermächtig-ungen aus<br><br>2020<br><br>EUR | Fortges. Ansatz<br><br>2021<br><br>EUR | Ergebnis<br><br>2021<br><br>EUR | Vergleich Ansatz/ Ergebnis<br><br><br><br>EUR | übertr. Ermächt. nach 2022<br><br><br><br>EUR | Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis<br><br><br><br>EUR | Ergebnis-veränderung gegenüber Vorjahr<br><br><br><br>EUR |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 32 | | Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 33 | | Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 34 | | Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 35 | | Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 36 | | Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital | 113.853,41 | 0,00 | 0 | 1.111.514,53 | 1.111.515- | 0,00 | 1.111.515- | 997.661,12 |
| 37 | | Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen des Basiskapitals (§23 Satz 4 GemHVO) | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |

## Gesamtergebnisrechnung in aufgeklappter Form

| Pos. | Erträge und Aufwendungen | Ergebnis 2020 EUR | Ansatz 2021 EUR | Ergebnis 2021 EUR | Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbess.) EUR |
|---|---|---|---|---|---|
| | 30521000 Leist.d.Land.a.d.Ums.d.4.Ges.f.mod. | 2.290.931 | 2.405.000 | 3.521.993 | 1.116.993 |
| **(1)** | **Steuern und ähnliche Abgaben** | **2.290.931** | **2.405.000** | **3.521.993** | **1.116.993** |
| | 31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land | 33.290.091 | 27.174.983 | 34.150.009 | 6.975.026 |
| | 31110001 Schlüsselzuweisungen v. Land, Mehre | 10.780.099 | 10.902.870 | 10.548.947 | -353.923 |
| | 31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land | 10.000.366 | 11.456.000 | 12.535.650 | 1.079.650 |
| | 31310001 Allgemeine Finanzzuweisungen §11 FA | 3.817.032 | 3.894.618 | 3.828.764 | -65.854 |
| | 31310002 Zuweisung § 11 Abs. 4 FAG | 9.977.859 | 10.312.480 | 10.321.777 | 9.297 |
| | 31310004 Zuweisung § 11 Abs. 4 FAG spezielle | 572.219 | 572.219 | 572.219 | 0 |
| | 31310007 Bußgelder allgemein | 567.361 | 523.700 | 648.463 | 124.763 |
| | 31310008 Bußgelder-mobile Geschwindigkeitsme | 367.849 | 350.000 | 255.637 | -94.363 |
| | 31310009 Bußgelder-stationäre Geschwindigkei | 1.127.212 | 1.000.000 | 814.977 | -185.023 |
| | 31310010 Wohnheimgebühren innerhalb Einricht | 111.966 | 75.600 | 63.075 | -12.525 |
| | 31310011 Wohnheimgebühren außerhalb Einricht | 529.505 | 187.994 | 46.563 | -141.431 |
| | 31310012 Bußgelder (ohne Zuordnung) | 1.799 | 0 | 298 | 298 |
| | 31310013 Wohnheimgebühren a.E. Jobcenter | 0 | 0 | 138.731 | 138.731 |
| | 31310020 Hilfszuweisungen Land | 1.765.788 | 0 | 389.053 | 389.053 |
| | 31310090 OWI-Abgrenzungen zum Jahresabschlus | 0 | 0 | -18.695 | -18.695 |
| | 31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund | 141.423 | 114.200 | 637.048 | 522.848 |
| | 31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land | 30.348.234 | 31.870.837 | 28.936.662 | -2.934.175 |
| | 31410001 Zuweisungen vom Land - FAG | 18.735.172 | 18.751.933 | 19.252.837 | 500.904 |
| | 31410002 Zuweisungen v. Land - FAG -Anteil G | 1.974.990 | 1.870.000 | 2.283.838 | 413.838 |
| | 31410003 Zuweisungen vom Land - §17a FAG, Di | 0 | 0 | 1.805 | 1.805 |
| | 31411000 Zuweis. lfd. Zwecke Land (Asyl) | 0 | 0 | 5.519.233 | 5.519.233 |
| | 31419000 Lfd.Zuweis.zu örtl.Sozialhilfelaste | 3.818.176 | 0 | 0 | 0 |
| | 31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV | 210.344 | 210.604 | 232.441 | 21.837 |
| | 31440000 Zuweis. lfd. Zwecke gesetzl.Sozialv | 257.612 | 225.000 | 271.805 | 46.805 |
| | 31470000 Zuweis. lfd. Zwecke priv. Unternehm | 700 | 700 | 5.000 | 4.300 |
| | 31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich | 17.569 | 20.000 | 20.000 | 0 |
| | 31510000 Zuweis.des Landes a.d.Aufk.a.d.Grun | 28.313.244 | 28.150.000 | 28.722.863 | 572.863 |
| | 31820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden/GV | 137.519.333 | 145.753.300 | 145.772.506 | 19.206 |
| | 31910000 Leist.f.d.Ums.d. Grunds. f. Arbeits | 23.402.449 | 25.628.400 | 23.475.650 | -2.152.750 |
| **(2)** | **Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen** | **317.648.390** | **319.045.438** | **329.427.157** | **10.381.719** |
| | 31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen | 1.104.188 | 1.073.766 | 1.107.032 | 33.266 |
| **(3)** | **Aufgelöste Invest.-zuwendungen/-beiträge** | **1.104.188** | **1.073.766** | **1.107.032** | **33.266** |
| | 32110000 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz a. | 883.635 | 2.646.000 | 957.425 | -1.688.575 |
| | 32110100 PLAN Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsa | 0 | 1.000 | 0 | -1.000 |
| | 32111000 Kostenbeitr./Aufw.ersatz außh. Einr | 0 | 0 | 125.975 | 125.975 |
| | 32120000 Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.UH | 2.638.176 | 1.263.000 | 1.932.156 | 669.156 |
| | 32121000 Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.UH | 0 | 0 | 11.755 | 11.755 |
| | 32130000 Leistungen von Sozialleistungsträge | 3.345.117 | 1.727.500 | 3.850.528 | 2.123.028 |
| | 32131000 Leistungen von Sozialleistungsträge | 0 | 0 | 102.379 | 102.379 |
| | 32140000 Sonstige Ersatzleistungen a.E. | 1.162 | 720.000 | 45.013 | -674.987 |
| | 32150000 Rückzahl.gew.Hilfen (Tilg.u.Zinsen | 880.940 | 1.491.000 | 1.267.014 | -223.986 |
| | 32210000 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz i. | 1.700.030 | 1.354.750 | 1.457.881 | 103.131 |
| | 32210004 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz iE | 36.963 | 0 | 22.384 | 22.384 |
| | 32210100 PLANKostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsat | 0 | 34.200 | 0 | -34.200 |
| | 32211210 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz i. | 0 | 0 | 22.091 | 22.091 |
| | 32220000 Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.UH | 79.900 | 2.000 | 108.901 | 106.901 |
| | 32221210 Unterh.anspr., sonst. Ersatzleistun | 0 | 0 | 4.881 | 4.881 |
| | 32230000 Leistungen von Sozialleistungsträge | 2.681.031 | 624.774 | 1.385.604 | 760.830 |
| | 32231210 Ersatz v. Sozialleistungsträgern i. | 0 | 0 | 18.879 | 18.879 |
| | 32240000 Sonstige Ersatzleistungen i.E. | 109.947 | 3.000 | -2.950 | -5.950 |
| | 32250000 Rückzahl.gew.Hilfen (Tilg.u.Zinsen | 601.165 | 375.800 | 509.125 | 133.325 |
| | 32910000 Andere sonstige Transfererträge | 18.507 | 12.000 | 10.222 | -1.778 |
| **(4)** | **Sonstige Transfererträge** | **12.976.573** | **10.255.024** | **11.829.262** | **1.574.238** |

| Pos. | Erträge und Aufwendungen | Ergebnis 2020 EUR | Ansatz 2021 EUR | Ergebnis 2021 EUR | Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbess.) EUR |
|---|---|---|---|---|---|
| | 33110000 Verwaltungsgebühren | 36.583 | 39.200 | 41.053 | 1.853 |
| | 33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent | 250.797 | 5.773.300 | 147.447 | -5.625.853 |
| | 33210005 Sporthallenbenutzungsgebühren | 8.318 | 14.770 | 2.633 | -12.137 |
| | 33210011 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte; R | 1.062.802 | 0 | 950.426 | 950.426 |
| | 33210012 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte; R | 1.523.478 | 0 | 1.246.015 | 1.246.015 |
| | 33210013 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte; R | 1.523.476 | 0 | 1.241.672 | 1.241.672 |
| | 33210014 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte; R | 1.539.186 | 0 | 1.266.565 | 1.266.565 |
| | 33210016 Benutzungsgeb.u.ähnl.Entgelte; Regi | 959.139 | 0 | 253.355 | 253.355 |
| | 33210100 PLANBenutzungsgeb. u.ä. | 0 | 600 | 0 | -600 |
| | 33220000 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent | 327.466 | 360.000 | 376.112 | 16.112 |
| **(5)** | **Entgelte für öff. Leistungen oder Einrichtungen** | **7.231.244** | **6.187.870** | **5.525.277** | **-662.593** |
| | 34110000 Mieten und Pachten | 631.048 | 390.299 | 728.547 | 338.248 |
| | 34110001 Kostenersätze i.R.v. Miet-und Pacht | 198 | 1.500 | 0 | -1.500 |
| | 34210000 Erträge aus Verkauf | 287.618 | 232.600 | 298.768 | 66.168 |
| | 34210001 Zuschuss Essensgeld Jobcenter /Sozi | 10.741 | 10.000 | 16.037 | 6.037 |
| | 34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsent | 1.087.668 | 1.877.762 | 1.194.988 | -682.774 |
| | 34610001 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schaden | 66.551 | 70.000 | 32.925 | -37.075 |
| | 34610002 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schaden | 46.766 | 30.000 | 23.618 | -6.382 |
| | 34610003 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schaden | 25.402 | 25.000 | 35.244 | 10.244 |
| | 34610004 Parkraumbew.,S.priv.L.entg.MA | 25.316 | 30.000 | 17.440 | -12.560 |
| | 34610006 Parkraumbew.,S.priv.L.entg.Externe | 10.054 | 16.000 | 6.455 | -9.545 |
| | 34610011 Sonstige privatrechtl. Leistungsent | 123.823 | 0 | 130.073 | 130.073 |
| | 34610012 Sonstige privatrechtl. Leistungsent | 191.729 | 0 | 198.559 | 198.559 |
| | 34610013 Sonstige privatrechtl. Leistungsent | 191.729 | 0 | 198.559 | 198.559 |
| | 34610014 Sonstige privatrechtl. Leistungsent | 191.729 | 0 | 198.559 | 198.559 |
| | 34610016 Sonstige privatrechtl. Leistungsent | 119.391 | 0 | 41.954 | 41.954 |
| **(6)** | **Sonstige privatrechtliche Leistungsentge** | **3.009.767** | **2.683.161** | **3.121.725** | **438.564** |
| | 34800000 Erstattungen vom Bund | 6.640.825 | 6.682.600 | 6.825.284 | 142.684 |
| | 34810000 Erstattungen vom Land | 8.006.134 | 7.940.810 | 12.337.635 | 4.396.825 |
| | 34810001 Erst.Land-Betreuungskostenpauschale | 445.067 | 841.489 | 348.634 | -492.855 |
| | 34810002 Erst.Land-Verwaltungskostenpauschal | 543.748 | 511.937 | 1.241.303 | 729.366 |
| | 34810003 Erst.Land-Pauschale Liegenschaften | 9.408.219 | 3.272.064 | 6.178.902 | 2.906.838 |
| | 34810004 Erstattungen Land UMA | 450.428 | 0 | 1.739.929 | 1.739.929 |
| | 34810006 Erst.Land-Anteil GM-Aufwand | 1.310.851 | 1.590.000 | 1.561.292 | -28.708 |
| | 34811200 Erstattungen vom Land (Asyl) | 0 | 0 | 649.726 | 649.726 |
| | 34811210 Erstattungen vom Land (Asyl) | 0 | 0 | 2.069.088 | 2.069.088 |
| | 34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV | 5.307.935 | 3.220.615 | 5.996.142 | 2.775.527 |
| | 34820002 Erstattung v. Gemeinden-Wirtschafts | 518.317 | 530.000 | 516.934 | -13.066 |
| | 34820004 Erstattungen von Stadt Konstanz (Tr | 4.315.489 | 2.150.500 | 3.486.411 | 1.335.911 |
| | 34820005 Erstattung v. Gemeinden-Holzverkauf | 231.791 | 175.000 | 161.180 | -13.820 |
| | 34830000 Erstattungen von Zweckverbänden | 158 | 1.400 | 3.201 | 1.801 |
| | 34840000 Erstattungen v.d. gesetzl. Sozialve | 35.753 | 0 | 34 | 34 |
| | 34850000 Erstattungen v.verb.Unternehmen,Son | 197.024 | 201.920 | 197.661 | -4.259 |
| | 34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr. | 88.089 | 105.900 | 77.890 | -28.010 |
| | 34870000 Erstattungen von privaten Unternehm | 107.605 | 347.000 | 145.350 | -201.650 |
| | 34870002 Erstattung v.priv.Untern.-Privatwal | 31.222 | 47.000 | 31.270 | -15.730 |
| | 34870005 Erstattung v.priv.Untern.-Holzverka | 51.836 | 33.000 | 75.284 | 42.284 |
| | 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen | 439.894 | 226.074 | 634.263 | 408.189 |
| | 34880001 Eigenanteile ÖPNV Fahrkarten - Krei | 10.843 | 22.000 | 7.796 | -14.204 |
| | 34880002 Eigenant. ÖPNV Fahrkarten-Regenboge | 6.987 | 5.000 | 10.776 | 5.776 |
| | 34880003 Eigenant. ÖPNV Fahrkarten-Haldenwan | 16.199 | 22.000 | 22.777 | 777 |
| **(7)** | **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** | **38.164.414** | **27.926.310** | **44.318.761** | **16.392.451** |
| | 36170100 Zinsertrag von Kreditinstituten | 607 | 1.500 | 3.087 | 1.587 |
| | 36510000 Erträge a. Gewinnanteilen a.verb.Un | 156 | 0 | 156 | 156 |
| | 36990000 Weitere sonstige Finanzerträge | 7.197 | 6.800 | 6.869 | 69 |
| | 36990010 Weiterbelastung Bankgebühren | 286 | 0 | 220 | 220 |
| **(8)** | **Zinsen und ähnliche Erträge** | **8.245** | **8.300** | **10.331** | **2.031** |
| | 37110000 Aktivierte Eigenleistungen | 314.460 | 0 | 435.781 | 435.781 |
| | 37111000 Aktivierte Eigenleistungen (manuell | 0 | 271.360 | 0 | -271.360 |
| **(9)** | **Akt. Eigenlstg. u. Bestandsveränderungen** | **314.460** | **271.360** | **435.781** | **164.421** |

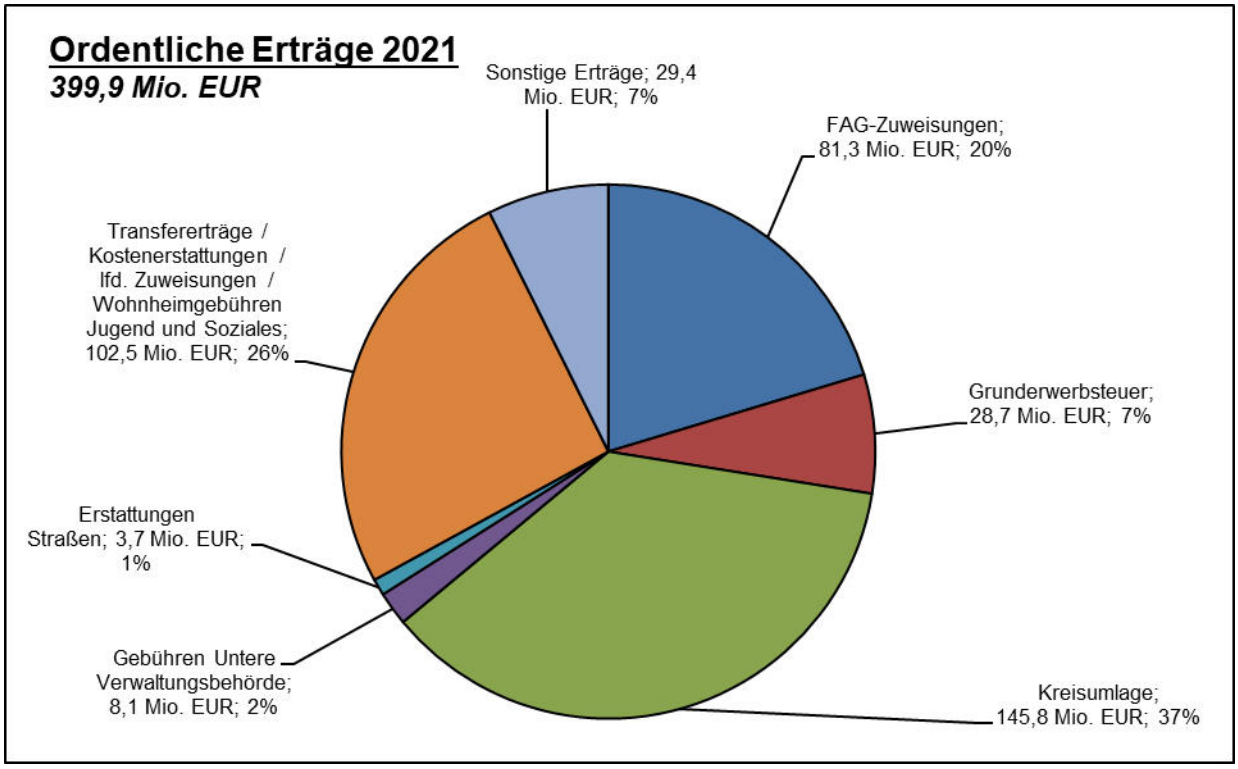
| Pos. | Erträge und Aufwendungen | Ergebnis 2020 EUR | Ansatz 2021 EUR | Ergebnis 2021 EUR | Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbess.) EUR |
|---|---|---|---|---|---|
| | 35210000 Erstattung von Steuern | 38.112 | 34.000 | 20.144 | -13.856 |
| | 35610010 Zwangs-/Verwarngelder | 55.257 | 53.400 | 52.621 | -779 |
| | 35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und | -11.296 | 90.000 | 94.769 | 4.769 |
| | 35651000 ALT Ausb. Kleinbetrag manuell | 99 | 0 | 0 | 0 |
| | 35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposte | 28.932 | 28.533 | 34.830 | 6.297 |
| | 35810000 Erträge aus Zuschreibungen | 1.381 | 0 | 0 | 0 |
| | 35820000 Erträge a.d.Auflösung/Herabsetz.von | 0 | 24.500 | 47.402 | 22.902 |
| | 35831000 Auflösung/Herabs.von Wb. auf Forder | 11.356 | 0 | 9.841 | 9.841 |
| | 35831002 Auflösung/Herabs.Wb. Forder. THH3 b | 428 | 122.171 | 215.267 | 93.096 |
| | 35831003 Auflösung/Herabs.Wb. Forder. THH3 P | 56.732 | 39.000 | 47.312 | 8.312 |
| | 35833000 Erträge aus Nachaktivierung | 3 | 0 | 0 | 0 |
| | 35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge | 66.544 | 61.000 | 55.741 | -5.259 |
| | 35910012 Andere sonstige ordentliche Erträge | 56.796 | 0 | 460 | 460 |
| | 35910013 Andere sonstige ordentliche Erträge | 64.893 | 0 | 110 | 110 |
| | 35910014 Andere sonstige ordentliche Erträge | 105.169 | 0 | 630 | 630 |
| | 35910100 Ausb. Kleinbetrag | 173 | 0 | 240 | 240 |
| | 35910101 Ausb. Kleinbetrag manuell | 0 | 0 | 71 | 71 |
| | 35910500 Ertrag aus diversen Differenzen | 13 | 0 | 15 | 15 |
| **(10)** | **Sonstige ordentliche Erträge** | **474.592** | **452.604** | **579.452** | **126.848** |
| **(11)** | **Ordentliche Erträge** | **383.222.804** | **370.308.833** | **399.876.770** | **29.567.937** |
| | 40110000 Beamte | -12.635.754 | -12.939.774 | -12.587.562 | 352.212 |
| | 40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte | -32.266.718 | -33.641.855 | -33.881.909 | -240.054 |
| | 40120003 Entsparung ATZ Arbeitnehmer | 193.956 | 163.202 | 249.886 | 86.684 |
| | 40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte | -5.350.737 | -5.371.710 | -5.918.343 | -546.633 |
| | 40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschä | -2.760.487 | -2.882.002 | -2.905.631 | -23.630 |
| | 40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäf | -6.368.069 | -6.704.184 | -6.846.126 | -141.942 |
| | 40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallversi | -469.931 | -33.454 | -475.364 | -441.910 |
| | 40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bediens | -837.226 | -854.010 | -967.060 | -113.050 |
| | 40710030 Zuführung zur Rückstellung WGH AN-A | -359.854 | -117.888 | -360.049 | -242.161 |
| | 40720000 Zuführung zu Rückstellungen LAZ | -769.990 | 0 | -1.743.629 | -1.743.629 |
| | 40720001 Entnahme Rückstellungen LAZ | 0 | 0 | 769.990 | 769.990 |
| **(12)** | **Personalaufwendungen** | **-61.624.810** | **-62.381.675** | **-64.665.797** | **-2.284.122** |
| | 42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen | -5.275.835 | -5.187.000 | -5.461.025 | -274.025 |
| | 42110001 Pflege Außenanlagen | -126.783 | -155.350 | -155.099 | 251 |
| | 42110002 Gebäudewartung-Vertr.ko. | -335.451 | -476.654 | -344.522 | 132.132 |
| | 42110003 Bauunterhalt-Digitalisierung | -30.000 | 0 | -180.307 | -180.307 |
| | 42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Ve | -488.065 | -599.000 | -658.702 | -59.702 |
| | 42120001 Erhalt.maßn.UA, Direktaufw. | -457.760 | -438.000 | -448.234 | -10.234 |
| | 42120002 SM-Betriebsdienst | -1.161.067 | -1.132.000 | -1.181.219 | -49.219 |
| | 42120003 LSA Strom | -16.802 | -17.000 | -19.706 | -2.706 |
| | 42120004 LSA Wartung | -83.913 | -90.000 | -77.646 | 12.354 |
| | 42121000 Unterhaltung der Straßen - Material | -303.285 | -323.500 | -478.871 | -155.371 |
| | 42122000 Unterhaltung der Straßen - Fremdauf | -1.237.006 | -1.646.000 | -1.387.098 | 258.902 |
| | 42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermög | -333.988 | -161.090 | -186.996 | -25.906 |
| | 42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögensge | -2.912.578 | -1.941.843 | -2.857.308 | -915.465 |
| | 42220555 ILV-Erwerb v.geringwert.Vermögensge | 0 | 0 | -75 | -75 |
| | 42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pa | -2.245.044 | -2.325.109 | -3.034.824 | -709.715 |
| | 42310001 Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernsprecha | -460.089 | -421.302 | -379.191 | 42.111 |
| | 42310002 Mieten für Fahrzeuge | -123.095 | 0 | -116.322 | -116.322 |
| | 42310003 Miete Mobile Geschwindigkeitsüberwa | 0 | 0 | -6 | -6 |
| | 42320000 Leasing | 0 | 0 | -1.082 | -1.082 |
| | 42410000 Bew. d. Grundstücke u. baulich. Anl | 0 | 0 | -1.679 | -1.679 |
| | 42410001 Aufwand für Strom | -1.007.541 | -1.021.235 | -896.155 | 125.080 |
| | 42410002 Aufwand für Gas | -609.408 | -702.925 | -569.085 | 133.840 |
| | 42410003 Aufwand für Öl | -23.883 | -46.075 | -36.189 | 9.886 |
| | 42410004 Aufwand für Holz | -50.694 | -76.630 | -43.609 | 33.021 |
| | 42410005 Aufwand für Wasserversorgung | -274.902 | -323.429 | -212.934 | 110.495 |
| | 42410006 Aufwand für Abfallbeseitigungen | -263.293 | -297.517 | -247.517 | 50.000 |
| | 42410007 Aufwand für Gebäudereinigung | -1.368.939 | -1.186.200 | -1.541.695 | -355.495 |
| | 42410008 Aufwand für gebäudebezog. Versicher | -191.537 | 0 | 0 | 0 |
| | 42410009 Aufwand für gebäudebezogene Steuern | -13.208 | -13.330 | -13.221 | 109 |
| | 42410010 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. An | -773.926 | -871.588 | -881.840 | -10.252 |

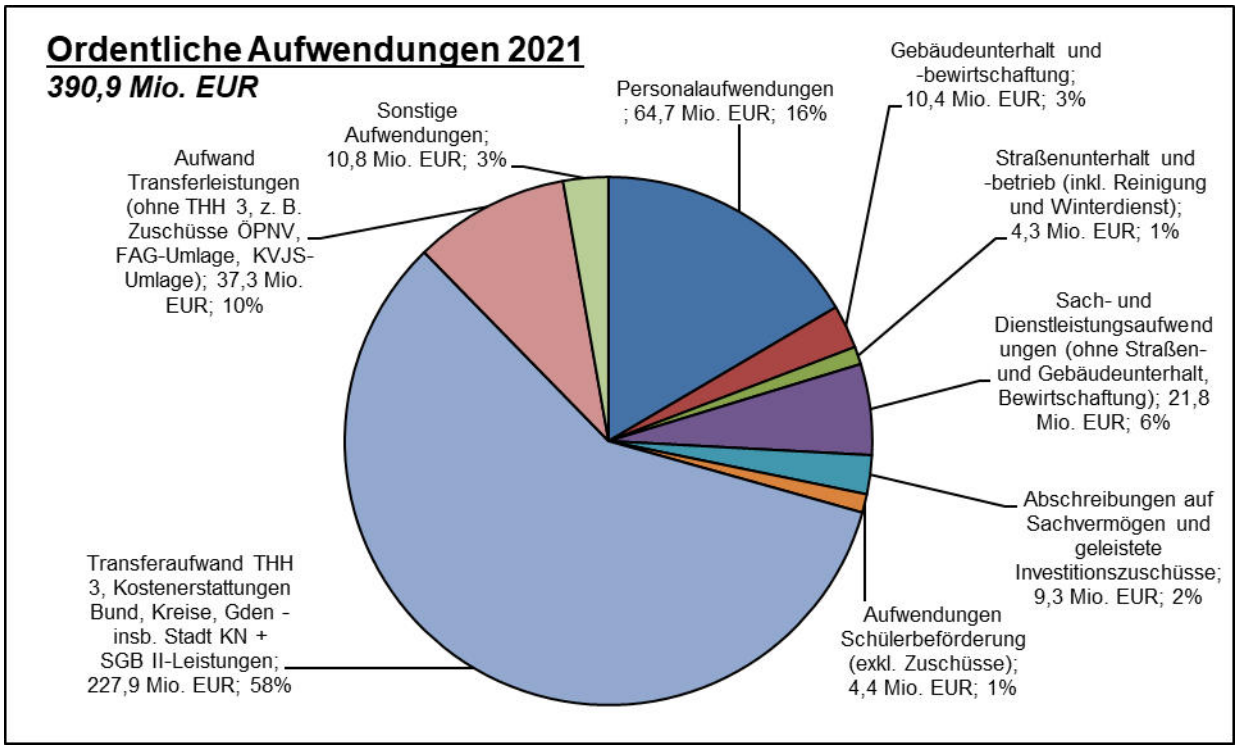
| Pos. | Erträge und Aufwendungen | Ergebnis 2020 EUR | Ansatz 2021 EUR | Ergebnis 2021 EUR | Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbess.) EUR |
|---|---|---|---|---|---|
| | 42510000 Haltung von Fahrzeugen | -372.008 | -480.600 | -373.222 | 107.378 |
| | 42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäft | -3.403 | -240 | -1.427 | -1.187 |
| | 42610001 Dienst- und Schutzkleidung | -359.857 | -60.300 | -46.086 | 14.214 |
| | 42610002 Aus- u. Fortbildung, Umschulung | -277.862 | -599.730 | -322.551 | 277.179 |
| | 42610003 Sonstige bes. Aufwendungen f.Beschä | -107.281 | -168.670 | -39.817 | 128.853 |
| | 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebs | -4.134.165 | -2.451.538 | -6.537.012 | -4.085.474 |
| | 42710001 Aufwendungen für EDV | -2.880.827 | -3.861.668 | -4.009.448 | -147.780 |
| | 42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Reprä | -170.479 | -309.960 | -242.573 | 67.387 |
| | 42710004 Aufwendungen für bez. Leist. und Wa | -37.473 | 0 | -625 | -625 |
| | 42710005 Aufwendungen für Dienstleistungen | 9.538 | 0 | -62.594 | -62.594 |
| | 42710006 Besondere schulische Aufwendungen | -36.028 | -58.400 | -22.264 | 36.136 |
| | 42710007 Sonstige Aufwendungen Sachleistunge | -1.441 | -16.800 | -3.436 | 13.364 |
| | 42710556 ILV-Aufwendungen für EDV | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial | -188.904 | -272.150 | -270.568 | 1.582 |
| | 42750000 Lernmittel | -623.627 | -641.200 | -664.578 | -23.378 |
| | 42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstls | -309.529 | -368.350 | -2.275.758 | -1.907.408 |
| | 42910001 Ersatzvornahmen | -12.428 | -29.500 | -35.677 | -6.177 |
| | 42910003 Aufw.f.so. Sach-u. Dienstlstg.-Mobi | -67.718 | -70.000 | -71.672 | -1.672 |
| | 42910004 Aufw.f.so. Sach-u.Dienstlstg.-Stati | -23.870 | -35.000 | -31.263 | 3.737 |
| | 42999999 Budgetübertrag | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **(14)** | **Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen** | **-29.765.455** | **-28.876.883** | **-36.422.730** | **-7.545.847** |
| | 47100000 Abschreibungen | -7.822.509 | -7.793.545 | -7.832.646 | -39.101 |
| | 47213000 ALT AfA a. FO wg. Niederschlagung + | 5.078 | 0 | 0 | 0 |
| | 47220100 Ausb. Kleinbetrag | -5.273 | -6.000 | -6.280 | -280 |
| | 47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit | -3.709 | 0 | -47 | -47 |
| | 47221002 befristete Niederschlagung TH3 | -55.831 | -51.600 | -211.032 | -159.432 |
| | 47221003 Abschreibung Ford.wegen Pauschalwer | -783.346 | -66.500 | -404.258 | -337.758 |
| | 47222000 AfA a. FO wg. befr. Niederschlagung | -15 | 0 | 0 | 0 |
| | 47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagu | -98.737 | 0 | -105.495 | -105.495 |
| | 47910000 Sonstige Abschreibungen | -700.084 | -821.405 | -1.456.225 | -634.821 |
| **(15)** | **Planmäßige Abschreibungen** | **-9.464.426** | **-8.739.049** | **-10.015.984** | **-1.276.934** |
| | 45150100 Zinsaufwendungen an verb.U.,Bet.,SV | -6.700 | -250 | -217 | 33 |
| | 45170100 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute | -835.652 | -876.870 | -749.813 | 127.057 |
| | 45930010 Aufwand aus Bankgebühren | -23.173 | -21.000 | -18.892 | 2.109 |
| **(16)** | **Zinsen und ähnliche Aufwendungen** | **-865.526** | **-898.120** | **-768.922** | **129.198** |
| | 43100000 Zuweisungen an den Bund | 0 | 0 | -74.000 | -74.000 |
| | 43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV) | -519.703 | -631.900 | -563.160 | 68.740 |
| | 43130000 Zuweisungen an Zweckverbände u.dgl. | -757.740 | -697.897 | -697.897 | 0 |
| | 43150000 Zuschüsse an verb.Unternehmen,Betei | -1.520.807 | -21.471.608 | -21.445.807 | 25.801 |
| | 43150002 Zuschuss an Beschäftigungsgesell. ( | -312.000 | -280.000 | -285.386 | -5.386 |
| | 43160000 Zuschüsse an sonstige öff. Sonderr. | -164.555 | -202.878 | -189.746 | 13.132 |
| | 43160001 Zuschüsse f. CityVogel, S22 und Agg | -472.686 | -550.000 | -466.051 | 83.949 |
| | 43160002 Zuschuss: seehas Konstanz - Engen | -540.060 | -588.000 | -588.108 | -108 |
| | 43170000 Zuschüsse an private Unternehmen | -224.770 | -13.752.900 | -193.239 | 13.559.661 |
| | 43170001 Zuschuss: seehäsle Radolfzell - St | 0 | 0 | -500 | -500 |
| | 43170002 Zuschuss an Verbund | -1.671.851 | -1.447.200 | -2.590.925 | -1.143.725 |
| | 43170011 Zuschüsse an private Unternehmen; R | -2.193.670 | 0 | -2.247.446 | -2.247.446 |
| | 43170012 Zuschüsse an private Unternehmen; R | -3.512.015 | 0 | -3.395.734 | -3.395.734 |
| | 43170013 Zuschüsse an private Unternehmen; R | -2.814.083 | 0 | -2.781.797 | -2.781.797 |
| | 43170014 Zuschüsse an private Unternehmen; R | -4.177.644 | 0 | -4.082.831 | -4.082.831 |
| | 43170016 Zuschüsse an priv.Unternehmen; Regi | -1.314.762 | 0 | -1.333.713 | -1.333.713 |
| | 43180000 Zuschüsse an übrige Bereich | -4.566.450 | -5.187.176 | -4.965.655 | 221.521 |
| | 43181000 Zuschüsse an soziale Einrichtungen | -1.496.029 | -1.621.538 | -1.621.101 | 437 |
| | 43310000 Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh.Einrich | -95.584.213 | -98.528.563 | -96.418.799 | 2.109.764 |
| | 43310004 Soz.Leist.a.nat.Pers.außer.Einricht | -130.803 | 0 | -62.655 | -62.655 |
| | 43311000 Aufw. m. Erstatt.anspr. SGB XII a.E | -5.544 | 0 | -6.424.932 | -6.424.932 |
| | 43320000 Soz.Leist.a.nat.Pers. in Einrichtun | -36.141.142 | -39.268.770 | -37.207.897 | 2.060.873 |
| | 43320004 Soz.Leist.a.nat.Pers.i.Einrichtunge | -854.340 | 0 | -1.088.301 | -1.088.301 |
| | 43321200 Hilfe bei Krankheit, vorbeugende un | -2.727 | 0 | -538.436 | -538.436 |
| | 43321210 Hilfe zum Lebensunterhalt (Asyl) | -1.558 | 0 | -1.553.186 | -1.553.186 |
| | 43710000 Allgemeine Umlagen an Land | -15.619.687 | -14.148.757 | -14.150.876 | -2.119 |

| Pos. | Erträge und Aufwendungen | Ergebnis 2020 EUR | Ansatz 2021 EUR | Ergebnis 2021 EUR | Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbess.) EUR |
|---|---|---|---|---|---|
| | 43720001 Umlage Kommunalverband Jugend u. So | -1.501.102 | -1.519.157 | -1.524.437 | -5.280 |
| | 43729000 Ausgleich (§22 FAG) | -606.181 | -583.163 | -639.553 | -56.390 |
| | 43780000 Umlage an übrige Bereiche | -77.224 | -70.000 | -83.133 | -13.133 |
| **(17)** | **Transferaufwendungen** | **-176.783.347** | **-200.549.507** | **-207.215.300** | **-6.665.793** |
| | 44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsa | -67.978 | -43.500 | -52.345 | -8.845 |
| | 44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigke | -215.234 | -315.500 | -210.818 | 104.682 |
| | 44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1 Nr. 1 | -1.021 | -10.000 | -2.004 | 7.996 |
| | 44291000 Leiharbeitskräfte | 0 | 0 | -10.810 | -10.810 |
| | 44292000 Lizenzen und Konzessionen | -14.753 | 0 | -21.108 | -21.108 |
| | 44293000 Gebühren und Entgelte | -3.236 | 0 | -25.534 | -25.534 |
| | 44293001 Postgebühren | -375.792 | -426.500 | -411.009 | 15.491 |
| | 44293002 Fernmelde- und Rundfunkgebühren | -423.932 | -290.123 | -510.684 | -220.560 |
| | 44293003 Fernmeldegebühren Schulen-Heizung | -1.709 | -2.400 | -1.537 | 863 |
| | 44293004 Mitgliedsbeiträge | -780.915 | -907.637 | -913.443 | -5.806 |
| | 44294000 Rechts- und Beratungskosten | -665.657 | -974.959 | -966.614 | 8.345 |
| | 44294001 Befundscheine | -114.636 | -161.100 | -158.767 | 2.333 |
| | 44294002 Gutachten | -40.963 | -284.200 | -369.741 | -85.541 |
| | 44294003 Fallgutachter | -91.671 | -103.110 | -94.467 | 8.643 |
| | 44294004 Außergerichtliche Kosten | -29.457 | -27.400 | -27.542 | -142 |
| | 44294005 Planungskosten | 0 | 0 | -3.273 | -3.273 |
| | 44295000 Aufwendungen für Schülerbeförderung | -1.506.198 | -1.700.000 | -1.465.315 | 234.685 |
| | 44295001 Aufwendungen SchülerBef. f.Schüler | -1.332.663 | -1.358.000 | -1.578.596 | -220.596 |
| | 44295002 Beförd. ohne Erst. des ÖPNV | -9.124 | -16.100 | -8.713 | 7.387 |
| | 44310000 Geschäftsaufwendungen | -1.537.212 | -1.483.104 | -1.653.664 | -170.560 |
| | 44310001 Dienstreisen | -232.410 | -454.045 | -216.529 | 237.516 |
| | 44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen | 0 | 0 | -85 | -85 |
| | 44410001 Betriebliche Steueraufwendungen | -413 | 0 | -27 | -27 |
| | 44410003 Versicherungen | -728.938 | -921.400 | -944.994 | -23.594 |
| | 44410004 Aufwendungen für Schadensfälle | -7.384 | -3.500 | 0 | 3.500 |
| | 44500000 Erstattungen an den Bund | -2.080.080 | -2.230.000 | -2.199.496 | 30.504 |
| | 44510000 Erstattungen Land | -2.620.852 | -1.405.799 | -503.684 | 902.115 |
| | 44511200 Erstattungen an das Land für Kranke | 0 | 0 | -105.095 | -105.095 |
| | 44511210 Erstattungen an das Land für Leistu | 0 | 0 | -787.459 | -787.459 |
| | 44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV) | -1.860.131 | -2.432.654 | -2.882.013 | -449.359 |
| | 44520002 Erstattungen an andere Landkreise | -215.811 | -180.000 | -291.511 | -111.511 |
| | 44520003 Erstattungen an die Stadt Konstanz | -1.248.589 | -1.234.000 | -1.145.094 | 88.906 |
| | 44520004 Erstattungen an die Stadt Konstanz | -13.077.832 | -12.619.000 | -12.564.848 | 54.153 |
| | 44520005 Erstattungen an die Stadt Konstanz | -2.704.758 | -2.986.000 | -2.949.476 | 36.524 |
| | 44540000 Erstattungen an die gesetzl. Sozial | -650 | -200 | -816 | -616 |
| | 44550000 Erstattungen an verb.Unternehmen,Be | 0 | -5.000 | -10.000 | -5.000 |
| | 44560000 Erstattungen an sonst. öffentl. Son | -817.934 | -820.000 | -817.934 | 2.066 |
| | 44570000 Erstattungen an private Unternehmen | -1.294.758 | -1.266.500 | -1.234.950 | 31.550 |
| | 44580000 Erstattungen an übrige Bereiche | -2.560.401 | -2.649.848 | -2.699.533 | -49.685 |
| | 44610000 Leist.bet.Umsetz.Grundsich.Arbeitss | -32.399.710 | -37.051.320 | -33.978.628 | 3.072.692 |
| | 44820000 Säumniszuschläge | 0 | 0 | -3.467 | -3.467 |
| | 44910000 Sonstige zw. Aufw.a. lfd.Vw-Tätigke | -16.515 | -14.700 | -9.578 | 5.122 |
| | 44910500 Aufwand für diverse Differenzen | -324 | 0 | -11 | -11 |
| **(18)** | **Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **-69.079.640** | **-74.377.598** | **-71.831.210** | **2.546.389** |
| **(19)** | **Ordentliche Aufwendungen** | **-347.583.204** | **-375.822.833** | **-390.919.942** | **-15.097.109** |
| **(20)** | **Ordentliches Ergebnis** | **35.639.599** | **-5.514.000** | **8.956.828** | **14.470.828** |
| | 50110000 Spenden | 35.103 | 0 | 4.353 | 4.353 |
| | 50310000 Außerordentliche Auflösung von Sond | 10 | 0 | 317 | 317 |
| | 53120000 Ertr.a.Veräußerung bewgl.VmG >1000 | 45.049 | 0 | 0 | 0 |
| | 53120001 Ertr.a.Veräußerung bewgl.VmG Altbes | 23.100 | 0 | 1.428 | 1.428 |
| **(21)** | **Außerordentliche Erträge** | **103.262** | **0** | **6.097** | **6.097** |
| | 51190000 Sonstige außerordentliche Aufwendun | -34.803 | 0 | -4.708 | -4.708 |
| | 51310000 Außerordentliche Abschreibungen | -171.525 | 0 | -1.112.251 | -1.112.251 |
| | 53220000 Aufw.Veräußerung bewgl.VmG >1000 Eu | -10.788 | 0 | -652 | -652 |
| **(22)** | **Außerordentliche Aufwendungen** | **-217.116** | **0** | **-1.117.612** | **-1.117.612** |
| **(23)** | **Sonderergebnis** | **-113.853** | **0** | **-1.111.515** | **-1.111.515** |
| **(24)** | **Gesamtergebnis** | **35.525.746** | **-5.514.000** | **7.845.313** | **13.359.313** |

Das Haushaltsjahr 2021 wurde mit einem Überschuss im ordentlichen Ergebnis von rund 9 Mio. EUR abgeschlossen (Plan rund -5,5 Mio. EUR, Verbesserung um rund 14,5 Mio. EUR). Die ordentlichen Erträge beliefen sich auf rund 399,9 Mio. EUR (Plan rund 370,3 Mio. EUR) und die ordentlichen Aufwendungen auf rund 390,9 Mio. EUR (Plan rund 375,8 Mio. EUR).

Die Aufteilung der Erträge und Aufwendungen gestaltet sich wie folgt:



**ERTRÄGE**

**(1) Steuern und ähnliche Abgaben**

Diese Ertragsposition fiel aufgrund höherer Wohngeldzuweisungen des Landes im Jahr 2021 um rund 1,1 Mio. EUR höher aus (Ansatz rund 2,4 Mio. EUR, Ergebnis rund 3,5 Mio. EUR).

**(2) Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen**

Im Bereich der Zuweisungen und Zuwendungen waren Mehrerträge in Höhe von rund 10,4 Mio. EUR zu verzeichnen. Aus dem Finanzausgleich konnten rund 6,6 Mio. EUR Mehrerträge aus Schlüsselzuweisungen verbucht werden. Die sonstigen allgemeinen Zuweisungen des Landes fielen summarisch um rund 1,1 Mio. EUR höher aus (+2,0 Mio. EUR ÖPNV, -0,9 Mio. EUR Gebührenerträge Untere Verwaltungsbehörde, insbesondere Straßenverkehr). Die Bußgelder lagen um rund 0,2 Mio. EUR unter dem Ansatz. Die Covid 19-Soforthilfen (kein Ansatz) betrugen rund 0,4 Mio. EUR (davon rund 0,3 Mio. EUR allgemeine Finanzwirtschaft, rund 0,1 Mio. EUR Schülerbeförderung).
Die Zuweisungen des Bundes für das Digitalpaket Schulen lagen bei rund +0,5 Mio. EUR, während die Zuweisungen des Landes für laufende Zwecke rund +2,6 Mio. EUR höher ausfielen[1] (Hilfen für Flüchtlinge +0,4 Mio. EUR, Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung +0,9 Mio. EUR, Digitalpakt / Förderprogramm Schulen +0,6 Mio. EUR, Individuelle Hilfen +0,2 Mio. EUR, Eingliederungshilfe +0,4 Mio. EUR). Die FAG-Zuweisungen für die Schulen lagen bei rund +0,7 Mio. EUR sowie im Bereich der Kindertagespflege bei rund +0,2 Mio. EUR.
Die Erträge aus dem Grunderwerbsteueraufkommen verbesserten sich im Jahr 2021 um rund 0,6 Mio. EUR gegenüber dem Ansatz. Die Zuweisungen aus der Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende lag rund 2,2 Mio. EUR unter dem Ansatz.

**(3) Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge**

Die Erträge der Auflösungen von Sonderposten entsprachen dem Ansatz (Ansatz sowie Ergebnis rund 1,1 Mio. EUR).

**(4) Sonstige Transfererträge**

Die sonstigen Transfererträge lagen rund 1,6 Mio. EUR über dem Ansatz (Bereich Soziales rund +0,3 Mio. EUR, Bereich Kinder, Jugend und Familie rund +0,7 Mio. EUR, AMI rund +0,6 Mio. EUR).[2]

**(5) Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen**

Mit rund 5,5 Mio. EUR wurde der Planansatz von rund 6,2 Mio. EUR um rund 0,7 Mio. EUR unterschritten (davon rund -0,6 Mio. EUR ÖPNV).

**(6) Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte**

Die Ertragsposition verbesserte sich im Vergleich zur Planung um rund 0,4 Mio. EUR (Plan rund 2,7 Mio. EUR, Ergebnis rund 3,1 Mio. EUR). Diese resultieren aus höheren Mieterträgen in den Objekten Otto-Blesch-Straße sowie der GU Gottmadingen.

[1] Kostenarten 31410000 und 31411000.

[2] Näheres hierzu siehe unter Erläuterungen zum THH 3.

**(7) Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Diese Position fiel rund 16,4 Mio. EUR höher als geplant aus (Bereich Straßen rund +0,7 Mio. EUR, Bereich ÖPNV rund +1,4 Mio. EUR, Soziale Hilfen rund +2,8 Mio. EUR, Kinder-, Jugend- und Familienhilfe rund +5,6 Mio. EUR, Gesundheitsdienste rund +5,7 Mio. EUR, Katastrophenabwehr / Bevölkerungsschutz rund +0,1 Mio. EUR, Bereitstellung von IT-Technik rund +0,1 Mio. EUR).

**(8) Zinsen und ähnliche Erträge**

Anstatt der geplanten 8.300 EUR konnten 10.331 EUR vereinnahmt werden.

**(9) Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen**

Im Bereich der aktivierten Eigenleistungen wurden mit rund 0,44 Mio. EUR rund 0,16 Mio. EUR Mehrerträge erzielt als geplant (insbesondere Atemschutzübungsstrecke und BSZ Konstanz).

| Auftrag Beschreibung | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung |
|---|---|---|---|
| Photovolatikanlagen Baumaßnahmen | 12.000 EUR | 6.573 EUR | -5.428 EUR |
| Atemschutzübungsstr. / Feuerwehrs. Baum. | 0 EUR | 101.558 EUR | 101.558 EUR |
| Haldenwangschule Singen Baumaßnahme | 9.000 EUR | 13.365 EUR | 4.365 EUR |
| LRA KN Kantine und Küche Baumaßnahmen | 0 EUR | 0 EUR | 0 EUR |
| AIB Mensa BSZ Radolfzell | 0 EUR | 22 EUR | 22 EUR |
| Hohentwiel-Gewerbeschule Dachschaden | 0 EUR | 1.705 EUR | 1.705 EUR |
| BSZ Radolfzell Gebäude 1. BA | 0 EUR | 215 EUR | 215 EUR |
| BSZ Radolfzell Gebäude 2. BA | 0 EUR | 215 EUR | 215 EUR |
| BSZ Radolfzell Werkstatt 3. BA | 0 EUR | 820 EUR | 820 EUR |
| AIB BSZ Radolfzell Außenanlage 3. BA | 0 EUR | 660 EUR | 660 EUR |
| BSZ Radolfzell Sporthalle | 0 EUR | 380 EUR | 380 EUR |
| Mettnau Kreissporthalle | 0 EUR | 83 EUR | 83 EUR |
| AIB Berufschulzentrum Konstanz | 40.000 EUR | 152.048 EUR | 112.048 EUR |
| Straßenmeisterei Welschingen Baumaßnahme | 0 EUR | 2.860 EUR | 2.860 EUR |
| GU KN AM, Steinstraße, Baumaßnahme | 15.000 EUR | 0 EUR | -15.000 EUR |
| AIB GU RZ Kasernenstr. 60.1 Baumaßnahme | 12.000 EUR | 23.953 EUR | 11.953 EUR |
| K 6100 Ausbaumaßnahmen | 7.040 EUR | 1.344 EUR | -5.696 EUR |
| K 6100 Ausbaumaßnahmen Radweg | 14.720 EUR | 0 EUR | -14.720 EUR |
| K 6115 Ausbaumaßnahmen | 8.320 EUR | 288 EUR | -8.032 EUR |
| K 6120 Ausbaumaßnahmen | 5.120 EUR | 3.712 EUR | -1.408 EUR |
| K 6120 Ausbaumaßnahmen Radweg | 15.360 EUR | 11.168 EUR | -4.192 EUR |
| K 6127 Ausbaumaßnahmen | 2.880 EUR | 64 EUR | -2.816 EUR |
| K 6127 Ausbaumaßnahmen Radweg | 0 EUR | 2.368 EUR | 2.368 EUR |
| K 6129 Ausbaumaßnahmen | 15.680 EUR | 15.040 EUR | -640 EUR |
| K 6131 Ausbaumaßnahmen | 8.640 EUR | 0 EUR | -8.640 EUR |
| K 6140 Ausbaumaßnahmen | 1.600 EUR | 0 EUR | -1.600 EUR |
| K 6143 Ausbaumaßnahmen | 3.200 EUR | 0 EUR | -3.200 EUR |
| K 6144 Ausbaumaßnahmen | 2.560 EUR | 0 EUR | -2.560 EUR |
| K 6155 Ausbaumaßnahmen | 8.640 EUR | 5.440 EUR | -3.200 EUR |
| K 6156 Ausbaumaßnahmen | 0 EUR | 0 EUR | 0 EUR |
| K 6158 Ausbaumaßnahmen | 0 EUR | 11.872 EUR | 11.872 EUR |
| K 6162 Ausbaumaßnahmen | 1.600 EUR | 5.024 EUR | 3.424 EUR |
| K 6163 Ausbaumaßnahmen | 9.600 EUR | 0 EUR | -9.600 EUR |
| K 6163 Ausbaumaßnahmen Radweg | 10.240 EUR | 0 EUR | -10.240 EUR |
| K 6165 Ausbaumaßnahmen | 0 EUR | 17.152 EUR | 17.152 EUR |
| K 6168 Ausbaumaßnahmen Radweg | 3.840 EUR | 1.728 EUR | -2.112 EUR |
| K 6170 Ausbaumaßnahmen | 7.680 EUR | 26.016 EUR | 18.336 EUR |
| K 6172 Ausbaumaßnahmen | 8.320 EUR | 576 EUR | -7.744 EUR |
| K 6172 Ausbaumaßnahmen Radweg | 8.320 EUR | 4.352 EUR | -3.968 EUR |
| K 6177 Ausbaumaßnahmen | 6.080 EUR | 1.856 EUR | -4.224 EUR |
| K 6177 Ausbaumaßnahmen Radweg | 8.640 EUR | 3.392 EUR | -5.248 EUR |
| K 6178 Ausbaumaßnahmen | 2.560 EUR | 3.968 EUR | 1.408 EUR |
| K 6179 Ausbaumaßnahmen | 7.360 EUR | | -7.360 EUR |
| K 6180 Ausbaumaßnahmen | 6.400 EUR | 960 EUR | -5.440 EUR |
| K 6180 Ausbaumaßnahmen Radweg | 8.960 EUR | 15.008 EUR | 6.048 EUR |
| | **271.360 EUR** | **435.781 EUR** | **164.421 EUR** |

### (10) Sonstige ordentliche Erträge

Anstatt der geplanten rund 0,45 Mio. EUR konnten unter dieser Position rund 0,58 Mio. EUR verbucht werden. Die rund 0,13 Mio. EUR Mehrerträge resultieren überwiegend aus Auflösungen / Herabsetzungen von Wertberichtigungen.

## AUFWENDUNGEN

### (12) Personalaufwendungen[3]

### (13) Versorgungsaufwendungen

Der Planansatz für Personal- und Versorgungsaufwendungen lag 2021 bei 62,4 Mio. Euro – mit einem Ergebnis von 64,7 Mio. EUR wurde der Ansatz um 2,3 Mio. EUR überschritten. Die Überschreitung zeichnete sich bereits unterjährig ab, die letzte Prognose zum 31.10.2021 ging von einem Ergebnis von 64,6 Mio. EUR aus.

Die ehrgeizige Sparvorgabe und die damit einhergehende Erhöhung des Erfahrungsabschlags auf 5% konnte somit nicht erreicht werden.

Eine Überschreitung von rund 1,1 Mio. EUR entfällt auf das Produkt Allgemeiner Gesundheitsschutz; hier werden die Personalaufwendungen im Zusammenhang mit der Bewältigung der Corona-Pandemie (u. a. Kontaktnachverfolgung) verbucht. Weitere rund 0,3 Mio. EUR sind beim Kreisimpfzentrum angefallen. Auch wenn diese Kosten teilweise erstattet wurden bzw. werden, wird dadurch der Personalaufwand belastet.

Im Ansatz waren zudem keine Aufwendungen für die Bildung von Rückstellungen berücksichtigt. Zum Bewertungsstichtag 31.12.2021 waren die im Jahr 2020 in Lebensarbeitszeitkonten eingezahlten Stunden neu zu bewerten. Des Weiteren waren für die im Jahr 2021 neu eingezahlten Stunden erstmalig Rückstellungen zu bilden – dies betrifft 20.251 Stunden. Die Rückstellungen belasten den Personalaufwand 2021 mit insgesamt rund 1 Mio. EUR.

### (14) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bei diesen Aufwandspositionen ergaben sich mit einem Ergebnis von rund 36,4 Mio. EUR in Summe Mehraufwendungen von rund 7,5 Mio. EUR (Planansatz rund 28,9 Mio. EUR).

| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | Ergebnis 2020 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung Ergebnis 2021 zu Plan 2021 (+ Verbesserung) | Abweichung Ergebnis 2021 zu Ergebnis 2020 (+ Verbesserung) |
|---|---|---|---|---|---|
| Teilhaushalt 1 - Untere Verwaltungsbehörde | -16.153.385 EUR | -16.632.575 EUR | -17.066.350 EUR | -433.775 EUR | -912.965 EUR |
| Teilhaushalt 2 - Schulträgeraufgaben | -3.339.858 EUR | -2.715.638 EUR | -3.753.421 EUR | -1.037.784 EUR | -413.563 EUR |
| Teilhaushalt 3 - Jugend und Soziales | -5.186.095 EUR | -3.551.259 EUR | -9.960.622 EUR | -6.409.363 EUR | -4.774.527 EUR |
| Teilhaushalt 4 - Nahverkehr und Straßen | -709.174 EUR | -919.117 EUR | -643.720 EUR | 275.396 EUR | 65.454 EUR |
| Teilhaushalt 5 - Innere Verwaltung | -4.376.943 EUR | -5.058.294 EUR | -4.998.616 EUR | 59.678 EUR | -621.673 EUR |
| **Summe** | **-29.765.455 EUR** | **-28.876.883 EUR** | **-36.422.730 EUR** | **-7.545.847 EUR** | **-6.657.274 EUR** |

[3] Übersicht Stellenentwicklung / Personalaufwand siehe Anhang unter 7.4.

**THH 1 rund -0,4 Mio. EUR**

Während die Bewirtschaftungskosten um rund 0,5 Mio. EUR geringer ausfielen als geplant, waren im Wesentlichen Verschlechterungen bei der Verrechnung der IT-Aufwendungen von rund 0,5 Mio. EUR sowie Mehraufwendungen beim Bauunterhalt (inklusive Digitalisierung) von rund 0,4 Mio. EUR zu verzeichnen.

**THH 2 rund -1,0 Mio. EUR**

Analog zu den höheren Erträgen für die Digitalisierung der Schulen wurden rund 1,1 Mio. EUR mehr für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände verausgabt. Die IT-Aufwendungen fielen summarisch um rund 0,1 Mio. EUR geringer als geplant aus.

**THH 3 rund -6,4 Mio. EUR**

Die Securitykosten lagen corona-bedingt im Bereich der sozialen Einrichtungen für Flüchtlinge rund 2,8 Mio. EUR über dem Ansatz. Des Weiteren sind im Bereich Kreisimpfzentrum die besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen um rund 1,1 Mio. EUR sowie die Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen um rund 1,9 Mio. EUR gestiegen. Ebenfalls stiegen die Mietaufwendungen um rund 0,6 Mio. EUR und die Gebäudereinigungskosten um rund 0,2 Mio. EUR, während bei den IT-Aufwendungen rund 0,2 Mio. EUR eingespart wurden.

**THH 4 rund +0,3 Mio. EUR**

Die IT-Aufwendungen lagen um rund 0,2 Mio. EUR unter den Ansätzen – insbesondere in den Bereichen Ordnungs-, Verkehrs- und Einwohnerwesen wurden die Ansätze nicht ausgeschöpft. Ebenfalls wurden Einsparungen bei den Aus- und Fortbildungskosten sowie dem Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände von summarisch rund 0,1 Mio. EUR erzielt.

**THH 5 rund +0,1 Mio. EUR**

Während in den Bereichen Natur- und Landschaftspflege, Umweltschutz, Wirtschaft und Tourismus, Bauen und Wohnen sowie Straßen die Aufwendungen um insgesamt rund 0,3 Mio. EUR geringer ausfielen, stiegen die EDV-Aufwendungen im ÖPNV im rund 0,2 Mio. EUR.

Im Folgenden werden die Ansätze und Ergebnisse der Aufwendungen für Schulgebäude, Verwaltungsgebäude sowie Gemeinschaftsunterkünfte, Notunterkünfte und Unterkünfte für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge differenziert dargestellt.

Die Aufwendungen für die Schulgebäude beliefen sich auf rund 7 Mio. EUR und fielen damit um rund 0,2 Mio. EUR höher als 2020 aus. Für die Verwaltungsgebäude wurden mit rund 3,5 Mio. EUR rund 0,4 Mio. EUR mehr und für die Gemeinschaftsunterkünfte, Notunterkünfte und Unterkünfte für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge mit rund 2,1 Mio. EUR rund 0,5 Mio. EUR weniger verausgabt als im Vorjahr.

| Schulgebäude | Ergebnis 2020 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung Ergebnis 2021 zu Plan 2021 (+ Verbesserung) | Abweichung Ergebnis 2021 zu Ergebnis 2020 (+ Verbesserung) |
|---|---|---|---|---|---|
| Bauunterhaltsaufwendungen | -3.958.267 EUR | -3.215.000 EUR | -4.192.664 EUR | -977.664 EUR | -234.397 EUR |
| Mieten und Pachten | -135.160 EUR | -130.205 EUR | -151.002 EUR | -20.797 EUR | -15.842 EUR |
| Bewirtschaftungskosten | -2.186.563 EUR | -2.239.732 EUR | -1.966.299 EUR | 273.433 EUR | 220.264 EUR |
| Sonstige Sach- und Dienstleistungsaufwendungen | -467.718 EUR | -505.078 EUR | -643.937 EUR | -138.859 EUR | -176.219 EUR |
| **Summe** | **-6.747.708 EUR** | **-6.090.015 EUR** | **-6.953.902 EUR** | **-863.887 EUR** | **-206.194 EUR** |

| Verwaltungsgebäude | Ergebnis 2020 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung Ergebnis 2021 zu Plan 2021 (+ Verbesserung) | Abweichung Ergebnis 2021 zu Ergebnis 2020 (+ Verbesserung) |
|---|---|---|---|---|---|
| Bauunterhaltsaufwendungen | -1.054.923 EUR | -1.515.000 EUR | -1.007.319 EUR | 507.681 EUR | 47.604 EUR |
| Mieten und Pachten | -833.003 EUR | -1.038.768 EUR | -1.229.047 EUR | -190.279 EUR | -396.044 EUR |
| Bewirtschaftungskosten | -1.072.194 EUR | -943.602 EUR | -1.079.463 EUR | -135.862 EUR | -7.269 EUR |
| Sonstige Sach- und Dienstleistungsaufwendungen | -189.971 EUR | -182.925 EUR | -206.508 EUR | -23.582 EUR | -16.537 EUR |
| **Summe** | **-3.150.091 EUR** | **-3.680.295 EUR** | **-3.522.337 EUR** | **157.958 EUR** | **-372.246 EUR** |

| Gemeinschaftsunterkünfte, Notunterkünfte, Unterkünfte für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge | Ergebnis 2020 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung Ergebnis 2021 zu Plan 2021 (+ Verbesserung) | Abweichung Ergebnis 2021 zu Ergebnis 2020 (+ Verbesserung) |
|---|---|---|---|---|---|
| Bauunterhaltsaufwendungen | -227.357 EUR | -454.000 EUR | -222.803 EUR | 231.197 EUR | 4.555 EUR |
| Mieten und Pachten | -1.266.853 EUR | -1.143.636 EUR | -1.041.138 EUR | 102.498 EUR | 225.715 EUR |
| Bewirtschaftungskosten | -1.072.746 EUR | -1.131.655 EUR | -777.302 EUR | 354.353 EUR | 295.444 EUR |
| Sonstige Sach- und Dienstleistungsaufwendungen | -87.226 EUR | -137.968 EUR | -79.222 EUR | 58.747 EUR | 8.004 EUR |
| **Summe** | **-2.654.183 EUR** | **-2.867.259 EUR** | **-2.120.465 EUR** | **746.795 EUR** | **533.718 EUR** |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Summen aller Gebäude** | **-12.551.982 EUR** | **-12.637.570 EUR** | **-12.596.704 EUR** | **40.865 EUR** | **-44.722 EUR** |

## (15) Planmäßige Abschreibungen

Die Abschreibungen lagen insgesamt rund 1,3 Mio. EUR über dem Planansatz (Plan rund 8,7 Mio. EUR, Ergebnis rund 10 Mio. EUR). Dies resultiert überwiegend aus rund 0,3 Mio. EUR höheren Pauschalwertberichtigungen sowie höheren unbefristeten Niederschlagungen von rund 0,2 Mio. EUR als geplant. Die sonstigen Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse stiegen beim GLKN um rund 0,6 Mio. EUR aufgrund einer zu geringen Planung. Die Abschreibungen auf Forderungen lagen bei rund -0,1 Mio. EUR. Dagegen entsprachen die Abschreibungen auf Sachvermögen summarisch der Planung (-0,04 Mio. EUR bei einem Planansatz von -7,8 Mio. EUR).

## (16) Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Das Ergebnis der Position Zinsen und ähnliche Aufwendungen lag rund 0,1 Mio. EUR unter dem Planansatz. Während die Verwahrentgelte um rund 0,1 Mio. EUR stiegen, fielen die Zinsaufwendungen für Investitionskredite um rund 0,2 Mio. EUR geringer aus, da in den Vorjahren weniger Kredite aufgenommen wurden als geplant.

**(17) Transferaufwendungen**

Die Höhe der Transferaufwendungen lag rund 6,7 Mio. EUR über dem Ansatz. Im Bereich ÖPNV wurden rund 1,3 Mio. EUR mehr verausgabt – insbesondere aufgrund der neuen Auszahlungssystematik des Verbundzuschusses über den Landkreis (Ausgleich über höhere Erträge). Im Bereich Soziales lagen die Aufwendungen rund 2,6 Mio. EUR, im Bereich Kinder, Jugend und Familie rund 1,9 Mio. EUR und im Bereich Migration und Integration rund 0,7 Mio. EUR über der Planung. Das Ausgleichsbetrag nach § 22 FAG fiel um rund 0,1 Mio. EUR höher als geplant aus.

**(18) Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen fielen in Summe rund 2,5 Mio. EUR geringer als geplant aus. Die Leistungsbeteiligung im Rahmen der Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende lag um rund 3,1 Mio. EUR unter der Planung. Ebenfalls lagen die Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit rund 0,1 Mio. EUR sowie für Dienstreisen rund 0,2 Mio. EUR unter den Ansätzen. Die Erstattungen an Gemeinden fielen rund 0,3 Mio. EUR, die Erstattungen an andere Landkreise rund 0,1 Mio. EUR, die Fernmelde- und Rundfunkgebühren rund 0,2 Mio. EUR und die Geschäftsaufwendungen rund 0,2 Mio. EUR höher aus geplant aus.

**(21) Außerordentliche Erträge[4]**

Die außerordentlichen Erträge des Jahres 2021 von rund 6.100 EUR resultieren aus Spenden und Veräußerungserlösen.

**(22) Außerordentliche Aufwendungen[5]**

Die außerplanmäßigen Abschreibungen beliefen sich auf rund 1,1 Mio. EUR aufgrund von Korrekturen in der Anlagenbuchhaltung (Brandschutz rund 0,3 Mio. EUR, BSZ Konstanz rund 0,7 Mio. EUR sowie Feuerwehr-Service-Zentrum rund 0,1 Mio. EUR).

[4] Die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen werden ausschließlich in der Gesamtergebnisrechnung und nicht in den Teilergebnisrechnungen ausgewiesen.

[5] Siehe vorangegangene Fußnote.

## *4.2 Gesamtfinanzrechnung*

| lfd. Nr. | | Gesamtfinanzrechnung<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2020 EUR | Ermächtigungen aus 2020 EUR | Fortges. Ansatz 2021 EUR | Ergebnis 2021 EUR | Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR | übertr. Ermächt. nach 2022 EUR | Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis EUR | Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + | Steuern und ähnliche Abgaben | 2.290.931,42 | 0,00 | 2.405.000 | 3.521.992,74 | 1.116.993- | 0,00 | 1.116.993- | 1.231.061,32 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 317.892.906,14 | 0,00 | 319.045.438 | 325.369.759,75 | 6.324.321- | 0,00 | 6.324.321- | 7.476.853,61 |
| 3 | + | Sonstige Transfereinzahlungen | 11.382.635,18 | 0,00 | 10.219.824 | 10.514.201,03 | 294.377- | 0,00 | 294.377- | 868.434,15- |
| 4 | + | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 5.852.999,43 | 0,00 | 6.187.270 | 6.760.474,90 | 573.205- | 0,00 | 573.205- | 907.475,47 |
| 5 | + | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.873.009,65 | 0,00 | 2.683.161 | 3.221.853,68 | 538.693- | 0,00 | 538.693- | 348.844,03 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 38.442.343,37 | 0,00 | 27.926.310 | 35.513.546,62 | 7.587.237- | 0,00 | 7.587.237- | 2.928.796,75- |
| 7 | + | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 15.470,80 | 0,00 | 8.300 | 10.111,47 | 1.811- | 0,00 | 1.811- | 5.359,33- |
| 8 | + | Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 490.427,55 | 0,00 | 238.400 | 187.329,85 | 51.070 | 0,00 | 51.070 | 303.097,70- |
| **9** | **=** | **Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **379.240.723,54** | **0,00** | **368.713.703** | **385.099.270,04** | **16.385.567-** | **0,00** | **16.385.567-** | **5.858.546,50** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 60.721.412,22- | 0,00 | 62.263.787- | 63.571.181,17- | 1.307.394 | 0,00 | 1.307.394 | 2.849.768,95- |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 28.976.589,18- | 1.739.940,00- | 28.876.883- | 36.285.158,02- | 7.408.275 | 1.706.018,00- | 5.668.335 | 7.308.568,84- |
| 13 | - | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 865.380,91- | 0,00 | 898.120- | 783.811,49- | 114.309- | 0,00 | 114.309- | 81.569,42 |
| 14 | - | Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse) | 178.384.401,21- | 45.000,00- | 200.549.507- | 204.791.151,01- | 4.241.644 | 50.000,00- | 4.196.644 | 26.406.749,80- |
| 15 | - | Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 69.173.996,69- | 425.500,00- | 74.377.598- | 71.226.240,98- | 3.151.357- | 50.000,00- | 3.576.857- | 2.052.244,29- |
| **16** | **=** | **Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **338.121.780,21-** | **2.210.440,00-** | **366.965.896-** | **376.657.542,67-** | **9.691.647** | **1.806.018,00-** | **7.481.207** | **38.535.762,46-** |
| **17** | **=** | **Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung** | **41.118.943,33** | **2.210.440,00-** | **1.747.808** | **8.441.727,37** | **6.693.920-** | **1.806.018,00-** | **8.904.360-** | **32.677.215,96-** |
| 18 | + | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 816.653,84 | 888.000,00 | 925.000 | 1.208.718,47 | 283.718- | 1.503.000,00 | 604.282 | 392.064,63 |
| 20 | + | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | 155.122,11 | 0,00 | 15.000 | 2.109,07 | 12.891 | 0,00 | 12.891 | 153.013,04- |
| 21 | + | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen | 500,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 500,00- |
| 22 | + | Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit | 34.541,33 | 0,00 | 0 | 448,01 | 448- | 0,00 | 448- | 34.093,32- |
| **23** | **=** | **Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **1.006.817,28** | **888.000,00** | **940.000** | **1.211.275,55** | **271.276-** | **1.503.000,00** | **616.724** | **204.458,27** |
| 24 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 1.395.926,98- | 2.530.000,00- | 40.000- | 3.038.789,41- | 2.998.789 | 30.000,00- | 468.789 | 1.642.862,43- |
| 25 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 4.640.480,34- | 9.042.439,99- | 6.375.000- | 6.058.132,46- | 316.868- | 8.491.449,21- | 9.359.308- | 1.417.652,12- |
| 26 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 2.544.009,44- | 3.654.726,39- | 1.899.250- | 2.156.140,36- | 256.890 | 3.207.836,00- | 3.397.836- | 387.869,08 |
| 27 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen | 1.750,00- | 0,00 | 0 | 250,00- | 250 | 0,00 | 250 | 1.500,00 |
| 28 | - | Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | 23.339.523,80- | 7.135.843,89- | 7.642.800- | 5.439.255,32- | 2.203.545- | 8.725.687,12- | 9.339.389- | 17.900.268,48 |
| 29 | - | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 120.574,76- | 86.000,00- | 67.000- | 301.289,60- | 234.290 | 20.000,00- | 148.290 | 180.714,84- |
| **30** | **=** | **Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **32.042.265,32-** | **22.449.010,27-** | **16.024.050-** | **16.993.857,15-** | **969.807** | **20.474.972,33-** | **21.479.203-** | **15.048.408,17** |
| **31** | **=** | **Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit** | **31.035.448,04-** | **21.561.010,27-** | **15.084.050-** | **15.782.581,60-** | **698.532** | **18.971.972,33-** | **20.862.479-** | **15.252.866,44** |

| lfd. Nr. | | Gesamtfinanzrechnung<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr<br><br>2020<br><br>EUR | Ermächtig-ungen aus<br><br>2020<br><br>EUR | Fortges. Ansatz<br><br>2021<br><br>EUR | Ergebnis<br><br>2021<br><br>EUR | Vergleich Ansatz/ Ergebnis<br><br>EUR | übertr. Ermächt. nach 2022<br><br>EUR | Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis<br><br>EUR | Ergebnisver-änderung gegenüber Vorjahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **32** | **=** | **Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf** | **10.083.495,29** | **23.771.450,27-** | **13.336.242-** | **7.340.854,23-** | **5.995.388-** | **20.777.990,33-** | **29.766.839-** | **17.424.349,52-** |
| 33 | + | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbare Vorgängen für Investitionen | 5.549.000,00 | 0,00 | 9.600.000 | 8.203.431,48 | 1.396.569 | 0,00 | 1.396.569 | 2.654.431,48 |
| 34 | - | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | 3.265.429,80- | 0,00 | 4.100.000- | 5.735.541,66- | 1.635.542 | 0,00 | 1.635.542 | 2.470.111,86- |
| **35** | **=** | **Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit** | **2.283.570,20** | **0,00** | **5.500.000** | **2.467.889,82** | **3.032.110** | **0,00** | **3.032.110** | **184.319,62** |
| **36** | **=** | **Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres** | **12.367.065,49** | **23.771.450,27-** | **7.836.242-** | **4.872.964,41-** | **2.963.278-** | **20.777.990,33-** | **26.734.728-** | **17.240.029,90-** |
| 37 | + | Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenk | 204.665.597,24 | | | 195.679.260,81 | | | | 8.986.336,43- |
| 38 | - | Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten) | 208.541.042,63- | | | 192.494.535,69- | | | | 16.046.506,94 |
| **39** | **=** | **Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen** | **3.875.445,39-** | | | **3.184.725,12** | | | | **7.060.170,51** |
| 40 | | Anfangsbestand an Zahlungsmitteln | 30.107.895,78 | | | 38.599.515,88 | | | | 8.491.620,10 |
| 41 | +/- | Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln | 8.491.620,10 | | | 1.688.239,29- | | | | 10.179.859,39- |
| **42** | **=** | **Endbestand Zahlungsmittel** | **38.599.515,88** | | | **36.911.276,59** | | | | **1.688.239,29-** |

**(17) Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit beliefen sich im Jahr 2021 auf rund 385,1 Mio. EUR (Plan rund 368,7 Mio. EUR). Die Auszahlungen betrugen insgesamt rund 376,7 Mio. EUR (Plan rund 367 Mio. EUR). Der Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung betrug somit rund 8,4 Mio. EUR und lag damit rund 6,7 Mio. EUR über der Planung von rund 1,7 Mio. EUR.

Alle zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen spiegeln sich im Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung wider. Diskrepanzen bzw. Verschiebungen zwischen den Jahren ergeben sich insbesondere durch Forderungen und Verbindlichkeiten, das heißt, wenn der Zeitpunkt der Ein- oder Auszahlung vor bzw. nach dem Buchungszeitpunkt (Jahr) liegt.

Im Jahr 2021 ergaben sich wesentlichen Diskrepanzen zwischen Ergebnis- und Finanzrechnung:

| | | | |
|---|---|---|---|
| ErgHH - Ordentliche Erträge* | 397.979.306 Mio. EUR | FinHH - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigk. | 385.099.270 Mio. EUR |
| ErgHH - Ordentliche Aufwendungen* | -379.820.144 Mio. EUR | FinHH - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigk. | -376.657.543 Mio. EUR |
| **Ordentliches Ergebnis*** | **18.159.162 Mio. EUR** | **Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung** | **8.441.727 Mio. EUR** |
| **Differenz** | **9.717.435 Mio. EUR** | | |

*bereinigt um nicht zahlungswirksame Vorgänge wie Auflösungen, Abschreibungen, Rückstellungen.

Im Wesentlichen setzen sich die rund 9,7 Mio. EUR folgt zusammen:

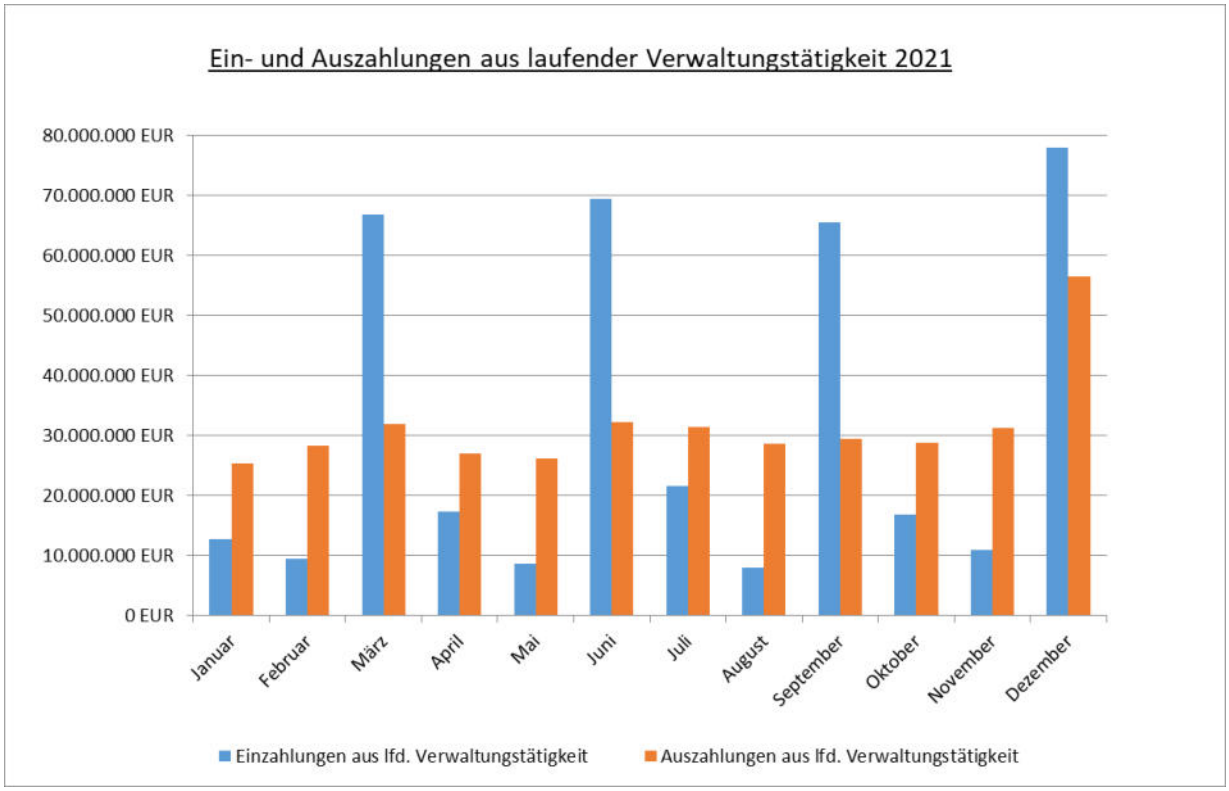
| | |
|---|---|
| Zuweisungen | rund 4,1 Mio. EUR mehr Erträge als Einzahlungen<br>→ *insbesondere Forderungen im Bereich Schulen, Konnexität AMI, Grunderwerbsteuer Dezember Verbuchung erst im Januar* |
| Transfererträge / -einzahlungen | rund 1,3 Mio. EUR mehr Erträge als Einzahlungen<br>→ *insbesondere Abrechnungen über den Jahreswechsel* |
| Öffentlich-rechtliche Entgelte | rund 1,2 Mio. EUR mehr Einzahlungen als Erträge<br>→ *insbesondere ÖPNV-Schutzschirm aus 2020* |
| Kostenerstattungen | rund 8,8 Mio. EUR mehr Erträge als Einzahlungen<br>→ *insbesondere Forderungen Kreisimpfzentrum, Erstattungen unbegleitete minderjährige Flüchtlinge, Forderung Stadt Konstanz, sonstige Erstattungen von Gemeinden* |

Aufgrund dieser Differenzen stiegen die Forderungen im Jahr 2021 um rund 12,9 Mio. EUR.
Weitere Veränderungen im Bereich der Forderungen ergeben sich unter anderem aus Wertberichtigungen, Niederschlagungen und Umgliederungen.

| | |
|---|---|
| Sach- und Dienstleistungen | rund 0,1 Mio. EUR mehr Aufwendungen als Auszahlungen |
| Transferaufwendungen / -auszahl. | rund 2,4 Mio. EUR mehr Aufwendungen als Auszahlungen<br>→ *insbesondere Abrechnungen über den Jahreswechsel* |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | rund 0,6 Mio. EUR mehr Aufwendungen als Auszahlungen<br>→ *insbesondere Abrechnungen über den Jahreswechsel* |

Aufgrund dieser Differenzen stiegen die Verbindlichkeiten im Jahr 2021 um rund 3,2 Mio. EUR. Weitere Veränderungen im Bereich der Verbindlichkeiten ergeben sich unter anderem aus Umgliederungen.

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




Im Dezember 2021 erfolgte die Auszahlung an die Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gGmbH in Höhe von 20 Mio. EUR. Die höheren Einzahlungen resultieren einerseits aus der 4. Teilzahlung des Finanzausgleichs (Erhöhung Kopfbetrag) sowie andererseits einer hohen Abschlagszahlung auf die Spitzabrechnung des Jahres 2019 im Bereich AMI.

**(31) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit[6]**

Der Saldo aus Investitionstätigkeit und somit der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit betrug rund -15,8 Mio. EUR und fiel damit rund 0,7 Mio. EUR höher als der Planansatz (rund -15,1 Mio. EUR) aus. Die Einzahlungen lagen rund 0,3 Mio. EUR über und die Auszahlungen rund 1 Mio. EUR über dem Ansatz.

[6] Weiteres zur Investitionstätigkeit, deren Finanzierung sowie der mittelfristigen Entwicklung siehe Lagebericht.

Im Bereich der Einzahlungen gingen rund 0,1 Mio. EUR mehr Investitionszuwendungen vom Bund (Förderprogramm Digitalpakt Schulen, Zuschuss Kreismedienzentrum) und rund 0,2 Mio. EUR mehr Investitionszuwendungen vom Land (Förderung Bodenseegürtelbahn rund 0,75 Mio. EUR – geplant erst in 2022, im Bereich Kreisstraßen rund 0,55 Mio. EUR weniger K6127 und K6177) ein.

Die Ermächtigungsübertragungen des Jahres 2020 von rund 0,9 Mio. EUR wurden weiter nach 2022 übertragen (Digitale Alarmierung, Regionalbuskonzept); hier konnte kein Geldeingang verzeichnet werden. Neu hinzu kamen weitere rund 0,6 Mio. EUR aus dem Bereich der Kreisstraßen (K6127, K6177).

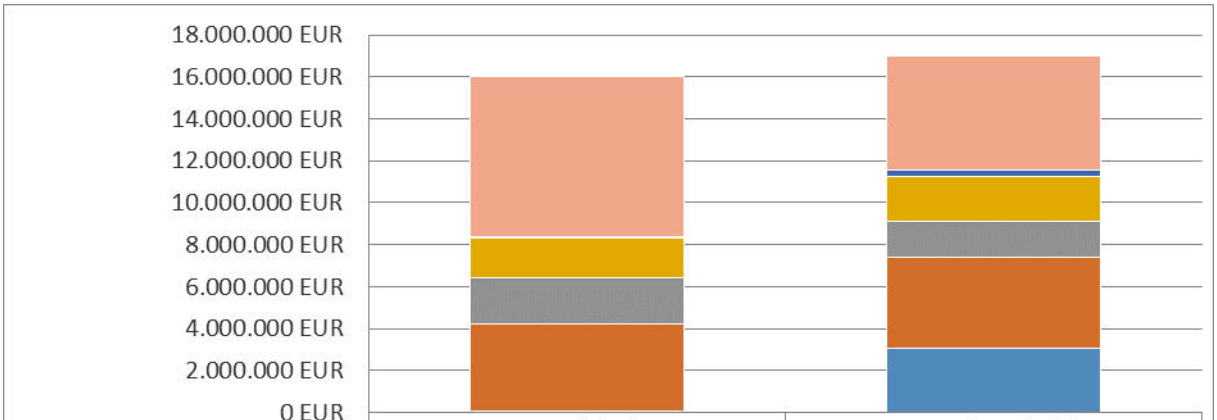
Im Bereich der Auszahlungen wurden rund 1 Mio. EUR mehr verausgabt als geplant.
Werden jedoch die Ermächtigungsübertragungen aus 2020 sowie nach 2022 und die Deckungen aus dem Ergebnishaushalt hinzugezogen, wurden summarisch rund 1,6 Mio. EUR der verfügbaren Mittel nicht benötigt.

| **Bezeichnung** | ***Ermächt.übertragung a. 2020*** | ***Ansatz 2021*** | **Verfügbare Mittel** | **IST 2021** | ***Deckung aus Ergebnishaushalt*** | **Ermächt.übertragung n. 2022** | **Nicht benötigte Mittel** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Summe Einzahlungen** | ***0,9 Mio. EUR*** | ***0,9 Mio. EUR*** | **1,8 Mio. EUR** | **1,2 Mio. EUR** | ***0,0 Mio. EUR*** | **1,5 Mio. EUR** | **0,9 Mio. EUR** |
| Grunderwerb | *-2,5 Mio. EUR* | *0,0 Mio. EUR* | -2,5 Mio. EUR | -3,0 Mio. EUR | *0,0 Mio. EUR* | 0,0 Mio. EUR | -0,5 Mio. EUR |
| Baumaßnahmen Hochbau | *-7,8 Mio. EUR* | *-4,2 Mio. EUR* | -11,9 Mio. EUR | -4,3 Mio. EUR | *0,0 Mio. EUR* | -7,0 Mio. EUR | 0,6 Mio. EUR |
| Baumaßnahmen Tiefbau | *-1,3 Mio. EUR* | *-2,2 Mio. EUR* | -3,5 Mio. EUR | -1,7 Mio. EUR | *0,3 Mio. EUR* | -1,5 Mio. EUR | 0,7 Mio. EUR |
| Bewegliches Sachvermögen inkl. Regionalbuskonzept | *-3,7 Mio. EUR* | *-1,9 Mio. EUR* | -5,5 Mio. EUR | -2,2 Mio. EUR | *0,3 Mio. EUR* | -3,2 Mio. EUR | 0,4 Mio. EUR |
| Gesundheitsverbund Masterpläne | *-6,2 Mio. EUR* | *-4,5 Mio. EUR* | -10,7 Mio. EUR | -3,9 Mio. EUR | *0,0 Mio. EUR* | -6,0 Mio. EUR | 0,8 Mio. EUR |
| Gesundheitsverbund kapitalstärkende Maßn. | *0,0 Mio. EUR* | *-2,0 Mio. EUR* | -2,0 Mio. EUR | 0,0 Mio. EUR | *0,0 Mio. EUR* | -2,0 Mio. EUR | 0,0 Mio. EUR |
| ÖPNV Bahnhofsmodernisierungsprogramm | *-0,5 Mio. EUR* | *0,0 Mio. EUR* | -0,5 Mio. EUR | -0,2 Mio. EUR | | -0,3 Mio. EUR | 0,0 Mio. EUR |
| ÖPNV Elektrifizierung Bodenseegürtelbahn | *-0,5 Mio. EUR* | *-0,6 Mio. EUR* | -1,1 Mio. EUR | -1,2 Mio. EUR | *0,0 Mio. EUR* | 0,0 Mio. EUR | -0,1 Mio. EUR |
| Wirtschaftsförderung | *0,0 Mio. EUR* | *-0,4 Mio. EUR* | -0,4 Mio. EUR | 0,0 Mio. EUR | *0,0 Mio. EUR* | -0,4 Mio. EUR | 0,0 Mio. EUR |
| Rest | *-0,1 Mio. EUR* | *-0,3 Mio. EUR* | -0,4 Mio. EUR | -0,5 Mio. EUR | *0,0 Mio. EUR* | 0,0 Mio. EUR | -0,1 Mio. EUR |
| **Summe Auszahlungen** | ***-22,4 Mio. EUR*** | ***-16,0 Mio. EUR*** | **-38,5 Mio. EUR** | **-17,0 Mio. EUR** | ***0,6 Mio. EUR*** | **-20,5 Mio. EUR** | **1,6 Mio. EUR** |
| **Saldo** | ***-21,6 Mio. EUR*** | ***-15,1 Mio. EUR*** | **-36,6 Mio. EUR** | **-15,8 Mio. EUR** | ***0,6 Mio. EUR*** | **-19,0 Mio. EUR** | **2,5 Mio. EUR** |

Folgende investive Auszahlungen wurden aus dem Ergebnishaushalt gedeckt:

| | |
|---|---|
| Kreismedienzentrum Lehrmittel, Medienbedarf | 6.620 EUR |
| Schulen | 253.583 EUR |
| Kreisarchäologie DV-Software | 4.550 EUR |
| Kinder-, Jugend- und Familienhilfe 4 Lizenzen Prosoz | 7.711 EUR |
| Fahrpersonalrecht Software Tachoplus | 4.700 EUR |
| K 6158 (geplant als Deckenerneuerung) | 337.059 EUR |

Die geplanten sowie die getätigten Investitionsauszahlungen (Plan rund 16 Mio. EUR), Ergebnis rund 17 Mio. EUR) teilen sich wie folgt auf[7]:




| | 2021 (Plan) | 2021 (Ergebnis) |
|---|---|---|
| Investitionsförderungen | 7.642.800 EUR | 5.439.255 EUR |
| Finanzvermögen | 0 EUR | 250 EUR |
| Immatierelles Vermögen | 67.000 EUR | 301.290 EUR |
| Bewegliches Vermögen | 1.899.250 EUR | 2.156.140 EUR |
| Baumaßnahmen - Sonstige | 0 EUR | 739 EUR |
| Baumaßnahmen - Tiefbau | 2.225.000 EUR | 1.704.458 EUR |
| Baumaßnahmen - Hochbau | 4.150.000 EUR | 4.352.936 EUR |
| Grunderwerb | 40.000 EUR | 3.038.789 EUR |

**(32) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**

Dieser ergibt sich aus der Summe des Zahlungsmittelüberschusses der Ergebnisrechnung und dem Saldo aus Investitionstätigkeit. Der Finanzierungsmittelbedarf belief sich auf rund -7,3 Mio. EUR und fiel damit um rund 6 Mio. EUR besser als geplant aus (Plan rund -13,3 Mio. EUR).

**(35) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit**

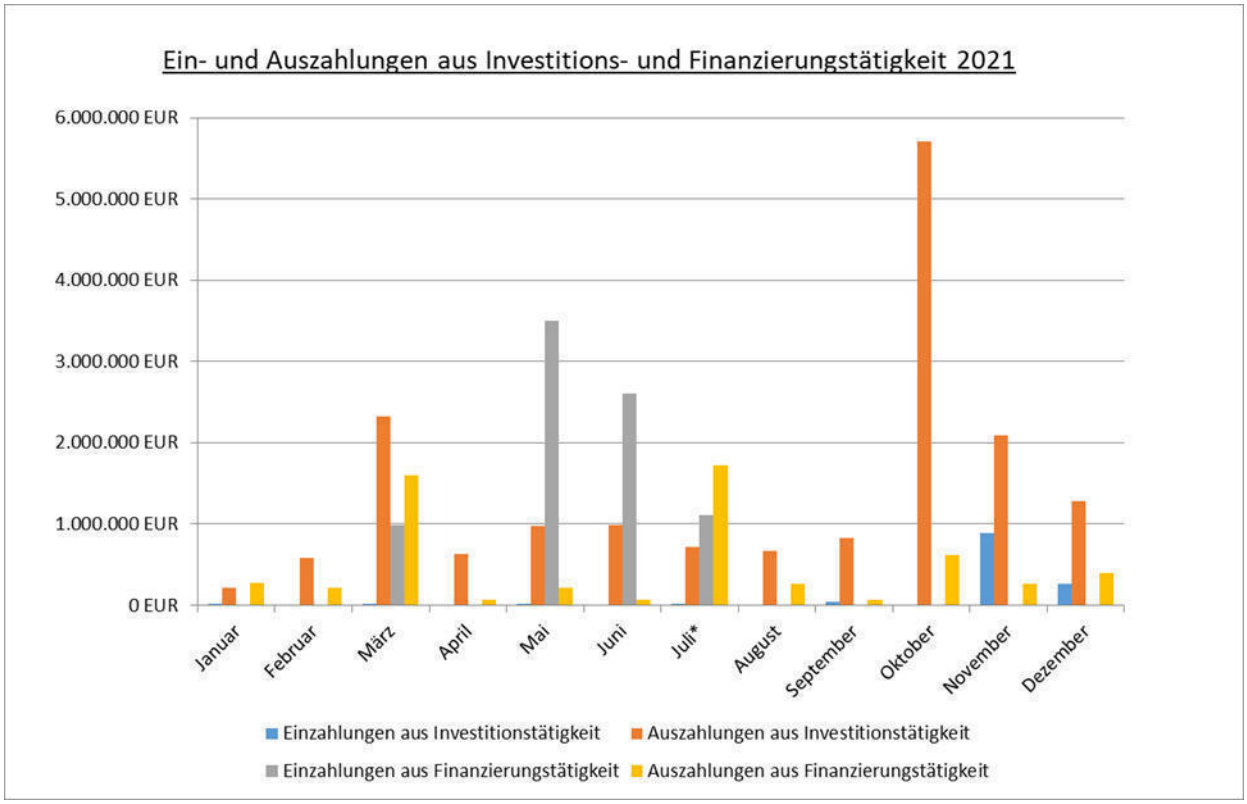
Im Jahr 2021 wurden 3,5 Mio. EUR aus der Kreditermächtigung des Jahres 2019 aufgenommen. Weitere rund 2,6 Mio. EUR wurden noch aus der Kreditermächtigung des Jahres 2018 abgerufen. Die ordentliche Tilgung im Jahr 2021 belief sich auf rund 3,6 Mio. EUR. Des Weiteren wurden 2 Umschuldungen in Höhe von rund 1 Mio. EUR sowie rund 1,1 Mio. EUR getätigt (Kreditaufnahme sowie Tilgung). Der Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit betrug somit rund 2,5 Mio. EUR.

**(36) Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres**

Der Finanzierungsmittelbestand zum 31.12.2021 reduzierte sich um rund 4,87 Mio. EUR – geplant war eine Verschlechterung um rund 7,84 Mio. EUR. Damit betrug die Verbesserung zur Planung rund 3 Mio. EUR.

[7] Eine detailliertere Darstellung der Investitionstätigkeit siehe unter 4.3.

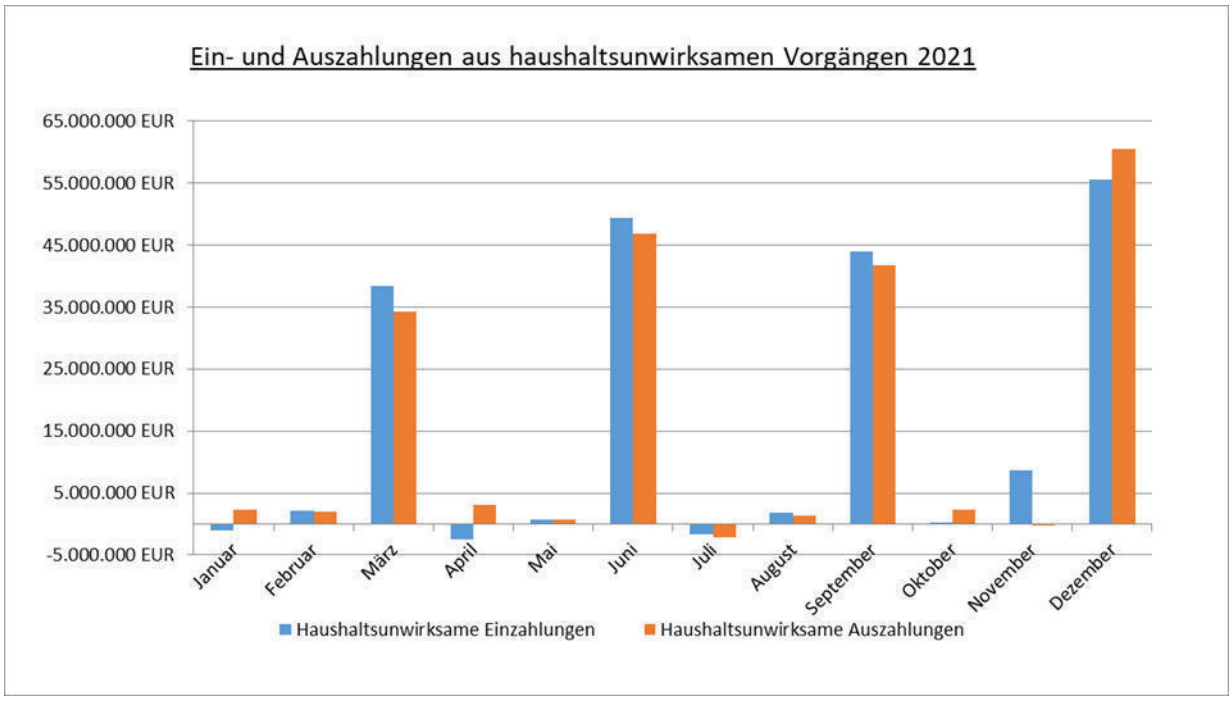
Die Ein- und Auszahlungen verteilten sich über das Jahr wie folgt:




Im März erfolgte insbesondere die 9. Abschlagszahlung für den IT-Masterplan der GLKN gGmbH in Höhe von 1,9 Mio. EUR. Im Oktober erfolgte hierzu die 10. Abschlagszahlung in Höhe von 1,3 Mio. EUR sowie die Auszahlung für den Grunderwerb der GU Steinstraße in Höhe von 2,8 Mio. EUR.

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

Die haushaltsunwirksamen Einzahlungen überstiegen die Auszahlungen um rund 3,2 Mio. EUR. Hier werden neben durchlaufenden Geldern auch die Liquiditätskredite sowie Geldanlagen abgebildet.




Über den Jahreswechsel 2020 / 2021 bestand eine Geldanlage bei der Volksbank Konstanz e. G. (Kündigungsgeld mit 40 Tagen Kündigungsfrist) in Höhe von 5 Mio. EUR, welche zum 30.11.2021 aufgelöst wurde. Ebenfalls hat der Landkreis zwischen dem 30.11. und dem 13.12. einen Kassenkredit in Höhe von 10 Mio. EUR für die Auszahlung an die GLKN gGmbH in Anspruch genommen.

Des Weiteren spiegeln sich hier quartalsweise die Verrechnung der Kreisumlage mit den Weiterleitungen der FAG-Zahlungen an die Kommunen wieder.

**(42) Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres**

Der Endbestand an Zahlungsmitteln beläuft sich auf rund 36,9 Mio. EUR und entspricht dem Kassenbestand in der Bilanz zum 31.12.2021. Die Zahlungsmittel haben sich damit innerhalb des Jahres 2021 um rund 1,7 Mio. EUR reduziert (Kassenbestand zum 31.12.2021 betrug rund 38,6 Mio. EUR – zuzüglich Änderung Finanzierungsmittelbestand (36) von rund -4,9 Mio. EUR zuzüglich Saldo haushaltsunwirksame Vorgänge (39) von rund 3,2 Mio. EUR).

## *4.3 Übersicht über die Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen*

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

| Maßnahme | Bezeichnung | Ergebnis 2020 | Ermächti-gungen aus 2020 | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Vergleich Ergebnis / Ansatz | Vergleich Ergebnis / Ansatz + Ermächt. 2020 | Ermächti-gungen nach 2022 (unter Vorbehalt) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) | (7) |
| **(18) Einzahlungen aus Investitionszuwendungen** | | **816.654** | **888.000** | **925.000** | **1.208.718** | **283.718** | **-604.282** | **1.503.000** |
| I12602129 | Brandschutz Digitale Alarmierung | 0 | 308.000 | 0 | 0 | 0 | -308.000 | 308.000 |
| I2120010900 | Regenbogenschule Konstanz Zu/Zuw. | 0 | 0 | 0 | 25.160 | 25.160 | 25.160 | 0 |
| I2120020900 | Zuweisung Förderverein Haldenwangschule | 7.882 | 0 | 0 | 35.730 | 35.730 | 35.730 | |
| I2130060900 | BSZ Radolfzell Zu/Zuw. | 0 | 0 | 0 | 18.407 | 18.407 | 18.407 | 0 |
| I2130080900 | Mettnau-Schule Radolfzell Zu./Zuw. | 40.000 | 0 | 0 | 1.811 | 1.811 | 1.811 | 0 |
| I2521000900 | Zuschuss Land Dt. Bibliothekenverband | 0 | 0 | 0 | 39.151 | 39.151 | 39.151 | |
| I5420000900 | Straßenbau Zu/Zuw. | 0 | 0 | 125.000 | 143.913 | 18.913 | 18.913 | |
| I5420000901 | Straßenbau / Radweg Zu/Zuw. | 0 | 0 | 0 | 8.099 | 8.099 | 8.099 | |
| I5420226900 | ALT Straßenbau Zu/Zuw. | 172.987 | 0 | 0 | 1.267 | 1.267 | 1.267 | 0 |
| I5420226901 | Straßenbau / Radweg Zu/Zuw. | 32.637 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I5420612790 | K 6127 | 0 | 0 | 500.000 | 0 | -500.000 | -500.000 | 500.000 |
| I5420615590 | K 6155 | 212.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54206162 | K 6162 | 267.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54206172 | K 6172 | 4.148 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I5420617792 | K 6177 Radweg | 0 | 0 | 80.000 | 44.000 | -36.000 | -36.000 | 36.000 |
| I5420617795 | K 6177 Interessenbeitrag | 0 | 0 | 70.000 | 0 | -70.000 | -70.000 | 70.000 |
| I5470000900 | Regionalbuskonzept | 0 | 580.000 | 150.000 | 141.000 | -9.000 | -589.000 | 589.000 |
| I5470000901 | Elektrifizierung Bodenseegürtelbahn | 0 | 0 | 0 | 750.180 | 750.180 | 750.180 | |
| I5470226901 | Elektrifizierung Bodenseegürtelbahn | 80.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **(20) Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachvermögen** | | **155.122** | **0** | **15.000** | **2.109** | **-12.891** | **-12.891** | **0** |
| **(21) Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzvermögen** | | **500** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **(22) Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit** | | **34.541** | **0** | **0** | **448** | **448** | **448** | **0** |
| **(24) Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken/Gebäuden** | | **-1.395.927** | **-2.530.000** | **-40.000** | **-3.038.789** | **-2.998.789** | **-415.096** | **-30.000** |
| I1124001200 | Grunderwerb Atemschutzübungsanlage | 0 | 0 | 0 | -12.032 | -12.032 | 0 | 0 |
| I1124259200 | BSZ Konstanz Grunderwerb | -1.076.715 | -30.000 | 0 | 0 | 0 | 30.000 | -30.000 |
| I1124530200 | GU KN Steinstraße Grunderwerb | 0 | -2.500.000 | 0 | -2.944.588 | -2.944.588 | -444.588 | 0 |
| I1133112200 | Kaufvertrag | -362 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I2130060300 | Gebäude, Unbewegl. Anl. BSZ RZ | -10.060 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I5420000300 | K 6121 Lichtsignalanlage | 0 | 0 | 0 | -9.052 | -9.052 | 0 | 0 |
| I5420226300 | ALT K 6121 Lichtsignalanlage | -48.963 | 0 | 0 | -23.674 | -23.674 | -23.674 | 0 |
| I5420610220 | K 6102 Espasingen Kaufvertrag | 0 | 0 | 0 | -193 | -193 | 0 | 0 |
| I54206114 | K 6114 Grunderwerb | 0 | 0 | 0 | -24 | -24 | -24 | 0 |
| I54206129 | K 6129 Grunderwerb | 0 | 0 | -10.000 | 0 | 10.000 | 10.000 | 0 |
| I5420615520 | K 6155 Grunderwerb | -490 | 0 | 0 | -353 | -353 | 0 | 0 |
| I54206162 | K 6162 Grunderwerb | -5.750 | 0 | 0 | -249 | -249 | -249 | 0 |
| I54206169 | K 6169 Grunderwerb | -2 | 0 | 0 | 2 | 2 | 2 | 0 |
| I54206172 | K 6172 Grunderwerb | -18.179 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54206177 | K 6177 Grunderwerb | 0 | 0 | -20.000 | 0 | 20.000 | 20.000 | 0 |
| I54206180 | K 6180 Grunderwerb Radweg | -10.466 | 0 | -10.000 | 0 | 10.000 | 10.000 | 0 |
| I5470000300 | Regionalbus Haltestellenausstattung | 0 | 0 | 0 | -32.063 | -32.063 | 0 | 0 |
| I5470226300 | ALT Regionalbus; Unbewegl. Anl. Haltest. | -224.939 | 0 | 0 | -16.564 | -16.564 | -16.564 | 0 |
| **(25) Auszahlungen für Baumaßnahmen** | | **-4.640.480** | **-9.042.440** | **-6.375.000** | **-6.058.132** | **316.868** | **9.359.308** | **-8.491.449** |
| I1124001100 | Feuerw.-Service-Zentr. / Atemschutzübungsstrecke | -14.365 | -1.745.542 | -500.000 | -1.566 | 498.434 | 2.243.976 | -2.013.856 |
| I1124112040 | ALT Photovoltaik Baumaßnahme | -134.639 | 0 | -500.000 | -33.245 | 466.755 | 466.755 | 0 |
| I1124182400 | Haldenwangschule Singen | -14.603 | -68.496 | -100.000 | 0 | 100.000 | 168.496 | -90.000 |
| I1124..440 | PV-Anlagen | 0 | -345.832 | 0 | -631.918 | -631.918 | -286.086 | -190.034 |
| I1124247400 | LRA KN Kantine und Küche | -1.578 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I112425.... | Berufsschulzentrum Radolfzell | 0 | 0 | 0 | -42.127 | -42.127 | -42.127 | 0 |
| I1124255102... | Berufsschulzentrum Radolfzell | -250.214 | -50.000 | 0 | 0 | 0 | 50.000 | 0 |
| I1124255500 | BSZ Radolfzell PV-Anlage | -197.491 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I1124259100 | Neubau BSZ Konstanz | -535.392 | -3.121.430 | -2.500.000 | -1.985.268 | 514.732 | 3.636.163 | -3.636.123 |
| I1124271100 | Straßenmeisterei Welschingen | -10.727 | -189.273 | 0 | -248.987 | -248.987 | -59.713 | 0 |
| I1124530100 | GU Steinstraße | 0 | -200.000 | -50.000 | -13.184 | 36.816 | 236.816 | -13.500 |
| I1124540101 | Neubau GU Kasernenstraße 60.1 | -5.802 | -170.000 | 0 | 0 | 0 | 170.000 | -100.000 |
| I1124540103 | Neubau GU Kasernenstraße 60.3 | -108.133 | -1.891.867 | -500.000 | -1.396.642 | -896.642 | 995.225 | -995.225 |
| I1226215100 | Container Veterinärwesen | -13.947 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I2130060300 | BSZ Radolfzell Grünes Klassenzimmer | 0 | 0 | 0 | -739 | -739 | -739 | 0 |

| Maßnahme | Bezeichnung | Ergebnis 2020 | Ermächti-gungen aus 2020 | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Vergleich Ergebnis / Ansatz | Vergleich Ergebnis / Ansatz + Ermächt. 2020 | Ermächti-gungen nach 2022 (unter Vorbehalt) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) | (7) |
| I5420000101 | Radschnellverbindung Konstanz-Singen | 0 | 0 | 0 | -10.123 | -10.123 | -10.123 | 0 |
| I5420226100 | Beseitigung Schadstelle / Vorplanung | 0 | -50.000 | -100.000 | 0 | 100.000 | 150.000 | 0 |
| I5420226101 | Planungsrate Radwegekonzept | -46.311 | 0 | -50.000 | 0 | 50.000 | 50.000 | 0 |
| I54206100 | K 6100 | -60.172 | -100.000 | -50.000 | -9.591 | 40.409 | 140.409 | -140.000 |
| I5420610013 | K 6100 Ausbaumaßnahmen Radweg | -36.975 | 0 | -30.000 | 0 | 30.000 | 30.000 | 0 |
| I54206106 | K 6106 | -88.715 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54206115 | K 6115 | -37.777 | 0 | -50.000 | 0 | 50.000 | 50.000 | 0 |
| I54296119 | K 6119 | -95.491 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54206120 | K 6120 | -2.506 | 0 | -400.000 | 0 | 400.000 | 400.000 | -400.000 |
| I5420612012 | K 6120 Ausbaumaßnahmen Radweg | -7.800 | 0 | -100.000 | -28.900 | 71.100 | 71.100 | -10.000 |
| I54206127 | K 6127 Ausbaumaßnahmen | -10.057 | 0 | -800.000 | 0 | 800.000 | 800.000 | -790.000 |
| I5420612712 | K 6127 Ausbaumaßnahmen Radweg | 0 | 0 | -5.000 | 0 | 5.000 | 5.000 | 0 |
| I54206129 | K 6129 | -1.607 | -350.000 | 0 | -359.902 | -359.902 | -9.902 | 0 |
| I54206131 | K 6131 | 0 | 0 | -50.000 | 0 | 50.000 | 50.000 | 0 |
| I54206132 | K 6132 | -589.401 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54206137 | K 6137 | -1.844 | 0 | 0 | -1.868 | -1.868 | -1.868 | 0 |
| I54206143 | K 6143 | 0 | 0 | -40.000 | 0 | 40.000 | 40.000 | 0 |
| I54206155 | K 6155 | -884.531 | 0 | 0 | -19.566 | -19.566 | -19.566 | 0 |
| I54206156 | K 6156 Bauko. San. Hangrutsch Wangen | -105.255 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54206158 | K 6158 | -5.850 | 0 | -20.000 | -10.549 | 9.451 | 9.451 | 0 |
| I54206162 | K 6162 | -18.382 | 0 | 0 | -107.563 | -107.563 | -107.563 | 0 |
| I54206163 | K 6163 | -2.990 | 0 | -60.000 | 0 | 60.000 | 60.000 | 0 |
| I54206165 | K 6165 | 0 | 0 | -50.000 | -337.059 | -287.059 | -287.059 | 0 |
| I54206168 | K 6168 | 0 | 0 | 0 | -48.993 | -48.993 | -48.993 | 0 |
| I54206170 | K 6170 | -4.960 | -640.000 | 0 | -563.057 | -563.057 | 76.943 | -51.464 |
| I54206172 | K 6172 | -7.715 | 0 | -50.000 | -2.854 | 47.146 | 47.146 | 0 |
| I54206172 | K 6172 Ausbaumaßnahmen Radweg | -14.900 | 0 | -70.000 | -5.456 | 64.544 | 64.544 | 0 |
| I54206177 | K 6177 | -398.713 | 0 | -20.000 | -3.484 | 16.516 | 16.516 | 0 |
| I54206177 | K 6177 Ausbaumaßnahmen Radweg | -17.041 | 0 | -160.000 | -49.000 | 111.000 | 111.000 | -61.247 |
| I54206178 | K 6178 | -912.644 | -120.000 | -10.000 | -143.336 | -133.336 | -13.336 | 0 |
| I54206180 | K 6180 | 0 | 0 | -70.000 | 0 | 70.000 | 70.000 | 0 |
| I54206180 | K 6180 Ausbaumaßnahmen Radweg | -1.953 | 0 | -40.000 | -3.157 | 36.843 | 36.843 | 0 |
| **(26) Auszahl. f. d. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen** | | **-2.544.009** | **-3.654.726** | **-1.899.250** | **-2.156.140** | **-256.890** | **3.397.836** | **-3.227.836** |
| **(27) Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzvermögen** | | **-1.750** | **0** | **0** | **-250** | **-250** | **-250** | **0** |
| **(28) Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen** | | **-23.339.524** | **-7.135.844** | **-7.642.800** | **-5.439.255** | **2.203.545** | **9.339.389** | **-8.725.687** |
| I1260212680 | Zentrale Rettungsleitstelle Radolfzell | -109.990 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I1260920680 | Umstellung Notruf 112 auf IP | 0 | 0 | 0 | -156.891 | -156.891 | -156.891 | 0 |
| I3160121500 | Beschäftigungsgesellschaft | -100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I4110000601 | GLKN IT Masterplan | -4.792.048 | -4.042.880 | -2.000.000 | -3.210.026 | -1.210.026 | 2.832.854 | -2.092.853 |
| I4110100601 | GLKN kapitalstärkende Maßnahme | -18.000.000 | 0 | -2.000.000 | 0 | 2.000.000 | 2.000.000 | -2.000.000 |
| I4110100602 | GLKN Masterplan Bau | 0 | -2.126.000 | -2.500.000 | 0 | 2.500.000 | 4.626.000 | -3.873.000 |
| I4110000610 | Krankenhaus Stockach | 0 | 0 | 0 | -665.166 | -665.166 | -665.166 | 0 |
| I5420618560 | gez. Zu./Zuw. an Gemeinden | -3.846 | 0 | -91.000 | 0 | 91.000 | 91.000 | -74.834 |
| I5470000600 | ÖPNV gez. Zu./Zuw. | 0 | 0 | -100.000 | 0 | 100.000 | 100.000 | -310.000 |
| I5470000601 | Bahnhofsmodernisierung Petershausen | 0 | 0 | 0 | -211.175 | -211.175 | -211.175 | 0 |
| I5470226607 | Bahnhofsmodernisierung Böhringen-Rickelshausen | -139.849 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I5470226609 | Bahnhofsmodernisierung Welschingen | -100.595 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I5470226620 | ÖPNV Elektrifizierung Bodenseegürtelbahn | -93.196 | -476.800 | -576.800 | -1.195.997 | -619.197 | -142.397 | 0 |
| I54702266 | ÖPNV gez. Zu./Zuw. BMP | 0 | -490.164 | 0 | 0 | 0 | 490.164 | 0 |
| I5710000600 | Wirtschaftsförderung KINA | 0 | 0 | -375.000 | 0 | 375.000 | 375.000 | -375.000 |
| **(29) Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Vermögensg.** | | **-120.575** | **-86.000** | **-67.000** | **-301.290** | **-234.290** | **-148.290** | **0** |
| | | | | | | | | |
| **Saldo aus Übersicht** | | **-31.035.448** | **-21.561.009** | **-15.084.050** | **-15.782.582** | **-698.532** | **20.916.172** | **-18.971.972** |

## *4.4 Bilanz*

| **Aktivseite** | | Vorjahr Euro | **Rechnungsjahr** | **Euro** |
|---|---|---|---|---|
| **1** | **Vermögen** | | | |
| **1.1** | **Immaterielle Vermögensgegenstände** | 262.964,95 | | 1.136.316,70 |
| **1.2** | **Sachvermögen** | | | |
| 1.2.1 | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 430.160,52 | 479.279,86 | |
| 1.2.2 | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 87.358.132,44 | 87.877.947,44 | |
| 1.2.3 | Infrastrukturvermögen | 36.604.243,54 | 37.282.339,53 | |
| 1.2.4 | Bauten auf fremden Grundstücken | 2.623.460,54 | 2.221.091,70 | |
| 1.2.5 | Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 0,00 | 0,00 | |
| 1.2.6 | Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 5.117.248,15 | 4.859.206,15 | |
| 1.2.7 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 6.727.106,80 | 6.858.541,51 | |
| 1.2.8 | Vorräte | 262.331,94 | 321.890,56 | |
| 1.2.9 | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 7.076.310,11 | 10.689.455,24 | |
| | | 146.198.994,04 | | 150.589.751,99 |
| **1.3** | **Finanzvermögen** | | | |
| 1.3.1 | Anteile an verbundenen Unternehmen | 25.670.000,00 | 25.670.000,00 | |
| 1.3.2 | Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden und anderen kommunalen Zusammenschlüssen | 737.955,06 | 738.205,06 | |
| 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 | 5.020.783,31 | 36.257,24 | |
| | *davon Mündelvermögen* | *20.783,31* | *36.257,24* | |
| 1.3.6 | Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen | 22.529.683,88 | 38.495.735,96 | |
| 1.3.7 | Privatrechtliche Forderungen | 5.145.343,98 | 570.868,38 | |
| 1.3.8 | Liquide Mittel | 38.623.945,88 | 36.940.456,59 | |
| | *davon Mündelgelder* | *62.294,22* | *42.862,90* | |
| | | 97.757.993,11 | | 102.481.804,23 |
| **2** | **Abgrenzungsposten** | | | |
| **2.1** | **Aktive Rechnungsabgrenzungsposten** | 3.981.969,37 | | 6.269.347,28 |
| **2.2** | **Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse** | 11.427.701,68 | | 15.410.731,71 |
| **3** | **Nettoposition** (nicht gedeckter Fehlbetrag) | 0,00 | | 0,00 |
| | | **259.629.623,15** | | **275.887.951,91** |

| Passivseite | | Vorjahr Euro | Rechnungsjahr | Euro |
|---|---|---|---|---|
| **1** | **Eigenkapital** | | | |
| **1.1** | **Basiskapital** | 40.091.493,26 | | 38.979.978,73 |
| **1.2** | **Rücklagen** | | | |
| 1.2.1 | Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 131.348.168,59 | 140.304.996,29 | |
| | *davon Mindestliquidität* | *6.134.151,00* | *6.371.000,00* | |
| | *davon verfügbare liquide Mittel* | *32.465.365,00* | *30.540.277,00* | |
| 1.2.2 | Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses | 0,00 | 0,00 | |
| 1.2.3 | Zweckgebundene Rücklagen | 0,00 | 0,00 | |
| | | 131.348.168,59 | | 140.304.996,29 |
| **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 | 24.024.101,89 | 23.456.375,75 | |
| 2.2 | Sonderposten für Investitionsbeiträge | 0,00 | 0,00 | |
| 2.3 | Sonderposten für Sonstiges | 6.114.442,16 | 6.810.576,78 | |
| | | 30.138.544,05 | | 30.266.952,53 |
| **3** | **Rückstellungen** | | | |
| 3.1 | Lohn- und Gehaltsrückstellungen | 1.345.051,57 | 2.428.853,83 | |
| 3.2 | Unterhaltsvorschussrückstellungen | 580.562,93 | 713.336,92 | |
| 3.3 | Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien | 0,00 | 0,00 | |
| 3.4 | Gebührenüberschussrückstellungen | 0,00 | 0,00 | |
| 3.5 | Altlastensanierungsrückstellungen | 0,00 | 0,00 | |
| 3.6 | Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen | 0,00 | 199,28 | |
| 3.7 | Sonstige Rückstellungen | 2.426.560,88 | 2.919.333,26 | |
| | | 4.352.175,38 | | 6.061.723,29 |
| **4** | **Verbindlichkeiten** | | | |
| 4.1 | Anleihen | 0,00 | 0,00 | |
| 4.2 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen | 37.650.987,65 | 40.104.755,02 | |
| 4.3 | Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen gleichkommen | 0,00 | 0,00 | |
| 4.4 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 6.998.537,84 | 10.570.688,65 | |
| 4.5 | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 3.339.961,93 | 2.941.618,62 | |
| 4.6 | Sonstige Verbindlichkeiten | 3.479.836,36 | 1.107.735,15 | |
| | *davon Mündelgelder* | *62.294,22* | *42.862,90* | |
| | *davon Mündelvermögen* | *20.783,31* | *36.257,24* | |
| | | 51.469.323,78 | | 54.724.797,44 |
| **5** | **Passive Rechnungsabgrenzungsposten** | 2.229.918,09 | | 5.549.503,63 |
| | | **259.629.623,15** | | **275.887.951,91** |

Nachrichtlich:

Die Höhe der bestehenden Bürgschaften beträgt 351.886.322 EUR zum 31.12.2021.

Die Höhe der in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen beträgt 11.429.495,92 EUR zum 31.12.2021.

Die Höhe der Ermächtigungsübertragungen des Ergebnishaushalts beträgt 1.806.018 EUR zum 31.12.2021.

Die Höhe der Ermächtigungsübertragungen des Finanzhaushalts beträgt 18.971.972 EUR zum 31.12.2021.

Die Höhe der in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen beträgt 6.106.980 EUR zum 31.12.2021.

*Nachrichtlich: Hinweis zum Jahresabschluss 2020*

Aufgrund teilweise nicht erfolgter Umgliederungsbuchungen 2020 stellt die Bilanz zum 31.12.2020 an einigen Stellen ein verzerrtes Bild über die tatsächliche Vermögenslage des Landkreises dar. Dies erschwert die Vergleichbarkeit zur Bilanz zum 31.12.2021. Daher wird die Bilanz an den entsprechenden Stellen erläutert.

In der Folge wurde die Bilanzsumme zum 31.12.2020 um insgesamt rund 0,7 Mio. EUR zu hoch ausgewiesen. Betroffen sind nachfolgende Positionen:

1. Das Finanzvermögen in Form der privatrechtlichen Forderungen wurde um rund 3 Mio. EUR zu hoch ausgewiesen.
2. Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten wurden um rund 2,3 Mio. EUR zu niedrig ausgewiesen.
3. Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen wurden um rund 2,4 Mio. EUR zu niedrig ausgewiesen.
4. Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen wurden um rund 3,1 Mio. EUR zu hoch ausgewiesen.

Das kommunale Rechnungsprüfungsamt wurde entsprechend über die nicht erfolgten Umgliederungsbuchungen und deren Auswirkungen informiert. Aufgrund der bereits erfolgten Feststellung des Jahresabschluss 2020 konnten die Korrekturen systemtechnisch nicht mehr erfasst werden.

### 4.4.1 Vermögen (Aktiva Bilanzposition 1)

Die Aktiv-Seite der Vermögensrechnung (Bilanz) nach der GemHVO zum 31.12.2021 gliedert sich – außer den Abgrenzungsposten – in immaterielle Vermögensgegenstände, Sachvermögen und Finanzvermögen.

#### 4.4.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände (A-Bilanzposition 1.1)

| | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|---|---:|---:|
| Lizenzen für Software | 262.964,95 EUR | 1.136.316,70 EUR |

Diese Bilanzposition enthält die Unterpositionen:

- Lizenzen 1.184,31 EUR
- DV-Software 1.135.131,39 EUR
- Ähnliche Rechte 1,00 EUR

Im Jahr 2021 ergaben sich 15 Zugänge im Wert von rund 927.000 EUR und Abschreibungen von rund 209.000 EUR. Bei den Zugängen handelte es sich hauptsächlich um Software-Lizenzen, unter anderem verschiedene SOPHOS-Lizenzen, drag&bot Production Softwarelizenz, WebUnits Termin Lizenz, HelpLine Lizenzen für WebDesk sowie ClassicDesk, Tacho+Police Behörden-Kontrollversion-Lizenzen sowie vSphere Enterprise Plus-Lizenzen. Die höheren Investitionskosten lagen bei den Enaio-Lizenzen (dokumea-client) im Zuge der Einführung der E-Akte (105.000 EUR) und bei den ITCS 2019-Lizenzen für die Nutzung der Software der Regionalbusse (222.000 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)

| | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|---|---|---|
| Unbebaute Grundstücke | 430.160,52 EUR | 479.279,86 EUR |

Diese Bilanzposition enthält folgende Unterpositionen:

| | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|---|---|---|
| Grünflächen | 0,00 EUR | 21.536,20 EUR |
| Ackerland | 103.948,58 EUR | 120.644,52 EUR |
| Wald, Forsten, Grund und Boden | 928,98 EUR | 9.508,98 EUR |
| Wald, Forsten, Aufwuchs | 2.572,56 EUR | 2.572,56 EUR |
| Sonstige unbebaute Grundtücke | 322.710,40 EUR | 325.017,60 EUR |
| **Summe:** | **430.160,52 EUR** | **479.279,86 EUR** |

Bei dieser Bilanzposition kam es im Jahr 2021 zu einem Zugang von rund 49.000 EUR. Vorwiegend wurden Grünflächen und Ackerland beschafft und erweitert für künftige Straßenbaumaßnahmen.

#### 4.1.2.2 Bebaute Grundstücke (A-Bilanzposition 1.2.2)

| | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|---|---|---|
| Wohnbauten | 8.613.160,54 EUR | 11.197.095,01 EUR |
| Schulen | 65.463.016,72 EUR | 63.505.930,98 EUR |
| Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude | 13.281.955,18 EUR | 13.174.921,45 EUR |
| **Summe:** | **87.358.132,44 EUR** | **87.877.947,44 EUR** |

Im Jahr 2021 kamen bei den bebauten Grundstücken Zugänge in Höhe von rund 3,6 Mio. EUR hinzu. Darunter sind beispielsweise der Erwerb der Steinstraße 20 in Konstanz (2,9 Mio. EUR), Grunderwerb für die Atemschutzübungsanlage (253.000 EUR), Bau eines Salzsilos der Straßenmeisterei Welschingen (252.000 EUR), sowie weitere kleinere Investitionen. Die Höhe der Abschreibungen für alle bebauten Grundstücke lag in 2021 bei rund 3,2 Mio. EUR.

**Wohnbauten**

Im Rechnungsjahr 2021 wurde das Grundstück Steinstraße 20 in Konstanz für rund 2,9 Mio. EUR erworben. Weitere Wohnbauten-Zugänge gab es nicht sowie keine Abgänge in 2021.

*Wohnbauten - Restbuchwerte 2021*

| | Anlagenbezeichnung | Buchwert 31.12.2020 | Buchwert 31.12.2021 |
|---|---|---|---|
| **Wohnbauten Grund und Boden** | Grunderwerb Neubau GU Singen Worblinger Str. 11/13 | 315.040,00 EUR | 315.040,00 EUR |
| | Grunderwerb GU Kasernenstr., Radolfzell | 2.053.558,00 EUR | 2.053.558,00 EUR |
| | Grundstück Steinstr. 20 Konstanz | 0,00 EUR | 2.944.588,45 EUR |
| **Summe:** | | 2.368.598,00 EUR | 5.313.186,45 EUR |
| **Wohnbauten** | Neubau GU Singen Worblinger Str. 11/13 | 3.213.271,23 EUR | 3.123.598,54 EUR |
| | GU Radolfzell Kasernenstr. | 817.699,59 EUR | 613.274,69 EUR |
| | GU Kasernenstr. 60/3 Radolfzell Neubau | 1.957.009,69 EUR | 1.905.622,13 EUR |
| | Spielgeräte GU Kasernenstr. Außenanlage | 17.322,37 EUR | 15.323,63 EUR |
| | Außenanlage GU Kasernenstr. 60.3 | 239.256,66 EUR | 226.086,57 EUR |
| | GU RZ Kasernenstr. 60 Alt | 1,00 EUR | 1,00 EUR |
| | GU RZ Kasernenstr. 60.1 Alt | 1,00 EUR | 1,00 EUR |
| | GU RZ Kasernenstr. 60.2 Alt | 1,00 EUR | 1,00 EUR |
| **Summe:** | | 6.244.562,54 EUR | 5.883.908,56 EUR |

## Schulen

Im Geschäftsjahr 2021 wurde der Wert der bisherigen Anlage im Bau Photovoltaikanlage Sonnenlandschule von rund 59.000 EUR umgebucht zur aktiven Anlage und es kam ein neuer Zugangswert in Höhe von 43.800 EUR hinzu, somit wurde die Photovoltaikanlage der Sonnenlandschule aktiviert und in Betrieb genommen – der Buchwert zum 31.12.2021 liegt bei rund 101.000 EUR.
Für den Parkplatz beim Berufsschulzentrum Radolfzell fielen Investitionskosten von rund 11.000 EUR an. In Bezug auf den 1. Bauabschnitt des Gebäudes Berufsschulzentrum Radolfzell wurde 2021 eine Honorarrechnung Teil 3 von 28.000 EUR beglichen und es fielen Projektkosten von 5.000 EUR an. Auch für den 2. Bauabschnitt des Berufsschulzentrums Radolfzell erfolgte 2021 eine weitere Honorarrechnung von rund 27.000 EUR. Weitere investive Maßnahmen wurden für das Werkstattgebäude (3. Bauabschnitt), für die Sporthalle, Mensa und die Außenanlage (3. Bauabschnitt) erbracht.
Die Jahresabschreibungen der Schulgebäude betrugen insgesamt rund 2,17 Mio. EUR. Insgesamt ergab sich bei den Schulgebäuden ein Bilanzwert zum 31.12.2021 von 57.018.267,15 EUR. Der Bilanzwert für Grund und Boden der Schulen lag 2021 bei 6.487.663,83 EUR.

*Schulen - Bewegungen 2021*

| Anlagenbezeichnung | Buchwert 31.12.2020 | Buchwert 31.12.2021 | Zugang | Umbuchung | Abgang |
|---|---|---|---|---|---|
| Photovoltaikanlage Sonnenland-Schule | 0,00 EUR | 100.776,91 EUR | 43.820,38 EUR | 59.366,13 EUR | 0,00 EUR |
| Parkplatz BSZ Radolfzell | 257.938,16 EUR | 240.733,51 EUR | 10.831,00 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| BSZ Radolfzell Gebäude 1. BA | 11.080.560,76 EUR | 10.852.406,18 EUR | 33.145,88 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| BSZ Radolfzell Gebäude 2. BA | 13.372.146,24 EUR | 13.105.138,46 EUR | 32.432,89 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| BSZ Radolfzell Sporthalle | 3.477.425,08 EUR | 3.411.364,31 EUR | 11.854,13 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| BSZ Radolfzell Werkstattgebäude 3. BA | 8.268.838,33 EUR | 8.105.111,08 EUR | 13.615,94 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| BSZ Radolfzell Außenanlage 3. BA | 1.105.759,17 EUR | 1.052.021,29 EUR | 4.365,83 EUR | 0,00 EUR | -884,05 EUR |
| Umbau BSZ Radolfzell Fachräume | 1.010.959,78 EUR | 991.100,76 EUR | 922,12 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| Photovoltaikanlage BSZ Radolfzell | 212.514,66 EUR | 201.893,45 EUR | 192,50 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| BSZ Radolfzell Mensa | 524.133,24 EUR | 513.818,29 EUR | 1.422,09 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| **Summe:** | | | **152.602,76 EUR** | **59.366,13 EUR** | **-884,05 EUR** |

*Schulen – Restbuchwerte 2021*

| | Anlagenbezeichnung | Buchwert 31.12.2020 | Buchwert 31.12.2021 |
|---|---|---|---|
| **Schulen Grund und Boden** | **Summe:** | **6.488.419,84 EUR** | **6.487.663,83 EUR** |
| **Schulen Gebäude** | Regenbogenschule, Gesamt | 1.930.165,97 EUR | 1.869.274,13 EUR |
| | Haldenwang-Schule, Gesamt | 2.985.462,30 EUR | 2.830.726,86 EUR |
| | Sonnenlandschule, Gesamt | 1.000.493,11 EUR | 1.061.841,38 EUR |
| | Zeppelin-Gewerbeschule, Gesamt | 1.439.207,79 EUR | 1.276.134,74 EUR |
| | Hohentwiel-Gewerbeschule, Gesamt | 6.869.211,86 EUR | 6.467.162,85 EUR |
| | Wessenbergschule, Gesamt | 8,00 EUR | 8,00 EUR |
| | Robert-Gerwig-Schule, Gesamt | 894.598,76 EUR | 809.447,50 EUR |
| | BSZ Radolfzell, Gesamt | 40.859.648,61 EUR | 39.923.258,37 EUR |
| | BSZ Stockach, Gesamt | 1.698.387,98 EUR | 1.633.006,24 EUR |
| | Mettnau-Schule, Gesamt | 1.297.412,50 EUR | 1.147.407,08 EUR |
| | **Summe:** | **58.974.596,88 EUR** | **57.018.267,15 EUR** |

**Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude**

Für den Bau der Atemschutzübungsanlage wurde 2021 das Grundstück in Höhe von rund 253.000 EUR erworben. Weitere Grunderwerbe erfolgten nicht.

In 2021 wurde ein Salzsilo für die Lagerung von Salz der Straßenmeisterei Engen-Welschingen errichtet, hier lagen die Investitionskosten bei rund 252.000 EUR.

Die Abschreibungen der Dienst,- Geschäfts- und Betriebsgebäude lagen 2021 bei 654.000 EUR. Die Bilanzsumme der Gebäude sowie Grund und Boden lag zum 2021 bei 13.174.921,45 EUR – rund 107.000 EUR niedriger zum Vorjahr.

*Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude – Restbuchwerte 2021*

| | Anlagenbezeichnung | Buchwert 31.12.2020 | Buchwert 31.12.2021 |
|---|---|---|---|
| **Grund und Boden** | **Summe:** | **4.132.979,71 EUR** | **4.385.651,71 EUR** |
| **Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude** | DG Benediktinerplatz 1 | 5.122.114,52 EUR | 4.656.467,75 EUR |
| | DG Benediktinerplatz 1 - Außenanlagen | 1,00 EUR | 1,00 EUR |
| | DG Benediktinerplatz 1 - Passives Datennetz | 1,00 EUR | 1,00 EUR |
| | DG Benediktinerplatz 1 - Brandvermeidungsanlage | 10.891,77 EUR | 4.012,76 EUR |
| | DG Benediktinerplatz 1 - GPS-Referenzpunkt Bodenplatte Bronze | 1,00 EUR | 1,00 EUR |
| | DG Reichenaustraße 37 (FLST.NR. 1901 5) | 1,00 EUR | 1,00 EUR |
| | DG Reichenaustraße 37 - Lagerschuppen | 1,00 EUR | 1,00 EUR |
| | Photovoltaikanlage Schifffahrtsamt | 0,00 EUR | 24.133,19 EUR |
| | DG KFZ-Zulassung Singen, FLST.NR. 7355 4 PFAF | 116.735,37 EUR | 97.279,47 EUR |
| | DG Otto-Blesch-Str. 51, Radolfzell | 728.465,01 EUR | 688.730,55 EUR |
| | DG Otto-Blesch-Str. 49, Radolfzell | 2.530.103,53 EUR | 2.440.805,76 EUR |
| | DG Otto-Blesch-Str. 49 - 51, Radolfzell - Garagen | 1,00 EUR | 1,00 EUR |
| | DG Otto-Blesch-Str. 49 - 51, Datenkabel | 1,00 EUR | 1,00 EUR |
| | DG Otto-Blesch-Str. 49 - 51, Netzwerkverkabelung | 1,00 EUR | 1,00 EUR |
| | Mennekes Ladestation Smart T22 BHZ Radolfzell | 15.737,68 EUR | 13.939,09 EUR |
| | Salzsilo Straßenmeisterei Welschingen | 0,00 EUR | 264.053,89 EUR |
| | DG Staßenmeisterei Engen-Welschingen | 143.411,07 EUR | 137.655,44 EUR |
| | DG Staßenmeisterei Engen-Welschingen - Außenanlage | 1,00 EUR | 1,00 EUR |
| | DG Staßenmeisterei Engen-Welschingen - Fahrzeughalle | 481.506,52 EUR | 462.181,84 EUR |
| | DG Staßenmeisterei Engen-Welschingen - Salz-Gefahrgutlager | 1,00 EUR | 1,00 EUR |
| | **Summe:** | **9.148.975,47 EUR** | **8.789.269,74 EUR** |

#### 4.4.1.2.3 Infrastrukturvermögen (A-Bilanzposition 1.2.3)

Das Infrastrukturvermögen mit den nachfolgen untergliederten Positionen erhöhte sich insgesamt von 2020 auf 2021 um rund 678.000 EUR.

| | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|---|---|---|
| Grund und Boden | 14.772.727,08 EUR | 14.772.716,59 EUR |
| Brücken | 4.749.360,68 EUR | 4.686.765,00 EUR |
| Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen | 17.082.155,78 EUR | 17.822.857,94 EUR |
| **Summe:** | **36.604.243,54 EUR** | **37.282.339,53 EUR** |

**Grund und Boden des Infrastrukturvermögens**

Durch den Erwerb von Grundstücken kam es 2021 zu einem Zugang von insgesamt rund 12.000 EUR. Der Gesamtbetrag der Abgänge in 2021 betrug ebenso rund 12.000 EUR, Umbuchungen waren nicht erforderlich.

Die Bilanzsumme von Grund und Boden des Infrastrukturvermögens änderte sich dadurch insgesamt nur geringfügig und lag zum 31.12.2021 weiterhin bei rund 14,77 Mio. EUR.

*Infrastruktur: Grund und Boden – Bewegungen 2021*

| Anlagenbezeichnung | Buchwert 31.12.2020 | Buchwert 31.12.2021 | Zugang | Abgang | Umbuchung |
|---|---|---|---|---|---|
| K6109 Grunderwerb | 30.740,48 EUR | 29.760,06 EUR | 0,00 EUR | -980,42 EUR | 0,00 EUR |
| K6114 Grunderwerb | 410.758,92 EUR | 412.417,72 EUR | 1.658,80 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| K6115 Grunderwerb | 52.264,85 EUR | 49.162,85 EUR | 0,00 EUR | -3.102,00 EUR | 0,00 EUR |
| K6119 Grunderwerb | 392.275,03 EUR | 392.886,03 EUR | 611,00 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| K6130 Grunderwerb | 225.199,99 EUR | 225.199,99 EUR | 199,28 EUR | -199,28 EUR | 0,00 EUR |
| K6143 Grunderwerb | 34.159,99 EUR | 38.015,83 EUR | 3.855,84 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| K6144 Grunderwerb | 42.077,82 EUR | 41.771,99 EUR | 0,00 EUR | -305,83 EUR | 0,00 EUR |
| K6155 Grunderwerb | 67.780,59 EUR | 68.134,03 EUR | 353,44 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| K6162 Grunderwerb | 417.316,36 EUR | 417.841,08 EUR | 524,72 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| K6167 Grunderwerb | 612.381,09 EUR | 613.013,79 EUR | 632,70 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| K6177 Grunderwerb | 969.715,20 EUR | 961.950,80 EUR | 0,00 EUR | -7.764,40 EUR | 0,00 EUR |
| K6102 Grunderwerb | 3.375,00 EUR | 7.880,66 EUR | 4.505,66 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| **Summe:** | | | **12.341,44 EUR** | **-12.351,93 EUR** | **0,00 EUR** |

**Brücken**

Im Geschäftsjahr 2021 gab es einen Zugang bei der Aachkanalbrücke in Arlen (K6155) von rund 41.000 EUR. Die Bilanzsumme der Brücken lag 2021 bei insgesamt 4.686.765,00 EUR. Die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer von Brücken liegt bei 80 Jahren. Die Abschreibungen für Brücken lag 2021 bei 103.000 EUR.

*Brücken - Bewegungen 2021*

| Anlagenbezeichnung | Buchwert 31.12.2020 | Buchwert 31.12.2021 | Zugang | Abgang | Umbuchung |
|---|---|---|---|---|---|
| K6155 - BW 8219548 Aachkanalbrücke Arlen | 1.011.001,60 EUR | 1.038.831,31 EUR | 40.623,37 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |

**Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen**

Die Kreisstraßen werden grundsätzlich mit einer betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer von 25 Jahren abgeschrieben, im Einzelfall können auch 30 Jahre festgelegt werden, je nach Verkehrsauslastung. Bei Radwegen wird eine betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer von 35 Jahren angesetzt.

Durch die Fertigstellung von Ausbaumaßnahmen der Kreisstraßen in 2021 gab es Investitionszugänge von rund 1,82 Mio. EUR, im Vorjahr lagen die Zugänge bei 1,93 Mio. EUR. 2021 wurden die folgenden

Maßnahmen fertiggestellt und aktiviert: K6168 Baukosten OD Markelfingen, Lichtsignalanlage am Knotenpunkt L189/K6121, K6129 Baukosten Stetten - L 191 2. BA, K6170 Ausbau zw. Markelfingen und B33, K6120 Grundhafte Sanierung OD Volkertshausen, K6177 Bau Radweg Mahlspüren im Hegau-Windegg, K6129 Baukosten Stetten bis Kreisgrenze, K6165 Sanierung OD Stahringen und Planungsarbeiten Radschnellverbindung. Die genauen Zugangswerte folgen in der Übersicht „Bewegungen 2021". Investitionsabgänge erfolgten keine. Bei den Umbuchungen handelte es sich vorwiegend um Umbuchungen der Altbestandswerte von Anlagen zu neuen aktiven Anlagen.
Die Jahresabschreibungen 2021 betrugen rund 1,30 Mio. EUR. Der Bilanzwert zum Berichtsjahr lag bei 17.822.857,94 EUR.

*Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen – Bewegungen 2021*

| Anlagenbezeichnung | Buchwert 31.12.2020 | Buchwert 31.12.2021 | Zugang | Abgang | Umbuchung |
|---|---|---|---|---|---|
| K6170 Baukosten | 226.167,48 EUR | 175.902,88 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR | -32,00 EUR |
| K6129 Baukosten 1. BA Ausbau Stetten - L 191 | 581.071,49 EUR | 550.264,33 EUR | 891,91 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| K6137 Baukosten Sanierung Hangrutschung Tengen | 82.496,28 EUR | 79.846,40 EUR | 1.867,70 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| K6180 Baukosten Radweg B313 bis Mühlingen | 386.209,36 EUR | 378.391,61 EUR | 4.597,36 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| K6162 Baukosten Abschnitt Gaienhofen-Weiler | 3.810.727,50 EUR | 3.759.502,81 EUR | 112.586,69 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| K6168 Baukosten OD Markelfingen | 0,00 EUR | 47.849,42 EUR | 48.992,58 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| K6178 Baumaßnahme grundhafte Erneuerung | 969.816,75 EUR | 1.068.039,29 EUR | 142.724,18 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| Lichtsignalanlage am Knotenpunkt L189/K6121 | 0,00 EUR | 76.584,46 EUR | 9.051,74 EUR | 0,00 EUR | 72.636,78 EUR |
| K6129 Baukosten Stetten - L 191 2. BA | 0,00 EUR | 194.994,87 EUR | 157.855,09 EUR | 0,00 EUR | 40.403,32 EUR |
| K6170 Ausbau zw. Markelfingen und B33 | 0,00 EUR | 647.323,24 EUR | 640.537,06 EUR | 0,00 EUR | 9.056,34 EUR |
| K6120 Grundhafte Sanierung OD Volkertshausen | 0,00 EUR | 3.699,63 EUR | 3.712,00 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| K6177 Bau Radweg Mahlspüren i.H-Windegg | 0,00 EUR | 131.177,86 EUR | 113.639,45 EUR | 0,00 EUR | 17.873,01 EUR |
| K6129 Baukosten Stetten bis Kreisgrenze | 0,00 EUR | 216.484,75 EUR | 216.484,75 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| K6165 Sanierung OD Stahringen | 0,00 EUR | 350.668,51 EUR | 354.210,62 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| Planungsarbeiten Radschnellverbindung | 0,00 EUR | 92.406,40 EUR | 10.123,40 EUR | 0,00 EUR | 82.725,14 EUR |
| **Summe:** | | | **1.817.274,53 EUR** | **0,00 EUR** | **222.662,59 EUR** |

#### 4.4.1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken (A-Bilanzposition 1.2.4)

| | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|---|---|---|
| Bauten auf fremden Grundstücken | 2.623.460,54 EUR | 2.221.091,70 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 wurde (siehe Erläuterungen Jahresabschluss 2016). Im Geschäftsjahr 2021 gab es Zugänge für Haltestellenausstattungen von insgesamt rund 49.000 EUR. Es erfolgten 3 Abgänge: Ausbuchung der Telefonanlage Wehrdstraße 7 in Singen, Ausbuchung des Fahrradständers der GU Stromeyersdorf in Konstanz sowie Ausbuchung Kletternetzgerät der GU Stromeyersdorf in Konstanz. Alle 3 Abgänge wurden als „Abgang ohne Erlös" aus der Anlagenbuchhaltung ausgebucht und stellten damit außerordentliche Abschreibungen in der Sonderrechnung dar.
Die Nutzungsdauer bei den Mietereinbauten wurde je Anmietung gemäß dem Mietverhältnis festgelegt. Die Höhe der Abschreibung 2021 betrug rund 449.000 EUR. Somit ergab sich zum 31.12.2021 ein Bilanzwert von 2.221.091,70 EUR.

*Bauten auf fremden Grundstücken - Bewegungen 2021*

| Anlagenbezeichnung | Buchwert 31.12.2020 | Buchwert 31.12.2021 | Zugang | Abgang | Umbuchung |
|---|---|---|---|---|---|
| Telefonanlage Wehrdstr.7,Singen | 1,00 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR | -14.081,92 EUR | 0,00 EUR |
| Fahrradständer für 20 Fahrräder, GU Stromeyersdorf | 1.017,47 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR | -1.672,54 EUR | 0,00 EUR |
| Kletternetzgerät, GU Stromeyersdorf | 1.017,91 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR | -1.673,28 EUR | 0,00 EUR |
| Haltestellenausstattung | 234.619,09 EUR | 263.698,67 EUR | 48.650,12 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| **Summe:** | | | **48.650,12 EUR** | **-17.427,74 EUR** | **0,00 EUR** |

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

| | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|---|---|---|
| Fahrzeuge | 319.342,32 EUR | 252.195,84 EUR |
| Sonderfahrzeuge | 2.421.685,25 EUR | 2.582.900,20 EUR |
| Maschinen | 2.376.220,58 EUR | 2.024.110,11 EUR |
| **Summe:** | **5.117.248,15 EUR** | **4.859.206,15 EUR** |

**Fahrzeuge**

Im Rechnungsjahr wurden keine neuen Fahrzeuge beschafft. 2021 gab es dadurch keine Zugänge und keine Abgänge. Die Abschreibungen auf den bestehenden Fuhrpark lagen in 2021 bei rund 67.000 EUR.

**Sonderfahrzeuge**

Für Sonderfahrzeuge wurden 2021 rund 579.000 EUR investiert. Es wurden zwei Kehrmaschinen, ein Mulag Randstreifenmähgerät, ein Mercedes-Benz Sprinter für Streckenkontrolle, ein Mercedes-Benz Unimog als Motorgeräteträger, ein Mulag Böschungsmähgerät sowie drei Aufsatzstreumaschinen beschafft. Außerdem erfolgte 2021 ein Abgang. Der Sherpa Aufsitz-Allmäher wurde als „Abgang ohne Erlös“ aufgrund eines Schadens aus der Anlagenbuchhaltung ausgebucht im Wert von rund 11.000 EUR. Der Abgang wurde als außerordentliche Abschreibung im Sonderergebnis verbucht.
Die Abschreibungen für Sonderfahrzeuge lagen in 2021 bei rund 416.000 EUR.

**Maschinen**

Im Rechnungsjahr 2021 gab es 27 Zugänge von Maschinen und technische Anlagen im Wert von rund 148.000 EUR. Investiert wurden beispielsweise verschiedene Bohrmaschinen (Säulenbohrmaschine, Ständerbohrmaschine), Blocksteinsäge und verschiedene Server-Maschinen/Anlagen. Darunter wurde auch die Telekommunikationsanlage des Dienstgebäudes Benediktinerplatz 1 mit rund 25.000 EUR teilweise erweitert sowie eine Noll Fräsmaschine im Wert von rund 48.000 EUR für die Zeppelin-Gewerbeschule beschafft. Die Summe der Investitionsabgänge 2021 lag bei rund 574.000 EUR. Hierbei wurden überwiegend Server ausgebucht. Die jährliche Abschreibung der Maschinen betrug 2021 insgesamt rund 500.000 EUR.

#### 4.4.1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung (A-Bilanzposition 1.2.7)

| | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|---|---|---|
| Betriebs- und Geschäftsaussattung | 6.078.315,95 EUR | 5.452.003,47 EUR |
| Telekommunikation und EDV | 634.889,96 EUR | 1.394.191,06 EUR |
| Musikinstrumente | 13.900,89 EUR | 12.346,98 EUR |
| Geringwertige Wirtschaftsgüter | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| **Summe:** | **6.727.106,80 EUR** | **6.858.541,51 EUR** |

**Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)**

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung reduzierte sich 2021 zum Vorjahr um rund 626.000 EUR. Es wurden Anlagenzugänge von rund 770.000 EUR getätigt, darunter beispielsweise Möbel für Pflegeräume der Mettnauschule Radolfzell (18.000 EUR), Laborschränke (18.000 EUR), zwei Hunter-Achsmesscomputer (47.000 EUR), Schrankwand Lehrerzimmer der Robert-Gerwig-Schule Singen (26.000 EUR), Luftreiniger Sonnenlandschule (29.000 EUR), Audio- und Videotechnik für den kleinen und großen Sitzungssaal im Dienstgebäude (DG) Benediktinerplatz 1 (31.000 EUR) und weitere Ausstattungen. Abgänge erfolgten 2021 in Höhe von 95.000 EUR, beispielsweise betreffend Einrichtung von Lehrerzimmern aus Altbestand aufgrund von Umbau und Neumöblierungen, Kamera Lifesize für Konferenzschaltung, Vorhänge der Ausstattung der Verwaltungsgebäude und weitere. Die Abgänge entstanden überwiegend aufgrund frühzeitigem Ende der Nutzungsdauer oder aufgrund von Austausch der Investitionsgegenstände. Die Abschreibungen 2021 lagen bei rund 1,40 Mio. EUR.

**Telekommunikation und EDV**

Im Rechnungsjahr 2021 ergaben sich Zugänge (Notebooks, Drucker, Scanner, Tablets, Viewboards, etc.) in Höhe von rund 1,02 Mio. EUR. Die beiden größten Positionen darunter sind: der EVB-IT-Systemvertrag für Ticketing mit Investitionskosten von rund 606.000 EUR und IVU-Ticket-Box-Fahrscheindrucker mit Investitionskosten von rund 79.000 EUR, beide im Bereich Regionalbusverkehr / ÖPNV. Auch die Höhe der Abgänge von Telekommunikations- und EDV-Anlagen lagen mit rund 414.000 EUR deutlich über den Abgängen des Vorjahres (2020: 226.000 EUR). Als Abgang wurden Anlagen wie PCs, Notebooks, Monitore, Laptops und Festplatten ausgebucht. Auch hier entstanden Abgänge überwiegend aufgrund frühzeitigem Ende der Nutzungsdauer oder aufgrund von Austausch der Investitionsgegenstände. Die Abschreibungen 2021 lagen bei rund 256.000 EUR.

**Musikinstrumente**

Im Rechnungsjahr 2021 gab es weder Zu- noch Abgänge bei dieser Position. Die jährlichen Abschreibungen lagen unverändert zum Vorjahr bei rund 16.000 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.[8]

#### 4.4.1.2.7 Vorräte (A-Bilanzposition 1.2.8)

| | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|---|---|---|
| Vorräte der Straßenmeistereien | 128.342,24 EUR | 199.488,56 EUR |
| Vorräte der technische Hochbauverwaltung / Heizöl | 133.989,70 EUR | 122.402,00 EUR |
| **Summe:** | **262.331,94 EUR** | **321.890,56 EUR** |

[8] 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 erhöhte sich das Vorratsvermögen um rund 59.600 EUR zum 31.12.2021 im Vergleich zum Vorjahr. Dies resultiert im Wesentlichen aus gestiegenen Heizöl- und Salzpreisen. Der Heizölpreis (netto) lag zwischen 47 und 77 Cent (Vorjahr 36 – 74 Cent) pro Liter. Der Heizölbestand der Liegenschaften verringerte sich um 23.097 Liter auf 139.177 Liter. Das Salzlager der Straßenmeistereien erhöhte sich um 400 Tonnen Salz auf 3.050 Tonnen. Der Salzpreis (netto) betrug in 2021 zwischen 69 EUR und 74 EUR je Tonne. Der Dieselbestand bei der Straßenmeisterei Welschingen blieb konstant bei 5.000 Liter und der Heizölbestand in der Straßenmeisterei Radolfzell verringerte sich um 4.600 Liter auf 43.400 Liter.

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

| | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|---|---:|---:|
| Hochbau | 1.703.934,79 EUR | 5.714.602,58 EUR |
| Tiefbau | 4.923.880,82 EUR | 4.918.709,23 EUR |
| sonstige | 72.636,78 EUR | 8.438,00 EUR |
| Anzahlungen auf Sachanlagen | 375.857,72 EUR | 47.705,43 EUR |
| **Summe:** | **7.076.310,11 EUR** | **10.689.455,24 EUR** |

**Hochbau**

Im Rechnungsjahr 2021 gab es im Bereich Hochbau Zugänge von rund 4,94 Mio. EUR. Hiervon sind rund 2,6 Mio. EUR an Planungskosten für das Berufsschulzentrum Konstanz angefallen. Weitere größere Posten 2021 waren Bau- und Planungsmaßnahmen für das Feuerwehrservicezentrum von rund 143.000 EUR, den Neubau GU Kasernenstraße 60.1 mit rund 1,53 Mio. EUR, die Photovoltaikanlage der Hohentwiel-Gewerbeschule nach einem Dachschaden mit rund 287.000 EUR sowie die Photovoltaikanlage beim Behördenzentrum Radolfzell mit rund 232.000 EUR. Zudem kamen auch Abgänge von rund 830.000 EUR. Hiervon betrafen rund 726.000 EUR die Anlage im Bau des Berufsschulzentrums Konstanz. Unterjährig wurde festgestellt, dass einige angefallene Kosten keine Anschaffungs- und Herstellungskosten darstellen, sondern es sich um laufende Planungs- und Beratungskosten handelt, welche als Aufwand im Ergebnishaushalt zu buchen sind. Die Abgänge 2021 betrafen daher die Umbuchungen von Anlagen im Bau in die Gewinn- und Verlustrechnung. Weitere betroffene Anlagen sind die Atemschutzübungsanlage und die Gemeinschaftsunterkunft Steinstraße.
Außerdem wurden 2021 die folgenden Anlagen aktiviert (Umbuchungen): Salzsilo Straßenmeisterei Welschingen, Photovoltaikanlage der Sonnenlandschule und die Photovoltaikanlage des Schifffahrtamtes.

*Anlagen im Bau Hochbau – Bewegungen 2021*

| Anlagenbezeichnung | 31.12.2020 | 31.12.2021 | Zugang | Abgang | Umbuchung |
|---|---|---|---|---|---|
| AiB BSZ Konstanz | 1.268.537,74 EUR | 3.141.432,24 EUR | 2.598.405,69 EUR | -725.511,19 EUR | 0,00 EUR |
| AiB Konstanzer Feuerwehrservicezentrum | 106.235,12 EUR | 163.008,23 EUR | 142.907,94 EUR | -86.134,83 EUR | 0,00 EUR |
| AiB GU Steinstr. Baumaßnahmen | 18.315,00 EUR | 9.911,03 EUR | 9.911,03 EUR | -18.315,00 EUR | 0,00 EUR |
| AiB Salzsilo Straßenmeisterei Welschingen | 18.591,65 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR | -18.591,65 EUR |
| AiB Planung Neubau GU Kasernenstr. 60.1 | 129.885,77 EUR | 1.658.364,62 EUR | 1.528.478,85 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| Haldenwangschule Erweiterungsbau | 2.172,50 EUR | 15.537,50 EUR | 13.365,00 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| Photovoltaikanlage Sonnenland-Schule | 59.366,13 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR | -59.366,13 EUR |
| Photovoltaikanlage Schifffahrtsamt | 24.033,49 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR | -24.033,49 EUR |
| Photovoltaikanlage Hohentwiel-Gewerbe Dachschaden | 4.444,30 EUR | 290.966,06 EUR | 286.521,76 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| Photovoltaikanlage GU Singen Worblinger Str. | 5.498,16 EUR | 47.182,14 EUR | 41.683,98 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| Photovoltaikanlage Mettnauschule | 5.391,44 EUR | 89.579,98 EUR | 84.188,54 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| Photovoltaikanlage Kreismedienzentrum LRA | 5.151,32 EUR | 8.483,82 EUR | 3.332,50 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| Photovoltaikanlage Behördenzentrum Radolfzell | 5.751,62 EUR | 237.981,41 EUR | 232.229,79 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| Photovoltaikanlage Mettnau Kreissporthalle | 5.498,16 EUR | 5.580,66 EUR | 82,50 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| Photovoltaikanlage Landratsamt Konstanz | 6.632,06 EUR | 6.769,56 EUR | 137,50 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| Photovoltaikanlage Straßenmeisterei Welschingen | 5.511,50 EUR | 5.621,50 EUR | 110,00 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| Photovoltaikanlage Haldenwangschule | 5.751,62 EUR | 5.779,12 EUR | 27,50 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| Photovoltaikanlage Kfz-Zulassung Singen | 5.511,60 EUR | 5.566,60 EUR | 55,00 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| Photovoltaikanlage Hohentwiel-Gewerbe-Schule | 7.459,14 EUR | 8.641,64 EUR | 1.182,50 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| **Summe:** | | | **4.942.620,08 EUR** | **-829.961,02 EUR** | **-101.991,27 EUR** |

## Tiefbau

Der Zugang der Anlagen im Bau im Bereich des Tiefbaus betrug zum 31.12.2021 rund 145.000 EUR. Umbuchungen bzw. Fertigstellungen von Anlagen erfolgten im Wert von insgesamt 150.000 EUR. Darunter wurden die Baukosten der K6129 – Stetten aktiviert von 40.000 EUR, Planungsarbeiten der Radschnellverbindung von 83.000 EUR, der Ausbau der K6170 zwischen Markelfingen und der B33 von 9.000 EUR und 18.000 EUR wurden für die Baumaßnahmen des Radwegs der K 6177 Mahlspüren im Hegau-Windegg aktiviert.

*Anlagen im Bau Tiefbau – Bewegungen 2021*

| Anlagenbezeichnung | 31.12.2020 | 31.12.2021 | Zugang | Abgang | Umbuchung |
|---|---|---|---|---|---|
| K6172 AiB Baukosten Radweg Allensbach-Dettingen | 2.981.587,78 EUR | 2.985.017,57 EUR | 3.429,79 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| K6115 AiB Baukosten B31 und Münchhöf | 125.149,80 EUR | 125.437,80 EUR | 288,00 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| K6129 AiB Baukosten Stetten - L 191 2. BA | 40.403,32 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR | -40.403,32 EUR |
| K6168/K6169 AiB Radweg Kaltbrunn - Wild-Freizeitp. | 153.120,44 EUR | 154.848,44 EUR | 1.728,00 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| K6120 Radweg zw. Schlatt u.Kr. + Volkertshausen | 35.037,02 EUR | 86.374,11 EUR | 51.337,09 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| K6180 AiB Radweg B313 - Zoznegg | 15.360,97 EUR | 28.928,97 EUR | 13.568,00 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| K6177 AiB Baumaßnahme grundhafte Erneuerung | 1.364.440,32 EUR | 1.369.780,19 EUR | 5.339,87 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| K6158 AiB Sanierung Brücke über Bahn BW 8219554 | 42.658,39 EUR | 65.079,36 EUR | 22.420,97 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| K6172 AiB K6172 Radweg Dettingen-Dingelsdorf | 23.688,00 EUR | 29.796,27 EUR | 6.108,27 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| AiB Planungsarbeiten Radschnellverbindung | 82.725,14 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR | -82.725,14 EUR |
| K6170 AiB Ausbau zw. Markelfingen und B33 | 9.024,34 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR | -9.024,34 EUR |
| K6177 AiB Bau Radweg Mahlspüren i.H-Windegg | 17.873,01 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR | -17.873,01 EUR |
| K6127 AiB Baukosten OD Mühlhausen | 11.337,43 EUR | 11.401,43 EUR | 64,00 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| K6180 AiB Radweg B313 - Zoznegg Bauwerk | 416,00 EUR | 1.376,00 EUR | 960,00 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| K6127 AiB Baukosten Neubau Radweg Anselfingen | 0,00 EUR | 2.368,00 EUR | 2.368,00 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| K6100 AiB Baukosten Liggeringen/K6101 Hangrutsch | 0,00 EUR | 10.935,10 EUR | 10.935,10 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| AiB Außenanlage GU Kasernenstr. | 0,00 EUR | 26.307,13 EUR | 26.307,13 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| **Summe:** | | | **144.854,22 EUR** | **0,00 EUR** | **-150.025,81 EUR** |

## Sonstige

In 2021 wurde die Lichtsignalanlage am Knotenpunkt L189/K6121 aktiviert und umgebucht mit einem Wert von rund 73.000 EUR.

*Anlagen im Bau Sonstige – Bewegungen 2021*

| Anlagenbezeichnung | 31.12.2020 | 31.12.2021 | Zugang | Abgang | Umbuchung |
|---|---|---|---|---|---|
| Lichtsignalanlage am Knotenpunkt L189/K6121 | 72.636,78 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR | -72.636,78 EUR |
| Anzahlung kFN-Abrechnung | 0,00 EUR | 8.438,00 EUR | 8.438,00 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| **Summe:** | | | **8.438,00 EUR** | **0,00 EUR** | **-72.636,78 EUR** |

**Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen**

Beim Brand- und Katastrophenschutz kam 2021 für die Digitale Alarmierung ein Zugang von rund 41.000 EUR hinzu, ebenso erfolgte der Abgang in Höhe von rund 255.000 EUR aufgrund der Korrektur der Anschaffung- und Herstellungskosten.
2021 wurden die Kosten für die Möblierungen der Räume A115 und A117 aktiviert sowie die Anzahlung für Enaio documenta-clients in Bezug auf die Einführung der E-Akte.

*Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen – Bewegungen 2021*

| Anlagenbezeichnung | 31.12.2020 | 31.12.2021 | Zugang | Abgang | Umbuchung |
|---|---|---|---|---|---|
| Digitale Alarmierung | 254.845,37 EUR | 40.625,35 EUR | 40.625,35 EUR | -254.845,37 EUR | 0,00 EUR |
| Möblierung Raum A115 | 6.910,00 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR | -6.910,00 EUR |
| Möblierung Raum A117 | 4.043,00 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR | -4.043,00 EUR |
| Enaio R dokumea-client Anzahlung | 105.178,65 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR | -105.178,65 EUR |
| Ausschreibung Lieferung eines LKW | 0,00 EUR | 2.199,38 EUR | 2.199,38 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| **Summe:** | | | **42.824,73 EUR** | **-254.845,37 EUR** | **-116.131,65 EUR** |

#### 4.4.1.3 Finanzvermögen (A-Bilanzposition 1.3)

##### 4.4.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen (A-Bilanzposition 1.3.1)

| | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|---|---|---|
| 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 |
| Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz | 25.520.000,00 EUR | 25.520.000,00 EUR |
| Kapitalrücklage Erhöhung Beschäftigungsgesellschaft | 100.000,00 EUR | 100.000,00 EUR |
| | 25.670.000,00 EUR | 25.670.000,00 EUR |

Der Buchwert betrug zum 31.12.2021 unverändert 25.670.000 EUR.

In den Jahren 2019 und 2020 hat der Landkreis insgesamt 25 Mio. EUR in die Kapitalrücklage der GLKN gGmbH eingezahlt. Zum Jahresabschluss 2020 hat sich die GLKN gGmbH umfassend mit der Bewertungsthematik befasst. Da sich hieraus keine Neubewertung ergeben hat, geht der Landkreis bis auf Weiteres von der vollständigen Werthaltigkeit der Kapitalrücklage aus. Allerdings ergibt sich hieraus ein potentielles Risiko für den Landkreis, sofern es in Zukunft hier zu einer Kapitalherabsetzung bzw. zur Verrechnung mit Verlustvorträgen kommen sollte.

#### 4.4.1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen (A-Bilanzposition 1.3.2)

| | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|---|---|---|
| Bad. Gemeindeversicherungs-verband Karlsruhe | 6.100,00 EUR | 6.350,00 EUR |
| Kapitalrücklage Rechenzentrum 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 | 14.500,00 EUR | 14.500,00 EUR |
| Stammeinlage Hegau-Bodensee-Hochrhein-Kliniken | 368.503,00 EUR | 368.503,00 EUR |
| Internationale Bodensee Tourismus GmbH | 29.598,00 EUR | 29.598,00 EUR |
| Stammkapital Energieagentur Kreis Konstanz | 12.500,00 EUR | 12.500,00 EUR |
| Gesamtzweckverband 4IT | 105.298,86 EUR | 105.298,86 EUR |
| Zweckv. Tierische Nebenprodukte, ZTN Süd | 1,00 EUR | 1,00 EUR |
| Stammkapital Rechenzentrum Südlicher Oberrhein GmbH | 60.000,00 EUR | 60.000,00 EUR |
| | 737.955,06 EUR | 738.205,06 EUR |

Bei dieser Bilanzposition gab es eine Änderung beim Stammkapital an dem Badischen Gemeindeversicherungsverband Karlsruhe; dieses erhöhte sich um 250 EUR. Die Stammkapitalberechnung wird jährlich neu anhand der Jahresprämie zum Stichtag des 01.01. errechnet.

#### 4.4.1.3.3 Sondervermögen (A-Bilanzposition 1.3.3)

| | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|---|---|---|
| Eigenbetrieb EVU „seehäsle“ | 25.000,00 EUR | 25.000,00 EUR |
| Eigenbetrieb Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Konstanz | 1,00 EUR | 1,00 EUR |
| | 25.001,00 EUR | 25.001,00 EUR |

Es ergaben sich keine Veränderungen bei der Bilanzposition.

#### 4.4.1.3.4 Ausleihungen (A-Bilanzposition 1.3.4)

| 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|---|---|
| 5.280,00 EUR | 5.280,00 EUR |

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

#### 4.4.1.3.5 Wertpapiere und sonstige Einlagen (A-Bilanzposition 1.3.5)

| | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|---|---|---|
| Sonstige Einlagen Mündelvermögen | 20.783,31 EUR | 36.257,24 EUR |
| Sonstige Einlagen Kreditinstitute | | |
| Sparkasse Bodensee | 5.000.000,00 EUR | 0,00 EUR |
| | 5.020.783,31 EUR | 36.257,24 EUR |

Neben Wertpapieren sind auch sonstige Einlagen unter dieser Bilanzposition auszuweisen.
Als sonstige Einlagen wird das sogenannte Mündelvermögen (Landkreis verwaltet treuhänderisch das Vermögen des Mündels – insbesondere Sparbücher) geführt. Das Mündelvermögen wird weiterhin bilanzneutral ebenfalls unter den sonstigen Verbindlichkeiten ausgewiesen.
Über den Jahreswechsel 2020 / 2021 bestand eine Geldanlage bei der Volksbank Konstanz e. G. (Kündigungsgeld mit 40 Tagen Kündigungsfrist) in Höhe von 5 Mio. EUR, welche zum 30.11.2021 aufgelöst wurde.

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

| | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|---|---|---|
| Forderungen aus öff. rechtl. Dienstl. | 10.240.007,40 EUR | 20.323.907,05 EUR |
| Zweifelhafte Ford. öff. rechtl. Dienstl. | -35.924,54 EUR | -27.000,89 EUR |
| Übrige öffentlich-rechtl. Forderungen | 1.372.642,97 EUR | 792.152,70 EUR |
| Forderungen aus Transferleistungen | 16.349.391,55 EUR | 23.155.822,59 EUR |
| Zweifelhafte Forderungen Transferleist. | -5.396.433,50 EUR | -5.749.145,49 EUR |
| *davon Einzelwertberichtigung* | *-516.904,43 EUR* | *-512.670,30 EUR* |
| *Pauschalwertberichtigung* | *-4.879.529,07 EUR* | *-5.236.475,19 EUR* |
| | 22.529.683,88 EUR | 38.495.735,96 EUR |

Zum 31.12.2021 sind Forderungen aus öffentlich-rechtlichen Dienstleistungen und Forderungen aus Transferleistungen in Höhe von rund 38,5 Mio. EUR zu verzeichnen, was einem Anstieg um rund 16 Mio. EUR entspricht.

Zum 31.12.2021 waren Forderungen aus öffentlich-rechtlichen Dienstleistungen in Höhe von rd. 20,3 Mio. EUR vorhanden.
Dies umfasst folgende hohe Forderungspositionen:

- Abrechnung Kreisimpfzentrum rund 4,6 Mio. EUR
- Erstattung Kontaktpersonennachverfolgung rund 0,3 Mio. EUR
- Konnexität im Bereich der Flüchtlingskostenerstattung 2021 rund 5,5 Mio. EUR
- Wohnheimgebühren rund 3,6 Mio. EUR
- Gutschriften nach dem FlüAG rund 0,9 Mio. EUR
- Grunderwerbsteuer rund 3,4 Mio. EUR
- Schulbauförderung rund 0,6 Mio. EUR
- Versicherungsanzeigen, Umstellungen Fahrerlaubnisse, Patentwesen rund 0,2 Mio. EUR

Der erhebliche Anstieg um rund 11,1 Mio. EUR im Vergleich zum Vorjahr beruht unter anderem im Wesentlichen auf Folgendem: Abrechnung Kreisimpfzentrum rund 4,6 Mio. EUR, Anstieg der Konnexitätsforderung um rund 2 Mio. EUR, Anstieg der Grunderwerbsteuerforderung um rund 1 Mio. EUR und der Wohnheimgebührenforderungen um rund 1 Mio. EUR.

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

Die übrigen öffentlich-rechtlichen Forderungen reduzierten sich im Rechnungsjahr insgesamt um rund 0,6 Mio. EUR auf rund 0,8 Mio. EUR (unter anderem Digitalpaket Schulen rund 0,2 Mio. EUR, Ordnungswidrigkeiten rund 0,3 Mio. EUR, Umgliederungen rund 0,2 Mio. EUR).

Die Forderungen aus Transferleistungen betrugen zum 31.12.2021 rd. 23,2 Mio. EUR. Im Rechnungsjahr erhöhten sich die Forderungen somit um rd. 6,8 Mio. EUR.
Die Forderungen aus Transferleistungen umfassten zum 31.12.2021 insbesondere folgende Positionen: Bundeserstattung für Grundsicherung im Alter rund 4,6 Mio. EUR, sonstige soziale Hilfen rund 1,2 Mio. EUR, Forderungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz rund 3,1 Mio. EUR, Rückerstattung von der Stadt Konstanz für Überzahlungen im Bereich der Jugendamtsabrechnungen in Höhe von insgesamt rund 1,5 Mio. EUR, Unterhaltsvorschüsse in Höhe von rund 6,8 Mio. EUR, Forderungen im Bereich Individuelle Hilfen (insbesondere im Bereich der Transfererträge) von rund 2,8 Mio. EUR – davon Kostenbeiträge in Höhe von 1,3 Mio. EUR, Eingliederungshilferecht von rund 0,3 Mio. EUR.

Der Pauschalwert für festgelegte Ausfallquoten im Bereich Soziales sowie Kinder-, Jugend- und Familienhilfe, der auf nicht einzelwertberichtigte Forderungen angewandt wird, erhöhte sich auf insgesamt rund 5,2 Mio. EUR.
Zum 31.12.2021 bestand eine Forderung im Rahmen der Einzelwertberichtigung im Bereich der Unterhaltsvorschusskosten in Höhe von rund 0,4 Mio. EUR (wie im Vorjahr), im Bereich für Kinder-, Jugend- und Familienhilfe in Höhe von rund 0,1 Mio. EUR und im Bereich Soziales in Höhe von rund 26.000 EUR.

*Unbefristet niedergeschlagene Forderungen reduzieren die Ertragsbuchung entsprechend und sind somit nicht als Forderungen aus Transferleistungen enthalten. Aus diesem Grund umfasst das Konto Einzelwertberichtigung lediglich die befristeten Niederschlagungen (inkl. Insolvenzverfahren).*

#### 4.4.1.3.7 Privatrechtliche Forderungen (A-Bilanzposition 1.3.7)

| | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|---|---|---|
| Forderungen aus privatrechtl. Dienstl. | 1.963.865,10 EUR | 506.042,82 EUR |
| Wertberichtigung privatrechtl. Ford. aus LuL | -4.834,71 EUR | -3.917,65 EUR |
| Übrige privatrechtliche Dienstl. | 3.186.313,59 EUR | 68.743,21 EUR |
| | 5.145.343,98 EUR | 570.868,38 EUR |

Zum 31.12.2021 waren privatrechtliche Forderungen in Höhe von rund **0,6 Mio. EUR** zu verzeichnen. Dies bedeutet eine Reduzierung um 4,6 Mio. EUR. Da die privatrechtlichen Forderungen zum

31.12.2020 jedoch aufgrund versehentlich nicht erfolgter Umgliederungsbuchungen um rund 3 Mio. EUR zu hoch ausgewiesen wurden, beträgt die Reduzierung tatsächlich rund 1,6 Mio. EUR. *(Siehe Hinweis zum Jahresabschluss 2020, Kapitel 4.4)*

Die Forderungen aus privatrechtlichen Dienstleistungen umfassen insbesondere rund 254.000 EUR aus dem ÖPNV-Bereich, rund 20.000 EUR aus dem Bereich Schülerbeförderung, rund 39.000 EUR aus dem Kreismedienzentrum, rund 43.000 EUR aus dem Bereich der Sonder- und Berufsschulen und rund 22.000 EUR aus dem Veterinärbereich.

Durch Insolvenzmeldungen gibt es auch bei den privatrechtlichen Forderungen zweifelhafte Forderungen. Zum Stichtag betrugen diese rund 4.000 EUR und reduzieren den Forderungsbestand.

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).

#### 4.4.1.3.8 Liquide Mittel (A-Bilanzposition 1.3.8)

| | 2021 |
|---|---|
| Kassenistbestand lt. Tagesabschluss | 36.911.276,59 EUR |
| Kassenistbestand lt. Gesamtfinanzre. 2021 | 36.911.276,59 EUR |
| | |
| | |
| zuzüglich Handkassen / Vorschüsse | 29.180,00 EUR |
| **Summe** | **36.940.456,59 EUR** |

| | 2021 |
|---|---|
| Summe der einzelnen Girokontostände | 37.543.712,49 EUR |
| zuzüglich A-Schwebeposten | -632.435,90 EUR |
| abzüglich E-Schwebeposten | 0,00 EUR |
| Bankverrechnung | 0,00 EUR |
| zuzüglich Handkassen / Vorschüsse | 29.180,00 EUR |
| **Summe** | **36.940.456,59 EUR** |

Die Gesamtsumme der liquiden Mittel betrug zum Bilanzstichtag **36.940.456,59**.
Zum Jahresende 2021 waren Schwebeposten in Höhe von 632.435,90 EUR vorhanden. Der Handkassenbestand erhöhte sich um knapp 5.000 EUR (Erhöhung Untere Eingliederungsbehörde um 5.000 EUR, Reduzierung Poststelle und Ordnungsamt um insgesamt 250 EUR).

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 42.862,90 EUR (Vorjahr 62.294,22 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)

| 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|---|---|
| 3.981.969,37 EUR | 6.269.347,28 EUR |

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

Der Rechnungsabgrenzungsposten SGB II umfasst die Auszahlungen für den Monat Januar 2022 und weist zum 31.12.2021 eine Höhe von rund 2,2 Mio. EUR aus. Im Vorjahr wurde dieser wegen versehentlich nicht erfolgter Umgliederungsbuchungen mit 0 EUR ausgewiesen – richtigerweise hätte dieser bei rund 2,3 Mio. EUR zum 31.12.2020 gelegen. *(Siehe hierzu Hinweis zum Jahresabschluss 2020, Kapitel 4.4)*
Der Rechnungsabgrenzungsposten SoJuHKR enthält die vorausbezahlten Sozialleistungen (Sozial- und Jugendhilfe, Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz, Miete etc.) und den Unterhaltsvorschuss. Insgesamt hat sich dieser Posten auf rd. 3,2 Mio. EUR erhöht (Vorjahr: 3,1 Mio. EUR).
Des Weiteren wurde ein Rechnungsabgrenzungsposten für die Beamtengehälter für den Monat Januar 2022 in Höhe von rund 0,8 Mio. EUR gebildet (wie im Vorjahr).

#### 4.4.2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse (A-Bilanzposition 2.2)

| | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|---|---|---|
| Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse | 10.408.781,98 EUR | 13.428.229,81 EUR |
| Sonderposten AIB für geleistete Investitionszuschüsse | 1.018.919,70 EUR | 1.982.501,90 EUR |
| | 11.427.701,68 EUR | 15.410.731,71 EUR |

Seit dem Jahr 2010 werden Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse gebildet, jeweils nach § 40 Abs. 4 GemHVO in der Vermögensrechnung ausgewiesen und entsprechend dem Zuwendungsverhältnis aufgelöst. Die Abschreibung im Jahr 2021 betrug insgesamt rund 1,5 Mio. EUR.

| Anlagenbezeichnung | Buchwert 31.12.2020 EUR | Zugang 2021 EUR | AfA des Jahres 2021 EUR | Buchwert 31.12.2021 EUR | Umbuchung 2021 EUR |
|---|---|---|---|---|---|
| Geleist. Zuwendungen Altenpflegeheim Haus a. Htw. | 23.730,47 | 0,00 | -2.093,87 | 21.636,60 | 0,00 |
| Geleist. Zuwend. Bau/Unterhalt.Kanalisation K6109 | 19.144,50 | 0,00 | -832,37 | 18.312,13 | 0,00 |
| Geleist. Zuwend. Endausbau ehm. K6159 | 2.289,02 | 0,00 | -79,16 | 2.209,86 | 0,00 |
| Investitionszuschuss Pflegezentr. St. Verena | 22.812,80 | 0,00 | -1.546,63 | 21.266,17 | 0,00 |
| Geleist. Zuwend. Kanal + Bordsteinzuschuss K6119 | 24.683,62 | 0,00 | -656,77 | 24.026,85 | 0,00 |
| Förderung v. Investitionen Michael-Herler-Heim | 342.225,27 | 0,00 | -22.942,48 | 319.282,79 | 0,00 |
| Bordsteinzuschuss Ausbau K6114 BA2 OD Münchhöf | 3.025,54 | 0,00 | -99,74 | 2.925,80 | 0,00 |
| Bordsteinzuschuss Ausbau K6141 OD Büßlingen | 2.772,69 | 0,00 | -89,93 | 2.682,76 | 0,00 |
| Kostenbeteiligung Bau der Regenwasserbehandlungs- | 32.504,17 | 0,00 | -780,10 | 31.724,07 | 0,00 |
| Baukostenzuschuss Waldorfkindergarten Wahlwies | 160.841,25 | 0,00 | -9.650,48 | 151.190,77 | 0,00 |
| Förderung v. Investitionen Don Bosco | 140.652,69 | 0,00 | -8.314,44 | 132.338,25 | 0,00 |
| Bordsteinzuschuss K6114 OD Eigeltingen BA 1 Teil 3 | 4.349,88 | 0,00 | -129,52 | 4.220,36 | 0,00 |
| K6148 Ausbau Radweg Gottmadingen-Randegg | 24.622,92 | 0,00 | -1.325,00 | 23.297,92 | 0,00 |
| K6141 Bordsteinzuschuss OD Hilzingen-Schlatt a. R. | 4.542,29 | 0,00 | -133,93 | 4.408,36 | 0,00 |
| K6141 Kanalzuschuss OD Hilzingen - Schlatt a. R. | 30.342,02 | 0,00 | -690,90 | 29.651,12 | 0,00 |
| K6180 Kanalzuschuss OD Stockach | 12.218,49 | 0,00 | -278,22 | 11.940,27 | 0,00 |
| K6171 Zuschuss Sanierung Kanal OD Kaltbrunn | 3.896,42 | 0,00 | -86,75 | 3.809,67 | 0,00 |
| Investitionszuschuss Beschäftigungsges. div.Geräte | 22.875,00 | 0,00 | -4.500,00 | 18.375,00 | 0,00 |
| Investitionszuschuss Digitalfunk Leitstelle | 15.557,99 | 0,00 | -15.556,99 | 1,00 | 0,00 |
| Investitionszuschuss Software Leitstelle | 15.794,18 | 0,00 | -15.793,18 | 1,00 | 0,00 |
| Haltepunkt KN-Petershausen Investitions-Zuschuss | 232.415,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -232.415,00 |
| Haltepunkt Engen-Welschingen Invest.-Zusch. | 187.038,40 | 0,00 | 0,00 | 187.038,40 | 0,00 |
| Haltepunkt Engen Investitions-Zuschuss | 183.592,80 | 0,00 | 0,00 | 183.592,80 | 0,00 |
| Investitionszuschuss Digitalfunk Leitstelle | 16.388,60 | 0,00 | -6.555,44 | 9.833,16 | 0,00 |
| Investitionszuschuss Software Leitstelle | 10.874,87 | 0,00 | -6.524,92 | 4.349,95 | 0,00 |
| Investitionszuschuss EDV-Ausstattung Leitstelle | 17.315,92 | 0,00 | -10.389,55 | 6.926,37 | 0,00 |
| Leitstellentechnik Hard- u. Software SOPHOS SG230 | 2.259,72 | 0,00 | -1.178,98 | 1.080,74 | 0,00 |
| Projekt IT Masterplan Gesundheitsverbund Landkreis | 7.407.653,55 | 0,00 | -935.703,60 | 6.471.949,95 | 0,00 |
| Förderung Innovationslabor KINA | 2.677,50 | 0,00 | 0,00 | 2.677,50 | 0,00 |
| Investitionszuschuss Digitalfunk Leitstelle | 43.065,41 | 0,00 | -14.765,28 | 28.300,13 | 0,00 |
| Haltepunkt KN-Wollmatingen Investitions-Zuschuss | 246.279,40 | 0,00 | -10.707,80 | 235.571,60 | 0,00 |
| Haltepunkt Reichenau Investitions-Zuschuss | 249.378,88 | 0,00 | -10.842,56 | 238.536,32 | 0,00 |
| Haltepunkt Radolfzell-Markelfingen Invest.-Zusch. | 242.831,80 | 0,00 | -10.557,90 | 232.273,90 | 0,00 |
| Haltepunkt Allensbach-Hegne Investitions-Zuschuss | 258.119,62 | 0,00 | -11.222,59 | 246.897,03 | 0,00 |
| Haltepunkt Allensbach Investitions-Zuschuss | 307.893,46 | 0,00 | -13.386,67 | 294.506,79 | 0,00 |
| Ausbau u. Elektrifizierung d. Bodenseegürtelbahn | 313.196,00 | 1.195.997,20 | 0,00 | 1.509.193,20 | 0,00 |
| AiB Investitionszuschuss Museumsneubau | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 |
| Investitionszuschuss Leitstelle - Hardware | 17.007,88 | 0,00 | -6.377,96 | 10.629,92 | 0,00 |
| Investitionszuschuss Leitstelle - Digitalfunk | 7.042,24 | 0,00 | -1.920,61 | 5.121,63 | 0,00 |
| Investitionszuschuss Erneu. Regenwasserkanal K6127 | 59.498,53 | 0,00 | -753,94 | 58.744,59 | 0,00 |
| Investitionszuschuss Leitstelle Digitalfunk | 2.161,08 | 0,00 | -551,77 | 1.609,31 | 0,00 |
| Haltepunkt Radolfzell-Böhringen Invest.-Zuschuss | 297.737,47 | 0,00 | -12.405,73 | 285.331,74 | 0,00 |
| Haltepunkt Mühlhausen-Ehingen Invest.-Zusch. | 281.265,79 | 0,00 | -11.719,41 | 269.546,38 | 0,00 |
| K6185 Investitionzuschuss Verkehsinsel Moos/Bankh. | 3.781,45 | 0,00 | -153,82 | 3.627,63 | 0,00 |
| Investitionszuschuss Leitstelle Digitalfunk 2020 | 29.345,10 | 0,00 | -5.968,49 | 23.376,61 | 0,00 |
| Haltepunkt KN-Petershausen Investitions-Zuschuss | 0,00 | 211.175,00 | -17.743,60 | 425.846,40 | 232.415,00 |
| Projekt IT Masterplan Krankenhaus Stockach GmbH | 0,00 | 665.166,08 | -60.973,56 | 604.192,52 | 0,00 |
| Investitionszuschuss-Umstellung Notruf Leitstelle | 0,00 | 156.891,03 | -20.918,80 | 135.972,23 | 0,00 |
| Projekt IT Masterplan GLKN 2021 | 0,00 | 3.210.026,01 | -199.321,85 | 3.010.704,16 | 0,00 |
| | **11.427.701,68** | **5.439.255,32** | **-1.456.225,29** | **15.410.731,71** | **0,00** |

### 4.4.3 Kapitalposition (Passiva Bilanzposten 1)

#### 4.4.3.1 Basiskapital (P-Bilanzposition 1.1)

| 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|---|---|
| 40.091.493,26 EUR | 38.979.978,73 EUR |

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.
Das Basiskapital zum 31.12.2021 verringerte sich auf 38.979.978,73 EUR. Der Fehlbetrag im Sonderergebnis in Höhe von 1.111.514,53 EUR muss mit dem Basiskapital verrechnet werden, da keine Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses vorhanden sind (gem. § 25 Abs. 3 GemHVO).

#### 4.4.3.2 Rücklagen (P-Bilanzposition 1.2)

**Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses**

| 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|---|---|
| 131.348.168,59 EUR | 140.304.996,29 EUR |

Über die Verwendung des Überschusses hat der Kreistag zu beschließen. Der Überschuss 2021 beträgt 8.956.827,70 EUR, wovon rund 1,8 Mio. EUR für Budgetreste gebunden sind.[9] Die Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses betragen nun 140.304.996,29 EUR.

**Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses**

| 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|---|---|
| 0,00 EUR | 0,00 EUR |

Ein Überschuss des Sonderergebnisses entsteht durch die außerordentlichen Erträge abzüglich der außerordentlichen Aufwendungen. Im Rechnungsjahr gab es ein Fehlbetrag von 1.111.514,53 EUR. Das Sonderergebnis 2020 betrug 0 EUR. Der Fehlbetrag des Sonderergebnisses 2021 konnte somit nicht durch eine Entnahme aus der Rücklage aus Überschlüssen des Sonderergebnisses ausgeglichen werden.

### 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.

[9] Beschluss des Kreistags vom 30.05.2022 siehe unter 7.8 Haushalts-/Ermächtigungsübertragungen. Weitere Erläuterungen zur Ergebnisverwendung siehe unter Ziffer 6. Lagebericht, erste Seite.

#### 4.4.4.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen (P-Bilanzposition 2.1)

| | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|---|---|---|
| Sonderposten beweglich | 900.264,68 EUR | 1.147.780,36 EUR |
| Sonderposten unbeweglich | 23.123.643,63 EUR | 22.308.595,39 EUR |
| | 24.024.101,89 EUR | 23.456.375,75 EUR |

**Sonderposten Zuweisungen beweglich**

| Anlagenbezeichnung | Buchwert 31.12.2020 | Buchwert 31.12.2021 | Zugang | Abgang |
|---|---|---|---|---|
| Schulen | 262.098,21 EUR | 283.915,43 EUR | 81.108,46 EUR | 0,00 EUR |
| Straßenmeisterei | 528.335,32 EUR | 601.271,54 EUR | 164.714,40 EUR | 399,01 EUR |
| Brandschutz | 65.531,61 EUR | 51.973,35 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| ÖPNV | 0,00 EUR | 138.650,00 EUR | 141.000,00 EUR | 0,00 EUR |
| Sonstige | 44.493,12 EUR | 71.970,04 EUR | 39.151,00 EUR | 2,00 EUR |
| **Summen** | **900.458,26 EUR** | **1.147.780,36 EUR** | **425.973,86 EUR** | **401,01 EUR** |

Der Zugang von rund 425.000 EUR ergab sich durch die Zuweisungen für die Gerätebeschaffung vom Bund in Höhe von rund 165.000 EUR (davon eine Umbuchung von rund 16.000 EUR vom Sonderposten AiB aufgrund Inbetriebnahme), Zuwendungen des Bundes für die Berufsschulen im Rahmen des Digitalpaktes in Höhe von rund 18.000 EUR, die Zuweisung des Landes für das ÖPNV-Projekt ICTS in Höhe von 141.000 EUR sowie für das Kreisarchiv eine Zuweisung des deutschen Bibliothekenverbandes für einen Scanner in Höhe von 39.000 EUR.
Die planmäßige Auflösung der Sonderposten betrug rund 178.000 EUR (Vorjahr rund 151.000 EUR).

**Sonderposten Zuweisungen unbeweglich**
Im Rechnungsjahr waren zwei Zugänge zu verzeichnen. Eine Zuwendung für den Radweg Mahlspüren-Windegg an der K 6177 (44.000 EUR) und für Planungsarbeiten der Radschnellverbindung (rund 8.000 EUR).
Der Auflösungsbetrag belief sich im Jahr 2021 auf rund 929.000 EUR. Der Restbuchwert beträgt nun 22.308.595,39 EUR.

#### 4.4.4.2 Sonderposten für Sonstiges (P-Bilanzposition 2.3)

| | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|---|---|---|
| Sonderposten unentgelt. Erwerb | 3.709.468,20 EUR | 3.772.695,69 EUR |
| Sonderposten AIB | 2.404.973,96 EUR | 3.037.881,09 EUR |
| | 6.114.442,16 EUR | 6.810.576,78 EUR |

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.
Beim Sonderposten unentgeltlicher Erwerb kam es zu Zugängen im Wert von rund 98.000 EUR, davon eine Umbuchung vom Sonderposten AIB durch Inbetriebnahme (Skills LAB Fertigkeitenlabor

Nursing Simulator, 40.000 EUR). Bei den weiteren Zugängen handelt sich um 25 Grundstücke (Grünfläche, Ackerland, Wald) mit einem Gesamtwert von rund 50.000 EUR und um sechs Grundstücke an Kreisstraßen (rund 8.000 EUR). Die planmäßige Auflösung der sonstigen Sonderposten betrug rund 35.000 EUR im Rechnungsjahr 2021.

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 31.12.2020 | Buchwert 31.12.2021 | Zugang | Umbuchung |
|---|---|---|---|---|
| Zuweisung Elektrifizierung Bodenseegürtelbahn | 300.000,00 EUR | 1.050.180,00 EUR | 750.180,00 EUR | 0,00 EUR |
| Planungsarbeiten Radschnellverbindung | 61.549,60 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR | 61.549,60 EUR |
| Zuwendung Land Lichtsignalanlage | 15.723,27 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR | 15.723,27 EUR |
| Spende SKILLS LAB Fertigkeitenlabor | 40.000,00 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR | 40.000,00 EUR |
| **Summe** | | | **750.180,00 EUR** | |

Im Rechnungsjahr gab es einen Zugang für die Elektrifizierung der Bodenseegürtelbahn (rund 750.000 EUR). Drei Zuwendungen für Anlagen im Bau wurden im Rechnungsjahr umgebucht, da sie in Betrieb genommen wurden und nun anteilig der Nutzungsdauer aufgelöst werden. Der Buchwert zum 31.12.2021 betrug 3.037.881,09 EUR.

### 4.4.5 Rückstellungen (Passiva Bilanzposition 3)

| | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|---|---|---|
| Lohn- und Gehaltsrückstellungen | 1.345.051,57 EUR | 2.428.853,83 EUR |
| Unterhaltsvorschussrückstellungen | 580.562,93 EUR | 713.336,92 EUR |
| Rückstellungen für drohende Verpflichtungen | 0,00 EUR | 199,28 EUR |
| Sonstige Rückstellungen | 2.426.560,88 EUR | 2.919.333,26 EUR |
| | 4.352.175,38 EUR | 6.061.723,29 EUR |

#### 4.4.5.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen (P-Bilanzposition 3.1)

Die Lohn- und Gehaltsrückstellungen stiegen um rund 1,08 Mio. EUR, diese Erhöhung setzt sich zusammen aus 0,97 Mio. EUR Rückstellungen für Lebensarbeitszeitkonten und 0,11 Mio. EUR Rückstellungen für Altersteilzeit.

Im Jahr 2021 wurde durch eine Dienstvereinbarung die Möglichkeit zum Führen von Lebensarbeitszeitkonten geschaffen. Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter können seither über einen längeren Zeitraum ein Zeitguthaben ansammeln. Für die in Lebensarbeitszeitkonten überführten Stundensalden

sind Rückstellungen zu buchen. Zum Bewertungsstichtag am 31.12.2021 waren die im Jahr 2020 gebildeten Rückstellungen neu zu bewerten, hierauf entfallen nun Rückstellungen von 0,78 Mio. EUR (Vorjahr 0,77 Mio. EUR). Ferner waren für die im Jahr 2021 neu in Lebensarbeitszeitkonten eingezahlten Stunden erstmalig Rückstellungen zu bilden, es handelt sich um 20.431,37 Stunden, für die Rückstellungen von 0,97 Mio. EUR gebildet wurden.

Außerdem sind Rückstellungen für Altersteilzeitverhältnisse zu bilden. Die Rückstellungen für Altersteilzeitverhältnisse werden für Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in der Arbeitsphase gebildet und in der Freistellungsphase wieder abgebaut. Im Jahr 2021 wurden drei neue Altersteilzeitverhältnisse abgeschlossen. Im Jahr 2021 gab es 14 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter mit Altersteilzeitvereinbarung, bei einer Person begann die Arbeitsphase, vier Personen waren ganzjährig in der Arbeitsphase, drei Personen wechselten innerhalb des Jahres von der Arbeits- in die Freistellungsphase, drei Personen waren ganzjährig in der Freistellungsphase und drei Personen waren seit Jahresbeginn in der Freistellungsphase und schieden im Jahresverlauf aus.
Die zu bildendenden Rückstellungen für die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in der Arbeitsphase überstiegen die Entnahmen für Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in der Freistellungsphase, so dass die Summe der Rückstellungen um 0,11 Mio. EUR stieg.

#### 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-Rückstellung zum 31.12.2021 betrug 713.336,92 EUR.

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

Für Straßengrundstücke, die sich in privatem Eigentum befinden, ist der Landkreis als Straßenbaulastträger wirtschaftlicher Eigentümer (gem. § 12 StrG). Da aus § 12 StrG eine Erwerbspflicht und ein Zahlungsanspruch gegenüber dem Eigentümer entsteht, ist grundsätzlich eine Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten zu bilden. Gleichzeitig werden private Grundstücke auf denen Kreisstraßen gebaut wurden, beim Infrastrukturvermögen aufgeführt.
Im vergangenen Jahr wurde die bestehende Rückstellung in Höhe von 12.351,93 EUR aufgelöst, da keine Inanspruchnahme der Rückstellung drohte. Nach erneuter Prüfung ergab sich, dass zumindest für ein Grundstück eine Rückstellung zu bilden ist, da eine Erwerbspflicht in Anspruch genommen werden könnte. Die Rückstellung wurde gebildet und beträgt im Rechnungsjahr 2021 199,28 EUR.

#### 4.4.5.4 Sonstige Rückstellungen (P-Bilanzposition 3.7)

Zum Stichtag 31.12.2021 betrug die Bilanzposition sonstige Rückstellungen 2.919.333,26 EUR.

Hierunter fiel eine Rückstellung für corona-bedingte Mehraufwendungen des Sozialdezernats in Höhe von 500.000 EUR.
Außerdem wurde eine Rückstellung für ausstehende Rechnungen in Höhe von 472.000 EUR im Bereich IT gebildet. Komm.One stellte sein Abrechnungs- und Rechnungssystems im zweiten Halbjahr 2021 um, wodurch Aufwendungen des 3. und 4. Quartals noch nicht abgerechnet werden konnten.

Einige im Ergebnishaushalt des Jahres 2021 geplante Bauunterhaltungsmaßnahmen, für welche Mittel bereitgestellt waren, haben sich zeitlich verzögert. Hierfür wurden folgende Instandhaltungsrückstellungen gebildet:

| Schulen | Rückstellungsbetrag zum 31.12.2020 | Rückstellungsbetrag zum 31.12.2021 |
|---|---|---|
| Regenbogenschule Konstanz | 8.000,00 EUR | 33.000,00 EUR |
| Haldenwangschule Singen | 125.000,00 EUR | 207.961,49 EUR |
| Sonnenlandschule Stockach | 10.000,00 EUR | 17.000,00 EUR |
| Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz | 868,47 EUR | 9.000,00 EUR |
| Hohentwiel-Gewerbeschule Singen | 1.021.707,17 EUR | 490.000,00 EUR |
| Wessenbergschule Konstanz | 25.000,00 EUR | 8.000,00 EUR |
| Robert-Gerwig-Schule Singen | 35.000,00 EUR | 678.949,81 EUR |
| Berufsschulzentrum Radolfzell | 8.000,00 EUR | 5.000,00 EUR |
| Berufsschulzentrum Stockach | 8.000,00 EUR | 27.000,00 EUR |
| Mettnau-Schule Radolfzell | 65.000,00 EUR | 16.000,00 EUR |
| **Summe** | **1.306.575,64 EUR** | **1.491.911,30 EUR** |

| Verwaltungsgebäude | Rückstellungsbetrag zum 31.12.2020 | Rückstellungsbetrag zum 31.12.2021 |
|---|---|---|
| Verwaltungsgebäude Benediktinerplatz 1, Kl | 330.511,65 EUR | 202.767,98 EUR |
| Behördenzentrum, Otto-Blesch-Str., RZ | 250.000,00 EUR | 179.180,39 EUR |
| Straßenmeisterei Welschingen | 0,00 EUR | 7.000,00 EUR |
| KFZ-Zulassung Konstanz | 12.000,00 EUR | 0,00 EUR |
| Gesundheits- und Versorgungsamt Radolfze | 4.973,59 EUR | 2.973,59 EUR |
| Max Areal, Konstanz | 0,00 EUR | 3.000,00 EUR |
| **Summe** | **597.485,24 EUR** | **394.921,96 EUR** |

| Gemeinschaftsunterkünfte | Rückstellungsbetrag zum 31.12.2020 | Rückstellungsbetrag zum 31.12.2021 |
|---|---|---|
| GU Konstanz, Steinstr. | 20.000,00 EUR | 0,00 EUR |
| GU Radolfzell, Kasernenstr. | 0,00 EUR | 2.000,00 EUR |
| GU Singen, Worblingerstr. | 0,00 EUR | 1.500,00 EUR |
| GU Rielasingen Roseneggstraße 1 | 0,00 EUR | 7.000,00 EUR |
| GU Singen Güterstraße 1 | 0,00 EUR | 30.000,00 EUR |
| GU Oberstadt Stockach | 0,00 EUR | 20.000,00 EUR |
| GU Singen Cappanstr. 2 | 1.000,00 EUR | 0,00 EUR |
| GU Konstanz, Stromeyersdorfstr. | 1.500,00 EUR | 0,00 EUR |
| **Summe** | **22.500,00 EUR** | **60.500,00 EUR** |
| **Summe Gesamt** | **1.926.560,88 EUR** | **1.947.333,26 EUR** |

### 4.4.6 Verbindlichkeiten (Passiva Bilanzposition 4)

#### 4.4.6.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (P-Bilanzposition 4.2)

Nachfolgend werden die zum 31.12.2021 beim Landkreis Konstanz bestehenden Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen aufgeführt.

| Kreditinstitut | Bilanz/ Bestandskonto | Stand 31.12.2020 | Stand 31.12.2021 |
|---|---|---|---|
| Eigenbetrieb Abfall | 2315 30 01 | 2.268.000,00 EUR | 2.016.000,00 EUR |
| Commerzbank Singen | 2317 30 07 | 1.589.250,00 EUR | 1.426.250,00 EUR |
| Commerzbank Singen | 2317 30 08 | 1.197.535,61 EUR | - EUR |
| Landesbank Bad.-Württ. Stuttgart | 2317 30 09 | 1.680.000,00 EUR | 1.560.000,00 EUR |
| Landesbank Bad.-Württ. Stuttgart | 2317 30 10 | 1.120.000,00 EUR | 1.040.000,00 EUR |
| Sparkasse Bodensee | 2317 30 11 | 1.000.000,00 EUR | - EUR |
| Landesbank Bad.-Württ. Stuttgart | 2317 30 12 | 1.317.500,00 EUR | 1.247.500,00 EUR |
| Landesbank Bad.-Württ. Stuttgart | 2317 30 13 | 1.352.500,00 EUR | 1.282.500,00 EUR |
| KFW-Bankengruppe | 2317 30 14 | 1.370.000,00 EUR | 1.300.000,00 EUR |
| Sparkasse Singen Radolfzell | 2317 30 15 | 1.125.000,04 EUR | 1.025.000,04 EUR |
| Landesbank Bad.-Württ. Stuttgart | 2317 30 16 | 1.422.500,00 EUR | 1.352.500,00 EUR |
| Bremer Landesbank | 2317 30 17 | 3.767.500,00 EUR | 3.597.500,00 EUR |
| Liga Bank Regensburg | 2317 30 18 | 975.000,00 EUR | 675.000,00 EUR |
| Liga Bank Regensburg | 2317 30 19 | 900.000,00 EUR | 720.000,00 EUR |
| KFW-Bankengruppe Frankfurt | 2317 30 20 | 699.983,00 EUR | 552.611,00 EUR |
| KFW-Bankengruppe Frankfurt | 2317 30 21 | 999.992,00 EUR | 789.464,00 EUR |
| KFW-Bankengruppe Frankfurt | 2317 30 22 | 1.040.000,00 EUR | 975.000,00 EUR |
| KFW-Bankengruppe Frankfurt | 2317 30 23 | 1.200.000,00 EUR | 1.000.000,00 EUR |
| Deutsche Kreditbank Berlin | 2317 30 24 | 1.968.000,00 EUR | 1.804.000,00 EUR |
| Sparkasse Bodensee Konstanz | 2317 30 25 | 1.708.500,00 EUR | 1.608.000,00 EUR |
| Sparkasse Bodensee Konstanz | 2317 30 26 | 1.983.900,00 EUR | 1.867.200,00 EUR |
| KFW-Bankengruppe Frankfurt | 2317 30 27 | 1.555.552,00 EUR | 1.333.328,00 EUR |
| Commerzbank Singen | 2317 30 28 | 5.410.275,00 EUR | 5.132.825,00 EUR |
| KFW-Bankengruppe Frankfurt | 2317 30 29 | - EUR | 667.624,00 EUR |
| KFW-Bankengruppe Frankfurt | 2317 30 30 | - EUR | 788.000,00 EUR |
| KFW-Bankengruppe Frankfurt | 2317 30 31 | - EUR | 1.055.980,00 EUR |
| Landesbank Bad.-Württ. Stuttgart | 2317 30 32 | - EUR | 786.666,65 EUR |
| KFW-Bankengruppe Frankfurt | 2317 30 33 | - EUR | 3.500.000,00 EUR |
| Commerzbank Singen | 2317 30 34 | - EUR | 1.001.806,33 EUR |
| ***Kassenkredit*** | 2397 10 01 | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| **Gesamtsumme** | | **37.650.987,65 EUR** | **40.104.755,02 EUR** |

Im Rechnungsjahr wurden Kredite in Höhe von rund 6,1 Mio. EUR aufgenommen. Hierbei fielen 3,5 Mio. EUR auf die Finanzierung des Masterplan IT und weitere insgesamt 2,6 Mio. EUR auf die Projekte Digitale Alarmierung sowie diverse Straßenbaumaßnahmen. Außerdem wurden unterjährig zwei Kredite umgeschuldet (983.333 EUR und 1,1 Mio. EUR)

Zur Liquiditätssicherung wurde zum Bilanzstichtag 31.12.2021 kein Kassenkredit benötigt.

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

| | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|---|---|---|
| | 6.998.537,84 EUR | 10.570.688,65 EUR |

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um rund 3,6 Mio. EUR. Der Wert ergibt sich aus der periodengerechten Verbuchung nach dem NKHR – Aufwendungen des Jahres 2021 wurden diesem Jahr auch zugeordnet, aber erst in 2022 ausbezahlt. Jedoch wurde im Vorjahr versehentlich die Umgliederung der debitorischen Kreditoren und die SGB II-Auszahlung (IST vor Soll) versäumt Diese betrug laut nachträglicher Simulation rund 2,4 Mio. EUR. *(Siehe Hinweis zum Jahresabschluss 2022, Kapitel 4.4).*

Die Abrechnung der Sozial- und Jugendhilfe mit der Stadt Konstanz erfolgt erst in 2022, deshalb wurden rund 2,18 Mio. EUR unter den Verbindlichkeiten ausgewiesen (Vorjahr rund 1,86 Mio. EUR). Die Verbindlichkeiten für den Gebäudeunterhalt mit rund 1,68 Mio. EUR erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um rund 0,4 Mio. EUR (rund 1,28 Mio. EUR). Die Verbindlichkeiten bei den Schülerbeförderungskosten und ÖPNV erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um rund 0,81 Mio. EUR und betragen nun rd. 2,74 Mio. EUR (Vorjahr rund 1,93 Mio. EUR).
Als Verbindlichkeit werden im Übrigen ausgewiesen: die Abgrenzung des Aufwands der Straßenmeistereien mit rund 280.000 EUR (Vorjahr rund 227.000 EUR), Abschlagszahlungen der Kreis- und Landstraßen und Aufwand für Straßenreinigung (rund 297.000 EUR), die Abgrenzungsbuchungen im Bereich der Berufsschulen von rund 354.000 EUR (Vorjahr rund 457.000 EUR) sowie Sonderschulen von rund 31.000 EUR, Hilfen für Flüchtlinge und soziale Einrichtungen (rund 261.000 EUR, insbesondere Kosten für Security und Corona-Aufwand), Aufwand für Integrationsförderung mit rund 296.000 EUR (Vorjahr rund 326.000 EUR), im Bereich Brandschutz Aufwand für die Digitale Alarmierung (rund 51.000 EUR) und Leitstellenkosten (rund 95.000 EUR), EDV-Kosten für Fachverfahren oder Telekommunikationsaufwand mit rund 714.000 EUR (Vorjahr rund 545.000 EUR). Zudem werden SGB II-Leistungen von rund 15.000 EUR 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)

| | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|---|---|---|
| Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 3.339.961,93 EUR | 2.941.618,62 EUR |
| | 3.339.961,93 EUR | 2.941.618,62 EUR |

Bei den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen von 2.941.618,62 EUR handelt es sich hauptsächlich um die SGB XII-Tagesläufe, um die Hilfen für Flüchtlinge (Asyl), um Aufwendungen der Jugendhilfe, um die Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz und um Leistungen für Bildung und Teilhabe.
Ein Vergleich zum Vorjahr ist nur bedingt möglich, da der Umgliederungslauf 2020 versehentlich in diesem Bereich nicht durchgeführt wurde. In einer nachträglichen Simulation für 2020 liegt der Buchwert zum 31.12.2020 bei rund 0,2 Mio. EUR statt 3,3 Mio. EUR. Dies bedeutet eine Erhöhung der Verbindlichkeiten aus Transferleistungen zum 31.12.2021 gegenüber dem berechneten Wert für 2020 um 2,7 Mio. EUR. *(Siehe Hinweis zum Jahresabschluss 2020, Kapitel 4.4)*

#### 4.4.6.4 Sonstige Verbindlichkeiten (P-Bilanzposition 4.6)

| 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|---|---|
| 3.479.836,36 EUR | 1.107.735,15 EUR |

| Konto-Nr. | Kontenbezeichnung | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|---|---|---|---|
| 27910100-103 | Klärungsbestand (ungekl. Zahlungseing.) | 2.098.523,35 EUR | 194.643,59 EUR |
| 27910200-300 | debitorische Akontozahlungen/Rückzahlungen aus PSCD | 12.105,20 EUR | 1.366,27 EUR |
| 27920000 | Umsatzsteuer / Ausgangsteuer | 0,00 EUR | 0,00 EUR |
| 27970000 | Verbindl/Ford ggüber FA/Umsatz/Vorsteuer Zahllast | 12.357,01 EUR | 12.114,54 EUR |
| 2799* | Weitere sonstige Verbindlichkeiten | 1.273.773,27 EUR | 820.490,61 EUR |
| 27990030 | Weitere sonstige Vbl Mündelgelder | 62.294,22 EUR | 42.862,90 EUR |
| 27990033 | Weitere sonstige Vbl Mündelvermögen | 20.783,31 EUR | 36.257,24 EUR |
| **Summe** | | **3.479.836,36 EUR** | **1.107.735,15 EUR** |

Das Bilanzkonto der sonstigen Verbindlichkeiten hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rund 2,37 Mio. EUR verringert und beträgt nun 1.107.735,15 EUR. Im Rechnungsjahr verringerte sich insbesondere der Klärungsbestand um 1,9 Mio. EUR, da Rückstände aus Vorjahren aufgearbeitet und die Klärungsfälle 2021 zeitnah zugeordnet werden konnten.
Bei den weiteren sonstigen Verbindlichkeiten handelt es sich bspw. um Verbindlichkeiten aus dem Bereich des Ordnungsamtes, verschiedene Projekte („Mitmachen Ehrensache“, Kita-Einstieg, Demokratie leben, „Das Dialogmobil“, Wissenswandel, Kultursommer), um Sicherheitseinbehalte oder um kreditorische Debitoren.
Die Mündelgelder sowie das Mündelvermögen werden unter den sonstigen Verbindlichkeiten ausgewiesen (Aktive Position 1.3.5 und 1.3.9).

### 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).

| | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|---|---|---|
| Passive RAP Asylerstantragsteller | 1.888.541,59 EUR | 5.086.077,59 EUR |
| Passive RAP Spätaussiedler | 1.688,54 EUR | 11.882,50 EUR |
| Passive RAP Sonstige Personen | 0 EUR | 191.492,09 EUR |
| Passive RAP Asylfolgeantragsteller | 2.574,60 EUR | 3.432,80 EUR |
| Passive RAP Projekte Bürgerschaftl. Engagement | 8.920,44 EUR | 9.039,06 EUR |
| Passive RAP Sozialdezernat | 2.747,94 EUR | 33.441,30 EUR |
| Passive RAP Schulen und Bildung | 321.092,48 EUR | 214.138,29 EUR |
| Passive RAP Amt für Geschichte u. Kultur | 4.352,50 EUR | 0,00 EUR |
| | 2.229.918,09 EUR | 5.549.503,63 EUR |

Der Rechnungsabgrenzungsposten für die Ertragsabgrenzung der Pauschalen im Asylbereich erhöhte sich im Rechnungsjahr im Vergleich zum Vorjahr um rund 3,4 Mio. EUR. Im Vergleich zum Vorjahr erhöhte sich die Anzahl der Flüchtlinge bei jedem Personenkreis, insbesondere bei den Erstantragstellern

und bei den Kontingentflüchtlingen. Dies ist insbesondere der Machtübernahme der Taliban in Afghanistan im September 2021 zuzuschreiben. Im letzten Quartal 2021 erhöhten sich die Flüchtlingszahlen um 50% gegenüber den Vormonaten.
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. 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.
Weitere Rechnungsabgrenzungsposten wurden für Projekte beim Sozialdezernat gebildet (Gesundheitskonferenz und diverse Projekte beim bürgerschaftlichen Engagement). Insbesondere wurden 2021 beim Projekt Pflegekonferenz Fördermittel mit rund 31.000 EUR abgegrenzt.
Der Rechnungsabgrenzungsposten beim Amt für Schulen und Bildung aus 2020 wurde aufgelöst (Digitalpakt), in 2021 wurde eine neue Abgrenzung vorgenommen in Höhe von 214.138,29 EUR. Es handelt sich um Fördermittel für Lehrerendgeräte. Die Erträge wurden bereits verbucht, die Anschaffungen (Aufwand) erfolgt erst in 2022.
Der Rechnungsabgrenzungsposten beim Amt für Geschichte und Kultur wurde 2021 aufgelöst.
Die Bilanzposition passive Rechnungsabgrenzungsposten beträgt zum 31.12.2021 5.549.503,63 EUR.

## *5.1 Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung*

| | | |
|---|---|---|
| Teilhaushalt | 1 | Innere Verwaltung |

Produktinformationen

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | **11** | **Innere Verwaltung** |
| Produktgruppen | 1110 | Steuerung |
| | 1111 | Organisation / Dokumentation kommunale Willensbildung |
| | 1112 | Steuerungsunterstützung |
| | 1113 | Rechnungsprüfung |
| | 1114 | Zentrale Funktionen |
| | 1120 | Organisation und EDV |
| | 1121 | Personalwesen |
| | 1122 | Finanzverwaltung, Kasse |
| | 1123 | Justiziariat |
| | 1124 | Gebäudemanagement, technisches Immobilienmanagement |
| | 1125 | Fahrzeuge |
| | 1126 | Zentrale Dienstleistungen |
| | 1130 | Presse- und Öffentlichkeitsarbeit |
| | 1131 | Kommunalaufsicht |
| | 1133 | Grundstücksverkehr, Grundstücksverwaltung |

## THH 1 Innere Verwaltung

| lfd. Nr. | | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2020<br>EUR | Ermächti-gungen aus<br>2020<br>EUR | Fortges. Ansatz<br>2021<br>EUR | Ergebnis<br>2021<br>EUR | Vergleich Ansatz/ Ergebnis<br>EUR | übertr. Ermächt. nach 2022<br>EUR | Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis<br>EUR | Ergebnisver-änderung gegenüber Vorjahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 3.426.355,57 | 0,00 | 2.436.200 | 2.186.487,89 | 249.712 | 0,00 | 249.712 | 1.239.867,68- |
| 3 | + | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 400.122,75 | 0,00 | 400.194 | 400.160,94 | 33 | 0,00 | 33 | 38,19 |
| 4 | + | Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 5 | + | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 34.368,50 | 0,00 | 50.370 | 31.636,25 | 18.734 | 0,00 | 18.734 | 2.732,25- |
| 6 | + | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 793.082,82 | 0,00 | 510.231 | 956.696,20 | 446.465- | 0,00 | 446.465- | 163.613,38 |
| 7 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 615.623,69 | 0,00 | 378.194 | 449.008,42 | 70.814- | 0,00 | 70.814- | 166.615,27- |
| 8 | + | Zinsen und ähnliche Erträge | 4,50- | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 4,50 |
| 9 | + | Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | 177.787,50 | 0,00 | 88.000 | 304.452,50 | 216.453- | 0,00 | 216.453- | 126.665,00 |
| 10 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 15.124,44 | 0,00 | 102.615 | 154.499,42 | 51.884- | 0,00 | 51.884- | 139.374,98 |
| **11** | **=** | **Anteilige ordentliche Erträge** | **5.462.460,77** | **0,00** | **3.965.805** | **4.482.941,62** | **517.137-** | **0,00** | **517.137-** | **979.519,15-** |
| 12 | - | Personalaufwendungen | 11.450.619,32- | 0,00 | 11.625.555- | 11.988.821,20- | 363.267 | 0,00 | 363.267 | 538.201,88- |
| 13 | - | Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 14 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 16.153.384,84- | 268.000,00- | 16.632.575- | 17.066.349,87- | 433.775 | 258.470,00- | 165.775 | 912.965,03- |
| 15 | - | Abschreibungen | 5.044.144,81- | 0,00 | 4.938.397- | 4.861.318,57- | 77.078- | 0,00 | 77.078- | 182.826,24 |
| 16 | - | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 176.016,17- | 0,00 | 121.000- | 188.944,40- | 67.944 | 0,00 | 67.944 | 12.928,23- |
| 17 | - | Transferaufwendungen | 85.083,75- | 0,00 | 70.000- | 83.133,14- | 13.133 | 0,00 | 13.133 | 1.950,61 |
| 18 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.632.022,12- | 23.500,00- | 2.158.372- | 1.856.764,47- | 301.608- | 0,00 | 325.108- | 224.742,35- |
| **19** | **=** | **Anteilige ordentliche Aufwendungen** | **34.541.271,01-** | **291.500,00-** | **35.545.898-** | **36.045.331,65-** | **499.433** | **258.470,00-** | **207.933** | **1.504.060,64-** |
| **20** | **=** | **Anteiliges ordentliches Ergebnis** | **29.078.810,24-** | **291.500,00-** | **31.580.094-** | **31.562.390,03-** | **17.704-** | **258.470,00-** | **309.204-** | **2.483.579,79-** |
| 21 | + | Erträge aus Leistungsbeziehungen | 177.787,50 | 0,00 | 88.000 | 304.452,50 | 216.453- | 0,00 | 216.453- | 126.665,00 |
| 22 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 31.310.571,65 | 0,00 | 34.184.643 | 34.848.250,17 | 663.607- | 0,00 | 663.607- | 3.537.678,52 |
| **23** | **=** | **Erträge aus internen Leistungen** | **31.488.359,15** | **0,00** | **34.272.643** | **35.152.702,67** | **880.059-** | **0,00** | **880.059-** | **3.664.343,52** |
| 24 | - | Aufwand aus Leistungsbeziehungen | 177.787,50- | 0,00 | 88.000- | 304.452,50- | 216.453 | 0,00 | 216.453 | 126.665,00- |
| 25 | - | Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen | 2.358.236,17- | 0,00 | 2.521.108- | 2.832.799,83- | 311.692 | 0,00 | 311.692 | 474.563,66- |
| **26** | **=** | **Aufwendungen für interne Leistungen** | **2.536.023,67-** | **0,00** | **2.609.108-** | **3.137.252,33-** | **528.145** | **0,00** | **528.145** | **601.228,66-** |
| 27 | - | Kalkulatorische Kosten | 1.286.484,03- | 0,00 | 1.262.965- | 1.278.112,56- | 15.148 | 0,00 | 15.148 | 8.371,47 |
| **28** | **=** | **Kalkulatorisches Ergebnis** | **27.665.851,45** | **0,00** | **30.400.571** | **30.737.337,78** | **336.767-** | **0,00** | **336.767-** | **3.071.486,33** |
| **29** | **=** | **Nettoressourcenbedarf/-überschuss** | **1.412.958,79-** | **291.500,00-** | **1.179.523-** | **825.052,25-** | **354.470-** | **258.470,00-** | **645.970-** | **587.906,54** |
| 30 | + | Erträge aus Verrechnung aktivierte Eigenleistungen | 177.787,50 | 0,00 | 88.000 | 304.452,50 | 216.453- | 0,00 | 216.453- | 126.665,00 |
| 31 | - | Aufwendungen aus Verrechnung aktivierte Eigenleistungen | 177.787,50- | 0,00 | 88.000- | 304.452,50- | 216.453 | 0,00 | 216.453 | 126.665,00- |

## THH 1 Innere Verwaltung

| lfd. Nr. | | Teilfinanzrechnung<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr<br><br>2020<br><br>EUR | Ermächti-gungen aus<br><br>2020<br><br>EUR | Fortges. Ansatz<br><br>2021<br><br>EUR | Ergebnis<br><br>2021<br><br>EUR | Vergleich Ansatz/ Ergebnis<br><br>EUR | übertr. Ermächt. nach 2022<br><br>EUR | Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis<br><br>EUR | Ergebnisver-änderung gegenüber Vorjahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 5.018.652,16 | 0,00 | 3.476.495 | 3.259.007,01 | 217.488 | 0,00 | 217.488 | 1.759.645,15- |
| 2 | - | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 29.300.285,71- | 291.500,00- | 31.133.113- | 31.093.485,35- | 39.628- | 258.470,00- | 331.128- | 1.793.199,64- |
| **3** | **=** | **Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **24.281.633,55-** | **291.500,00-** | **27.656.618-** | **27.834.478,34-** | **177.860** | **258.470,00-** | **113.640-** | **3.552.844,79-** |
| 4 | + | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | + | Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | + | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | 31.826,89 | 0,00 | 0,00 | 681,57 | 682- | 0,00 | 682- | 31.145,32- |
| 7 | + | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | + | Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit | 34.541,33 | 0,00 | 0,00 | 448,01 | 448- | 0,00 | 448- | 34.093,32- |
| **9** | **=** | **Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **66.368,22** | **0,00** | **0,00** | **1.129,58** | **1.130-** | **0,00** | **1.130-** | **65.238,64-** |
| 10 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 1.077.077,76- | 2.530.000,00- | 0,00 | 2.956.620,45- | 2.956.620 | 30.000,00- | 426.620 | 1.879.542,69- |
| 11 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 1.272.942,68- | 7.782.439,99- | 4.150.000- | 4.352.935,72- | 202.936 | 7.038.737,62- | 7.579.504- | 3.079.993,04- |
| 12 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 247.240,94- | 439.159,60- | 383.050- | 378.575,63- | 4.474- | 330.000,00- | 443.634- | 131.334,69- |
| 13 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen | 250,00- | 0,00 | 0,00 | 250,00- | 250 | 0,00 | 250 | 0,00 |
| 14 | - | Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 43.283,80- | 26.000,00- | 65.000- | 30.216,19- | 34.784- | 20.000,00- | 60.784- | 13.067,61 |
| **16** | **=** | **Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **2.640.795,18-** | **10.777.599,59-** | **4.598.050-** | **7.718.597,99-** | **3.120.548** | **7.418.737,62-** | **7.657.052-** | **5.077.802,81-** |
| **17** | **=** | **Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitonstätigkeit** | **2.574.426,96-** | **10.777.599,59-** | **4.598.050-** | **7.717.468,41-** | **3.119.418** | **7.418.737,62-** | **7.658.181-** | **5.143.041,45-** |
| **18** | **=** | **Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf** | **26.856.060,51-** | **11.069.099,59-** | **32.254.668-** | **35.551.946,75-** | **3.297.278** | **7.677.207,62-** | **7.771.821-** | **8.695.886,24-** |

# THH1 Innere Verwaltung

| Kennzahl | Beschreibung | Ansatz 2021 EUR | Ergebnis 2021 EUR | Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR |
|---|---|---|---|---|
| | | 1 | 2 | 3 |
| **1.11.10.01: Steuerung** | | | | |
| 1110T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 7.297 | 8.470,58 | 1.174 |
| 1110M | Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro) | 1.757 | 2.039,88 | 283 |
| 1110Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 0 | 0,01 | 0 |
| 51100L | Anteil an der Gesamtsteuerungsumlage* (%) | 19 | 28,90 | 10 |
| **1.11.11.01: Geschäftsführung Kreistag/Ausschüsse** | | | | |
| 51111T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 666 | 908,69 | 242 |
| 51111M | Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro) | 155 | 218,83 | 64 |
| 51111Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 0 | 0,01 | 0 |
| 51111L | Anteil an der Gesamtsteuerungsumlage* (%) | 3 | 5,03 | 2 |
| **1.11.12.92: Steuerungsunterstützung** | | | | |
| 51222T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 7.630 | 5.722,15 | 1.908- |
| 51222M | Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro) | 1.838 | 1.378,00 | 460- |
| 51222Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 0 | 0,64- | 1- |
| 5002L | Anteil an der Gesamtsteuerungsumlage* (%) | 24 | 32,65 | 9 |
| **1.11.13.01: Rechnungsprüfung** | | | | |
| 51113T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 1.272 | 1.199,65 | 72- |
| 51113M | Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro) | 296 | 288,90 | 8- |
| 51113Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 0 | 0,01 | 0 |
| 51113L | Anteil an Gesamtsteuerungsumlage* (%) | 7 | 6,48 | 0 |
| **1.11.14.03: Personalrat** | | | | |
| 51114T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 2.566 | 2.711,16 | 146 |
| 51114M | Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro) | 618 | 652,90 | 35 |
| 51114Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 0 | 922,02- | 922- |
| 51114L | Anteil an der Gesamtsteuerungsumlage* (%) | 6 | 11,18 | 5 |
| **1.11.20: Organisation und EDV** | | | | |
| 51112Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 0 | 815.512,07 | 815.512 |
| 51120T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 18.419 | 21.388,72 | 2.969 |
| 51120M | Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro) | 4.293 | 5.150,81 | 858 |
| 51120Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 157.390 | 0,00 | 157.390- |
| 1120L2 | Kosten pro vernetzten PC (Euro) | 3.322 | 3.848,29 | 526 |
| **1.11.20.01: Organisationsberatung** | | | | |
| 1120L0 | Aufwand Organisation je Mitarbeiter (Euro) | 594 | 458,91 | 135- |
| **1.11.21: Personalwesen** | | | | |
| 51121T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 9.622 | 9.603,86 | 18- |
| 51121M | Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro) | 2.243 | 2.312,79 | 70 |
| 51121Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 164.442 | 443.959,72 | 279.518 |
| **1.11.22: Finanzverwaltung, Kasse** | | | | |
| 51222T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 5.221 | 5.688,90 | 468 |
| 51222M | Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro) | 1.217 | 1.370,00 | 153 |
| 51222Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 96.497 | 170.486,22 | 73.989 |
| 5122L1 | Fallzahlen Kasse (Stück) | 64.334 | 76.505,00 | 12.171 |
| 5122L2 | Fallzahlen Buchhaltung (Stück) | 54.000 | 51.703,00 | 2.297- |
| **1.11.23.05: Versicherungen** | | | | |
| 51123T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 409 | 355,06 | 54- |
| 51123M | Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro) | 99 | 85,50 | 13- |
| 51123Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 65.038 | 57.539,32 | 7.498- |
| 51123L | Ø Kosten je Schadensfall* (Euro) | 425 | 425,00 | 0 |
| **1.11.24: Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmana** | | | | |
| 51124T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 75.440 | 72.635,06 | 2.805- |
| 51124M | Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro) | 17.583 | 17.491,90 | 91- |
| 51124Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 1.287.872 | 141.101,31- | 1.428.974- |
| **1.11.25.91: Leistungen Fuhrpark** | | | | |
| 51125T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 523 | 725,96 | 203 |
| 51125M | Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro) | 122 | 174,83 | 53 |
| 51125Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 99.396 | 153.768,40 | 54.372 |
| 1125L1 | Leasingkosten je Fahrzeug (Euro) | 3.000 | 3.000,00 | 0 |
| **1.11.26.01: Zentrale Dienste** | | | | |
| 1126T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 6.069 | 5.153,97 | 915- |
| 1126M | Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro) | 1.461 | 1.241,17 | 220- |
| 1126Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 942.579- | 946.670,30- | 4.091- |
| 126L_1 | Kosten des zentralen Einkaufs (Euro) | 130.000 | 125.500,00 | 4.500- |
| 126L_2 | Aufw. Büromat.u.luK-Verbrauchsm./Mitarb. (Euro) | 300 | 320,00 | 20 |
| 126L_3 | Registraturbest., Akten u.Bände (Laufm.) (Stück) | 4.000 | 4.000,00 | 0 |
| 11126L | Anzahl durchgeführter Verfahren (Stück) | 60.000 | 51.225,00 | 8.775- |
| **1.11.30: Presse- und Öffentlichkeitsarbeit** | | | | |
| 51130T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 1.195 | 879,55 | 315- |
| 51130M | Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro) | 278 | 211,81 | 67- |
| 51130Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 0 | 0,01 | 0 |
| 5113L1 | Anteil an der Gesamtsteuerungsumlage* (%) | 6 | 4,67 | 2- |
| **1.11.31: Kommunalaufsicht** | | | | |
| 51131T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 1.575 | 1.382,63 | 192- |
| 51131K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 0 | 34,07 | 34 |
| 51131Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 449.546 | 261.880,60 | 187.666- |
| **1.11.33.04: Grundstücksbewirtschaftung (Unbebaute Gr** | | | | |
| 1133T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 24 | 19,96 | 4- |
| 1133K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 10 | 12,33 | 2 |
| 1133Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 11.841 | 10.600,19 | 1.241- |

**THH 1** **Innere Verwaltung**

**PG_11.24** **Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman**

**I11241801** **Regenbogenschule Konstanz**

| lfd. Nr. | | Investitionsübersicht<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2020<br>EUR | Ermächtig-ungen aus 2020<br>EUR | Fortgeschrieb-ener Ansatz 2021<br>EUR | Ergebnis<br>2021<br>EUR | Vergleich Ansatz/ Ergebnis<br>EUR | übertr. Erm. nach 2022<br>EUR | VE<br>2021<br>EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ergebnisver-änderung gegenüber Vorjahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 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** |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 4.909,12- | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 4.909,12 |
| **13** | **=** | **Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **4.909,12-** | **0,00** | **0** | **0,00** | **0** | **0,00** | **0** | **0** | **4.909,12** |
| **14** | **=** | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **4.909,12-** | **0,00** | **0** | **0,00** | **0** | **0,00** | **0** | **0** | **4.909,12** |
| **17** | **=** | **Gesamtkosten der Maßnahme** | **4.909,12-** | **0,00** | **0** | **0,00** | **0** | **0,00** | **0** | **0** | **4.909,12** |

**THH 1** **Innere Verwaltung**

**PG_11.24** **Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman**

**I11241802** **Haldenwangschule Singen**

| lfd. Nr. | | Investitionsübersicht<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2020<br>EUR | Ermächtig-ungen aus 2020<br>EUR | Fortgeschrieb-ener Ansatz 2021<br>EUR | Ergebnis<br>2021<br>EUR | Vergleich Ansatz/ Ergebnis<br>EUR | übertr. Erm. nach 2022<br>EUR | VE<br>2021<br>EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ergebnisver-änderung gegenüber Vorjahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 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 | 5.042,52- | 68.495,79- | 100.000- | 0,00 | 100.000- | 90.000,00- | 0 | 168.496- | 5.042,52 |
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 9.098,93- | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 9.098,93 |
| **13** | **=** | **Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **14.141,45-** | **68.495,79-** | **100.000-** | **0,00** | **100.000-** | **90.000,00-** | **0** | **168.496-** | **14.141,45** |
| **14** | **=** | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **14.141,45-** | **68.495,79-** | **100.000-** | **0,00** | **100.000-** | **90.000,00-** | **0** | **168.496-** | **14.141,45** |
| 16 | - | aktivierte Eigenleistungen | 2.172,50- | 0,00 | 9.000- | 13.392,50- | 4.393 | 0,00 | 0 | 4.393 | 11.220,00- |
| **17** | **=** | **Gesamtkosten der Maßnahme** | **16.313,95-** | **68.495,79-** | **109.000-** | **13.392,50-** | **95.608-** | **90.000,00-** | **0** | **164.103-** | **2.921,45** |

**THH 1** **Innere Verwaltung**

**PG_11.24** **Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman**

**I11242501** **Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz**

| lfd. Nr. | | Investitionsübersicht<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2020<br>EUR | Ermächtig-ungen aus 2020<br>EUR | Fortgeschrieb-ener Ansatz 2021<br>EUR | Ergebnis 2021<br>EUR | Vergleich Ansatz/ Ergebnis<br>EUR | übertr. Erm. nach 2022<br>EUR | VE 2021<br>EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ergebnisver-änderung gegenüber Vorjahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 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** |
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 2.798,88- | 0,00 | 2.500- | 1.482,74- | 1.017- | 0,00 | 0 | 1.017- | 1.316,14 |
| **13** | **=** | **Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **2.798,88-** | **0,00** | **2.500-** | **1.482,74-** | **1.017-** | **0,00** | **0** | **1.017-** | **1.316,14** |
| **14** | **=** | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **2.798,88-** | **0,00** | **2.500-** | **1.482,74-** | **1.017-** | **0,00** | **0** | **1.017-** | **1.316,14** |
| **17** | **=** | **Gesamtkosten der Maßnahme** | **2.798,88-** | **0,00** | **2.500-** | **1.482,74-** | **1.017-** | **0,00** | **0** | **1.017-** | **1.316,14** |

**THH 1** **Innere Verwaltung**

**PG_11.24** **Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman**

**I11242502** **Hohentwiel-Gewerbeschule Singen**

| lfd. Nr. | | Investitionsübersicht<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2020<br>EUR | Ermächtig-ungen aus 2020<br>EUR | Fortgeschrieb-ener Ansatz 2021<br>EUR | Ergebnis<br>2021<br>EUR | Vergleich Ansatz/ Ergebnis<br>EUR | übertr. Erm. nach 2022<br>EUR | VE<br>2021<br>EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ergebnisver-änderung gegenüber Vorjahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| **Hohentwiel-Gewerbeschule 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 | 10.485,24- | 0,00 | 0 | 284.816,76- | 284.817 | 0,00 | 0 | 284.817 | 274.331,52- |
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 1.217,44- | 0,00 | 6.750- | 7.828,64- | 1.079 | 0,00 | 0 | 1.079 | 6.611,20- |
| **13** | **=** | **Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **11.702,68-** | **0,00** | **6.750-** | **292.645,40-** | **285.895** | **0,00** | **0** | **285.895** | **280.942,72-** |
| **14** | **=** | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **11.702,68-** | **0,00** | **6.750-** | **292.645,40-** | **285.895** | **0,00** | **0** | **285.895** | **280.942,72-** |
| 16 | - | aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 2.887,50- | 2.888 | 0,00 | 0 | 2.888 | 2.887,50- |
| **17** | **=** | **Gesamtkosten der Maßnahme** | **11.702,68-** | **0,00** | **6.750-** | **295.532,90-** | **288.783** | **0,00** | **0** | **288.783** | **283.830,22-** |

**THH 1** **Innere Verwaltung**

**PG_11.24** **Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman.**

**I11242504** **Robert-Gerwig-Schule Singen**

| lfd. Nr. | | Investitionsübersicht<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2020<br>EUR | Ermächtig-ungen aus 2020<br>EUR | Fortgeschrieb-ener Ansatz 2021<br>EUR | Ergebnis<br>2021<br>EUR | Vergleich Ansatz/ Ergebnis<br>EUR | übertr. Erm. nach 2022<br>EUR | VE<br>2021<br>EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ergebnisver-änderung gegenüber Vorjahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| **Robert-Gerwig-Schule Singen:** | | | | | | | | | | | |
| **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 | 3.167,45- | 0,00 | 8.000- | 9.294,91- | 1.295 | 0,00 | 0 | 1.295 | 6.127,46- |
| **13** | **=** | **Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **3.167,45-** | **0,00** | **8.000-** | **9.294,91-** | **1.295** | **0,00** | **0** | **1.295** | **6.127,46-** |
| **14** | **=** | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **3.167,45-** | **0,00** | **8.000-** | **9.294,91-** | **1.295** | **0,00** | **0** | **1.295** | **6.127,46-** |
| **17** | **=** | **Gesamtkosten der Maßnahme** | **3.167,45-** | **0,00** | **8.000-** | **9.294,91-** | **1.295** | **0,00** | **0** | **1.295** | **6.127,46-** |

**THH 1** **Innere Verwaltung**

**PG_11.24** **Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman**

**I11242505** **Berufsschulzentrum Radolfzell**

| lfd. Nr. | | Investitionsübersicht<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2020<br>EUR | Ermächtig-ungen aus 2020<br>EUR | Fortgeschrieb-ener Ansatz 2021<br>EUR | Ergebnis<br>2021<br>EUR | Vergleich Ansatz/ Ergebnis<br>EUR | übertr. Erm. nach 2022<br>EUR | VE<br>2021<br>EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ergebnisver-änderung gegenüber Vorjahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| **Berufsschulzentrum Radolfzell:** | | | | | | | | | | | |
| 3 | + | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | 5.306,89 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 5.306,89- |
| 5 | + | Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit | 33.541,30 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 33.541,30- |
| **6** | **=** | **Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **38.848,19** | **0,00** | **0** | **0,00** | **0** | **0,00** | **0** | **0** | **38.848,19-** |
| 7 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 10.060,04- | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 10.060,04 |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 466.564,68- | 50.000,00- | 0 | 106.279,88- | 106.280 | 0,00 | 0 | 56.280 | 360.284,80 |
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 65.759,33- | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 65.759,33 |
| **13** | **=** | **Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **542.384,05-** | **50.000,00-** | **0** | **106.279,88-** | **106.280** | **0,00** | **0** | **56.280** | **436.104,17** |
| **14** | **=** | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **503.535,86-** | **50.000,00-** | **0** | **106.279,88-** | **106.280** | **0,00** | **0** | **56.280** | **397.255,98** |
| 16 | - | aktivierte Eigenleistungen | 34.017,50- | 0,00 | 0 | 2.502,50- | 2.503 | 0,00 | 0 | 2.503 | 31.515,00 |
| **17** | **=** | **Gesamtkosten der Maßnahme** | **576.401,55-** | **50.000,00-** | **0** | **108.782,38-** | **108.782** | **0,00** | **0** | **58.782** | **467.619,17** |

**THH 1** **Innere Verwaltung**

**PG_11.24** **Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman**

**I11242506** **Berufsschulzentrum Stockach**

| lfd. Nr. | | Investitionsübersicht<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2020<br>EUR | Ermächtig-ungen aus 2020<br>EUR | Fortgeschrieb-ener Ansatz 2021<br>EUR | Ergebnis<br>2021<br>EUR | Vergleich Ansatz/ Ergebnis<br>EUR | übertr. Erm. nach 2022<br>EUR | VE<br>2021<br>EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ergebnisver-änderung gegenüber Vorjahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| **Berufsschulzentrum Stockach:** | | | | | | | | | | | |
| **6** | **=** | **Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0** | **0,00** | **0** | **0,00** | **0** | **0** | **0,00** |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 6.016,34- | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 6.016,34 |
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 1.678,37- | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 1.678,37 |
| **13** | **=** | **Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **7.694,71-** | **0,00** | **0** | **0,00** | **0** | **0,00** | **0** | **0** | **7.694,71** |
| **14** | **=** | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **7.694,71-** | **0,00** | **0** | **0,00** | **0** | **0,00** | **0** | **0** | **7.694,71** |
| **17** | **=** | **Gesamtkosten der Maßnahme** | **7.694,71-** | **0,00** | **0** | **0,00** | **0** | **0,00** | **0** | **0** | **7.694,71** |

**THH 1** **Innere Verwaltung**

**PG_11.24** **Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman**

**I11242507** **Mettnau-Schule Radolfzell**

| lfd. Nr. | | Investitionsübersicht<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2020<br>EUR | Ermächtig-ungen aus 2020<br>EUR | Fortgeschrieb-ener Ansatz 2021<br>EUR | Ergebnis<br>2021<br>EUR | Vergleich Ansatz/ Ergebnis<br>EUR | übertr. Erm. nach 2022<br>EUR | VE<br>2021<br>EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ergebnisver-änderung gegenüber Vorjahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 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** |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 9.471,40- | 0,00 | 0 | 83.308,54- | 83.309 | 0,00 | 0 | 83.309 | 73.837,14- |
| **13** | **=** | **Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **9.471,40-** | **0,00** | **0** | **83.308,54-** | **83.309** | **0,00** | **0** | **83.309** | **73.837,14-** |
| **14** | **=** | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **9.471,40-** | **0,00** | **0** | **83.308,54-** | **83.309** | **0,00** | **0** | **83.309** | **73.837,14-** |
| 16 | - | aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 962,50- | 963 | 0,00 | 0 | 963 | 962,50- |
| **17** | **=** | **Gesamtkosten der Maßnahme** | **9.471,40-** | **0,00** | **0** | **84.271,04-** | **84.271** | **0,00** | **0** | **84.271** | **74.799,64-** |

**THH 1** **Innere Verwaltung**

**PG_11.24** **Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman.**

**I11242509** **BSZ Konstanz**

| lfd. Nr. | | Investitionsübersicht<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2020<br>EUR | Ermächtig-ungen aus 2020<br>EUR | Fortgeschrieb-ener Ansatz 2021<br>EUR | Ergebnis<br>2021<br>EUR | Vergleich Ansatz/ Ergebnis<br>EUR | übertr. Erm. nach 2022<br>EUR | VE<br>2021<br>EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ergebnisver-änderung gegenüber Vorjahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 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 | 1.076.715,46- | 30.000,00- | 0 | 0,00 | 0 | 30.000,00- | 0 | 30.000- | 1.076.715,46 |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 463.598,94- | 3.121.430,06- | 2.500.000- | 2.446.358,19- | 53.642- | 3.636.122,50- | 49.000.000- | 3.175.072- | 1.982.759,25- |
| **13** | **=** | **Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **1.540.314,40-** | **3.151.430,06-** | **2.500.000-** | **2.446.358,19-** | **53.642-** | **3.666.122,50-** | **49.000.000-** | **3.205.072-** | **906.043,79-** |
| **14** | **=** | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **1.540.314,40-** | **3.151.430,06-** | **2.500.000-** | **2.446.358,19-** | **53.642-** | **3.666.122,50-** | **49.000.000-** | **3.205.072-** | **906.043,79-** |
| 16 | - | aktivierte Eigenleistungen | 83.545,00- | 0,00 | 40.000- | 152.047,50- | 112.048 | 0,00 | 0 | 112.048 | 68.502,50- |
| **17** | **=** | **Gesamtkosten der Maßnahme** | **1.623.859,40-** | **3.151.430,06-** | **2.540.000-** | **2.598.405,69-** | **58.406** | **3.666.122,50-** | **49.000.000-** | **3.093.024-** | **974.546,29-** |

**THH 1** **Innere Verwaltung**

**PG_11.24** **Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman**

**I11242505** **Berufsschulzentrum Radolfzell**

**I11242510** **Mensa BSZ Radolfzell**

| lfd. Nr. | | Investitionsübersicht<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2020<br>EUR | Ermächtig-ungen aus 2020<br>EUR | Fortgeschrieb-ener Ansatz 2021<br>EUR | Ergebnis<br>2021<br>EUR | Vergleich Ansatz/ Ergebnis<br>EUR | übertr. Erm. nach 2022<br>EUR | VE<br>2021<br>EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ergebnisver-änderung gegenüber Vorjahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| **Mensa BSZ Radolfzell:** | | | | | | | | | | | |
| **6** | **=** | **Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0** | **0,00** | **0** | **0,00** | **0** | **0** | **0,00** |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0 | 1.400,09- | 1.400 | 0,00 | 0 | 1.400 | 1.400,09- |
| **13** | **=** | **Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0** | **1.400,09-** | **1.400** | **0,00** | **0** | **1.400** | **1.400,09-** |
| **14** | **=** | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0** | **1.400,09-** | **1.400** | **0,00** | **0** | **1.400** | **1.400,09-** |
| 16 | - | aktivierte Eigenleistungen | 27,50- | 0,00 | 0 | 22,00- | 22 | 0,00 | 0 | 22 | 5,50 |
| **17** | **=** | **Gesamtkosten der Maßnahme** | **27,50-** | **0,00** | **0** | **1.422,09-** | **1.422** | **0,00** | **0** | **1.422** | **1.394,59-** |

**THH 1** **Innere Verwaltung**

**PG_11.24** **Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman.**

**I11240241** **Dienstgebäude Benediktinerplatz 1**

| lfd. Nr. | | Investitionsübersicht<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2020<br>EUR | Ermächtig-ungen aus 2020<br>EUR | Fortgeschrieb-ener Ansatz 2021<br>EUR | Ergebnis<br>2021<br>EUR | Vergleich Ansatz/ Ergebnis<br>EUR | übertr. Erm. nach 2022<br>EUR | VE<br>2021<br>EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ergebnisver-änderung gegenüber Vorjahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 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 | 20.825,45- | 0,00 | 2.500- | 8.808,13- | 6.308 | 0,00 | 0 | 6.308 | 12.017,32 |
| **13** | **=** | **Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **20.825,45-** | **0,00** | **2.500-** | **8.808,13-** | **6.308** | **0,00** | **0** | **6.308** | **12.017,32** |
| **14** | **=** | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **20.825,45-** | **0,00** | **2.500-** | **8.808,13-** | **6.308** | **0,00** | **0** | **6.308** | **12.017,32** |
| **17** | **=** | **Gesamtkosten der Maßnahme** | **20.825,45-** | **0,00** | **2.500-** | **8.808,13-** | **6.308** | **0,00** | **0** | **6.308** | **12.017,32** |

**THH 1** **Innere Verwaltung**

**PG_11.24** **Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman.**

**I1124_GUS** **I_Aufträge Gemeinschaftsunterkünfte**

| lfd. Nr. | | Investitionsübersicht<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2020<br>EUR | Ermächtig-ungen aus<br>2020<br>EUR | Fortgeschrieb-ener Ansatz<br>2021<br>EUR | Ergebnis<br>2021<br>EUR | Vergleich Ansatz/ Ergebnis<br>EUR | übertr. Erm. nach<br>2022<br>EUR | VE<br>2021<br>EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ergebnisver-änderung gegenüber Vorjahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| **Gemeinschaftsunterkünfte:** | | | | | | | | | | | |
| 5 | + | Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit | 1.000,03 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 1.000,03- |
| **6** | **=** | **Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **1.000,03** | **0,00** | **0** | **0,00** | **0** | **0,00** | **0** | **0** | **1.000,03-** |
| 7 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 2.500.000,00- | 0 | 2.800.000,00- | 2.800.000 | 0,00 | 0 | 300.000 | 2.800.000,00- |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 113.928,83- | 2.261.866,73- | 550.000- | 1.581.850,99- | 1.031.851 | 1.108.725,00- | 2.000.000- | 1.230.016- | 1.467.922,16- |
| **13** | **=** | **Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **113.928,83-** | **4.761.866,73-** | **550.000-** | **4.381.850,99-** | **3.831.851** | **1.108.725,00-** | **2.000.000-** | **930.016-** | **4.267.922,16-** |
| **14** | **=** | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **112.928,80-** | **4.761.866,73-** | **550.000-** | **4.381.850,99-** | **3.831.851** | **1.108.725,00-** | **2.000.000-** | **930.016-** | **4.268.922,19-** |
| 16 | - | aktivierte Eigenleistungen | 21.670,00- | 0,00 | 27.000- | 24.530,00- | 2.470- | 0,00 | 0 | 2.470- | 2.860,00- |
| **17** | **=** | **Gesamtkosten der Maßnahme** | **135.598,83-** | **4.761.866,73-** | **577.000-** | **4.406.380,99-** | **3.829.381** | **1.108.725,00-** | **2.000.000-** | **932.486-** | **4.270.782,16-** |

## Übersicht Rechnungsquerschnitt 2021 / THH 1 je PC

| Profit Center | Bezeichnung | Ordentliches Ergebnis | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ergebnis 2020 | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Vergleich Ergebnis 2021 / Ansatz 2021 (+ Verbesserung) | Vergleich Ergebnis 2021 / Ergebnis 2020 (+ Verbesserung) |
| 1110 | Steuerung | -1.704.999 EUR | -1.591.409 EUR | -1.916.864 EUR | -325.455 EUR | -211.865 EUR |
| 1111 | Organisation u. Dokumentation Willensbildung | -178.545 EUR | -142.362 EUR | -203.509 EUR | -61.147 EUR | -24.964 EUR |
| 1112 | Steuerungsunterstützung | -1.032.822 EUR | -1.709.088 EUR | -1.127.751 EUR | 581.337 EUR | -94.929 EUR |
| 1113 | Rechnungsprüfung | -255.834 EUR | -294.800 EUR | -275.675 EUR | 19.125 EUR | -19.841 EUR |
| 1114 | Zentrale Funktionen | -795.420 EUR | -522.989 EUR | -492.086 EUR | 30.903 EUR | 303.334 EUR |
| 1120 | Organisation und EDV | -3.809.575 EUR | -4.827.025 EUR | -5.595.417 EUR | -768.392 EUR | -1.785.843 EUR |
| 1121 | Personalwesen | -2.210.382 EUR | -2.363.534 EUR | -2.359.088 EUR | 4.446 EUR | -148.707 EUR |
| 1122 | Finanzverwaltung, Kasse | -1.447.199 EUR | -1.269.195 EUR | -1.391.498 EUR | -122.303 EUR | 55.701 EUR |
| 1123 | Justiziariat | -80.044 EUR | -91.820 EUR | -75.024 EUR | 16.796 EUR | 5.020 EUR |
| 1124 | Gebäudemangement | -17.049.389 EUR | -18.140.055 EUR | -17.521.505 EUR | 618.550 EUR | -472.115 EUR |
| 1125 | Fahrzeuge | -110.914 EUR | -91.369 EUR | -144.694 EUR | -53.325 EUR | -33.780 EUR |
| 1126 | Zentrale Dienstleistung | 253.450 EUR | 121.197 EUR | 120.202 EUR | -995 EUR | -133.248 EUR |
| 1130 | Presse u. Öffentlichkeitsarbeit | -272.725 EUR | -278.769 EUR | -180.640 EUR | 98.128 EUR | 92.084 EUR |
| 1131 | Kommunalaufsicht | -380.822 EUR | -373.536 EUR | -394.718 EUR | -21.182 EUR | -13.896 EUR |
| 1133 | Grundstücksmanagement | -3.590 EUR | -5.340 EUR | -4.122 EUR | 1.218 EUR | -532 EUR |
| **THH 1 - ordentliches Ergebnis** | | **-29.078.810 EUR** | **-31.580.094 EUR** | **-31.562.390 EUR** | **17.704 EUR** | **-2.483.580 EUR** |

| Profit Center | Bezeichnung | Nettoressourcenbedarf /-überschuss | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ergebnis 2020 | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Vergleich Ergebnis 2021 / Ansatz 2021 (+ Verbesserung) | Vergleich Ergebnis 2021 / Ergebnis 2020 (+ Verbesserung) |
| 1110 | Steuerung | 0 EUR | 0 EUR | 0 EUR | 0 EUR | 0 EUR |
| 1111 | Organisation u. Dokumentation Willensbildung | 0 EUR | 0 EUR | 0 EUR | 0 EUR | 0 EUR |
| 1112 | Steuerungsunterstützung | 0 EUR | 0 EUR | 1 EUR | 1 EUR | 1 EUR |
| 1113 | Rechnungsprüfung | 0 EUR | 0 EUR | 0 EUR | 0 EUR | 0 EUR |
| 1114 | Zentrale Funktionen | -596.154 EUR | 0 EUR | 922 EUR | 922 EUR | 597.076 EUR |
| 1120 | Organisation und EDV | 218.660 EUR | -157.390 EUR | -815.512 EUR | -658.122 EUR | -1.034.172 EUR |
| 1121 | Personalwesen | -455.998 EUR | -164.442 EUR | -443.960 EUR | -279.518 EUR | 12.039 EUR |
| 1122 | Finanzverwaltung, Kasse | -579.953 EUR | -96.497 EUR | -170.486 EUR | -73.989 EUR | 409.466 EUR |
| 1123 | Justiziariat | 5.906 EUR | -65.038 EUR | -57.539 EUR | 7.498 EUR | -63.445 EUR |
| 1124 | Gebäudemangement | -711.887 EUR | -1.287.872 EUR | 141.101 EUR | 1.428.974 EUR | 852.988 EUR |
| 1125 | Fahrzeuge | -54.697 EUR | -99.396 EUR | -153.768 EUR | -54.372 EUR | -99.071 EUR |
| 1126 | Zentrale Dienstleistung | 1.028.908 EUR | 942.579 EUR | 946.670 EUR | 4.091 EUR | -82.238 EUR |
| 1130 | Presse u. Öffentlichkeitsarbeit | 0 EUR | 0 EUR | 0 EUR | 0 EUR | 0 EUR |
| 1131 | Kommunalaufsicht | -257.661 EUR | -239.626 EUR | -261.881 EUR | -22.254 EUR | -4.220 EUR |
| 1133 | Grundstücksmanagement | -10.082 EUR | -11.841 EUR | -10.600 EUR | 1.241 EUR | -518 EUR |
| **THH 1 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss** | | **-1.412.959 EUR** | **-1.179.523 EUR** | **-825.052 EUR** | **354.470 EUR** | **587.907 EUR** |

## Teilhaushalt 1 in aufgeklappter Form

| Pos. | Erträge und Aufwendungen | Ergebnis 2020 EUR | Ansatz 2021 EUR | Ergebnis 2021 EUR | Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) EUR |
|---|---|---|---|---|---|
| | 31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land | 1.439 | 1.500 | 2.508 | 1.008 |
| | 31310007 Bußgelder allgemein | 224.594 | 200.000 | 240.628 | 40.628 |
| | 31310008 Bußgelder-mobile Geschwindigkeitsme | 367.849 | 350.000 | 255.637 | -94.363 |
| | 31310009 Bußgelder-stationäre Geschwindigkei | 1.127.212 | 1.000.000 | 814.977 | -185.023 |
| | 31310012 Bußgelder (ohne Zuordnung) | 1.799 | 0 | 298 | 298 |
| | 31310090 OWI-Abgrenzungen zum Jahresabschlus | 0 | 0 | -17.459 | -17.459 |
| | 31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund | 35.457 | 0 | 52.718 | 52.718 |
| | 31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land | 1.560.033 | 817.700 | 748.497 | -69.203 |
| | 31410001 Zuweisungen vom Land - FAG | 37.944 | 17.000 | 26.256 | 9.256 |
| | 31410003 Zuweisungen vom Land - §17a FAG, Di | 0 | 0 | 1.805 | 1.805 |
| | 31440000 Zuweis. lfd. Zwecke gesetzl.Sozialv | 72.460 | 50.000 | 60.625 | 10.625 |
| | 31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich | -2.431 | 0 | 0 | 0 |
| **(2)** | **Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen** | **3.426.356** | **2.436.200** | **2.186.488** | **-249.712** |
| | 31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen | 400.123 | 400.194 | 400.161 | -33 |
| **(3)** | **Aufgelöste Invest.-zuwendungen** | **400.123** | **400.194** | **400.161** | **-33** |
| | 33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent | 26.051 | 35.600 | 29.004 | -6.597 |
| | 33210005 Sporthallenbenutzungsgebühren | 8.318 | 14.770 | 2.633 | -12.137 |
| **(5)** | **Öffentlich-rechtliche Entgelte** | **34.369** | **50.370** | **31.636** | **-18.734** |
| | 34110000 Mieten und Pachten | 620.431 | 385.299 | 728.861 | 343.562 |
| | 34110001 Kostenersätze i.R.v. Miet-und Pacht | 198 | 1.500 | 0 | -1.500 |
| | 34210000 Erträge aus Verkauf | 510 | 500 | 940 | 440 |
| | 34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsent | 136.573 | 76.932 | 203.000 | 126.068 |
| | 34610004 Parkraumbew.,S.priv.L.entg.MA | 25.316 | 30.000 | 17.440 | -12.560 |
| | 34610006 Parkraumbew.,S.priv.L.entg.Externe | 10.054 | 16.000 | 6.455 | -9.545 |
| **(6)** | **Privatrechtliche Leistungsentgelte** | **793.083** | **510.231** | **956.696** | **446.465** |
| | 34800000 Erstattungen vom Bund | 128.013 | 2.500 | 0 | -2.500 |
| | 34810000 Erstattungen vom Land | 85.231 | 44.400 | 145.361 | 100.961 |
| | 34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV | 7.923 | 6.100 | 10.402 | 4.302 |
| | 34830000 Erstattungen von Zweckverbänden | 158 | 1.400 | 0 | -1.400 |
| | 34840000 Erstattungen v.d. gesetzl. Sozialve | 6.689 | 0 | 34 | 34 |
| | 34850000 Erstattungen v.verb.Unternehmen,Son | 181.035 | 174.420 | 185.366 | 10.946 |
| | 34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr. | 88.089 | 105.700 | 77.810 | -27.890 |
| | 34870000 Erstattungen von privaten Unternehm | 42.674 | 25.300 | 27.847 | 2.547 |
| | 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen | 75.812 | 18.374 | 2.188 | -16.186 |
| **(7)** | **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** | **615.624** | **378.194** | **449.008** | **70.814** |
| | 36990010 Weiterbelastung Bankgebühren | -5 | 0 | 0 | 0 |
| **(8)** | **Zinsen und ähnliche Erträge** | **-5** | **0** | **0** | **0** |
| | 37110000 Aktivierte Eigenleistungen | 177.788 | 0 | 304.453 | 304.453 |
| | 37111000 Aktivierte Eigenleistungen (manuell | 0 | 88.000 | 0 | -88.000 |
| **(9)** | **Akt. Eigenlstg. u. Bestandsveränderungen** | **177.788** | **88.000** | **304.453** | **216.453** |
| | 35210000 Erstattung von Steuern | 24.052 | 10.000 | 6.275 | -3.725 |
| | 35610010 Zwangs-/Verwarngelder | 0 | 0 | 519 | 519 |
| | 35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und | -11.296 | 90.000 | 94.769 | 4.769 |
| | 35651000 ALT Ausb. Kleinbetrag manuell | 99 | 0 | 0 | 0 |
| | 35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposte | 1.115 | 1.115 | 1.115 | 0 |
| | 35820000 Erträge a.d.Auflösung/Herabsetz.von | 0 | 0 | 47.402 | 47.402 |
| | 35833000 Erträge aus Nachaktivierung | 3 | 0 | 0 | 0 |
| | 35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge | 1.133 | 1.500 | 4.333 | 2.833 |
| | 35910100 Ausb. Kleinbetrag | 4 | 0 | 0 | 0 |
| | 35910101 Ausb. Kleinbetrag manuell | 0 | 0 | 71 | 71 |
| | 35910500 Ertrag aus diversen Differenzen | 13 | 0 | 15 | 15 |
| **(10)** | **Sonstige ordentliche Erträge** | **15.124** | **102.615** | **154.499** | **51.884** |
| **(11)** | **Anteilige ordentliche Erträge** | **5.462.461** | **3.965.805** | **4.482.942** | **517.137** |
| | 40110000 Beamte | -2.226.733 | -2.331.091 | -2.318.698 | 12.393 |
| | 40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte | -6.165.165 | -6.495.961 | -6.392.536 | 103.425 |
| | 40120003 Entsparung ATZ Arbeitnehmer | 13.418 | 45.052 | 70.071 | 25.018 |
| | 40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte | -770.361 | -772.433 | -814.030 | -41.596 |
| | 40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschä | -543.221 | -571.707 | -567.379 | 4.328 |
| | 40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäf | -1.230.532 | -1.300.623 | -1.312.538 | -11.915 |
| | 40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallversi | -13.129 | 0 | 463 | 463 |
| | 40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bediens | -131.413 | -130.282 | -137.930 | -7.648 |
| | 40710030 Zuführung zur Rückstellung WGH AN-A | -103.707 | -68.510 | -137.618 | -69.108 |

| Pos. | Erträge und Aufwendungen | Ergebnis 2020 EUR | Ansatz 2021 EUR | Ergebnis 2021 EUR | Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) EUR |
|---|---|---|---|---|---|
| | 40710031 Zuführung zur Rückstellung WGH AG-A | 5 | 0 | 0 | 0 |
| | 40720000 Zuführung zu Rückstellungen LAZ | -279.782 | 0 | -1.148.616 | -1.148.616 |
| | 40720001 Entnahme Rückstellungen LAZ | 0 | 0 | 769.990 | 769.990 |
| **(12)** | **Personalaufwendungen** | **-11.450.619** | **-11.625.555** | **-11.988.821** | **-363.267** |
| | 42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen | -5.244.223 | -5.184.000 | -5.423.506 | -239.506 |
| | 42110001 Pflege Außenanlagen | -118.058 | -146.650 | -148.981 | -2.331 |
| | 42110002 Gebäudewartung-Vertr.ko. | -335.451 | -476.654 | -344.522 | 132.132 |
| | 42110003 Bauunterhalt-Digitalisierung | -30.000 | 0 | -180.307 | -180.307 |
| | 42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermög | -193.543 | -56.040 | -64.176 | -8.136 |
| | 42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögensge | -1.153.710 | -1.195.243 | -933.027 | 262.217 |
| | 42220555 ILV-Erwerb v.geringwert.Vermögensge | 498.571 | 560.557 | 258.249 | -302.308 |
| | 42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pa | -2.238.587 | -2.318.609 | -2.424.596 | -105.987 |
| | 42310001 Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernsprecha | -361.864 | -331.002 | -261.161 | 69.841 |
| | 42310002 Mieten für Fahrzeuge | -123.095 | 0 | -116.322 | -116.322 |
| | 42310003 Miete Mobile Geschwindigkeitsüberwa | 0 | 0 | -6 | -6 |
| | 42310555 ILV-Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernspr | 230.004 | 0 | 0 | 0 |
| | 42310556 ILV-Mieten für Fahrzeuge | 79.983 | 0 | 0 | 0 |
| | 42410001 Aufwand für Strom | -1.007.217 | -1.018.935 | -895.855 | 123.080 |
| | 42410002 Aufwand für Gas | -609.345 | -702.525 | -569.003 | 133.522 |
| | 42410003 Aufwand für Öl | -23.883 | -46.075 | -34.440 | 11.635 |
| | 42410004 Aufwand für Holz | -50.694 | -76.630 | -43.609 | 33.021 |
| | 42410005 Aufwand für Wasserversorgung | -270.875 | -302.929 | -199.271 | 103.658 |
| | 42410006 Aufwand für Abfallbeseitigungen | -251.229 | -280.317 | -232.787 | 47.530 |
| | 42410007 Aufwand für Gebäudereinigung | -1.275.657 | -1.155.400 | -1.280.901 | -125.501 |
| | 42410008 Aufwand für gebäudebezog. Versicher | -191.537 | 0 | 0 | 0 |
| | 42410009 Aufwand für gebäudebezogene Steuern | -13.208 | -13.330 | -13.221 | 109 |
| | 42410010 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. An | -641.551 | -719.788 | -577.722 | 142.066 |
| | 42510000 Haltung von Fahrzeugen | -336.169 | -457.700 | -329.565 | 128.135 |
| | 42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen | 240.491 | 312.844 | 244.336 | -68.508 |
| | 42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäft | -59 | 0 | -223 | -223 |
| | 42610001 Dienst- und Schutzkleidung | -329.708 | -14.550 | -13.984 | 566 |
| | 42610002 Aus- u. Fortbildung, Umschulung | -132.808 | -290.655 | -182.381 | 108.274 |
| | 42610003 Sonstige bes. Aufwendungen f.Beschä | -106.498 | -168.500 | -39.636 | 128.864 |
| | 42610555 ILV-Fortbildungen | 42.160 | 0 | 0 | 0 |
| | 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebs | -391.155 | -212.013 | -439.054 | -227.042 |
| | 42710001 Aufwendungen für EDV | -2.315.621 | -3.175.715 | -3.156.449 | 19.266 |
| | 42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Reprä | -134.927 | -174.100 | -81.111 | 92.989 |
| | 42710555 ILV-Tagungen | 804 | 0 | 0 | 0 |
| | 42710556 ILV-Aufwendungen für EDV | 825.539 | 1.207.834 | 726.845 | -480.989 |
| | 42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstls | -98.678 | -91.450 | -207.029 | -115.579 |
| | 42910003 Aufw.f.so. Sach-u. Dienstlstg.-Mobi | -67.718 | -70.000 | -71.672 | -1.672 |
| | 42910004 Aufw.f.so. Sach-u.Dienstlstg.-Stati | -23.870 | -35.000 | -31.263 | 3.737 |
| **(14)** | **Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen** | **-16.153.385** | **-16.632.575** | **-17.066.350** | **-433.775** |
| | 47100000 Abschreibungen | -4.993.372 | -4.932.397 | -4.826.210 | 106.186 |
| | 47213000 ALT AfA a. FO wg. Niederschlagung + | 1.394 | 0 | 0 | 0 |
| | 47220100 Ausb. Kleinbetrag | -4.635 | -6.000 | -5.646 | 354 |
| | 47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit | -1.129 | 0 | -8 | -8 |
| | 47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagu | -46.402 | 0 | -29.454 | -29.454 |
| **(15)** | **Planmäßige Abschreibungen** | **-5.044.145** | **-4.938.397** | **-4.861.319** | **77.078** |
| | 45170100 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute | -153.821 | -100.000 | -170.366 | -70.366 |
| | 45930010 Aufwand aus Bankgebühren | -22.195 | -21.000 | -18.579 | 2.421 |
| **(16)** | **Zinsen und ähnliche Aufwendungen** | **-176.016** | **-121.000** | **-188.944** | **-67.944** |
| | 43130000 Zuweisungen an Zweckverbände u.dgl. | -7.853 | 0 | 0 | 0 |
| | 43180000 Zuschüsse an übrige Bereich | -6 | 0 | 0 | 0 |
| | 43780000 Umlage an übrige Bereiche | -77.224 | -70.000 | -83.133 | -13.133 |
| **(17)** | **Transferaufwendungen** | **-85.084** | **-70.000** | **-83.133** | **-13.133** |
| | 44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsa | -45.700 | -2.230 | -992 | 1.237 |
| | 44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigke | -174.537 | -167.500 | -163.172 | 4.328 |
| | 44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1 Nr. 1 | -1.021 | -10.000 | -2.004 | 7.996 |
| | 44293000 Gebühren und Entgelte | 0 | 0 | -77 | -77 |
| | 44293001 Postgebühren | -350.932 | -408.000 | -385.656 | 22.345 |
| | 44293002 Fernmelde- und Rundfunkgebühren | -376.267 | -247.223 | -433.618 | -186.395 |
| | 44293003 Fernmeldegebühren Schulen-Heizung | -130 | 0 | 0 | 0 |
| | 44293004 Mitgliedsbeiträge | -124.173 | -123.565 | -127.006 | -3.441 |
| | 44293555 ILV-Postgebühren | 306.617 | 314.585 | 406.963 | 92.377 |
| | 44293556 ILV-Fernmelde- und Rundfunkgebühren | 128.896 | 0 | 0 | 0 |
| | 44294000 Rechts- und Beratungskosten | -209.095 | -495.952 | -229.797 | 266.155 |
| | 44294002 Gutachten | -674 | -80.000 | -70.125 | 9.875 |
| | 44294004 Außergerichtliche Kosten | 0 | 0 | -2.019 | -2.019 |
| | 44294005 Planungskosten | 0 | 0 | -3.273 | -3.273 |
| | 44310000 Geschäftsaufwendungen | -962.695 | -808.532 | -816.445 | -7.913 |

| Pos. | Erträge und Aufwendungen | Ergebnis 2020 EUR | Ansatz 2021 EUR | Ergebnis 2021 EUR | Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) EUR |
|---|---|---|---|---|---|
| | 44310001 Dienstreisen | -27.573 | -64.481 | -18.042 | 46.439 |
| | 44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen | 280.340 | 234.816 | 292.586 | 57.770 |
| | 44410003 Versicherungen | -288.206 | -476.000 | -502.813 | -26.813 |
| | 44410004 Aufwendungen für Schadensfälle | 0 | -1.500 | 0 | 1.500 |
| | 44410555 ILV-Versicherungen | 238.504 | 192.121 | 206.910 | 14.790 |
| | 44510000 Erstattungen Land | -8.456 | -2.311 | -1.813 | 498 |
| | 44540000 Erstattungen an die gesetzl. Sozial | -279 | -200 | -360 | -160 |
| | 44580000 Erstattungen an übrige Bereiche | -16.319 | -12.400 | -6.000 | 6.400 |
| | 44910500 Aufwand für diverse Differenzen | -324 | 0 | -11 | -11 |
| **(18)** | **Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **-1.632.022** | **-2.158.372** | **-1.856.764** | **301.608** |
| **(19)** | **Anteilige ordentliche Aufwendungen** | **-34.541.271** | **-35.545.898** | **-36.045.332** | **-499.433** |
| **(20)** | **Anteiliges ordentliches Ergebnis** | **-29.078.810** | **-31.580.094** | **-31.562.390** | **17.704** |
| | 91112099 ILV VwGebäude KN/Kantine | 122.544 | 0 | 126.500 | 126.500 |
| | 92000010 LuA Dezernat für Verwaltung und Dig | 0 | 230.102 | 265.288 | 35.185 |
| | 92000020 LuA Dezernat für Umwelt und Kreiswe | 0 | 69.124 | 65.587 | -3.537 |
| | 92000030 LuA Dezernat für Soziales und Gesun | 0 | 591.617 | 496.062 | -95.554 |
| | 92000040 LuA Dezernat für öff. Ordnung und K | 0 | 69.323 | 78.163 | 8.840 |
| | 92000100 Steuerungsleistungen | 0 | 5.472.682 | 5.037.202 | -435.480 |
| | 92000101 Steuerungsleist. Landrat | 520.941 | 0 | 0 | 0 |
| | 92000102 Steuerungsleist. Kreistag und Aussc | 310.179 | 0 | 0 | 0 |
| | 92000501 Steuerungsleist. Persönl. Referent/ | 57.086 | 0 | 0 | 0 |
| | 92002101 Steuerungsleist. Rechnungsprüfung | 307.528 | 0 | 0 | 0 |
| | 92003001 Grafikarbeiten | 0 | 0 | 17.520 | 17.520 |
| | 92006001 Steuerungsleist. Personalrat | 302.433 | 0 | 0 | 0 |
| | 92100001 Steuerungsleist. Abteilung 1 | 168.746 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111001 Steuerungsleist. Organisation u.Per | 189.676 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111002 Steuerungsleist. Schwerbehindertenv | 2.800 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111003 Steuerungsleist. Organisationsberat | 386.356 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111004 Steuerungsleist. Gleichstellungsbea | 48.211 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111151 Ausbildungsumlage | 643.602 | 817.269 | 814.842 | -2.428 |
| | 92111152 Personalbetreuung | 1.139.540 | 1.182.730 | 1.204.940 | 22.210 |
| | 92111153 Freiwillige soziale Leistungen | 241.957 | 286.675 | 149.916 | -136.760 |
| | 92111154 Personalentwicklung | 0 | 185.447 | 15.802 | -169.645 |
| | 92111251 Fahrer | 78.540 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111252 Zentr.Einkauf/Bücherei | 411.785 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111254 Postdienste | 184.962 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111255 DL Versicherungen | 68.307 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111257 DL Zentrale Vergabestelle | 66.357 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111258 DL Zentrale Dienste | 0 | 616.140 | 642.303 | 26.163 |
| | 92111350 IT-Handlingzuschl. PC+Notebook+GIS+ | 1.186.080 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111351 Kundenbetreuung IT | 173.772 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111354 IT-Handlingzuschl. Monitor | 241.332 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111355 IT-Handlingzuschl. Arbeitsplatzdruc | 212.731 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111356 IT-Handlingzuschl. Telefon Standard | 125.093 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111357 IT-Handlingzuschl.Telefon erweit.40 | 99.792 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111364 Kopien sw/farb Stockwerksdrucker | 132.961 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111365 Netzwerkanschluss Telefon und PC | 1.794.390 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111366 DL Arbeitsplatz - IT-Referat | 0 | 4.268.133 | 4.665.753 | 397.620 |
| | 92111451 Zentrale Registratur Laufmeter | 191.816 | 191.760 | 192.264 | 504 |
| | 92112001 Raummiete warm | 3.933.233 | 4.180.970 | 4.269.414 | 88.445 |
| | 92112007 Sportförderung | 243.491 | 237.038 | 249.175 | 12.137 |
| | 92112010 Gebäudekostenumlage | 13.747.276 | 14.120.036 | 14.869.093 | 749.057 |
| | 92112051 DL Gebäudemanagement | 10.560 | 11.058 | 11.058 | 0 |
| | 92113001 Steuerungsleist. Finanzwesen | 960.914 | 0 | 0 | 0 |
| | 92113051 DL Finanzverwaltung/Kasse | 9.864 | 0 | 0 | 0 |
| | 92113151 Zentrale Anweisstelle | 295.910 | 313.200 | 299.877 | -13.323 |
| | 92113152 Aufgaben als Steuerschuldner | 10.998 | 11.856 | 15.286 | 3.430 |
| | 92113251 Kasse | 451.482 | 564.804 | 635.958 | 71.154 |
| | 92113252 Mahnung/Vollstreckung | 317.067 | 413.493 | 409.010 | -4.483 |
| | 92114001 Steuerungsleist. Kreistagsgeschäfts | 206.572 | 0 | 0 | 0 |
| | 92114002 Steuerungsleist. Internetangebot | 100.777 | 0 | 0 | 0 |
| | 92114003 Steuerungsleist. Pressearbeit | 216.148 | 0 | 0 | 0 |
| | 92200001 Steuerungsleist. Abteilung 2 | 45.890 | 0 | 0 | 0 |
| | 92200002 Steuerungsleistung Krisenmanagement | 960.543 | 0 | 0 | 0 |
| | 92201051 Rechtsberatung Umweltdezernat | 49.257 | 44.100 | 37.100 | -7.000 |
| | 92221251 DL Zentrale Bußgeldstelle | 341.071 | 307.086 | 280.137 | -26.949 |
| **(21)** | **Erträge aus internen Leistungen** | **31.310.572** | **34.184.643** | **34.848.250** | **663.607** |

| Pos. | Erträge und Aufwendungen | Ergebnis 2020 EUR | Ansatz 2021 EUR | Ergebnis 2021 EUR | Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) EUR |
|---|---|---|---|---|---|
| | 92611001 FAG-Allgemeine Zuweisungen §11 (1) | 205.738 | 209.920 | 206.370 | -3.550 |
| **(22)** | **Erträge aus ILV-FAG** | **205.738** | **209.920** | **206.370** | **-3.550** |
| | 91112099 ILV VwGebäude KN/Kantine | -122.544 | 0 | -126.500 | -126.500 |
| | 92000010 LuA Dezernat für Verwaltung und Dig | 0 | -132.011 | -151.827 | -19.816 |
| | 92000020 LuA Dezernat für Umwelt und Kreiswe | 0 | -585 | -580 | 5 |
| | 92000030 LuA Dezernat für Soziales und Gesun | 0 | -2.697 | -2.315 | 381 |
| | 92000040 LuA Dezernat für öff. Ordnung und K | 0 | -4.940 | -4.887 | 53 |
| | 92003001 Grafikarbeiten | 0 | 0 | -4.537 | -4.537 |
| | 92111151 Ausbildungsumlage | -100.191 | -137.966 | -134.003 | 3.963 |
| | 92111152 Personalbetreuung | -168.645 | -188.740 | -224.999 | -36.259 |
| | 92111153 Freiwillige soziale Leistungen | -3.699 | -3.149 | -1.604 | 1.545 |
| | 92111154 Personalentwicklung | 0 | -35.410 | -2.949 | 32.461 |
| | 92111251 Fahrer | -78.540 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111252 Zentr.Einkauf/Bücherei | -70.015 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111254 Postdienste | -26.456 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111255 DL Versicherungen | -11.726 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111257 DL Zentrale Vergabestelle | -11.233 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111258 DL Zentrale Dienste | 0 | -117.377 | -120.105 | -2.728 |
| | 92111350 IT-Handlingzuschl. PC+Notebook+GIS+ | -200.121 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111351 Kundenbetreuung IT | -45.678 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111354 IT-Handlingzuschl. Monitor | -37.167 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111355 IT-Handlingzuschl. Arbeitsplatzdruc | -39.470 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111356 IT-Handlingzuschl. Telefon Standard | -25.280 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111357 IT-Handlingzuschl.Telefon erweit.40 | -15.224 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111364 Kopien sw/farb Stockwerksdrucker | -27.178 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111365 Netzwerkanschluss Telefon und PC | -319.334 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111366 DL Arbeitsplatz - IT-Referat | 0 | -770.414 | -908.063 | -137.649 |
| | 92111451 Zentrale Registratur Laufmeter | -55.290 | -59.695 | -59.119 | 576 |
| | 92112001 Raummiete warm | -789.175 | -902.899 | -930.057 | -27.158 |
| | 92112010 Gebäudekostenumlage | -26.334 | -30.774 | 0 | 30.774 |
| | 92112051 DL Gebäudemanagement | -10.252 | -10.773 | -10.773 | 0 |
| | 92113151 Zentrale Anweisstelle | -92.212 | -96.473 | -99.061 | -2.588 |
| | 92113152 Aufgaben als Steuerschuldner | -6.463 | -3.636 | -4.276 | -640 |
| | 92113251 Kasse | -121.817 | -127.333 | -166.323 | -38.990 |
| | 92113252 Mahnung/Vollstreckung | -65.898 | -32.281 | -26.035 | 6.246 |
| | 92201051 Rechtsberatung Umweltdezernat | -25.582 | -23.017 | -12.737 | 10.280 |
| | 92221251 DL Zentrale Bußgeldstelle | -21 | -5.986 | -8.009 | -2.023 |
| | 92999901 Steuerungskosten Planvolumen | -27.108 | -14.811 | -13.632 | 1.179 |
| | 92999902 Steuerungskosten Mitarbeiter | -41.322 | -30.061 | -26.779 | 3.282 |
| **(24)** | **Aufwendungen für interne Leistungen** | **-2.563.974** | **-2.731.028** | **-3.039.170** | **-308.143** |
| | 97110000 Kalk. Zinsen SoPo | 155.394 | 149.384 | 150.135 | 751 |
| | 98110000 Kalk. Zinsen | -1.412.797 | -1.353.699 | -1.375.708 | -22.010 |
| | 98115000 Bauzeitzinsen | -29.081 | -58.650 | -52.539 | 6.111 |
| **(26)** | **Kalkulatorische Kosten** | **-1.286.484** | **-1.262.965** | **-1.278.113** | **-15.148** |
| | 38110000 Erträge aus int. Leistungsbeziehung | 177.788 | 88.000 | 304.453 | 216.453 |
| **(27)** | **Erträge aus Leistungsbeziehungen** | **177.788** | **88.000** | **304.453** | **216.453** |
| | 48110000 Aufw. a. int. Leistungsbeziehungen | -177.788 | -88.000 | -304.453 | -216.453 |
| **(28)** | **Aufwand aus Leistungsbeziehungen** | **-177.788** | **-88.000** | **-304.453** | **-216.453** |
| **(29)** | **Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis** | **27.665.851** | **30.400.571** | **30.737.338** | **336.767** |
| **(30)** | **Veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss** | **-1.412.959** | **-1.179.523** | **-825.052** | **354.470** |

## Erläuterungen zur Haushaltsentwicklung

### Produktbereich 11 Innere Verwaltung

**PG_11.10 Steuerung**

Unter dieser Produktgruppe werden die Aufwendungen für den Landrat, den Kreistag/Ausschüsse/Kommissionen usw. sowie ab dem Haushaltsjahr 2021 der Dezernate erfasst.

Das ordentliche Ergebnis hat sich um rund 325.000 EUR gegenüber dem Planansatz verschlechtert. Diese Verschlechterung resultiert im Wesentlichen aus den Aufwendungen im Rahmen der internen Pandemiebekämpfung, wie beispielsweise Betriebsimpfen oder die Beschaffung von Testkits und Masken. Diese Mehraufwendungen in Höhe von rund 0,5 Mio. EUR wurden anteilig über das unterjährig beschlossene Pandemiebudget gedeckt.
Insgesamt wurden die Steuerungsaufwendungen auf alle Produkte des Gesamthaushalts anteilig weiter verrechnet, sodass sich ein Netto-Ressourcenbedarf von 0 EUR ergibt.

**PG_11.11 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung**

Erfasst werden die Tätigkeiten der Geschäftsstelle für den Kreistag und dessen Ausschüsse/ Kommissionen.
Die Erträge haben sich gegenüber dem Planansatz um rund 3 TEUR verringert. Demgegenüber stehen Mehraufwendungen von rund 59.000 EUR. Diese resultieren aus höheren Personalaufwendungen (+65.000 EUR). Insgesamt ergab sich ein ordentliches Ergebnis in Höhe von 204.000 EUR.

Die Steuerungsaufwendungen wurden auf alle Produkte des Gesamthaushalts anteilig weiter verrechnet, sodass sich ein Nettoressourcenbedarf von 0 EUR ergibt.

**PG_11.12 Steuerungsunterstützung und Controlling**

Seit dem Haushaltsjahr 2021 gehören zur Produktgruppe 11.12 neben den Bereich der Steuerungsunterstützung des Hauptamtes und Kämmereiamtes ebenfalls die Bereiche Beteiligungsmanagement und Controlling.
Das ordentliche Ergebnis hat sich gegenüber dem Planansatz um 0,6 Mio. EUR auf rund -1,1 Mio. EUR verbessert. Diese Verbesserung ist hauptsächlich bedingt durch Minderaufwendungen im Bereich Personal (97.000 EUR), Minderaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (326.000 EUR) sowie geringere sonstige ordentliche Aufwendungen in Höhe von 165.000 EUR.

Die Steuerungsaufwendungen werden auf alle Produkte des Gesamthaushalts anteilig weiter verrechnet, sodass sich ein Nettoressourcenbedarf von 0 EUR ergibt.

1.11.12.04 Beteiligungsmanagement

Das ordentliche Ergebnis beträgt rund -74.000 EUR und ist somit um rund 45.000 EUR niedriger als der Planansatz. Diese Verbesserung resultiert aus Minderaufwendungen bei den Rechts- und Beratungskosten.

1.11.12.91 Steuerungsunterstützung Orga/Personal

Das Hauptamt wurde durch die Neuorganisation des Landratsamts zum 1. Januar 2020 stark verändert, die Bereiche Innovation und Digitalisierung sowie Geschichte und Kultur wurden in eigenständige Ämter ausgegliedert. Diese Änderung wird erstmals im Haushaltsplan für das Jahr 2021 umgesetzt. Das

Produkt schließt mit einer Verbesserung von rund 280.000 EUR ab. Hauptgrund hierfür sind geänderte Verteilerschlüssel bei der Verbuchung der ILV-Aufwendungen für EDV, dadurch wurde das Produkt um 175.000 EUR weniger belastet. Etwa 77.000 EUR entfallen auf einen ähnlichen Effekt im Bereich ILV-Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen.

1.11.12.92 Steuerungsunterstützung Finanzverwaltung

Das ordentliche Ergebnis verbessert sich gegenüber dem Planansatz um rund 233.000 EUR auf -855.000 EUR. Neben niedrigen Personalaufwendungen (83.000 EUR) haben sich auch niedrige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (69.000 EUR) und sonstige ordentliche Aufwendungen (92.000 EUR) ergeben. Die Verbesserung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen resultiert aus Minderaufwendungen aufgrund der auf 2022 verschobenen Finanzprüfung der GPA. Die Mittel hierfür wurden im Haushalt 2022 neu veranschlagt. Der Nettoressourcenbedarf beträgt 0 EUR.

1.11.12.93 Steuerungsunterstützung Controlling

Das ordentliche Ergebnis beträgt 0 EUR. Die vorgesehene Umsetzung der Weiterentwicklung des Ziel- und Kennzahlensystem konnte ohne externe Beratung in 2021 begonnen werden.
Im investiven Bereich waren 45 TEUR für eine Controlling-Software veranschlagt. Diese Maßnahme konnte nicht umgesetzt werden.

**PG_11.13 Rechnungsprüfung**

Das ordentliche Ergebnis hat sich bei einem Ergebnis von rund - 276.000 EUR gegenüber der Planung um rund 19.000 EUR verbessert. Dies ist überwiegend auf geringere Personalaufwendungen aufgrund einer Abordnung im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie zurückzuführen. Die Mittel wurden für die Erfüllung der gesetzlichen Aufgaben des Rechnungsprüfungsamtes nach §§ 110 bis 112 der Gemeindeordnung verwendet.
Der ausgewiesene Nettoressourcenbedarf/ -überschuss für die Rechnungsprüfung beträgt 0 EUR, da die Aufwendungen der Rechnungsprüfung durch Erträge aus internen Leistungen (Steuerungsleistungen) gedeckt werden.

**PG_11.14 Zentrale Funktionen**

Zur Produktgruppe 11.14 gehören die Bereiche Gleichstellung von Frau und Mann intern sowie extern, der Personalrat, die Schwerbehindertenvertretung, der/die Datenschutzbeauftragte, der Bereich Bürgerschaftliches Engagement sowie der / die Ehrenamtliche/r Behindertenbeauftragte/r. Bis zum Haushaltsjahr 2020 hat ebenfalls der Bereich kommunal Integrationsförderung zu 11.14 gehört. Diese ist seit dem Haushaltsjahr 2021 im Profit Center 31.80 angesiedelt.
Das ordentliche Ergebnis verbessert sich um rund 31.000 EUR auf 492.000 EUR aufgrund von Mehrerträgen in Höhe von 59.000 EUR. Diesen Mehrerträgen stehen Mehraufwendungen in Höhe von rund 28.000 EUR gegenüber.
Die Aufwendungen der Zentralen Funktionen werden im Rahmen der internen Leistungsverrechnung auf alle Produkte des Gesamthaushaltes anteilig weiter verrechnet. Dadurch ergab sich ein Nettoressourcenbedarf in Höhe von rund 1.000 EUR.

1.11.14.03 Zentrale Funktionen Personalrat

Das ordentliche Ergebnis betrug im Haushaltsjahr 2021 exakt 327.620,17 EUR. Das Budget des Personalrats wurde auf Grund der nachfolgenden Gründe nicht eingehalten:

Die Zuführungen zur Rückstellung WGH-AN und zum LAZ sowie die durch die Tariferhöhungen bedingten Personalmehrkosten führten zu einem Mehrbedarf in Höhe von 51.821,90 EUR.
Einsparungen im Bereich der Sach-/ Dienstleistungen in Höhe von 16.970,92 EUR, aufgrund von weniger Fortbildungen und Dienstfahrten sowie Einsparungen im Bereich Tagungen, Empfänge, Ehrungen, vermochten diesen Betrag nicht vollständig auszugleichen, sodass nunmehr ein Fehlbetrag in Höhe von -31.538,11 EUR verbleibt.
Dies konnte durch eine entsprechende Steuerung nicht ausgeglichen werden und war so auch bei der Planung der Kostenansätze nicht absehbar.

1.11.14.10 Bürgerschaftliches Engagement
1.11.14.91 Ehrenamtliche/r Behindertenbeauftragte/r

Der Nettoressourcenbedarf liegt 922 EUR unter dem Planansatz. Die höheren Erträge ergeben sich insbesondere aus höheren Kostenerstattungen, welche dem Landkreis zur Umsetzung der Pflegeberufereform zur Verfügung gestellt wurden. Zudem sind im Vergleich zu den Vorjahren geringere ordentlichen Aufwendungen zu verzeichnen, weil corona-bedingt im Bereich des ehrenamtlichen Behindertenbeauftragten sowie des Bürgerschaftlichen Engagements weniger operative Maßnahmen durchgeführt wurden.

**PG_11.20 Organisation und EDV**

Zur Produktgruppe 11.20 gehören die Bereiche Organisationsberatung, Bereitstellung und Betrieb der IT-Technik sowie Digitalisierung. Insgesamt hat sich das ordentliche Ergebnis gegenüber dem Planansatz um rund 0,8 Mio. EUR verschlechtert und beträgt in 2021 rund 5,6 Mio. EUR. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen haben sich um rund 1,1 Mio. EUR verschlechtert. Diese Verschlechterung resultiert aus Mindererträgen im Rahmen der internen Verrechnung der Echtkosten im Bereich der geringwertigen Vermögensgegenstände und der Aufwendungen für EDV. Demgegenüber stehen niedrige Personalaufwendungen, Abschreiben und sonstige ordentliche Aufwendungen.
Der Nettoressourcenbedarf verschlechtert sich um rund 0,7 Mio. EUR auf 0,8 Mio. EUR.

1.11.20.01 Organisationsberatung

Bei Kostenart 42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Repräsentation ergaben sich Minderaufwendungen von 10.000 EUR. Hauptursache dafür ist, dass während der Corona-Pandemie fast alle Termine digital und nicht in Präsenz stattgefunden haben, das betrifft auch Workshop-Veranstaltungen und Arbeitstermine bei E-Akten-Einführungsprojekten.
Bei den Rechts- und Beratungskosten fiel das Ergebnis um 138.000 EUR besser aus als geplant. Dies ist vor allem darauf zurück zu führen, dass einige Projekte (v.a. Organisationsuntersuchungen) langsamer als geplant vorangeschritten sind. Grund dafür ist die Corona-Pandemie sowie fehlende personelle Kapazitäten zur Betreuung dieser Projekte. Bei den Rechts- und Beratungskosten waren zudem 50.000 EUR für das Referat Dokumentenmanagementsystem vorgesehen. Diese wurden nicht verausgabt und aufgrund fehlendem Bedarf auch nicht auf 2022 übertragen.
Das ordentliche Ergebnis des PSP 1.11.20.01 Organisationsberatung verbessert sich um 196.000 EUR.

1.11.20.91 Bereitstellung / Betrieb der IT-Technik

Im Vergleich zur Planung des IT-Haushaltes mit 3,82 Mio. EUR Volumen (= anteiliges ordentliches Ergebnis) beträgt die IST-Abweichung 1,02 Mio. EUR zum tatsächlichen Ergebnis von 4,84 Mio. EUR. Diese Abweichung beträgt 27 Prozentpunkte. Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen waren um

181 000 EUR höher als angesetzt. Die Erträge aus interner Leistungsverrechnung (also Leistungsbezug der Dienststellen) war mit 4,67 Mio. EUR um 0,4 Mio. EUR höher als geplant (4,27Mio. EUR). Insgesamt gab es einen Nettoressourcenbedarf von 0,5 Mio. EUR.
Im Berichtszeitraum war das IT-Referat neben dem Basisbetrieb und der Vorsorge gegen Cyberkriminalität hauptsächlich mit der Unterstützung von Maßnahmen im Rahmen der Corona-Pandemie beschäftigt: Impfzentrum, Kontaktnachverfolgung (Standort Gottmadingen), Einrichtung und Unterhaltung der Corona-Hotline, Home-Office-Plätze nun auch mit Notebooks und VPN, Videokonferenz-Möglichkeit für fast alle Mitarbeitenden, Ertüchtigung der Sitzungssäle im Benediktinerplatz für Hybridsitzungen. Auch in diesem Jahr wurden Haushaltsmittel zwangsläufig anders eingesetzt als noch im Frühsommer 2020 geplant: Geplante Projekte und Investitionen mussten in der Prioritäten-Liste verschoben werden, teilweise in Folgejahre.
Auch im Jahr 2021 fanden fast mangels adäquater Angebote und wegen des Überlastungsstatus der IT keine IT-Admin-Schulungen statt. Letzteres stellt grundsätzlich ein Sicherheitsrisiko dar. Die Schulungen sind dringend in 2022 nachzuholen.
Aufgrund der angespannten Situation konnte das Referat IT keine Auszubildenden, Hospitanten oder Praktikanten aufnehmen. Für das Haushaltsjahr 2022 soll ein(e) Auszubildender für den Beruf des Fachinformatikers/Fachinformatikerin eingestellt werden. Ziel ist es, künftig wieder regelmäßig auszubilden – was erheblich von der zur Verfügung stehenden Personalressourcen in der IT abhängen wird.

**Investitionen**
Im Finanzhaushalt wurden statt der geplanten 720.000 EUR (Neuansatz 310.000 EUR + 410.000 EEUR Übertrag aus 2021) tatsächlich nur 141.000 EUR verausgabt und 330.000 EUR für das in 2021 nicht realisierbare WLAN-Projekt in den Haushalt 2022 übertragen.

1.11.20.93 Digitalisierung

Im Jahr 2021 lag der Hauptfokus der Verwaltung auf die Erstellung eines Masterplans Digitalisierung. Es wurden umfangreiche und zahlreiche Digitalisierungsmaßnahmen geplant, die mit Hilfe einer Roadmap veranschaulicht wurden und in den folgenden Jahren, beginnend bei 2022, umgesetzt werden.
Mehrere kommunal übergreifende Digitalisierungsprojekte (u.a. INDILAKO-Konvois wie „Digital aufs Amt“) kamen im Jahr 2021 – Corona-bedingt - nicht zustande und werden vermutlich in 2022 anlaufen.
Da der Masterplan Digitalisierung hauptsächlich mit „Bordmitteln“ erstellt wurde, wurden die Ansätze des Jahres 2021 nur teilweise ausgeschöpft. Das ordentliche Ergebnis beträgt rund 246.000 EUR und liegt damit rund 57.000 EUR unter dem Planansatz.

**PG_11.21 Personalwesen**
Das Profitcenter Personalwesen umfasst das Personalreferat, die Ausbildung, den Bereich Personalbedarfsdeckung (mit Flex-Team), freiwillige soziale Leistungen sowie die Personalentwicklung.
Der Nettoressourcenbedarf des Personalreferats schließt um 280.800 EUR schlechter ab als in der Haushaltsplanung vorgesehen. Der Personalaufwand lag um 219.000 EUR über dem Ansatz, hiervon entfallen 51.800 EUR auf die Bildung von Rückstellungen für Lebensarbeitszeitkonten und 40.000 EUR auf Personalverstärkungen, welche aufgrund der innerbetrieblichen Bewältigung der Corona-Pandemie notwendig waren. Außerdem konnte der pauschale Erfahrungsabschlag im Personalreferat nicht erzielt werden. Ferner kam es zu einer Überschreitung des Ansatzes für Geschäftsaufwendungen um 92.200 EUR aufgrund höherer Aufwendungen für Stellenbesetzungsverfahren.
Im Bereich Ausbildung lagen die Personalaufwendungen um 53.600 EUR über dem Ansatz, zudem waren die Aufwendungen für Fortbildungsmaßnahmen um 17.900 EUR höher, während gleichzeitig die

ILV-Aufwendungen für Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen und EDV um 35.000 EUR unter dem Ansatz blieben.
Der Bereich Personalbedarfsdeckung schließt um 85.600 EUR besser ab. Ursachen sind gesunkene Personalaufwendungen (54.600 Euro) sowie geringere Belastungen bei ILV-Aufwendungen für EDV (16.600 EUR).
Beim Produkt freiwillige soziale Leistungen werden Kinderbetreuung, BGM-Maßnahmen und das Jobticket abgerechnet. Aufgrund der Corona-Pandemie konnten nicht alle geplanten BGM-Maßnahmen angeboten werden.
Im Bereich Personalentwicklung konnten corona-bedingt viele Angebote nicht stattfinden, die Aufwendungen für Fortbildungen sind daher um 47.400 EUR unter dem Ansatz geblieben. Aufgrund einer Umstellung des ILV-Abrechnungsmodus weichen die Erträge aus der ILV um 169.600 EUR ab.
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.
Die genannten Mehr- und Minderaufwendungen halten sich weitgehend die Waage, so dass das ordentliche Ergebnis des PC 1121 nur um 4.000 EUR über dem Ansatz liegt.

**PG_11.22 Finanzverwaltung, Kasse**

Die Produktgruppe 11.22 umfasst die Produkte Aufgaben der Kommune als Steuerschuldner, Zwangsweise Einziehung von Forderungen, Zentrale Anweisstelle und die Kassengeschäfte.
Das ordentliche Ergebnis verschlechtert sich gegenüber dem Ansatz um rund 122.000 EUR auf rd. 1,4 Mio. EUR. Neben erhöhten Personalaufwendungen von rund 36.000 EUR ergeben sich bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Minderaufwendungen von rund 50.000 EUR gegenüber dem Ansatz. Die Aufwendungen für Verwahrentgelte werden seit dem Haushalt 2021 den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen zugeordnet. Gegenüber dem Ansatz ergeben sich hier Mehraufwendungen von rund 68.000 EUR. Weitere Mehraufwendungen ergeben sich bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Höhe von rund 47.000 EUR aufgrund von höheren Rechts- und Beratungskosten im Bereich Steuer sowie höheren Geschäftsaufwendungen.
Der Nettoressourcenbedarf verschlechtert sich insgesamt um 74.000 EUR auf 170.000 EUR.

**PG_11.23 Justiziariat**

Die Produktgruppe 11.23 umfasst die Produkte Allgemeine Rechtsberatung und Versicherungen.
Insgesamt hat sich das ordentliche Ergebnis um 17.000 EUR gegenüber dem Planansatz verbessert. Ursächlich sind hierfür unter anderem nicht verwendete Rechts- und Beratungskosten in Höhe von 20.000 EUR.

<u>1.11.23.02 Allgemeine Rechtsberatung</u>

Das ordentliche Ergebnis hat sich gegenüber dem Planansatz um rund 22.000 EUR verbessert. Diese Verbesserung ergibt sich unter anderem aus nicht verwendeten Rechts- und Beratungskosten in Höhe von 20.000 EUR.

<u>1.11.23.05 Versicherungen</u>

Zentrale Kontrolle, Analyse, Koordinierung und Prüfung der zahlreich bestehenden Versicherungsverträge. Dadurch besteht in allen Verwaltungsbereichen ein ausreichender, rechtsicherer Versicherungsschutz.

Das ordentliche Ergebnis fiel um rund 5.000 EUR schlechter aus als geplant. Dies ist hauptsächlich mit der Steigerung vereinzelter Versicherungsprämien oder durch diverse Angleichungen von Versicherungswertgrenzen, welche mit einem höheren Prämienwert verknüpft sind, zurück zu führen.

**PG_11.24 Grundstücks- und Gebäudemanagement**

Im Haushaltsjahr 2021 erhöhten sich die ordentlichen Erträge gegenüber dem Planansatz von rund 1,8 Mio. EUR um rund 650.000 EUR auf rund 2,4 Mio. EUR. Für diese Erhöhung sind insbesondere der Anstieg der privatrechtlichen Leistungsentgelte in Höhe von rund 400.000 EUR sowie der Anstieg aus aktivierten Eigenleistungen in Höhe von rund 200.000 EUR ursächlich.
Bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten ergaben sich Mindereinnahmen in Höhe von rund 19.000 EUR, diese sind insbesondere corona-bedingten Ausfällen im Bereich der Hallen- und Schulraumvermietung geschuldet.
Für die Zunahme der privatrechtlichen Leistungsentgelte in Höhe von rd. 431.000 EUR war im Bereich Asyl die Untervermietung von Asylunterkünften sowie die Vermietung von Parkflächen ursächlich (rund 293.000 EUR). Bei den Schulen und Verwaltungsgebäuden erhöhen sich die privatrechtlichen Leistungsentgelte um rund 138.000 EUR. Dies beruht hauptsächlich auf der Erstattung der BGV-Versicherung für den Brandschaden an der Robert-Gerwig-Schule in Singen sowie den Mehrerträgen aus Mieten und Pachten am Behördenzentrum Radolfzell. Entgegen stehen corona-bedingte Mindererträge im Bereich der Mensen, Kiosken, der Kantine im Landratsamt Konstanz, der Parkraumbewirtschaftung sowie den verringerten Umsätzen bei der KFZ-Schilderprägestelle in der Zulassungsstelle Singen.
Der Anstieg aus aktivierten Eigenleistungen in Höhe von rund 216.000 EUR stammt hauptsächlich aus erbrachten Leistungen für das Berufsschulzentrum Konstanz und der Atemschutzübungsanlage in Rielasingen-Worblingen.

Im Haushaltsjahr 2021 erhöhen sich die ordentlichen Aufwendungen gegenüber dem Planansatz von rund 19,9 Mio. EUR um rund 39.000 EUR auf rund 20 Mio. EUR.
Die Personalaufwendungen fielen um rund 124.000 EUR höher aus als im Plan veranschlagt. Dies beruht hauptsächlich auf ungeplante Mehraufwendungen im Bereich der Zuführungen zu den Rückstellungen aufgrund des Abschlusses von Altersteilzeitverhältnissen und der Umbuchung von Zeitguthaben auf das im Jahr 2021 neu eingerichtete Lebensarbeitszeitkonto.
Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen verringerten sich insgesamt um rund 62.000 EUR auf 12,6 Mio. EUR. Ursächlich hierfür sind die Einsparungen im Bereich Asyl mit rund 747.000 EUR und bei den Dienstgebäuden mit rund 179.000 EUR. Bei den Schulen stiegen die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um rund 864.000 EUR. Folgende Bereiche waren hierfür ursächlich:
Die Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen im Bereich Asyl reduzierten sich gegenüber der Planung (454.000 EUR) um rund 231.000 EUR auf rund 223.000 EUR. Diese Minderkosten sind auf die Umsetzung des Abbaukonzepts und auf die Verschiebung von Maßnahmen ins Folgejahr zurückzuführen.
Im Bereich Schulen und Dienstgebäude sind bei der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen die Aufwendungen gegenüber der Planung (rund 4,7 Mio. EUR) um rund 470.000 EUR auf rund 5,2 Mio. EUR gestiegen. Die Mehraufwendungen sind insbesondere auf den Schaden durch den Brand im Dachgeschoss der Robert-Gerwig-Schule zurückzuführen. Aus der Auflösung von Rückstellungen aus dem Jahr 2019 können Erträge in Höhe von rund 41.000 EUR verbucht werden.
Bei der Gebäudewartung sind die Aufwendungen um rund 132.000 EUR auf rund 344.000 EUR gesunken. Für diese Minderaufwendungen waren insbesondere die zu hoch angesetzten Planansätze

für das Berufsschulzentrum Radolfzell sowie nicht ausgeführte Wartungsarbeiten aufgrund der Zutritts- und Hygieneregeln an den Liegenschaften des Landkreises ursächlich.
Bei den Schulen und Dienstgebäuden mussten im Zuge der Digitalisierung verschiedene bauliche Maßnahmen durchgeführt werden; diese waren nicht eingeplant und beliefen sich im Jahr 2021 auf rund 180.000 EUR. Diesen Maßnahmen stehen Erstattungen aus verschiedenen Fördermaßnahmen (direkt bei den Schulen) gegenüber.
Die Mieten und Pachten erhöhten sich gegenüber der Planung (rund 2,31 Mio. EUR) um 109.000 EUR auf rund 2,42 Mio. EUR. Im Bereich der Verwaltungsgebäude erhöhten sich die Mietausgaben um rund 190.000 EUR; hierfür ist insbesondere die Anmietung von Räumlichkeiten zur Kontaktnachverfolgung für das Amt für Gesundheit und Versorgung ursächlich. Bei den Schulen erhöhten sich die Aufwendungen um rund 21.000 EUR. Dies ist auf die zusätzlichen Anmietungen von Klassenzimmercontainern an der Haldenwang-Schule Singen aufgrund von Raumnot sowie der Robert-Gerwig-Schule Singen als Ersatz für die vom Brand betroffenen Räumlichkeiten zurückzuführen (hier werden die Kosten voraussichtlich von der Versicherung erstattet). Im Bereich Asyl verringerten sich hingegen die Mietausgaben um rund 102.000 EUR aufgrund vorzeitiger Beendigung der Mietverhältnisse.
Die Energiekosten (Strom, Gas, Öl und Holz) sind gegenüber dem Planansatz um rund 321.000 EUR geringer ausgefallen. Bei den Schulen entstanden Minderkosten von rund 170.000 EUR, was hauptsächlich auf der mehrmonatigen corona-bedingten Schließungen der Schulen beruht. Bei den Verwaltungsgebäuden hingegen erhöhen sich Kosten um rund 4.000 EUR. Ursächlich hierfür ist die Flexibilisierung der Arbeitszeit und Ausweitung der Rahmenarbeitszeit in den Verwaltungsgebäuden. Aufgrund der rückläufigen Zugangszahlen der Flüchtlinge und Asylbewerber und ein dadurch zeitlich begrenzter Leerstand einzelner Unterkünfte, konnten zusätzliche Einsparungen bei den Aufwendungen für Strom, Gas und Öl (rund 155.000 EUR) erzielt werden. Generell sind bei Energieverbräuchen stets Sicherheitspuffer einzurechnen, da gerade die Heizkosten witterungsabhängig und dadurch kaum exakt planbar sind.
Die Aufwendungen für Wasserversorgung und Abfallbeseitigung verringern sich um rund 151.000 EUR. Ursächlich hierfür sind insbesondere Einsparungen im Bereich Asyl von rund 103.000 EUR. Im Bereich der Schulen sind die Minderkosten in Höhe von rund 45.000 EUR ebenfalls auf die mehrmonatigen corona-bedingten Schulschließungen zurückzuführen. Bei den Verwaltungsgebäuden ergeben sind geringfügige Minderkosten von rund 3.000 EUR.
Bei der Gebäudereinigung wurden die geplanten Ansätze um rund 125.000 EUR überschritten. Durch die tägliche Oberflächenreinigung in den Schulen sowie die Zwischenreinigungen der Handkontaktflächen frequentierter Bereiche in Verwaltungsgebäuden, sind corona-bedingte Mehrkosten entstanden. Die in diesem Jahr reduziert ausgeführten Bodengrundreinigungen sowie Rechnungskürzungen aufgrund von Nicht- sowie Schlechterfüllung der Reinigung konnten diese Mehraufwendungen nicht ausgleichen.
Die Aufwendungen für die sonstigen Bewirtschaftungskosten sind niedriger ausgefallen als im Ansatz geplant (rund 144.000 EUR). Allein im Bereich Asyl ergab sich eine Kosteneinsparung in Höhe von rund 95.000 EUR. Hierbei handelt es sich insbesondere um die niedriger ausgefallenen Nebenkosten der angemieteten Objekte, was ebenfalls auf die rückläufigen Zugangszahlen zurückzuführen ist. Auch im Bereich der Schulen ergaben sich Einsparungen von rund 68.000 EUR. Diese resultieren hauptsächlich aus der Verbuchung externer Hausmeisterleistungen auf Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen anstelle sonstige Bewirtschaftung. Ab dem Haushaltsjahr 2022 ist das entsprechende Budget eingeplant. Bei den Verwaltungsgebäuden hingegen ergaben sich Mehrkosten in Höhe von

rund 19.000 EUR. Diese ergeben sich aus Nachzahlungen von Betriebskosten am Max-Areal in Konstanz und dem Sin Tec Gebäude in Singen.

Die interne Leistungsverrechnung der Raummiete erhöhte sich um rund 88.000 EUR. Dies ist in den regelmäßigen Veränderungen in der räumlichen Belegung der Büroräume und der jährlichen Anpassung des Mietpreises begründet, welcher anhand der Jahresergebnisse 2015 bis 2019 neu kalkuliert wurde. Dieser erhöhte sich auf 21,20 EUR/m² (Vorjahr 20 EUR/m²).
Die Gebäudekostenumlage (Umlage auf THH 2 und 3) fielen um rund 749.000 EUR höher als veranschlagt aus. Die Erhöhung der Umlage ergibt sich hauptsächlich im Bereich der Schulen und Dienstgebäuden in Höhe von rund 1,69 Mio. EUR. Bei den Gemeinschaftsunterkünften reduzieren sich die Umlagen um rund 940.000 EUR. Bei der Umlage werden alle Aufwendungen und Erträge an die entsprechenden Produkte verrechnet.
Aus der Verrechnung von aktivierten Eigenleistungen für Baumaßnahmen im investiven Bereich konnten Erträge von rund 304.000 EUR (rund 216.000 EUR über dem Planansatz) erzielt werden.

Das anteilige ordentliche Ergebnis verbesserte sich insgesamt um rund 619.000 EUR. Ursächlich hierfür ist eine Verbesserung des Ergebnisses von rund 1 Mio. EUR im Bereich Asyl. Auch bei den Dienstgebäuden ergaben sich Verbesserungen von rund 234.000 EUR sowie insgesamt bei den aktivierten Eigenleistungen um rund 304.000 EUR. Dementgegen steht eine Verschlechterung im Bereich der Schulen von rund 836.000 EUR.

Insgesamt verbesserte sich der Nettoressourcenbedarf gegenüber dem Planansatz um rund 1,4 Mio. EUR. Dies ist maßgeblich auf die Verbesserung des anteiligen ordentlichen Ergebnisses und auf die Verbesserung des kalkulatorischen Ergebnisses von rund 0,8 Mio. EUR zurückzuführen.

## Zusammenstellung nach Gebäuden

**1.) Dienst- / Verwaltungsgebäude**

**- kreiseigene Objekte**

| **Dienstgebäude KN, Benediktinerplatz 1** | **Ansatz 2021** | **Ergebnis 2021** |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 49.000 EUR | 46.880 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -1.129.200 EUR | -591.238 EUR |
| Bewirtschaftung | -363.101 EUR | -394.825 EUR |
| Abschreibungen Gebäude netto | -489.813 EUR | -486.102 EUR |
| **Summe** | **-1.933.114 EUR** | **-1.425.284 EUR** |

| **Kantine im LRA** | **Ansatz 2021** | **Ergebnis 2021** |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 23.700 EUR | 1.850 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -10.490 EUR | -1.125 EUR |
| Bewirtschaftung | -2.000 EUR | -2.040 EUR |
| Abschreibungen Gebäude netto | -11.647 EUR | -7.846 EUR |
| **Summe** | **-437 EUR** | **-9.160 EUR** |

| **Dienstgebäude KN, Reichenaustr. 37** | **Ansatz 2021** | **Ergebnis 2021** |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 12.000 EUR | 9.625 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -15.000 EUR | -667 EUR |
| Bewirtschaftung | -13.719 EUR | -16.526 EUR |
| Abschreibung | -120 EUR | -203 EUR |
| **Summe** | **-16.839 EUR** | **-7.770 EUR** |

| **Straßenmeisterei Welschingen** | **Ansatz 2021** | **Ergebnis 2021** |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 0 EUR | 2.522 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -20.470 EUR | -7.688 EUR |
| Bewirtschaftung | -848 EUR | -1.599 EUR |
| Abschreibungen Gebäude netto | -4.468 EUR | -9.470 EUR |
| **Summe** | **-25.786 EUR** | **-16.234 EUR** |

| **Dienstgebäude RZ, Otto-Blesch-Str. 49-51** | **Ansatz 2021** | **Ergebnis 2021** |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 23.000 EUR | 155.161 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -306.450 EUR | -435.343 EUR |
| Bewirtschaftung | -162.506 EUR | -165.257 EUR |
| Abschreibungen Gebäude | -134.944 EUR | -133.532 EUR |
| **Summe** | **-580.900 EUR** | **-578.970 EUR** |

**- angemietete Objekte**

| **Amt für Str.verkehr, KN, Max-Stromeyer-Str. 47** | **Ansatz 2021** | **Ergebnis 2021** |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 0 EUR | 5.138 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + | -5.120 EUR | -13.070 EUR |
| Mieten und Pachten | -62.442 EUR | -61.627 EUR |
| Bewirtschaftung | -32.426 EUR | -38.526 EUR |
| Abschreibungen | -2.042 EUR | -1.947 EUR |
| **Summe** | **-102.030 EUR** | **-110.033 EUR** |

| **Dienstgebäude Singen, Laubwaldstr. 4** | **Ansatz 2021** | **Ergebnis 2021** |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 60.000 EUR | 40.993 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -26.730 EUR | -14.821 EUR |
| Bewirtschaftung | -25.111 EUR | -28.668 EUR |
| Abschreibungen Gebäude | -24.233 EUR | -24.130 EUR |
| **Summe** | **-16.074 EUR** | **-26.626 EUR** |

| **Amt für Gesundheit/ Versorgung, Industriepark 210, Gottmadingen** | **Ansatz 2021** | **Ergebnis 2021** |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 0 EUR | 1.048 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -10.000 EUR | -11.489 EUR |
| Mieten und Pachten | -80.000 EUR | -375.200 EUR |
| Bewirtschaftung | -25.000 EUR | -46.539 EUR |
| **Summe** | **-115.000 EUR** | **-432.181 EUR** |

| **Dienstgebäude Singen, Reichenaustr. 6a** | **Ansatz 2021** | **Ergebnis 2021** |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 0 EUR | 1 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -21.440 EUR | -1.024 EUR |
| Bewirtschaftung | -9.645 EUR | -7.367 EUR |
| Abschreibungen Gebäude | -30 EUR | 0 EUR |
| **Summe** | **-31.115 EUR** | **-8.390 EUR** |

| **Amt für Gesundheit/ Versorgung, Radolfzell** | **Ansatz 2021** | **Ergebnis 2021** |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 0 EUR | 10 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -35.420 EUR | -23.993 EUR |
| Mieten und Pachten | -121.266 EUR | -121.266 EUR |
| Bewirtschaftung | -57.710 EUR | -74.391 EUR |
| Abschreibungen | -353 EUR | -49 EUR |
| **Summe** | **-214.749 EUR** | **-219.689 EUR** |

| Amt für Landwirtschaft, Stockach | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 2.000 EUR | 2.099 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -5.194 EUR | 0 EUR |
| Mieten und Pachten | -75.000 EUR | -74.697 EUR |
| Bewirtschaftung | -38.260 EUR | -44.161 EUR |
| Abschreibungen | -467 EUR | -415 EUR |
| **Summe** | **-116.921 EUR** | **-117.174 EUR** |

| BSM/ WiFö, KN, Max-Stromeyer-Str. 116 | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 0 EUR | 0 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -1.150 EUR | -46 EUR |
| Mieten und Pachten (exkl. Erstattung BSM) | -24.742 EUR | -16.923 EUR |
| Bewirtschaftung | -14.965 EUR | -9.436 EUR |
| Abschreibungen | -30 EUR | 0 EUR |
| **Summe** | **-40.887 EUR** | **-26.406 EUR** |

| DG Max-Areal KN, Max-Stromeyer-Str. 160 | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 25.000 EUR | 4.062 EUR |
| Wartung | -11.950 EUR | -40.919 EUR |
| Mieten und Pachten | -401.805 EUR | -325.937 EUR |
| Bewirtschaftung | -120.780 EUR | -163.849 EUR |
| Abschreibungen | -709 EUR | -541 EUR |
| **Summe** | **-510.244 EUR** | **-527.185 EUR** |

| Forstbüro Aach, Hauptstr. 16 | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -1.000 EUR | 0 EUR |
| Mieten und Pachten | -1.100 EUR | -1.080 EUR |
| Bewirtschaftung | 0 EUR | 0 EUR |
| **Summe** | **-2.100 EUR** | **-1.080 EUR** |

| Forstbüro Engen, Spendelgasse 1 | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -1.000 EUR | 0 EUR |
| Mieten und Pachten | -1.100 EUR | -1.080 EUR |
| Bewirtschaftung | 0 EUR | 0 EUR |
| **Summe** | **-2.100 EUR** | **-1.080 EUR** |

| KFZ-Stelle, Stockach, Adenauer Str. 4 | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -1.100 EUR | 0 EUR |
| Mieten und Pachten | -12.300 EUR | -12.277 EUR |
| Bewirtschaftung | -7.511 EUR | -6.557 EUR |
| Abschreibungen | -1.060 EUR | -1.060 EUR |
| **Summe** | **-21.971 EUR** | **-19.894 EUR** |

| Kreisarchäologie, Singen, Schlossgarten | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -10.000 EUR | 0 EUR |
| Mieten und Pachten | -3.000 EUR | -2.983 EUR |
| Bewirtschaftung | -768 EUR | -775 EUR |
| **Summe** | **-13.768 EUR** | **-3.758 EUR** |

| Schlachthof Singen, Gottlieb-Daimler-Str. 6 | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -1.000 EUR | 0 EUR |
| Mieten und Pachten | -3.000 EUR | -2.870 EUR |
| Bewirtschaftung | -1.280 EUR | -1.245 EUR |
| **Summe** | **-5.280 EUR** | **-4.116 EUR** |

| SinTec, Maggistr. , Singen | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 0 EUR | 4 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -20.200 EUR | 0 EUR |
| Mieten und Pachten | -153.000 EUR | -148.024 EUR |
| Bewirtschaftung | -60.955 EUR | -76.128 EUR |
| Abschreibungen | -163 EUR | 0 EUR |
| **Summe** | **-234.318 EUR** | **-224.148 EUR** |

| Straßenmeisterei Stockach und Radolfzell | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 0 EUR | 0 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -1.000 EUR | 0 EUR |
| Mieten und Pachten | -68.173 EUR | -68.173 EUR |
| **Summe** | **-69.173 EUR** | **-68.173 EUR** |

**2.) Schulen**
**- kreiseigene Objekte**

| Berufsschulzentrum Radolfzell | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 32.475 EUR | 37.066 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -251.800 EUR | -257.725 EUR |
| Mieten und Pachten | 0 EUR | 0 EUR |
| Bewirtschaftung | -413.105 EUR | -336.114 EUR |
| Abschreibungen Gebäude netto | -1.207.026 EUR | -1.207.797 EUR |
| **Summe** | **-1.839.456 EUR** | **-1.764.570 EUR** |

| Berufsschulzentrum Stockach | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 13.302 EUR | 14.885 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -136.500 EUR | -188.554 EUR |
| Mieten und Pachten | -24.500 EUR | -24.109 EUR |
| Bewirtschaftung | -137.010 EUR | -127.468 EUR |
| Abschreibungen Gebäude netto | -70.493 EUR | -69.724 EUR |
| **Summe** | **-355.201 EUR** | **-394.970 EUR** |

| Haldenwangschule Singen | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 15.346 EUR | 15.370 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -355.300 EUR | -425.508 EUR |
| Mieten und Pachten | -76.000 EUR | -85.963 EUR |
| Bewirtschaftung | -160.830 EUR | -141.018 EUR |
| Abschreibungen Gebäude netto | -172.252 EUR | -171.296 EUR |
| **Summe** | **-749.036 EUR** | **-808.415 EUR** |

| Hohentwiel-Gewerbeschule Singen | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 37.620 EUR | 33.577 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -1.657.200 EUR | -1.917.935 EUR |
| Bewirtschaftung | -436.450 EUR | -362.311 EUR |
| Abschreibungen Gebäude netto | -415.843 EUR | -417.074 EUR |
| **Summe** | **-2.471.873 EUR** | **-2.663.742 EUR** |

| Mensa Berufsschulzentrum Radolfzell | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 20.000 EUR | 11.136 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -3.100 EUR | -639 EUR |
| Bewirtschaftung | -6.780 EUR | -17.799 EUR |
| Abschreibungen Gebäude netto | -23.278 EUR | -23.207 EUR |
| **Summe** | **-13.158 EUR** | **-30.510 EUR** |

| Mettnauschule Radolfzell | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 2.000 EUR | 14.613 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -58.400 EUR | -68.646 EUR |
| Mieten und Pachten | -8.105 EUR | -8.105 EUR |
| Bewirtschaftung | -197.610 EUR | -173.550 EUR |
| Abschreibungen Gebäude netto | -149.170 EUR | -148.439 EUR |
| **Summe** | **-411.285 EUR** | **-384.127 EUR** |

| Regenbogenschule Konstanz | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 2.500 EUR | 3.371 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -295.300 EUR | -269.147 EUR |
| Mieten und Pachten | 0 EUR | 0 EUR |
| Bewirtschaftung | -97.390 EUR | -88.543 EUR |
| Abschreibungen Gebäude netto | -71.930 EUR | -70.804 EUR |
| **Summe** | **-462.120 EUR** | **-425.123 EUR** |

| Robert-Gerwig-Schule | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 40.700 EUR | 128.181 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -433.000 EUR | -1.113.877 EUR |
| Mieten und Pachten | 0 EUR | -11.395 EUR |
| Bewirtschaftung | -259.620 EUR | -210.397 EUR |
| Abschreibungen Gebäude netto | -85.559 EUR | -87.454 EUR |
| **Summe** | **-737.479 EUR** | **-1.294.942 EUR** |

| Sonnenlandschule Stockach | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 0 EUR | 4.060 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -183.580 EUR | -270.072 EUR |
| Mieten und Pachten | -4.200 EUR | -4.111 EUR |
| Bewirtschaftung | -77.530 EUR | -70.236 EUR |
| Abschreibungen Gebäude netto | -40.568 EUR | -42.372 EUR |
| **Summe** | **-305.878 EUR** | **-382.732 EUR** |

| Wessenbergschule Konstanz | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 14.979 EUR | 16.071 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -110.500 EUR | -91.019 EUR |
| Bewirtschaftung | -207.997 EUR | -195.589 EUR |
| Abschreibungen Gebäude netto | -2.779 EUR | -2.053 EUR |
| **Summe** | **-306.297 EUR** | **-272.590 EUR** |

| Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 8.000 EUR | 6.028 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -124.700 EUR | -68.374 EUR |
| Bewirtschaftung | -229.710 EUR | -226.373 EUR |
| Abschreibungen Gebäude netto | -166.815 EUR | -163.343 EUR |
| **Summe** | **-513.225 EUR** | **-452.062 EUR** |

**- angemietete Objekte**

| Fachschule für Landwirtschaft | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 0 EUR | 1 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -10.100 EUR | 0 EUR |
| Mieten und Pachten | -17.400 EUR | -17.319 EUR |
| Bewirtschaftung | -15.700 EUR | -16.899 EUR |
| Abschreibungen | -21 EUR | 0 EUR |
| **Summe** | **-43.221 EUR** | **-34.217 EUR** |

**3.)**
**Gemeinschaftsunterkünfte**
**- kreiseigene Objekte**

| GU Singen, Worblingerstr. 11/13 | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 0 EUR | 2 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -32.750 EUR | -14.502 EUR |
| Bewirtschaftung | -59.770 EUR | -48.342 EUR |
| Abschreibungen | -89.759 EUR | -89.673 EUR |
| **Summe** | **-182.279 EUR** | **-152.514 EUR** |

| Neubau GU | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 0 EUR | 44 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | 0 EUR | 0 EUR |
| Mieten und Pachten | 0 EUR | 0 EUR |
| Bewirtschaftung | 0 EUR | 0 EUR |
| Abschreibungen | -1.849 EUR | 0 EUR |
| **Summe** | **-1.849 EUR** | **44 EUR** |

**- angemietete Objekte**

| Gemeinschaftsunterkunft Engen, Am Bahnhof 3 | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 0 EUR | 2 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -23.830 EUR | -5.048 EUR |
| Mieten und Pachten | -167.580 EUR | -167.580 EUR |
| Bewirtschaftung | -79.060 EUR | -62.448 EUR |
| Abschreibungen | -8.282 EUR | -8.201 EUR |
| **Summe** | **-278.752 EUR** | **-243.275 EUR** |

| Gemeinschaftsunterkunft Gaienhofen, Auf der Breite 1-3 | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 0 EUR | 2 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -24.900 EUR | -28.072 EUR |
| Mieten und Pachten | -94.800 EUR | -94.800 EUR |
| Bewirtschaftung | -121.640 EUR | -83.292 EUR |
| Abschreibungen | -53.396 EUR | -53.306 EUR |
| **Summe** | **-294.736 EUR** | **-259.467 EUR** |

| Gemeinschaftsunterkunft Gottmadingen, Industriepark 210 | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 119.163 EUR | 385.263 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -5.900 EUR | -643 EUR |
| Mieten und Pachten | -420.000 EUR | -420.000 EUR |
| Bewirtschaftung | -84.610 EUR | -84.906 EUR |
| Abschreibungen | -86 EUR | 0 EUR |
| **Summe** | **-391.433 EUR** | **-120.287 EUR** |

| Gemeinschaftsunterkunft Konstanz, Byk-Gulden-Str. 5 | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 0 EUR | 3 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -28.200 EUR | -6.264 EUR |
| Mieten und Pachten | -15.356 EUR | -15.356 EUR |
| Bewirtschaftung | -69.240 EUR | -46.606 EUR |
| Abschreibungen | -112.481 EUR | -112.317 EUR |
| **Summe** | **-225.277 EUR** | **-180.540 EUR** |

| Gemeinschaftsunterkunft KN, Max-Stromeyer-Str. 120 | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 0 EUR | 3 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -17.450 EUR | -13.540 EUR |
| Mieten und Pachten | -72.000 EUR | -75.865 EUR |
| Bewirtschaftung | -69.490 EUR | -62.992 EUR |
| Abschreibungen | -115.753 EUR | -115.650 EUR |
| **Summe** | **-274.693 EUR** | **-268.044 EUR** |

| Gemeinschaftsunterkunft Konstanz, Steinstraße | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 0 EUR | 6.604 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -108.500 EUR | -63.719 EUR |
| Bewirtschaftung | -133.870 EUR | -101.797 EUR |
| Abschreibungen | -50.787 EUR | -49.652 EUR |
| **Summe** | **-293.157 EUR** | **-208.564 EUR** |

| Gemeinschaftsunterkunft Konstanz, Stromeyersdorfstraße | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 0 EUR | 3 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -24.650 EUR | -25.067 EUR |
| Mieten und Pachten | -7.800 EUR | -7.800 EUR |
| Bewirtschaftung | -83.430 EUR | -65.255 EUR |
| Abschreibungen | -438.587 EUR | -438.461 EUR |
| **Summe** | **-554.467 EUR** | **-536.581 EUR** |

| Gemeinschaftsunterkunft Mühlhausen-Ehingen, Im Kai 2 | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 0 EUR | 2 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -10.000 EUR | -1.492 EUR |
| Mieten und Pachten | -33.000 EUR | -33.000 EUR |
| Bewirtschaftung | -23.080 EUR | -16.741 EUR |
| Abschreibungen | -35.466 EUR | -35.380 EUR |
| **Summe** | **-101.546 EUR** | **-86.611 EUR** |

| Gemeinschaftsunterkunft Radolfzell, Kasernenstraße | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 0 EUR | 7 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -135.400 EUR | -38.433 EUR |
| Bewirtschaftung | -186.320 EUR | -112.442 EUR |
| Abschreibungen | -279.625 EUR | -275.683 EUR |
| **Summe** | **-601.345 EUR** | **-426.551 EUR** |

| Gemeinschaftsunterkunft Rielasingen Rosenegg | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 0 EUR | 1 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -5.970 EUR | -7.297 EUR |
| Mieten und Pachten | -48.000 EUR | -35.250 EUR |
| Bewirtschaftung | -17.320 EUR | -18.040 EUR |
| Abschreibungen | -39 EUR | 0 EUR |
| **Summe** | **-71.329 EUR** | **-60.586 EUR** |

| Gemeinschaftsunterkunft Singen, Cappanstraße 2 | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Mieten und Pachten | -60.000 EUR | 0 EUR |
| Abschreibungen | 0 EUR | 0 EUR |
| **Summe** | **-60.000 EUR** | **0 EUR** |

| Gemeinschaftsunterkunft Singen, Güterstraße | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 0 EUR | 4 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -86.300 EUR | -49.556 EUR |
| Mieten und Pachten | -86.500 EUR | -86.260 EUR |
| Bewirtschaftung | -127.650 EUR | -37.587 EUR |
| Abschreibungen | -112.305 EUR | -112.168 EUR |
| **Summe** | **-412.755 EUR** | **-285.566 EUR** |

| Gemeinschaftsunterkunft Stockach, Oberstadt | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 0 EUR | 0 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | 0 EUR | -20.000 EUR |
| Mieten und Pachten | 0 EUR | 0 EUR |
| Bewirtschaftung | 0 EUR | -150 EUR |
| Abschreibungen | -406 EUR | -206 EUR |
| **Summe** | **-406 EUR** | **-20.356 EUR** |

| sonst. Asylunterbringungen (Zelte, Container etc.) | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | 0 EUR | 0 EUR |
| Bewirtschaftung | 0 EUR | 0 EUR |
| Abschreibungen | 0 EUR | 0 EUR |
| **Summe** | **0 EUR** | **0 EUR** |

| Sozialamt Mietwohnungen GU | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 0 EUR | 1 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -5.000 EUR | -30 EUR |
| Mieten und Pachten | -42.000 EUR | -8.640 EUR |
| Bewirtschaftung | -13.700 EUR | -3.079 EUR |
| Abschreibungen | -47 EUR | 0 EUR |
| **Summe** | **-60.747 EUR** | **-11.748 EUR** |

| UMA Singen, Hohentwielstr. 2 | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 61.800 EUR | 71.033 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -6.930 EUR | -1.528 EUR |
| Mieten und Pachten | -50.400 EUR | -50.400 EUR |
| Bewirtschaftung | -13.955 EUR | -9.149 EUR |
| Abschreibungen | -13.689 EUR | -13.646 EUR |
| **Summe** | **-23.174 EUR** | **-3.690 EUR** |

| UMA Singen, Posthalterswäldle 43 | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 0 EUR | 1 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -8.300 EUR | -1.390 EUR |
| Mieten und Pachten | -16.200 EUR | -16.200 EUR |
| Bewirtschaftung | -21.600 EUR | -4.425 EUR |
| Abschreibungen | -20.508 EUR | -20.460 EUR |
| **Summe** | **-66.608 EUR** | **-42.474 EUR** |

| Whg. Asylbewerber Gailingen, Genterweg 3 | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 0 EUR | 2 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -11.450 EUR | -3.032 EUR |
| Mieten und Pachten | -30.000 EUR | -29.988 EUR |
| Bewirtschaftung | -26.920 EUR | -20.051 EUR |
| Abschreibungen | -2.095 EUR | -2.030 EUR |
| **Summe** | **-70.465 EUR** | **-55.099 EUR** |

**4.) Weitere angemietete Objekte**

| Forst Gerätelager | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -1.000 EUR | 0 EUR |
| Mieten und Pachten | -2.080 EUR | -3.120 EUR |
| **Summe** | **-3.080 EUR** | **-3.120 EUR** |

| Katastrophenschutzlager | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -1.000 EUR | 0 EUR |
| Mieten und Pachten | -8.600 EUR | -8.529 EUR |
| **Summe** | **-9.600 EUR** | **-8.529 EUR** |

| AM KITA KN,Stromeyersdorfstr. 1 | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 0 EUR | 0 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -5.190 EUR | 0 EUR |
| Mieten und Pachten | -15.860 EUR | 0 EUR |
| Bewirtschaftung | -4.800 EUR | 0 EUR |
| **Summe** | **-25.850 EUR** | **0 EUR** |

| Wohnung: Berliner Straße 2, Konstanz | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 3.690 EUR | 3.812 EUR |
| Bauunterhalt, Pflege + Wartung | -5.490 EUR | 0 EUR |
| Mieten und Pachten | -5.300 EUR | -5.261 EUR |
| Bewirtschaftung | -2.217 EUR | -1.573 EUR |
| Abschreibungen | -302 EUR | -302 EUR |
| **Summe** | **-9.619 EUR** | **-3.323 EUR** |

| sonstige Gebäude | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen | 0 EUR | 0 EUR |
| Abschreibungen | -620 EUR | -620 EUR |
| **Summe** | **-620 EUR** | **-620 EUR** |

| **Gesamtsumme** | **-16.274.822 EUR** | **-15.712.852 EUR** |
|---|---|---|

**Investitionen**

**Auszahlungen für Grundstücke und Gebäude**

Die erforderlichen Mittel für den Grunderwerb beim geplanten Berufsschulzentrum Konstanz standen im Haushalt 2020 in Höhe von 2,4 Mio. EUR aus Ermächtigungsübertragungen des Vorjahres 2019 zur Verfügung. Nach Durchführung der Machbarkeitsstudie reduzierte sich die Zukaufsfläche, der Kaufpreis mit Nebenkosten des Grunderwerbs wurde auf insg. 2,1 Mio. EUR festgesetzt. Im Jahr 2019 wurden Auszahlungen in Höhe von 915.000 EUR für den Grunderwerb des BSZ Konstanz getätigt, im Jahr 2020 1,1 Mio. EUR. Für getätigte Einbehalte wurden weiterhin 30.000 EUR ins Jahr 2022 übertragen.

Für den Erwerb von Grundstück der Atemschutzübungsanlage wurden im Jahr 2021 Auszahlungen in Höhe von rd. 253.000 EUR getätigt. Grunderwerbs- und Planungs- und Baukosten sind zum aktuellen Zeitpunkt noch als gemeinsame Projektkosten veranschlagt. Die Deckung erfolgte über die Mittel für Planungs- und Baukosten der Atemschutzübungsanlage.

Für den Erwerb von Grundstück und Gebäude der GU Steinstraße in Konstanz stand im Jahr 2021 ein aus dem Vorjahr übertragener Betrag von 2,5 Mio. EUR zur Verfügung. Die eingeplanten Mittel für den Grunderwerb reichen nicht zur Finanzierung von Grundstück und Nebenkosten von 2,8 Mio. EUR aus. Eine Deckung erfolgte über nicht in Anspruch genommenen Mittel der Planungs- und Baukosten der Atemschutzübungsanlage.

**Auszahlungen für Baumaßnahmen**

**Berufsschulzentrum Radolfzell**

Im Jahr 2020 konnte die abschließende Kostenfeststellung des Neubauprojekts vorgenommen werden. In den Jahren 2010 bis 2018 wurden insgesamt 48,13 Mio. EUR an Baukosten für den 1. bis 3. Bauabschnitt veranschlagt. Die Kostenfeststellung endet mit rund 45,47 Mio. EUR.
Die eingesparten Mittel in Höhe von rund 2,6 Mio. EUR wurden in Teilen für Umbaumaßnahmen im Rahmen der weiteren Schulentwicklung (Biotechnologisches Gymnasium, Friseurausbildung, Gewächshaus) verwendet. Verbleibende Restmittel in Höhe von 1,48 Mio. EUR werden aufgelöst.
Nachdem Ende 2020 noch Rechtsfälle durch am Bau beteiligte Firmen anhängig wurden, wurden vorsorglich 50.000 EUR ins Folgejahr übertragen. Diese Mittel reichten nicht wie geplant zur Finanzierung aus. Eine Deckung des Fehlbetrages im Jahr 2021 von insgesamt 56.300 EUR erfolgte über nicht in Anspruch genommene Mittel der Baukosten für die Haldenwangschule Singen.

**Berufsschulzentrum Konstanz**

Im Jahr 2020 standen rund 3,58 Mio. EUR an veranschlagten Haushaltsmitteln sowie Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr zur Verfügung. Davon sind rund 464.000 EUR für Planungskosten abgeflossen. Die Planungsaufträge sind bereits bis einschließlich LPH 3 (Entwurfsplanung) erteilt. Für die Beauftragung der Planungsleistungen wurden bisher Mittel in Höhe von rund 3,3 Mio. EUR in Anspruch genommen (einschließlich VE 2021). Die im Jahr 2020 noch nicht in Anspruch genommenen 3,1 Mio. EUR wurden zur weiteren Finanzierung des Projekts nach 2021 übertragen. Im Jahr 2021 war eine Planungsrate von 2,5 Mio. EUR veranschlagt, davon sind rund 1,9 Mio. EUR abgeflossen. Die nicht in Anspruch genommenen 3,6 Mio. EUR wurden zur weiteren Finanzierung des Projekts nach 2022 übertragen.

**Weitere Baumaßnahmen im Finanzplan**
Im Jahr 2021 standen für die Atemschutzübungsanlage 500.000 EUR zzgl. einer Ermächtigungsübertragung von rund 1,7 Mio. EUR aus den Vorjahren zur Verfügung. Davon erfolgten Auszahlungen in Höhe von 41.000 EUR. Der nicht in Anspruch genommene Betrag wird zur weiteren Projektfinanzierung ins Jahr 2022 übertragen.

Für den Erweiterungsbau an der Haldenwangschule Singen standen im Jahr 2021 100.000 EUR zzgl. einer Ermächtigungsübertragung von rund 68.000 EUR aus dem Vorjahr zur Verfügung. Die Mittel werden zur Finanzierung bestehender Forderungen für das BSZ Radolfzell in Anspruch genommen, die verbleibenden 90.000 EUR zur Finanzierung der Restforderungen für BSZ Radolfzell ins Jahr 2022 ermächtigt. Die Mittel für die Maßnahme des Erweiterungsbaus der Haldenwangschule werden im Ergebnishaushalt 2022 veranschlagt.

Für den Neubau einer Salzsiloanlage bei der Straßenmeisterei Welschingen wurden 200.000 EUR veranschlagt. Im Jahr 2020 wurden 11.000 EUR benötigt, die Restmittel wurden in voller Höhe nach 2021 übertragen. Die tatsächlichen Gesamtkosten für die Salzsiloanlage betragen rund 270.000 EUR, der Mehrbedarf von 70.000 EUR wird durch nicht benötigte Restmittel der Baumaßnahme GU Kasernenstraße 60/3 gedeckt (s.u.).

Für den Abbruch des Bestandsgebäudes und Neubau der Gemeinschaftsunterkunft Steinstraße waren 500.000 EUR für die Planung und Baumaßnahmen im Jahr 2020 eingeplant. Aufgrund der Prüfung des Alternativstandorts Line-Eid-Straße wurden die Mittel im Jahr 2020 vorerst nicht in Anspruch genommen. Ein Betrag in Höhe von 200.000 EUR wurde nach 2021 übertragen. Im Jahr 2021 waren Mittel in Höhe von 50.000 EUR zur Planung eingeplant, davon wurden rund 10.000 EUR für eine Schadstoffuntersuchung ausbezahlt. Für noch ausstehende Rechnungen für Vermessung und Flurstückszerlegung werden 13.500 EUR ins Jahr 2022 übertragen. Weitere 226.500 EUR wurden zur Deckung des Grunderwerbs verwendet (s.o.).

Für den Ersatzneubau des Gebäudes der Kasernenstraße 60/1 standen für 2021 500.000 EUR zzgl. einer Ermächtigungsübertragung von rund 2. Mio. EUR zur weiteren Finanzierung des Projektes aus dem Vorjahr zur Verfügung. 2021 wurden rund 1,5 Mio. EUR für Baukosten benötigt. Restmittel in Höhe von 1 Mio. EUR werden zur weiteren Finanzierung des Projektes nach 2022 ermächtigt.

Für Maßnahmen im Bereich Photovoltaik-Anlagen an verschiedenen Liegenschaften standen für das Jahr 2021 rund 500.000 EUR zzgl. einer Ermächtigungsübertragung von 346.000 EUR aus dem Vorjahr zur Verfügung. 2021 erfolgten Auszahlungen in Höhe von 656.000 EUR. Der im Jahr 2021 nicht in Anspruch genommene Betrag von 190.000 Euro wird zur weiteren Projektfinanzierung ins Jahr 2022 übertragen.

**Sachvermögen im Finanzplan**
Für die Beschaffung von diversen Hausmeistergerätschaften (Winterdienst-Anbaugeräte, Akku-Rasenmähers, Nass- und Trockensaugers, Kombigeräte mit Rückentrage Akku) an verschiedenen Liegenschaften wurden im Jahr 2021 insgesamt 22.250 EUR eingeplant und in Höhe von 21.570 EUR tatsächlich gebraucht.

**PG_11.25 Fahrzeuge**

Der zentrale und dezentrale Fahrzeugpool dient einer effizienten und zielgerichteten Wahrnehmung von diversen Dienstterminen außer Haus. Das ordentliche Ergebnis verschlechterte sich um rund 53.000 EUR gegenüber der Planung. Hauptursache ist hierbei die angestiegene Anzahl von zusätzlich benötigten Dienst-Kfz in dem COVID-19 Bereich der Kontaktnachverfolgung und der Mobilen Impfteams. Dadurch steigerten sich auch die Kosten in der Kfz-Unterhaltung durch den Einsatz einer größeren Fuhrparkflotte.

Diese zusätzlichen Fahrzeuge sind jedoch nur situationsabhängig, mit zeitlicher Befristung, im Einsatz. Mit Wegfall oder Entspannung von diversen Notsituationen, werden sich die Fuhrparkkosten wieder auf ein Niveau der Vorjahre einpendeln.

**Investitionen**

Im Bereich Fuhrpark wurde der Planansatz von 30.000 EUR nicht in Anspruch genommen.

**PG_11.26 Zentrale Dienstleistungen**

Die Produktgruppe 11.26 umfasst die Produkte Zentrale Dienste, Postdienste, Zentrale Registratur, Zentrale Bußgeldstelle und Zentrale Vergabestelle.

Insgesamt hat sich das ordentliche Ergebnis um rund 1.000 EUR gegenüber dem Planansatz verschlechtert. Die Mindererträge in Höhe von rund 258.000 EUR konnten durch Minderaufwendungen in Höhe von 257.000 EUR nahezu kompensiert werden. Der Nettoressourcenbedarf verbessert sich um rund 4.000 EUR aufgrund von Minderaufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung.

1.11.26.01 Zentrale Dienste

1.11.26.02 Postdienste

In diesem Bereich ist ein positives, ordentliches Ergebnis von rund 165.000 EUR zu verzeichnen. Deutliche Zurückhaltung in der Anschaffung von geringfügigen Vermögensgegenständen der jeweiligen Fachbereiche hat zu diesem Ergebnis geführt. Dadurch konnten ebenso die deutlich angestiegenen Preise im Bereich von Papier und Tonerprodukten finanziell abgefedert werden. Der hier auch enthaltene ILV-Einnahmeüberschuss in Höhe von rund 65.000 EUR im Bereich der Postbearbeitung wird zukünftig über ein neues, angepasstes ILV-Abrechnungssystem angeglichen.

1.11.26.04 Zentrale Registratur

Die Personalaufwendungen liegen rund 1.600 EUR über dem Planansatz. Die Abweichungen entstanden durch Bildung von Rückstellungen und sonstiger kleiner Änderungen. Das ordentliche Ergebnis weist circa 2.800 EUR Mehraufwendungen aus und ein Nettoressourcenbedarf von 1.400 EUR.

1.11.26.06 Zentrale Bußgeldstelle

Die Zentrale Bußgeldstelle schließt mit einem im Vergleich zum Jahresansatz um rund 196.000 EUR geringerem Nettoressourcenüberschuss ab.

Die Bußgelder aus stationären und mobilen Geschwindigkeitsmessungen verschlechterten sich um rund 185.000 EUR sowie rund 94.000 EUR. Das ordentliche Ergebnis verschlechterte sich jedoch um 180.000 EUR. Grund hierfür waren u.a Minderausgaben bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von rund 68.000 EUR sowie verminderte Personalaufwendungen von rund 16.000 EUR.

1.11.26.91 Zentrale Vergabestelle

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich um rund 11.000 EUR. Ausschlaggebend waren hierbei deutlich geringere EDV-, Beratungs- und Weiterbildungskosten wie zu erwarten war.

**PG_11.30 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**

Die Aufwendungen für die Presse- und Öffentlichkeitsarbeit werden im Rahmen der internen Leistungsverrechnung vollständig auf die Produkte des Gesamthaushalts anteilig weiter verrechnet. Gegenüber dem Planansatz ergaben sich in 2021 Minderaufwendungen in Höhe von rund 98.000 EUR. Diese resultieren insbesondere aus niedrigeren Personalaufwendungen (-24.000 EUR), Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (-38.000 EUR), sowie geringere sonstige ordentliche Aufwendungen (-35.000 EUR).

**PG_11.31 Kommunalaufsicht**

Es ergaben sich im Rechnungsergebnis nur geringfügige Abweichungen gegenüber der Haushaltsplanung. Das ordentliche Ergebnis hat sich bei einem Ergebnis von rund - 395.000 EUR um rund 21.000 EUR verschlechtert, da die Personal- und Versorgungsaufwendungen geringer eingeplant waren (Einplanung eines pauschalen Erfahrungsabschlags von 5 %).

**PG_11.33 Grundstücksverkehr/Grundstücksverwaltung**

Das anteilige ordentliche Ergebnis im Profitcenter Grundstücksverkehr/Grundstücksverwaltung hat sich gegenüber dem Planansatz um rund 1.000 EUR verbessert.

## *5.2 Teilhaushalt 2 Schulträgeraufgaben, Kultur, Geschichte*

| | | |
|---|---|---|
| Teilhaushalt | 2 | Schulträgeraufgaben, Kultur, Geschichte |

Produktinformationen

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | **21** | **Schulträgeraufgaben** |
| Produktgruppen | 2120 | Bereitstellung und Betrieb von sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren |
| | 2130 | Bereitstellung und Betrieb von berufsbildenden Schulen |
| | 214001 | Schülerbeförderung |
| | 214002 | Fördermaßnahmen für Schülerinnen und Schüler |
| | 2150 | Sonstige schulische Aufgaben |
| **Produktbereich** | **25** | **Archiv** |
| Produktgruppen | 2521 | Archiv |
| **Produktbereich** | **27** | **Volkshochschulen** |
| Produktgruppen | 2710 | Volkshochschulen |
| **Produktbereich** | **28** | **Sonstige Kulturpflege** |
| Produktgruppen | 2810 | Sonstige Kulturpflege |

## THH 2 Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte

| lfd. Nr. | | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2020<br>EUR | Ermächti-gungen aus<br>2020<br>EUR | Fortges. Ansatz<br>2021<br>EUR | Ergebnis<br>2021<br>EUR | Vergleich Ansatz/ Ergebnis<br>EUR | übertr. Ermächt. nach 2022<br>EUR | Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis<br>EUR | Ergebnisver-änderung gegenüber Vorjahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 14.937.267,49 | 0,00 | 14.567.700 | 16.470.608,36 | 1.902.908- | 0,00 | 1.902.908- | 1.533.340,87 |
| 3 | + | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 53.376,76 | 0,00 | 52.829 | 65.816,41 | 12.987- | 0,00 | 12.987- | 12.439,65 |
| 4 | + | Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 5 | + | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 59.494,51 | 0,00 | 19.100 | 15.814,60 | 3.285 | 0,00 | 3.285 | 43.679,91- |
| 6 | + | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 317.810,40 | 0,00 | 237.350 | 307.950,12 | 70.600- | 0,00 | 70.600- | 9.860,28- |
| 7 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 239.446,34 | 0,00 | 270.000 | 324.284,89 | 54.285- | 0,00 | 54.285- | 84.838,55 |
| 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 | 25.683,07 | 0,00 | 25.285 | 31.601,56 | 6.317- | 0,00 | 6.317- | 5.918,49 |
| **11** | **=** | **Anteilige ordentliche Erträge** | **15.633.078,57** | **0,00** | **15.172.264** | **17.216.075,94** | **2.043.812-** | **0,00** | **2.043.812-** | **1.582.997,37** |
| 12 | - | Personalaufwendungen | 2.385.026,92- | 0,00 | 2.356.111- | 2.409.187,50- | 53.076 | 0,00 | 53.076 | 24.160,58- |
| 13 | - | Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 14 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.339.858,35- | 1.289.311,00- | 2.715.638- | 3.753.421,45- | 1.037.784 | 1.135.646,00- | 251.527- | 413.563,10- |
| 15 | - | Abschreibungen | 871.839,77- | 0,00 | 836.553- | 900.685,04- | 64.132 | 0,00 | 64.132 | 28.845,27- |
| 16 | - | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 17 | - | Transferaufwendungen | 1.117.010,24- | 0,00 | 1.184.500- | 1.221.216,20- | 36.716 | 5.000,00- | 36.716 | 104.205,96- |
| 18 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 5.471.068,42- | 0,00 | 5.958.854- | 6.109.871,03- | 151.017 | 0,00 | 151.017 | 638.802,61- |
| **19** | **=** | **Anteilige ordentliche Aufwendungen** | **13.184.803,70-** | **1.289.311,00-** | **13.051.656-** | **14.394.381,22-** | **1.342.726** | **1.140.646,00-** | **53.415** | **1.209.577,52-** |
| **20** | **=** | **Anteiliges ordentliches Ergebnis** | **2.448.274,87** | **1.289.311,00-** | **2.120.608** | **2.821.694,72** | **701.087-** | **1.140.646,00-** | **1.990.398-** | **373.419,85** |
| 21 | + | Erträge aus Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 22 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 31.545,60 | 0,00 | 31.546 | 31.545,60 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| **23** | **=** | **Erträge aus internen Leistungen** | **31.545,60** | **0,00** | **31.546** | **31.545,60** | **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 | 10.204.333,14- | 0,00 | 10.748.366- | 12.162.178,86- | 1.413.813 | 0,00 | 1.413.813 | 1.957.845,72- |
| **26** | **=** | **Aufwendungen für interne Leistungen** | **10.204.333,14-** | **0,00** | **10.748.366-** | **12.162.178,86-** | **1.413.813** | **0,00** | **1.413.813** | **1.957.845,72-** |
| 27 | - | Kalkulatorische Kosten | 53.754,89- | 0,00 | 53.057- | 56.116,35- | 3.059 | 0,00 | 3.059 | 2.361,46- |
| **28** | **=** | **Kalkulatorisches Ergebnis** | **10.226.542,43-** | **0,00** | **10.769.878-** | **12.186.749,61-** | **1.416.872** | **0,00** | **1.416.872** | **1.960.207,18-** |
| **29** | **=** | **Nettoressourcenbedarf/-überschuss** | **7.778.267,56-** | **1.289.311,00-** | **8.649.270-** | **9.365.054,89-** | **715.785** | **1.140.646,00-** | **573.526-** | **1.586.787,33-** |
| 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, Kultur und Geschichte

| lfd. Nr. | | Teilfinanzrechnung<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr<br><br>2020<br><br>EUR | Ermächti-gungen aus<br><br>2020<br><br>EUR | Fortges. Ansatz<br><br>2021<br><br>EUR | Ergebnis<br><br>2021<br><br>EUR | Vergleich Ansatz/ Ergebnis<br><br>EUR | übertr. Ermächt. nach 2022<br><br>EUR | Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis<br><br>EUR | Ergebnisver-änderung gegenüber Vorjahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 15.925.929,46 | 0,00 | 15.094.150 | 16.743.420,27 | 1.649.270- | 0,00 | 1.649.270- | 817.490,81 |
| 2 | - | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 12.292.854,15- | 1.289.311,00- | 12.215.103- | 13.467.604,27- | 1.252.501 | 1.140.646,00- | 36.810- | 1.174.750,12- |
| **3** | **=** | **Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **3.633.075,31** | **1.289.311,00-** | **2.879.047** | **3.275.816,00** | **396.769-** | **1.140.646,00-** | **1.686.080-** | **357.259,31-** |
| 4 | + | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 47.881,50 | 0,00 | 0 | 120.259,46 | 120.259- | 0,00 | 120.259- | 72.377,96 |
| 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 | 5.491,00 | 0,00 | 0 | 1.427,50 | 1.428- | 0,00 | 1.428- | 4.063,50- |
| 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** | **53.372,50** | **0,00** | **0** | **121.686,96** | **121.687-** | **0,00** | **121.687-** | **68.314,46** |
| 10 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 10.060,04- | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 10.060,04 |
| 11 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0 | 739,21- | 739 | 0,00 | 739 | 739,21- |
| 12 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 876.951,41- | 113.890,00- | 582.200- | 927.557,50- | 345.358 | 124.573,00- | 231.468 | 50.606,09- |
| 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 | 10.578,52- | 0,00 | 0 | 32.821,56- | 32.822 | 0,00 | 32.822 | 22.243,04- |
| **16** | **=** | **Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **897.589,97-** | **113.890,00-** | **582.200-** | **961.118,27-** | **378.918** | **124.573,00-** | **265.028** | **63.528,30-** |
| **17** | **=** | **Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitonstätigkeit** | **844.217,47-** | **113.890,00-** | **582.200-** | **839.431,31-** | **257.231** | **124.573,00-** | **143.341** | **4.786,16** |
| **18** | **=** | **Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf** | **2.788.857,84** | **1.403.201,00-** | **2.296.847** | **2.436.384,69** | **139.538-** | **1.265.219,00-** | **1.542.739-** | **352.473,15-** |

# THH 2 Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte

| Kennzahl | Beschreibung | Ansatz 2021 EUR | Ergebnis 2021 EUR | Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR |
|---|---|---|---|---|
| | | 1 | 2 | 3 |
| **1.21.20.03: Sonstige Sonderpäd. Bildungs-und Beratun** | | | | |
| 22120T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 10.411 | 11.083,49 | 672 |
| 22120K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 68 | 62,55 | 6- |
| 22120Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 950.640 | 1.193.939,84 | 243.300 |
| **1.21.30: Berufsbildende Schulen** | | | | |
| 22130T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 46.192 | 54.110,46 | 7.918 |
| 22130K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 65 | 67,16 | 3 |
| 22130Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 4.690.274 | 5.122.290,82 | 432.017 |
| **1.21.40.01: Schülerbeförderung** | | | | |
| 42140T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 19.664 | 20.091,84 | 428 |
| 42140K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 82 | 81,01 | 1- |
| 42140Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 1.021.885 | 1.096.176,73 | 74.292 |
| **1.21.40.02: Fördermaßnahmen für Schülerinnen und Sch** | | | | |
| 22140T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 17 | 0,03 | 17- |
| 22140K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 0 | 0,00 | 0 |
| 22140Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 5.008 | 7,26 | 5.001- |
| **1.21.50: Sonst. schulische Aufgaben/Einrichtungen** | | | | |
| 22150T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 695 | 885,29 | 190 |
| 22150K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 0 | 29,78 | 30 |
| 22150Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 198.920 | 178.714,15 | 20.206- |
| **1.25.21: Archiv** | | | | |
| 52521T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 2.220 | 2.105,45 | 115- |
| 52521K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 0 | 4,25 | 4 |
| 52521Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 632.983 | 579.754,73 | 53.229- |
| 52521L | Archivbestand, Akten u. Bände(Laufmeter) (Stück) | 2.450 | 2.450,00 | 0 |
| **1.27.10.91: Institutionelle Förderung** | | | | |
| 52710T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 1.798 | 1.789,84 | 8- |
| 52710Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 514.989 | 514.215,07 | 774- |
| 52710L | Mitgliedsbeitrag (Euro) | 505.041 | 505.041,05 | 0 |
| **1.28.10: Sonstige Kulturpflege** | | | | |
| 52810T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 2.273 | 2.369,51 | 96 |
| 52810K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 3 | 0,18 | 2- |
| 52810Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 634.571 | 679.956,29 | 45.385 |
| 2810L1 | Durchgeführte Rettungsgrabungen (Stück) | 30 | 31,00 | 1 |
| 2810L2 | Stellungnahme zu Planverfahren (Stück) | 190 | 209,00 | 19 |
| 2810L3 | Prüfung von Bauanträgen (Stück) | 200 | 450,00 | 250 |

## Übersicht Rechnungsquerschnitt 2021 / THH 2 je PC

| Profit Center | Bezeichnung | Ordentliches Ergebnis | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ergebnis 2020 | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Vergleich Ergebnis 2021 / Ansatz 2021 (+ Verbesserung) | Vergleich Ergebnis 2021 / Ergebnis 2020 (+ Verbesserung) |
| 2120 | Sonderpädagogische Bildungszentren | 626.901 EUR | 684.268 EUR | 671.320 EUR | -12.948 EUR | 44.419 EUR |
| 2130 | Berufsbildende Schulen | 3.849.669 EUR | 3.899.541 EUR | 4.670.765 EUR | 771.224 EUR | 821.097 EUR |
| 2140 | Schülerbezogene Leistungen | -639.415 EUR | -924.133 EUR | -997.370 EUR | -73.237 EUR | -357.955 EUR |
| 2150 | Sonstige schulische Aufgaben | -172.113 EUR | -183.163 EUR | -155.264 EUR | 27.899 EUR | 16.849 EUR |
| 2521 | Archiv | -327.518 EUR | -350.001 EUR | -304.731 EUR | 45.270 EUR | 22.787 EUR |
| 2710 | Volkshochschulen | -375.957 EUR | -505.041 EUR | -505.041 EUR | 0 EUR | -129.084 EUR |
| 2810 | Sonstige Kulturpflege | -513.291 EUR | -500.864 EUR | -557.984 EUR | -57.120 EUR | -44.693 EUR |
| **THH 2 - ordentliches Ergebnis** | | **2.448.275 EUR** | **2.120.608 EUR** | **2.821.695 EUR** | **701.087 EUR** | **373.420 EUR** |

| Profit Center | Bezeichnung | Nettoressourcenbedarf /-überschuss | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ergebnis 2020 | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Vergleich Ergebnis 2021 / Ansatz 2021 (+ Verbesserung) | Vergleich Ergebnis 2021 / Ergebnis 2020 (+ Verbesserung) |
| 2120 | Sonderpädagogische Bildungszentren | -650.639 EUR | -950.640 EUR | -1.193.940 EUR | -243.300 EUR | -543.301 EUR |
| 2130 | Berufsbildende Schulen | -4.528.326 EUR | -4.690.274 EUR | -5.122.291 EUR | -432.017 EUR | -593.965 EUR |
| 2140 | Schülerbezogene Leistungen | -745.924 EUR | -1.026.893 EUR | -1.096.184 EUR | -69.291 EUR | -350.260 EUR |
| 2150 | Sonstige schulische Aufgaben | -245.500 EUR | -198.920 EUR | -178.714 EUR | 20.206 EUR | 66.786 EUR |
| 2521 | Archiv | -600.209 EUR | -632.983 EUR | -579.755 EUR | 53.229 EUR | 20.454 EUR |
| 2710 | Volkshochschulen | -382.701 EUR | -514.989 EUR | -514.215 EUR | 774 EUR | -131.514 EUR |
| 2810 | Sonstige Kulturpflege | -624.969 EUR | -634.571 EUR | -679.956 EUR | -45.385 EUR | -54.987 EUR |
| **THH 2 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss** | | **-7.778.268 EUR** | **-8.649.270 EUR** | **-9.365.055 EUR** | **-715.785 EUR** | **-1.586.787 EUR** |

## Teilhaushalt 2 in aufgeklappter Form

| Pos. | Erträge und Aufwendungen | Ergebnis 2020 EUR | Ansatz 2021 EUR | Ergebnis 2021 EUR | Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) EUR |
|---|---|---|---|---|---|
| | 31310020 Hilfszuweisungen Land | 0 | 0 | 106.172 | 106.172 |
| | 31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund | 0 | 0 | 470.536 | 470.536 |
| | 31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land | 516.846 | 122.500 | 751.358 | 628.858 |
| | 31410001 Zuweisungen vom Land - FAG | 14.419.721 | 14.444.500 | 15.137.542 | 693.042 |
| | 31470000 Zuweis. lfd. Zwecke priv. Unternehm | 700 | 700 | 5.000 | 4.300 |
| **(2)** | **Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen** | **14.937.267** | **14.567.700** | **16.470.608** | **1.902.908** |
| | 31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen | 53.377 | 52.829 | 65.816 | 12.987 |
| **(3)** | **Aufgelöste Invest.-zuwendungen** | **53.377** | **52.829** | **65.816** | **12.987** |
| | 33110000 Verwaltungsgebühren | 6.039 | 5.800 | 5.812 | 12 |
| | 33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent | 53.456 | 13.300 | 10.003 | -3.297 |
| **(5)** | **Öffentlich-rechtliche Entgelte** | **59.495** | **19.100** | **15.815** | **-3.285** |
| | 34210000 Erträge aus Verkauf | 280.510 | 226.100 | 283.332 | 57.232 |
| | 34210001 Zuschuss Essensgeld Jobcenter /Sozi | 10.741 | 10.000 | 16.037 | 6.037 |
| | 34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsent | 26.559 | 1.250 | 8.582 | 7.332 |
| **(6)** | **Privatrechtliche Leistungsentgelte** | **317.810** | **237.350** | **307.950** | **70.600** |
| | 34800000 Erstattungen vom Bund | 0 | 0 | 10.300 | 10.300 |
| | 34810000 Erstattungen vom Land | 31.756 | 31.200 | 38.245 | 7.045 |
| | 34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV | 144.478 | 148.000 | 208.117 | 60.117 |
| | 34840000 Erstattungen v.d. gesetzl. Sozialve | 2.315 | 0 | 0 | 0 |
| | 34850000 Erstattungen v.verb.Unternehmen,Son | 2.398 | 4.500 | 1.844 | -2.656 |
| | 34870000 Erstattungen von privaten Unternehm | 4.065 | 15.000 | 1.504 | -13.496 |
| | 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen | 20.405 | 22.300 | 22.926 | 626 |
| | 34880001 Eigenanteile ÖPNV Fahrkarten - Krei | 10.843 | 22.000 | 7.796 | -14.204 |
| | 34880002 Eigenant. ÖPNV Fahrkarten-Regenboge | 6.987 | 5.000 | 10.776 | 5.776 |
| | 34880003 Eigenant. ÖPNV Fahrkarten-Haldenwan | 16.199 | 22.000 | 22.777 | 777 |
| **(7)** | **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** | **239.446** | **270.000** | **324.285** | **54.285** |
| | 35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposte | 25.683 | 25.285 | 31.582 | 6.297 |
| | 35910100 Ausb. Kleinbetrag | 0 | 0 | 20 | 20 |
| **(10)** | **Sonstige ordentliche Erträge** | **25.683** | **25.285** | **31.602** | **6.317** |
| **(11)** | **Anteilige ordentliche Erträge** | **15.633.079** | **15.172.264** | **17.216.076** | **2.043.812** |
| | 40110000 Beamte | -352.219 | -432.860 | -347.931 | 84.929 |
| | 40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte | -1.360.002 | -1.371.571 | -1.392.505 | -20.934 |
| | 40120003 Entsparung ATZ Arbeitnehmer | 14.974 | 49.490 | 53.359 | 3.869 |
| | 40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte | -166.625 | -170.102 | -201.173 | -31.071 |
| | 40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschä | -119.875 | -124.000 | -123.616 | 384 |
| | 40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäf | -273.160 | -280.625 | -286.289 | -5.664 |
| | 40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallversi | -26.387 | 0 | -26.209 | -26.209 |
| | 40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bediens | -24.063 | -26.443 | -28.515 | -2.072 |
| | 40710030 Zuführung zur Rückstellung WGH AN-A | -34.836 | 0 | -13.182 | -13.182 |
| | 40720000 Zuführung zu Rückstellungen LAZ | -42.834 | 0 | -43.127 | -43.127 |
| **(12)** | **Personalaufwendungen** | **-2.385.027** | **-2.356.111** | **-2.409.188** | **-53.076** |
| | 42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen | -4.440 | -3.000 | -34.882 | -31.882 |
| | 42110001 Pflege Außenanlagen | -36 | -200 | 0 | 200 |
| | 42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermög | -128.523 | -77.800 | -96.236 | -18.436 |
| | 42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögensge | -1.590.217 | -647.900 | -1.797.423 | -1.149.523 |
| | 42220555 ILV-Erwerb v.geringwert.Vermögensge | -18.249 | -39.907 | -13.934 | 25.973 |
| | 42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pa | -2.712 | 0 | -36 | -36 |
| | 42310001 Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernsprecha | -95.867 | -90.300 | -115.646 | -25.346 |
| | 42310555 ILV-Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernspr | -6.213 | 0 | 0 | 0 |
| | 42310556 ILV-Mieten für Fahrzeuge | -2.224 | 0 | 0 | 0 |
| | 42410002 Aufwand für Gas | -63 | -400 | -82 | 318 |
| | 42410006 Aufwand für Abfallbeseitigungen | -12.064 | -17.200 | -12.507 | 4.693 |
| | 42410007 Aufwand für Gebäudereinigung | -153 | -800 | -5.163 | -4.363 |
| | 42410010 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. An | -14.492 | -7.300 | -14.483 | -7.183 |
| | 42510000 Haltung von Fahrzeugen | -4.405 | -4.600 | -7.333 | -2.733 |
| | 42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen | -9.423 | -8.078 | -7.738 | 340 |
| | 42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäft | -5 | 0 | 0 | 0 |
| | 42610001 Dienst- und Schutzkleidung | -383 | -700 | -1.189 | -489 |
| | 42610002 Aus- u. Fortbildung, Umschulung | -230 | -5.800 | -3.464 | 2.336 |
| | 42610555 ILV-Fortbildungen | -1.125 | 0 | 0 | 0 |
| | 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebs | -93.586 | -142.500 | -142.344 | 156 |
| | 42710001 Aufwendungen für EDV | -401.621 | -589.426 | -463.885 | 125.542 |
| | 42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Reprä | -16.637 | -27.700 | -15.472 | 12.228 |
| | 42710004 Aufwendungen für bez. Leist. und Wa | 0 | 0 | -107 | -107 |
| | 42710006 Besondere schulische Aufwendungen | -36.028 | -58.400 | -22.264 | 36.136 |
| | 42710007 Sonstige Aufwendungen Sachleistunge | -1.222 | -4.800 | -662 | 4.138 |
| | 42710555 ILV-Tagungen | -57 | 0 | 0 | 0 |

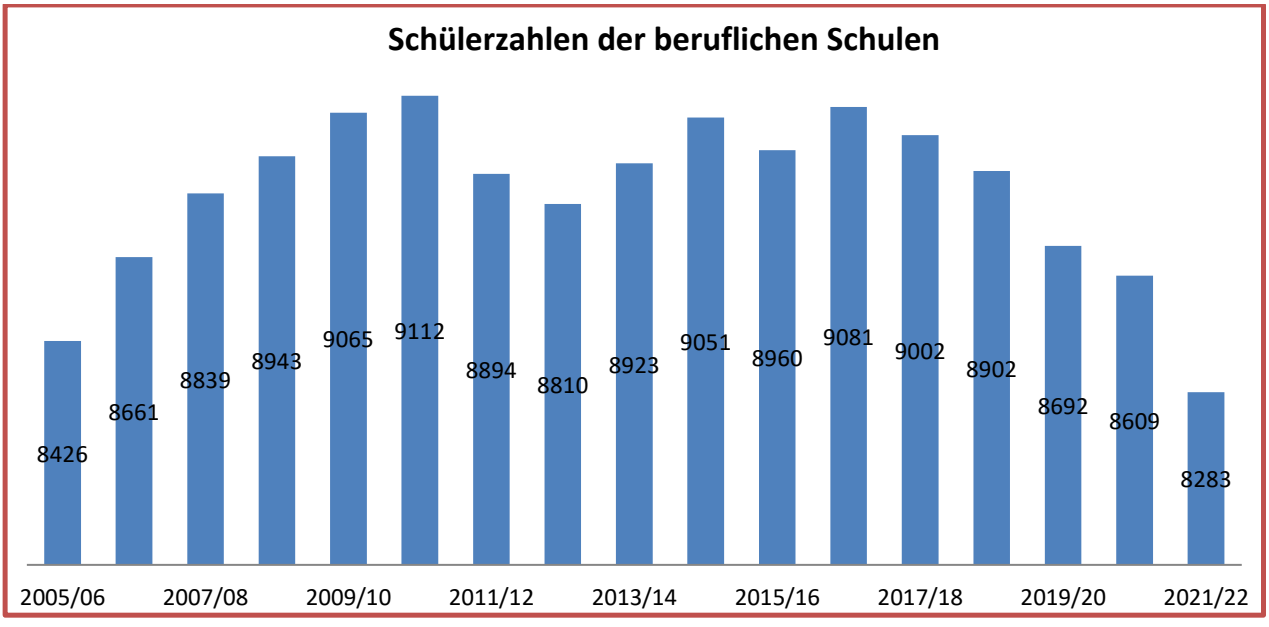
| Pos. | Erträge und Aufwendungen | | Ergebnis 2020 EUR | Ansatz 2021 EUR | Ergebnis 2021 EUR | Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) EUR |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 42710556 | ILV-Aufwendungen für EDV | -18.706 | -29.726 | -21.227 | 8.499 |
| | 42740000 | Lehr- und Unterrichtsmaterial | -188.559 | -269.400 | -270.568 | -1.168 |
| | 42750000 | Lernmittel | -623.627 | -641.200 | -664.578 | -23.378 |
| | 42910000 | Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstls | -68.988 | -48.500 | -42.200 | 6.300 |
| **(14)** | **Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen** | | **-3.339.858** | **-2.715.638** | **-3.753.421** | **-1.037.784** |
| | 47100000 | Abschreibungen | -869.211 | -836.553 | -898.677 | -62.124 |
| | 47213000 | ALT AfA a. FO wg. Niederschlagung + | 325 | 0 | 0 | 0 |
| | 47220100 | Ausb. Kleinbetrag | -18 | 0 | -5 | -5 |
| | 47221000 | AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit | -183 | 0 | 0 | 0 |
| | 47223000 | AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagu | -2.752 | 0 | -2.003 | -2.003 |
| **(15)** | **Planmäßige Abschreibungen** | | **-871.840** | **-836.553** | **-900.685** | **-64.132** |
| | 43120000 | Zuweisungen an Gemeinden (GV) | -157.000 | -219.600 | -215.000 | 4.600 |
| | 43150000 | Zuschüsse an verb.Unternehmen,Betei | -215.000 | -208.900 | -205.000 | 3.900 |
| | 43160002 | Zuschuss: seehas Konstanz - Engen | -81.009 | -88.000 | -88.216 | -216 |
| | 43170002 | Zuschuss an Verbund | -610.000 | -610.000 | -610.000 | 0 |
| | 43180000 | Zuschüsse an übrige Bereich | -54.001 | -58.000 | -103.000 | -45.000 |
| | 43710000 | Allgemeine Umlagen an Land | -1 | 0 | 0 | 0 |
| **(17)** | **Transferaufwendungen** | | **-1.117.010** | **-1.184.500** | **-1.221.216** | **-36.716** |
| | 44110000 | Sonstige Personal- und Versorgungsa | -851 | -1.641 | -2.228 | -587 |
| | 44210000 | Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigke | -5 | 0 | 0 | 0 |
| | 44293000 | Gebühren und Entgelte | -18 | 0 | -190 | -190 |
| | 44293001 | Postgebühren | -24.810 | -18.500 | -24.777 | -6.277 |
| | 44293002 | Fernmelde- und Rundfunkgebühren | -38.757 | -35.100 | -58.573 | -23.473 |
| | 44293003 | Fernmeldegebühren Schulen-Heizung | -1.579 | -2.400 | -1.537 | 863 |
| | 44293004 | Mitgliedsbeiträge | -392.814 | -523.063 | -522.301 | 762 |
| | 44293555 | ILV-Postgebühren | -2.506 | -5.358 | -3.565 | 1.793 |
| | 44293556 | ILV-Fernmelde- und Rundfunkgebühren | -2.539 | 0 | 0 | 0 |
| | 44294000 | Rechts- und Beratungskosten | -2.181 | -4.552 | -38.663 | -34.111 |
| | 44295000 | Aufwendungen für Schülerbeförderung | -1.506.198 | -1.700.000 | -1.465.315 | 234.685 |
| | 44295001 | Aufwendungen SchülerBef. f.Schüler | -1.332.663 | -1.358.000 | -1.578.596 | -220.596 |
| | 44295002 | Beförd. ohne Erst. des ÖPNV | -9.124 | -16.100 | -8.713 | 7.387 |
| | 44310000 | Geschäftsaufwendungen | -206.824 | -214.111 | -186.400 | 27.712 |
| | 44310001 | Dienstreisen | -5.912 | -8.905 | -4.265 | 4.640 |
| | 44310555 | ILV-Geschäftsaufwendungen | -5.129 | -8.082 | -10.611 | -2.528 |
| | 44410003 | Versicherungen | -437.143 | -444.700 | -440.162 | 4.538 |
| | 44410555 | ILV-Versicherungen | -12.932 | -10.833 | -10.280 | 553 |
| | 44510000 | Erstattungen Land | -8.661 | -12.009 | -39.457 | -27.448 |
| | 44520000 | Erstattungen an Gemeinden (GV) | -554.851 | -624.000 | -491.171 | 132.829 |
| | 44520002 | Erstattungen an andere Landkreise | -215.811 | -180.000 | -291.511 | -111.511 |
| | 44540000 | Erstattungen an die gesetzl. Sozial | -91 | 0 | -22 | -22 |
| | 44570000 | Erstattungen an private Unternehmen | 0 | 0 | -106.172 | -106.172 |
| | 44580000 | Erstattungen an übrige Bereiche | -699.838 | -776.800 | -812.769 | -35.969 |
| | 44820000 | Säumniszuschläge | 0 | 0 | -3.467 | -3.467 |
| | 44910000 | Sonstige zw. Aufw.a. lfd.Vw-Tätigke | -9.829 | -14.700 | -9.128 | 5.572 |
| **(18)** | **Sonstige ordentliche Aufwendungen** | | **-5.471.068** | **-5.958.854** | **-6.109.871** | **-151.017** |
| **(19)** | **Anteilige ordentliche Aufwendungen** | | **-13.184.804** | **-13.051.656** | **-14.394.381** | **-1.342.726** |
| **(20)** | **Anteiliges ordentliches Ergebnis** | | **2.448.275** | **2.120.608** | **2.821.695** | **701.087** |
| | 92226151 | Dienstleistung Nahverkehr | 31.546 | 31.546 | 31.546 | 0 |
| **(21)** | **Erträge aus internen Leistungen** | | **31.546** | **31.546** | **31.546** | **0** |
| | 92000010 | LuA Dezernat für Verwaltung und Dig | 0 | -32.272 | -37.874 | -5.602 |
| | 92000020 | LuA Dezernat für Umwelt und Kreiswe | 0 | -3.020 | -2.895 | 125 |
| | 92000040 | LuA Dezernat für öff. Ordnung und K | 0 | -1.066 | -1.326 | -260 |
| | 92003001 | Grafikarbeiten | 0 | 0 | -1.605 | -1.605 |
| | 92111151 | Ausbildungsumlage | -29.353 | -54.662 | -54.792 | -130 |
| | 92111152 | Personalbetreuung | -56.334 | -83.841 | -80.821 | 3.019 |
| | 92111153 | Freiwillige soziale Leistungen | -13.685 | -15.683 | -8.461 | 7.222 |
| | 92111154 | Personalentwicklung | 0 | -12.656 | -1.056 | 11.600 |
| | 92111252 | Zentr.Einkauf/Bücherei | -19.274 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111254 | Postdienste | -1.295 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111255 | DL Versicherungen | -3.172 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111257 | DL Zentrale Vergabestelle | -3.109 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111258 | DL Zentrale Dienste | 0 | -43.781 | -42.871 | 909 |
| | 92111350 | IT-Handlingzuschl. PC+Notebook+GIS+ | -25.802 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111351 | Kundenbetreuung IT | -4.422 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111354 | IT-Handlingzuschl. Monitor | -4.299 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111355 | IT-Handlingzuschl. Arbeitsplatzdruc | -4.938 | 0 | 0 | 0 |

| Pos. | Erträge und Aufwendungen | Ergebnis 2020 EUR | Ansatz 2021 EUR | Ergebnis 2021 EUR | Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) EUR |
|---|---|---|---|---|---|
| | 92111356 IT-Handlingzuschl. Telefon Standard | -3.978 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111357 IT-Handlingzuschl.Telefon erweit.40 | -1.084 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111364 Kopien sw/farb Stockwerksdrucker | -3.890 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111365 Netzwerkanschluss Telefon und PC | -47.302 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111366 DL Arbeitsplatz - IT-Referat | 0 | -144.985 | -145.213 | -227 |
| | 92111451 Zentrale Registratur Laufmeter | -1.781 | -1.321 | -1.330 | -9 |
| | 92112001 Raummiete warm | -351.109 | -385.728 | -388.142 | -2.414 |
| | 92112010 Gebäudekostenumlage | -9.115.822 | -9.416.827 | -10.847.894 | -1.431.067 |
| | 92112051 DL Gebäudemanagement | -33 | 0 | 0 | 0 |
| | 92113151 Zentrale Anweisstelle | -64.747 | -63.637 | -66.444 | -2.807 |
| | 92113152 Aufgaben als Steuerschuldner | 0 | -1.020 | -2.242 | -1.222 |
| | 92113251 Kasse | -50.698 | -53.212 | -70.696 | -17.484 |
| | 92113252 Mahnung/Vollstreckung | -17.085 | -18.450 | -18.528 | -78 |
| | 92201051 Rechtsberatung Umweltdezernat | -509 | -1.030 | -240 | 790 |
| | 92221251 DL Zentrale Bußgeldstelle | -76 | 0 | -769 | -769 |
| | 92226151 Dienstleistung Nahverkehr | -31.546 | -31.546 | -31.546 | 0 |
| | 92999901 Steuerungskosten Planvolumen | -211.546 | -233.939 | -215.324 | 18.615 |
| | 92999902 Steuerungskosten Mitarbeiter | -137.444 | -149.692 | -142.110 | 7.582 |
| **(24)** | **Aufwendungen für interne Leistungen** | **-10.204.333** | **-10.748.366** | **-12.162.179** | **-1.413.813** |
| | 97110000 Kalk. Zinsen SoPo | 6.759 | 5.478 | 6.883 | 1.406 |
| | 98110000 Kalk. Zinsen | -60.399 | -58.321 | -62.775 | -4.453 |
| | 98115000 Bauzeitzinsen | -115 | -214 | -225 | -11 |
| **(26)** | **Kalkulatorische Kosten** | **-53.755** | **-53.057** | **-56.116** | **-3.059** |
| **(29)** | **Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis** | **-10.226.542** | **-10.769.878** | **-12.186.750** | **-1.416.872** |
| **(30)** | **Veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss** | **-7.778.268** | **-8.649.270** | **-9.365.055** | **-715.785** |

## Erläuterungen zur Haushaltsentwicklung

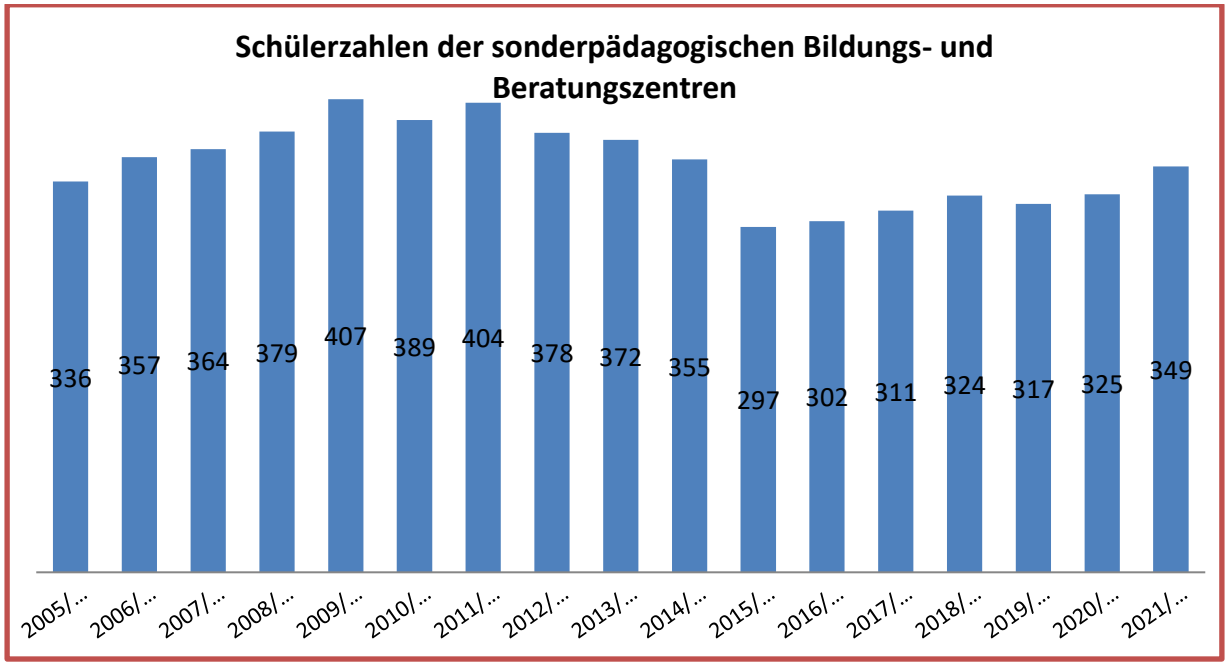
Der Produktbereich 21 beinhaltet alle Erträge und Aufwendungen, die für den Betrieb der Kreisschulen, d. h. der acht beruflichen Schulen sowie der drei Sonderpädagogischen Beratungs- und Bildungszentren erforderlich sind. Des Weiteren sind ebenfalls die Schülerbeförderung, die Fördermaßnahmen für Schüler und das Kreismedienzentrum mit seinen Erträgen und Aufwendungen enthalten.

Bei den **beruflichen Schulen** waren bis 2010/11 fast ausnahmslos kontinuierlich steigende Schülerzahlen festzustellen. Ab dem Schuljahr 2011/12 wechselten sich sinkende und steigende Schülerzahlen ab, ab 2016/17 sinken die Zahlen.
Im aktuellen Schuljahr 2021/22 sind die Schülerzahlen im Vergleich zum vergangenen Schuljahr um rund 3,8 % gesunken. Die Entwicklung an den beruflichen Schulen ist aus folgendem Schaubild ersichtlich:



Im Schuljahr 2021/22 besuchen mit 8.283 Schülerinnen und Schüler 326 Jugendliche weniger die beruflichen Schulen als im Schuljahr 2020/21. Hiervon entfallen 128 Schülerinnen und Schüler auf die Vollzeitschularten, 198 auf die Berufsschülerinnen und -schüler, die in Teilzeit die Schulen besuchen.

Bei den **Sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren (SBBZ)** sind die Schülerzahlen 2021/22 hingegen um 24 Schülerinnen und Schüler auf insgesamt 349 gestiegen. Dies entspricht einem Zuwachs von rund 7,4 %.




Die Gesamtschülerzahl der Kreisschulen (berufliche Schulen und Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren) ist von 8.934 Schülerinnen und Schüler (Stand: Oktober 2020) auf **8.632 Schülerinnen und Schüler** (Stand: Oktober 2021) gesunken.

Im Vergleich zu 2020 sind die **Sachkostenbeiträge** sowohl für die Schüler/innen der beruflichen Schulen als auch für die Schüler/innen des SBBZ mit Förderschwerpunkt Sprache gestiegen, während die Sachkostenbeiträge bei den SBBZ mit Förderschwerpunkt geistige, körperliche und motorische Entwicklung gefallen sind. Insgesamt führten die Änderungen trotz gesamt sinkender Schülerzahlen zu Mehreinnahmen von rund 710.000 EUR (2020 rund 10,07 Mio. EUR, 2021 rund 10,78 Mio. EUR).

| | Schülerzahl 2020/21 | Sachkostenbeitrag je Schüler/in gem. § 17 FAG | Sachkostenbeiträge insgesamt |
|---|---|---|---|
| **Berufliche Teilzeitschulen** | 4.340 | 635 EUR | 2.755.900 EUR |
| **Berufliche Vollzeitschulen** | 3.948 | 1.579 EUR | 6.233.892 EUR |
| **SBBZ** | | | |
| **Förderschwerpunkt geistige Entwicklung** | 139 | 7.464 EUR | 1.037.496 EUR |
| **Förderschwerpunkt körperliche und motorische Entwicklung** | 71 | 6.754 EUR | 479.534 EUR |
| **Förderschwerpunkt Sprache** | 115 | 2.434 EUR | 279.910 EUR |

Für Schülerinnen und Schüler, die eine berufliche Fachschule besuchen (z. B. Meister- oder Technikerschule) oder den neuen Ausbildungsberuf der „Generalistischen Pflege“ ergreifen, werden vom Land keine Sachkostenbeiträge gewährt; im Schuljahr 2020/21 waren dies 321 Schülerinnen und Schüler. Für die Auszubildenden der Generalistischen Pflege werden jedoch Ausgleichszuweisungen vom Ausbildungsfonds Baden-Württemberg geleistet; diese betrugen 2021 rund 151.000 EUR.

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 unter anderem Aufwendungen für Personal, Gebäudebewirtschaftung und Gebäudeinstandhaltung sowie Versicherungen.

Die Ausschüttungsquoten werden vom Kreistag festgelegt und betrugen für das Jahr 2021:

| Schultyp | Ergebnishaushalt | Finanzhaushalt |
|---|---|---|
| Gewerbliche Schulen | 30 % | 7 % |
| Kaufmännische Schulen | 16 % | 2 % |
| Haus- und Landwirtschaftliche Schulen | 20 % | 4 % |
| SBBZ | 14 % | 1 % |

**PG_21.20 Bereitstellung und Betrieb von Sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren**

Die Produktgruppe 21.20 weist mit rund 671.000 EUR ein lediglich um rund 13.000 EUR geringeres ordentliches Ergebnis gegenüber der Planung aus. Die FAG-Zuweisungen vom Land, die durch eine Senkung der Sachkostenbeiträge geringer ausfielen als geplant, konnten teilweise durch die Förderungen des Bundes und des Landes Baden-Württemberg für die Digitalisierung relativiert werden. Der Nettoressourcenbedarf stieg hingegen um rund 243.000 EUR auf circa 1,194 Mio. EUR. Ursächlich hierfür ist eine höhere Gebäudekostenumlage. Die Bauunterhaltungskosten und die Bewirtschaftungskosten der Schulgebäude werden im THH 1 verbucht und über die „Gebäudekostenumlage“ (ILV-Aufwendung) verrechnet. Diese lag in diesem Jahr rund 242.000 EUR über dem Planansatz (Erläuterungen s. THH 1).

**PG_21.30 Bereitstellung und Betrieb von berufsbildenden Schulen**

Das ordentliche Ergebnis der Produktgruppe „Bereitstellung und Betrieb von berufsbildenden Schulen“ (2130) verbesserte sich gegenüber dem Ansatz um rund 771.000 EUR.

Bei den Erträgen konnten rund 1,933 Mio. EUR mehr vereinnahmt werden. Ursache hierfür waren einerseits die Erhöhung der Sachkostenbeiträge, andererseits die Zuschüsse von Bund und Land für die Digitalisierung, die Ausgleichszuweisung aus dem Ausbildungsfonds Baden-Württemberg sowie höhere Erträge der Schulen beim Verkauf von Lernmitteln. Gleichzeitig stiegen die Aufwendungen um rund 1,162 Mio. EUR. Hauptgrund hierfür ist die zweckbestimmte Verwendung der Zuschüsse für die Digitalisierung und der Umsetzung des Medienentwicklungsplanes an jeder Schule. Die Erstellung eines Gutachtens für eine künftige IT-Betreuung an den Schulen durch den Landkreis fiel mit rund 38.000 EUR zu Buche. Durch die höheren Erträge fiel das ordentliche Ergebnis um rund 771.000 EUR höher aus.

Die „Gebäudekostenumlage“ (ILV-Aufwendung) war in diesem Jahr hingegen um rund 1,199 Mio. EUR höher als der Planansatz (Erläuterungen s. THH 1) und ist daher ursächlich für die Verschlechterung des Nettoressourcenbedarfs um insgesamt rund 432.000 EUR auf circa 5,122 Mio. EUR.

**Investitionen**

Die Summe bei den Auszahlungen für bewegliches Sachvermögen sowie dem Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen lag bei rund 852.000 EUR. Einzelne Schulen mussten ihre Ausgaben über Minderaufwendungen bzw. Mehreinnahmen im Ergebnishaushalt ausgleichen. Dennoch lagen die Budgetreste der Schulen bei rund 124.000 EUR.

Die größten Anschaffungen in 2021 wurden im Rahmen der Digitalisierung getätigt. Eine Übersicht über die Baumaßnahmen einschl. Erläuterungen findet sich im THH 1.

### PG_21.40 Schülerbezogene Leistungen

**214001 Schülerbeförderung**

Im Aufgabenbereich Schülerbeförderung stehen den Aufwendungen im ordentlichen Ergebnis in Höhe von 5,64 Mio. EUR, Erträge in Höhe von rund 4,64 Mio. EUR gegenüber. Somit ergibt sich ein Zuschussbedarf von rund 996.000 EUR. Geplant waren 919.000 EUR, das sind rund 77.000 EUR mehr, gegenüber dem Vorjahr. Damit erhöht sich der Zuschussbedarf in 2021. Der Zuschussbedarf 2021 im ordentlichen Ergebnis ergibt sich durch höhere Aufwendungen von rund 142.000 EUR wobei sich gleichzeitig die Erträge um rund 65.000 EUR erhöhten. Ursache für höhere Aufwendungen waren neben vielen kleineren Posten hauptsächlich die Abrechnungen im freigestellten Schülerverkehr mit anderen Landkreisen (SBBZ). Die großen Abweichungen zum Vorjahr hängen auch mit den corona-bedingten Einschränkungen bei der Beförderung zusammen. Weil 2020 viele Schulen den Schulbetrieb stark eingeschränkt hatten, waren viele Fahrten nicht notwendig. Die Situation hat sich 2021 etwas entschärft. Für die zusätzlichen Aufwendungen der Schülerbeförderung (Verstärker; Betreuungsangebote) wurden Zuschüsse von rund 106.000 EUR eingenommen.

Das Ziel bei der Schülerbeförderung wurde vollständig erreicht und das Gesamtangebot wurde weiter bedarfsgerecht angepasst. Jeder Schüler erreicht die für ihn passende Bildungseinrichtung. Durch die Einführung des landesweiten Jugendtickets (LWJT) wird sich die Nachfrage nach Schülermonatskarten verändern. Wie stark das vom Landkreis geförderte Produkt SMK light noch Bestand haben wird, bleibt abzuwarten.

**214002 Fördermaßnahmen für Schüler**

Im Bereich Fördermaßnahmen für Schüler wird der jährliche Kreissporttag mit rund 5.000 EUR geplant. Corona-bedingt konnte der Kreissporttag auch in 2021 nicht durchgeführt werden, sodass der Planansatz eingespart wurde.

### PG_21.50 Sonstige schulische Aufgaben

Die Produktgruppe „Sonstige schulische Aufgaben“ (2150), in der das Kreismedienzentrum geführt wird, sind die ordentlichen Erträge um rund 75.000 EUR höher als der Planansatz. Dies resultiert daher, dass das Kreismedienzentrum seit 2020 die Mobile-Device-Management-Verwaltung der iPads an vielen Schulen im Landkreis übernommen hat und die Personalkosten von rund vier Mitarbeitenden den Kommunen in Rechnung stellen konnte. Die Personalaufwendungen sind dementsprechend gestiegen. Insgesamt hat sich das ordentliche Ergebnis um rund 27.000 EUR auf rund 155.000 EUR verbessert. Die ILV-Aufwendungen haben sich um rund 7.000 EUR erhöht, sodass sich der Nettoressourcenbedarf um rund 20.000 EUR verringert hat auf rund 178.000 EUR.

## Produktbereich 25 Archiv

### PG_25.21 Archiv

Aufgrund umfangreicher Aufträge seitens der Kreisgemeinden liegen die Erträge durch Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte circa 6.000 EUR über dem Planansatz. Mit der Hälfte dieser Mehrerträge wurden Werkverträge für Archivpraktikanten finanziert. Hinzu kamen Personalkostenerstattungen vom Bund für das Projekt „Digitalisierung von Zeitungsbänden“ in Höhe vom 10.300 EUR, sodass die anteiligen ordentlichen Erträge insgesamt rund 23.000 EUR über dem Planansatz 2021 liegen. Geringere Personalaufwendungen um etwa 13.000 EUR erklären sich durch den Wegfall einer Personalstelle ohne Nachbesetzung, was in der Planung nicht berücksichtigt war.

Die Reduzierung der geplanten Sach- und Dienstleistungsaufwendungen um rund 15.000 EUR ergab sich vor allem aufgrund Verschiebungen von IT-Maßnahmen und beim Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, welche nun teilweise erst in 2022 durchgeführt werden. Außerdem konnten aufgrund der Corona-Pandemie keine kulturellen Veranstaltungen stattfinden, was die Einsparungen der Aufwendungen für Tagungen, Empfänge, Ehrungen und Repräsentationen begründet. Auch damit verbunden entstand ein geringerer Bedarf bei den internen Leistungsverrechnungen, diese liegen rund 8.000 EUR unter dem Planansatz 2021. Insgesamt liegt hier der Nettoressourcenbedarf um rund 53.000 EUR unter dem Planwert 2021.

## Produktbereich 27 Volkshochschulen

### PG_27.10 Volkshochschulen

In diesem Produkt wird der Mitgliedsbeitrag der Volkshochschule abgebildet. Die Beiträge aller Mitglieder werden gemäß ihrer fortgeschriebenen Einwohnerzahl des Zensus 2011 berechnet. Aufgrund der Corona-Pandemie mussten die Mitgliedsbeiträge der VHS gegenüber 2020 erhöht werden. Das ordentliche Ergebnis beträgt rund 505.000 EUR.

## Produktbereich 28 Sonstige Kulturpflege

### PG_28.10 Sonstige Kulturpflege

Der Anstieg der Personalaufwendungen um circa 22.000 EUR erklärt sich durch die Bildung von Rückstellungen aufgrund der Einzahlung von Mehrarbeitsstunden in das Lebensarbeitszeitkonto. Ebenso sind verschobene IT-Maßnahmen ins Haushaltsjahr 2022 sowie Einsparungen bei der Anschaffung geringwertiger Vermögensgegenstände wesentliche Gründe für die Reduzierung geplanter Sach- und Dienstleistungsaufwendungen. Hinzukommen, ebenfalls corona-bedingt, deutlich weniger Aufwendungen im Bereich besonderer Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen sowie Aufwendungen für Tagungen, Empfänge, Ehrungen und Repräsentationen. Für Veranstaltungen im Rahmen des „Kultursommers“ fielen 2021 rund 50.000 EUR an, welche in der Planung 2021 nicht enthalten waren. Dadurch entstanden unter „Zuschüsse an übrige Bereiche“ Mehraufwendungen von 45.000 EUR.

**Investitionen und Verpflichtungen:**

Im Finanzhaushalt wurden die geplanten Mittel zur Ersatzbeschaffung einer veralteten Digitalkamera von rund 2.500 EUR, zusammen mit anderen nicht verbrauchten Mitteln des Ergebnishaushalts, zur Deckung für den Erwerb eines Scanners und einer Software eingesetzt. Über das Jahr 2021 hinauswirkende Verpflichtungen wurden vom Amt für Geschichte und Kultur nicht eingegangen.

## *5.3 Teilhaushalt 3 Soziales und Gesundheit*

| | | |
|---|---|---|
| Teilhaushalt | 3 | Soziales und Gesundheit |

Produktinformationen

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | **31** | **Soziale Hilfen** |
| Produktgruppen | 311001 | Hilfe zur Pflege |
| | 311003 | Hilfen zur Gesundheit |
| | 311004 | Hilfen für blinde Menschen |
| | 311005 | Hilfe zum Lebensunterhalt |
| | 311006 | Sonstige Leistungen zur Sicherung der Le |
| | 311007 | Hilfen zur Überwindung besonderer sozial |
| | 311008 | Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung |
| | 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 |
| | 313001 | Hilfen für Flüchtlinge (AsylbLG) |
| | 314006 | Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge (vorläufige Unterbringung) |
| | 3150 | Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz |
| | 3160 | Förderung der Wohlfahrtspflege |
| | 3170 | Betreuungsleistungen |
| | 3180 | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen |
| | 3190 | Leistung für Bildung und Teilhabe § 6b BKGG |
| **Produktbereich** | **32** | **Eingliederungshilferecht** |
| Produktgruppen | 3210 | Eingliederungshilferecht |

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | **36** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** |
| Produktgruppen | 362001 | Kinder- und Jugendarbeit |
| | 362002 | Jugendsozialarbeit |
| | 362003 | Beteiligung und Interessenvertretung |
| | 363001 | Lebensberatung, Beratung vor HzE |
| | 363002 | Erziehungsförderung in der Familie |
| | 363003 | Individuelle Hilfen |
| | 363004 | Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren |
| | 363005 | Beistandschaft, Vormundschaft |
| | 365002 | Kindertagespflege |
| | 365003 | Finanz. Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen/Tagespflege |
| | 3680 | Kooperation und Vernetzung |
| | 3690 | Unterhaltsvorschussleistungen |
| **Produktbereich** | **37** | **Schwerbehindertenrecht und soziales Entschädigungsrecht** |
| Produktgruppen | 3710 | Schwerbehindertenrecht |
| | 3720 | Soziales Entschädigungsrecht |
| **Produktbereich** | **41** | **Gesundheitsdienste** |
| Produktgruppen | 4110 | Krankenhäuser |
| | 4140 | Maßnahmen der Gesundheitspflege |
| **Produktbereich** | **42** | **Sport und Bäder** |
| Produktgruppen | 4210 | Förderung des Sports |

## THH 3 Soziales und Gesundheit

| lfd. Nr. | | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2020<br>EUR | Ermächti-gungen aus<br>2020<br>EUR | Fortges. Ansatz<br>2021<br>EUR | Ergebnis<br>2021<br>EUR | Vergleich Ansatz/ Ergebnis<br>EUR | übertr. Ermächt. nach 2022<br>EUR | Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis<br>EUR | Ergebnisver-änderung gegenüber Vorjahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + | Steuern und ähnliche Abgaben | 2.290.931,42 | 0,00 | 2.405.000 | 3.521.992,74 | 1.116.993- | 0,00 | 1.116.993- | 1.231.061,32 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 59.634.576,53 | 0,00 | 60.216.868 | 60.295.370,26 | 78.502- | 0,00 | 78.502- | 660.793,73 |
| 3 | + | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 1.312,64 | 0,00 | 1.241 | 1.283,68 | 43- | 0,00 | 43- | 28,96- |
| 4 | + | Sonstige Transfererträge | 12.976.572,99 | 0,00 | 10.255.024 | 11.829.261,61 | 1.574.238- | 0,00 | 1.574.238- | 1.147.311,38- |
| 5 | + | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 447.485,58 | 0,00 | 505.400 | 484.112,84 | 21.287 | 0,00 | 21.287 | 36.627,26 |
| 6 | + | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 22.251,79 | 0,00 | 20.780 | 19.658,56 | 1.121 | 0,00 | 1.121 | 2.593,23- |
| 7 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 32.207.632,04 | 0,00 | 22.120.616 | 36.148.001,31 | 14.027.386- | 0,00 | 14.027.386- | 3.940.369,27 |
| 8 | + | Zinsen und ähnliche Erträge | 7.196,54 | 0,00 | 6.800 | 6.868,73 | 69- | 0,00 | 69- | 327,81- |
| 9 | + | Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 10 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 123.191,35 | 0,00 | 245.171 | 315.639,92 | 70.469- | 0,00 | 70.469- | 192.448,57 |
| **11** | **=** | **Anteilige ordentliche Erträge** | **107.711.150,88** | **0,00** | **95.776.900** | **112.622.189,65** | **16.845.290-** | **0,00** | **16.845.290-** | **4.911.038,77** |
| 12 | - | Personalaufwendungen | 27.295.000,17- | 0,00 | 27.917.446- | 28.969.576,24- | 1.052.131 | 0,00 | 1.052.131 | 1.674.576,07- |
| 13 | - | Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 14 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 5.186.094,72- | 72.525,00- | 3.551.259- | 9.960.622,08- | 6.409.363 | 171.600,00- | 6.336.838 | 4.774.527,36- |
| 15 | - | Abschreibungen | 1.427.843,66- | 0,00 | 772.552- | 1.935.095,87- | 1.162.544 | 0,00 | 1.162.544 | 507.252,21- |
| 16 | - | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 17 | - | Transferaufwendungen | 138.854.263,08- | 0,00 | 164.619.097- | 169.797.984,46- | 5.178.887 | 0,00 | 5.178.887 | 30.943.721,38- |
| 18 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 58.250.492,11- | 300.000,00- | 62.289.597- | 59.796.209,72- | 2.493.387- | 0,00 | 2.793.387- | 1.545.717,61- |
| **19** | **=** | **Anteilige ordentliche Aufwendungen** | **231.013.693,74-** | **372.525,00-** | **259.149.951-** | **270.459.488,37-** | **11.309.538** | **171.600,00-** | **10.937.013** | **39.445.794,63-** |
| **20** | **=** | **Anteiliges ordentliches Ergebnis** | **123.302.542,86-** | **372.525,00-** | **163.373.051-** | **157.837.298,72-** | **5.535.752-** | **171.600,00-** | **5.908.277-** | **34.534.755,86-** |
| 21 | + | Erträge aus Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 22 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 1.344,20 | 0,00 | 0 | 1.181,27 | 1.181- | 0,00 | 1.181- | 162,93- |
| **23** | **=** | **Erträge aus internen Leistungen** | **1.344,20** | **0,00** | **0** | **1.181,27** | **1.181-** | **0,00** | **1.181-** | **162,93-** |
| 24 | - | Aufwand aus Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 25 | - | Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen | 1.369.314,43- | 0,00 | 2.495.313- | 2.043.265,01- | 452.048- | 0,00 | 452.048- | 673.950,58- |
| **26** | **=** | **Aufwendungen für interne Leistungen** | **1.369.314,43-** | **0,00** | **2.495.313-** | **2.043.265,01-** | **452.048-** | **0,00** | **452.048-** | **673.950,58-** |
| 27 | - | Kalkulatorische Kosten | 232.295,63- | 0,00 | 211.967- | 529.862,29- | 317.895 | 0,00 | 317.895 | 297.566,66- |
| **28** | **=** | **Kalkulatorisches Ergebnis** | **1.600.265,86-** | **0,00** | **2.707.280-** | **2.571.946,03-** | **135.334-** | **0,00** | **135.334-** | **971.680,17-** |
| **29** | **=** | **Nettoressourcenbedarf/-überschuss** | **124.902.808,72-** | **372.525,00-** | **166.080.331-** | **160.409.244,75-** | **5.671.087-** | **171.600,00-** | **6.043.612-** | **35.506.436,03-** |
| 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 Soziales und Gesundheit

| lfd. Nr. | | Teilfinanzrechnung<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr<br><br>2020<br><br>EUR | Ermächti-gungen aus<br><br>2020<br><br>EUR | Fortges. Ansatz<br><br>2021<br><br>EUR | Ergebnis<br><br>2021<br><br>EUR | Vergleich Ansatz/ Ergebnis<br><br>EUR | übertr. Ermächt. nach 2022<br><br>EUR | Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis<br><br>EUR | Ergebnisver-änderung gegenüber Vorjahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 105.936.091,53 | 0,00 | 95.554.188 | 100.371.788,46 | 4.817.601- | 0,00 | 4.817.601- | 5.564.303,07- |
| 2 | - | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 231.148.174,07- | 372.525,00- | 257.870.342- | 264.696.096,96- | 6.825.755 | 171.600,00- | 6.453.230 | 33.547.922,89- |
| **3** | **=** | **Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **125.212.082,54-** | **372.525,00-** | **162.316.154-** | **164.324.308,50-** | **2.008.155** | **171.600,00-** | **1.635.630** | **39.112.225,96-** |
| 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 | 500,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 500,00- |
| 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** | **500,00** | **0,00** | **0** | **0,00** | **0** | **0,00** | **0** | **500,00-** |
| 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 | 27.728,40- | 7.500,00- | 6.500- | 7.096,62- | 597 | 13.500,00- | 6.903- | 20.631,78 |
| 13 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 14 | - | Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | 22.892.047,79- | 6.168.880,00- | 6.500.000- | 3.875.192,09- | 2.624.808- | 8.040.687,12- | 8.793.688- | 19.016.855,70 |
| 15 | - | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 24.334,16- | 10.000,00- | 2.000- | 7.711,20- | 5.711 | 0,00 | 4.289- | 16.622,96 |
| **16** | **=** | **Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **22.944.110,35-** | **6.186.380,00-** | **6.508.500-** | **3.889.999,91-** | **2.618.500-** | **8.054.187,12-** | **8.804.880-** | **19.054.110,44** |
| **17** | **=** | **Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitonstätigkeit** | **22.943.610,35-** | **6.186.380,00-** | **6.508.500-** | **3.889.999,91-** | **2.618.500-** | **8.054.187,12-** | **8.804.880-** | **19.053.610,44** |
| **18** | **=** | **Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf** | **148.155.692,89-** | **6.558.905,00-** | **168.824.654-** | **168.214.308,41-** | **610.345-** | **8.225.787,12-** | **7.169.250-** | **20.058.615,52-** |

# THH 3 Soziales und Gesundheit

| Kennzahl | Beschreibung | Ansatz 2021 EUR | Ergebnis 2021 EUR | Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR |
|---|---|---|---|---|
| | | 1 | 2 | 3 |
| **1.31.10.01: Hilfe zur Pflege** | | | | |
| 33110T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 64.044 | 66.426,01 | 2.382 |
| 33110K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 4 | 6,17 | 3 |
| 33110Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 17.699.945 | 17.906.096,99 | 206.152 |
| **1.31.10.02: Eingl.hilfe für behinderte Menschen** | | | | |
| 33110T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 0 | 330,65 | 331 |
| 33110K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 0 | 608,77 | 609 |
| 33110Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 0 | 483.301,52- | 483.302- |
| **1.31.10.04.01: Blindenhilfe nach § 72 SGB XII** | | | | |
| 3110LA | Blindenhilfe nach § 72 SGB XII (Personen) | 25 | 23,00 | 2- |
| **1.31.10.04.02: Landesblindenhilfe** | | | | |
| 3110LB | Empfänger von Landesblindenhilfe (Personen) | 228 | 221,00 | 7- |
| **1.31.10.05: Hilfe zum Lebensunterhalt** | | | | |
| 33110T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 16.425 | 15.742,67 | 683- |
| 33110K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 19 | 18,48 | 0 |
| 33110Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 3.828.950 | 3.686.848,28 | 142.102- |
| 3110L8 | Anzahl BG Hilfe zum Lebensunterhalt (Personen) | 251 | 246,00 | 5- |
| 3110L9 | *Grundsicherung im Alter u. Erwerbsmind. (Personen) | 3.012 | 3.045,00 | 33 |
| **1.31.10.06: Sonst Leist Sich Lebensgr (SGB XII)** | | | | |
| 33110T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 1.537 | 1.351,05 | 186- |
| 33110K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 2 | 0,46 | 2- |
| 33110Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 430.191 | 386.368,02 | 43.823- |
| **1.31.10.07: Hilfen z Überw bes soz Schwierigkeiten** | | | | |
| 33110T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 6.098 | 5.223,92 | 874- |
| 33110K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 4 | 18,27 | 14 |
| 33110Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 1.677.619 | 1.226.670,24 | 450.949- |
| **1.31.10.08: Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsm** | | | | |
| 33110T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 90.082 | 92.492,61 | 2.411 |
| 33110K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 94 | 94,64 | 1 |
| 33110Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 1.661.539 | 1.422.985,96 | 238.553- |
| **1.31.20.01: Leistungen für Unterkunft und Heizung** | | | | |
| 31201T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 145.012 | 135.505,74 | 9.507- |
| 31201K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 77 | 80,56 | 3 |
| 31201Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 9.374.973 | 7.568.441,98 | 1.806.531- |
| 1201L1 | Anzahl Bedarfsgemeinschaft zum Stichtag (Stück) | 6.346 | 5.434,00 | 912- |
| 1201L2 | Aufwand je Bedarfsgemeinschaft (Euro) | 5.418 | 5.874,89 | 457 |
| 3100V2 | Nettoressourcenbedarf je Einwohner (Euro) | 3.248 | 0,00 | 3.248- |
| 3100V1 | Nettoressourcenbedarf je Fall (Euro) | 1.477 | 0,00 | 1.477- |
| **1.31.20.02: Kommunale Eingliederungsleistungen** | | | | |
| 31202T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 3.964 | 3.465,59 | 499- |
| 31202K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 23 | 34,67 | 12 |
| 31202Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 876.052 | 650.435,16 | 225.617- |
| 31202L | Nettoaufw. für Betreuungsleist. insges. (Euro) | 751.320 | 388.024,02 | 363.296- |
| **1.31.20.03: Einmalige Leistungen SGB II** | | | | |
| 31203T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 5.107 | 4.395,94 | 711- |
| 31203K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 33 | 38,87 | 6 |
| 31203Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 977.795 | 771.999,48 | 205.796- |
| 31203L | erbrachte Geldleistung je Bedarfsgemeins (Euro) | 101 | 88,27 | 13- |
| **1.31.20.06: Leistungen für Bildung und Teilhabe nach** | | | | |
| 31206T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 6.673 | 5.943,84 | 729- |
| 31206K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 25 | 28,75 | 3 |
| 31206Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 1.426.462 | 1.216.704,40 | 209.757- |
| **1.31.30: Hilfen für Flüchtlinge und Aussiedler** | | | | |
| 33130T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 36.945 | 37.737,32 | 792 |
| 33130K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 78 | 88,62 | 11 |
| 33130Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 2.365.026 | 1.233.822,63 | 1.131.203- |
| **1.31.30.01: Hilfen für Flüchtlinge** | | | | |
| 3130L1 | Nettoaufwand je LE innerhalb Einrichtung (Euro) | 4.401 | 2.045.336,00 | 2.040.935 |
| 3130L2 | Nettoaufwand je LE außerhalb Einrichtung (Euro) | 5.039 | 6.373.641,00 | 6.368.602 |
| **1.31.40.06: Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge un** | | | | |
| 31406T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 28.566 | 34.542,47 | 5.977 |
| 31406K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 66 | 83,82 | 18 |
| 31406Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 2.764.021 | 1.606.223,47 | 1.157.797- |
| 31406L | Produktkosten je Bewohner (Euro) | 5.441 | 2.985,55 | 2.455- |
| **1.31.50.01: Fürsorgeleistungen nach dem BVG** | | | | |
| 33150T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 3.724 | 2.780,01 | 944- |
| 33150K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 77 | 82,68 | 6 |
| 33150Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 244.694 | 138.360,08 | 106.334- |
| **1.31.60.01: Förderung von Trägern der freien Wohlfah** | | | | |
| 33160T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 3.947 | 3.886,27 | 61- |
| 33160K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 0 | 0,01 | 0 |
| 33160Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 1.130.641 | 1.126.003,47 | 4.638- |
| 33160L | Gesamtfördersumme (Euro) | 1.079.653 | 1.075.138,00 | 4.515- |
| **1.31.70.01: Aufgaben nach dem Betreuungsgesetz** | | | | |
| 33170T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 2.420 | 2.498,59 | 78 |
| 33170K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 1 | 1,66 | 0 |
| 33170Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 683.286 | 705.900,42 | 22.614 |
| **1.31.80: Sonstige soziale Hilfen und Leistungen** | | | | |
| 33180T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 20.627 | 17.979,34 | 2.648- |
| 33180K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 51 | 47,54 | 3- |
| 33180Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 2.895.789 | 2.710.042,68 | 185.746- |
| **1.31.90: Leistungen für Bildung und Teilhabe nach** | | | | |
| 33190T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 1.352 | 1.639,46 | 287 |
| 33190K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 0 | 0,39 | 0 |
| 33190Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 387.388 | 469.196,77 | 81.808 |
| **1.32.10.00: Einnahmen, Erstattungen EingliederungsH** | | | | |
| 33210T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 194.832 | 195.968,44 | 1.136 |
| 33210K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 11 | 22,41 | 11 |
| 33210Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 49.733.789 | 43.683.793,07 | 6.048.859- |
| **1.36.20.01: Kinder- und Jugendarbeit** | | | | |
| 36201T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 2.463 | 1.804,51 | 659- |
| 36201K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 8 | 13,25 | 6 |
| 36201Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 652.631 | 449.733,19 | 202.898- |
| 36201L | Anteil Kosten für Kinder u Jugendarbeit (%) | 1 | 0,00 | 1- |
| **1.36.20.02: Jugendsozialarbeit, auch an Schulen im R** | | | | |
| 3362T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 0 | 6.785,74 | 6.786 |
| 3362K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 0 | 16,50 | 17 |
| 3362Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 0 | 1.628.039,90 | 1.628.040 |
| 3362L | Stellenanteil geförd. Schulsozialarbeit (Stück) | 22 | 19,00 | 3- |
| **1.36.20.03: Beteil./Interessenvertr. Kinder/Jugendl.** | | | | |
| 36203T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 9 | 0,01 | 9- |
| 36203K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 0 | 0,01 | 0 |
| 36203Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 2.500 | 0,01 | 2.500- |
| **1.36.30.01: Sozial- und Lebensberatung und Beratung** | | | | |
| 36301T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 4.826 | 4.588,97 | 237- |
| 36301K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 0 | 0,01 | 0 |
| 36301Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 1.382.463 | 1.318.370,08 | 64.093- |
| **1.36.30.02: Förderung der Erziehung in der Familie** | | | | |
| 36302T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 6.099 | 6.078,01 | 21- |
| 36302K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 0 | 1,57 | 2 |
| 36302Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 1.746.284 | 1.718.799,98 | 27.484- |

| Kennzahl | Beschreibung | Ansatz 2021 EUR | Ergebnis 2021 EUR | Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR |
|---|---|---|---|---|
| | | 1 | 2 | 3 |
| 36302L | Anteil Kosten d.Produkts an den Gesamtk. (%) | 3 | 0,00 | 3- |
| **1.36.30.03: Individuelle Hilfen für junge Menschen u** | | | | |
| 36303T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 141.733 | 146.419,60 | 4.686 |
| 36303K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 12 | 16,48 | 5 |
| 36303Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 35.795.575 | 35.132.593,70 | 662.982- |
| **1.36.30.04: Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren** | | | | |
| 36304T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 5.613 | 5.426,26 | 186- |
| 36304K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 0 | 0,58 | 0 |
| 36304Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 1.603.904 | 1.549.908,03 | 53.996- |
| **1.36.30.05: Beistandschaft/ Amtsvormundschaft** | | | | |
| 36305T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 6.995 | 6.781,72 | 214- |
| 36305K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 0 | 0,02 | 0 |
| 36305Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 2.003.824 | 1.948.031,95 | 55.792- |
| **1.36.50.02: Kindertagespflege** | | | | |
| 36502T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 14.797 | 14.749,03 | 48- |
| 36502K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 69 | 159,25 | 90 |
| 36502Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 1.314.806 | 2.510.502,98- | 3.825.309- |
| 36502L | Anzahl vermittelter Kinder bis 14 Jahre* (Personen) | 325 | 381,00 | 56 |
| **1.36.50.03: Finanz.Förd.Kd.i.TagesEinrich./Tagespfl.** | | | | |
| 36503T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 16.002 | 17.167,15 | 1.165 |
| 36503K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 15 | 16,77 | 2 |
| 36503Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 3.890.381 | 4.106.968,81 | 216.588 |
| **1.36.50.03.11: Finanz.Förd.Kd. 0-6 Jahre i.Tageseinr.** | | | | |
| 3650L3 | Finanz. Förd. KD 0-6 Jahre i Tageseinric (Personen) | 1.900 | 1.594,00 | 306- |
| **1.36.50.03.12: Finanz.Förd.Kd. 7-14 Jahre i.Tageseinr.** | | | | |
| 3650L4 | Finanz. Förd. KD 7-14Jahre i Tageseinric (Personen) | 50 | 25,00 | -25 |
| **1.36.50.03.20: Finanz.Förd.Kd. i.Tagespflege** | | | | |
| 3650L5 | Anzahl Finanz. Förd Kd in Tagespflege (Personen) | 650 | 596,00 | 54- |
| **1.36.80: Kooperation und Vernetzung** | | | | |
| 33680T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 1.731 | 1.662,84 | 68- |
| 33680K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 18 | 23,94 | 6 |
| 33680Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 406.719 | 363.356,08 | 43.363- |
| **1.36.90: Unterhaltsvorschussleistungen** | | | | |
| 33690T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 17.105 | 21.271,76 | 4.167 |
| 33690K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 75 | 70,90 | 4- |
| 33690Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 1.227.365 | 1.778.658,39 | 551.294 |
| **1.37.10: Schwerbehindertenrecht** | | | | |
| 33710T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 4.447 | 3.331,45 | 1.115- |
| 33710K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 6 | 99,67 | 94 |
| 33710Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 0 | 3.142,49 | 3.142 |
| **1.37.20: Soziales Entschädigungsrecht** | | | | |
| 33720T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 945 | 585,85 | 359- |
| 33720K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 0 | 157,81 | 158 |
| 33720Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 270.677 | 97.307,61- | 367.984- |
| **1.41.10.91: Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz** | | | | |
| 54110T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 73.086 | 74.907,58 | 1.822 |
| 54110K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 0 | 0,03 | 0 |
| 54110Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 20.928.234 | 22.029.115,18 | 1.100.881 |
| **1.41.40: Maßnahmen der Gesundheitspflege** | | | | |
| 34140T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 11.288 | 31.826,72 | 20.538 |
| 34140K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 13 | 67,21 | 54 |
| 34140Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 2.816.053 | 2.998.227,27 | 182.174 |
| **1.42.10.01: Sportförderung** | | | | |
| 24210T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 828 | 867,31 | 40 |
| 24210K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 0 | 0,01 | 0 |
| 24210Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 237.038 | 249.175,25 | 12.137 |

## Übersicht Rechnungsquerschnitt 2021 / THH 3 je PC

| Profit Center | Bezeichnung | Ordentliches Ergebnis | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ergebnis 2020 | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Vergleich Ergebnis 2021 / Ansatz 2021 (+ Verbesserung) | Vergleich Ergebnis 2021 / Ergebnis 2020 (+ Verbesserung) |
| 3110 | Grundversorgung/Hilfen nach SGB XII | -23.093.616 EUR | -26.556.904 EUR | -26.815.741 EUR | -258.837 EUR | -3.722.125 EUR |
| 3120 | Grundsicherung f. Arbeitssuch. nach SGB II | -7.610.456 EUR | -11.168.143 EUR | -8.887.745 EUR | 2.280.398 EUR | -1.277.289 EUR |
| 3130 | Hilfen für Flüchtlinge/Aussiedler | -4.244.530 EUR | -1.951.440 EUR | -900.726 EUR | 1.050.714 EUR | 3.343.804 EUR |
| 3140 | Soziale Einrichtungen | 7.214.069 EUR | 2.114.610 EUR | 2.292.011 EUR | 177.401 EUR | -4.922.057 EUR |
| 3150 | Leistungen Bundesversgesetz | -180.571 EUR | -228.298 EUR | -177.422 EUR | 50.876 EUR | 3.150 EUR |
| 3160 | Wohlfahrtspflege | -1.121.319 EUR | -1.120.350 EUR | -1.115.777 EUR | 4.574 EUR | 5.542 EUR |
| 3170 | Betreuungsleistungen | -567.991 EUR | -593.056 EUR | -596.930 EUR | -3.874 EUR | -28.939 EUR |
| 3180 | Sonstige soz. Hilfen und Leistungen | -1.435.702 EUR | -2.084.843 EUR | -1.892.759 EUR | 192.085 EUR | -457.057 EUR |
| 3190 | Bildung und Teilhabe | -313.290 EUR | -357.566 EUR | -442.093 EUR | -84.528 EUR | -128.803 EUR |
| 3210 | Eingliederungshilfe | -46.936.555 EUR | -49.478.491 EUR | -50.372.662 EUR | -894.171 EUR | -3.436.107 EUR |
| 3620 | Allg. Förderung junger Menschen | -2.089.814 EUR | -2.269.767 EUR | -1.859.145 EUR | 410.622 EUR | 230.669 EUR |
| 3630 | Hilfen f. jg. Menschen u. ihre Familien | -37.673.567 EUR | -39.774.492 EUR | -39.050.853 EUR | 723.639 EUR | -1.377.285 EUR |
| 3650 | Tageseinrichtungen f. Kinder u. Kindertagespfl. | -185.298 EUR | -4.985.808 EUR | -1.381.053 EUR | 3.604.755 EUR | -1.195.755 EUR |
| 3680 | Kooperation und Vernetzung | -342.993 EUR | -358.750 EUR | -310.262 EUR | 48.488 EUR | 32.731 EUR |
| 3690 | Unterhaltsvorschussleistungen | -924.721 EUR | -974.104 EUR | -1.554.825 EUR | -580.721 EUR | -630.105 EUR |
| 3710 | Schwerbehindertenrecht | -905.298 EUR | -938.241 EUR | -899.192 EUR | 39.049 EUR | 6.106 EUR |
| 3720 | Soziales Entschädigungsrecht | -168.888 EUR | -189.435 EUR | -168.253 EUR | 21.182 EUR | 635 EUR |
| 4110 | Krankenhäuser | -605.479 EUR | -20.704.778 EUR | -21.489.488 EUR | -784.711 EUR | -20.884.010 EUR |
| 4140 | Maßnahmen der Gesundheitspflege | -2.116.523 EUR | -1.753.196 EUR | -2.214.383 EUR | -461.187 EUR | -97.860 EUR |
| 4210 | Förderung des Sports | 0 EUR | 0 EUR | 0 EUR | 0 EUR | 0 EUR |
| **THH 3 - ordentliches Ergebnis** | | **-123.302.543 EUR** | **-163.373.051 EUR** | **-157.837.299 EUR** | **5.535.752 EUR** | **-34.534.756 EUR** |

| Profit Center | Bezeichnung | Nettoressourcenbedarf /-überschuss | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ergebnis 2020 | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Vergleich Ergebnis 2021 / Ansatz 2021 (+ Verbesserung) | Vergleich Ergebnis 2021 / Ergebnis 2020 (+ Verbesserung) |
| 3110 | Grundversorgung/Hilfen nach SGB XII | -22.051.382 EUR | -25.577.873 EUR | -25.862.011 EUR | -284.138 EUR | -3.810.630 EUR |
| 3120 | Grundsicherung f. Arbeitssuch. nach SGB II | -8.784.813 EUR | -12.655.283 EUR | -10.207.581 EUR | 2.447.702 EUR | -1.422.768 EUR |
| 3130 | Hilfen für Flüchtlinge/Aussiedler | -4.598.043 EUR | -2.365.026 EUR | -1.233.823 EUR | 1.131.203 EUR | 3.364.220 EUR |
| 3140 | Soziale Einrichtungen | 2.344.824 EUR | -2.764.021 EUR | -1.606.223 EUR | 1.157.797 EUR | -3.951.048 EUR |
| 3150 | Leistungen Bundesversgesetz | -135.795 EUR | -186.903 EUR | -138.360 EUR | 48.543 EUR | -2.565 EUR |
| 3160 | Wohlfahrtspflege | -1.131.252 EUR | -1.130.641 EUR | -1.126.003 EUR | 4.638 EUR | 5.249 EUR |
| 3170 | Betreuungsleistungen | -653.339 EUR | -683.286 EUR | -705.900 EUR | -22.614 EUR | -52.561 EUR |
| 3180 | Sonstige soz. Hilfen und Leistungen | -2.066.499 EUR | -2.895.789 EUR | -2.710.043 EUR | 185.746 EUR | -643.544 EUR |
| 3190 | Bildung und Teilhabe | -341.333 EUR | -387.388 EUR | -469.197 EUR | -81.808 EUR | -127.863 EUR |
| 3210 | Eingliederungshilfe | -39.931.726 EUR | -42.513.418 EUR | -43.683.793 EUR | -1.170.375 EUR | -3.752.067 EUR |
| 3620 | Allg. Förderung junger Menschen | -2.377.634 EUR | -2.520.224 EUR | -2.077.773 EUR | 442.451 EUR | 299.861 EUR |
| 3630 | Hilfen f. jg. Menschen u. ihre Familien | -40.095.741 EUR | -42.532.051 EUR | -41.667.704 EUR | 864.347 EUR | -1.571.962 EUR |
| 3650 | Tageseinrichtungen f. Kinder u. Kindertagespfl. | -354.960 EUR | -5.205.186 EUR | -1.596.466 EUR | 3.608.721 EUR | -1.241.506 EUR |
| 3680 | Kooperation und Vernetzung | -378.106 EUR | -406.719 EUR | -363.356 EUR | 43.363 EUR | 14.750 EUR |
| 3690 | Unterhaltsvorschussleistungen | -1.091.217 EUR | -1.227.365 EUR | -1.778.658 EUR | -551.294 EUR | -687.441 EUR |
| 3710 | Schwerbehindertenrecht | -105.407 EUR | -8.565 EUR | -3.142 EUR | 5.423 EUR | 102.264 EUR |
| 3720 | Soziales Entschädigungsrecht | 80.685 EUR | 97.479 EUR | 97.308 EUR | -171 EUR | 16.623 EUR |
| 4110 | Krankenhäuser | -845.163 EUR | -20.928.234 EUR | -22.029.115 EUR | -1.100.881 EUR | -21.183.952 EUR |
| 4140 | Maßnahmen der Gesundheitspflege | -2.142.417 EUR | -1.952.799 EUR | -2.998.227 EUR | -1.045.429 EUR | -855.810 EUR |
| 4210 | Förderung des Sports | -243.491 EUR | -237.038 EUR | -249.175 EUR | -12.137 EUR | -5.685 EUR |
| **THH 3 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss** | | **-124.902.809 EUR** | **-166.080.331 EUR** | **-160.409.245 EUR** | **5.671.087 EUR** | **-35.506.436 EUR** |

## Teilhaushalt 3 in aufgeklappter Form

| Pos. | Erträge und Aufwendungen | Ergebnis 2020 EUR | Ansatz 2021 EUR | Ergebnis 2021 EUR | Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) EUR |
|---|---|---|---|---|---|
| | 30521000 Leist.d.Land.a.d.Ums.d.4.Ges.f.mod. | 2.290.931 | 2.405.000 | 3.521.993 | 1.116.993 |
| **(1)** | **Steuern und ähnliche Abgaben** | **2.290.931** | **2.405.000** | **3.521.993** | **1.116.993** |
| | 31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land | 105.995 | 112.500 | 49.656 | -62.844 |
| | 31310007 Bußgelder allgemein | 87.576 | 73.000 | 108.833 | 35.833 |
| | 31310010 Wohnheimgebühren innerhalb Einricht | 111.966 | 75.600 | 63.075 | -12.525 |
| | 31310011 Wohnheimgebühren außerhalb Einricht | 529.505 | 187.994 | 46.563 | -141.431 |
| | 31310013 Wohnheimgebühren a.E. Jobcenter | 0 | 0 | 138.731 | 138.731 |
| | 31310020 Hilfszuweisungen Land | 0 | 0 | 15.799 | 15.799 |
| | 31310090 OWI-Abgrenzungen zum Jahresabschlus | 0 | 0 | 10.332 | 10.332 |
| | 31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund | 105.965 | 114.200 | 113.794 | -406 |
| | 31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land | 28.259.449 | 30.927.137 | 27.407.538 | -3.519.599 |
| | 31410001 Zuweisungen vom Land - FAG | 2.798.000 | 2.692.433 | 2.882.546 | 190.113 |
| | 31411000 Zuweis. lfd. Zwecke Land (Asyl) | 0 | 0 | 5.519.233 | 5.519.233 |
| | 31419000 Lfd.Zuweis.zu örtl.Sozialhilfelaste | 3.818.176 | 0 | 0 | 0 |
| | 31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV | 210.344 | 210.604 | 232.441 | 21.837 |
| | 31440000 Zuweis. lfd. Zwecke gesetzl.Sozialv | 185.152 | 175.000 | 211.180 | 36.180 |
| | 31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 0 |
| | 31910000 Leist.f.d.Ums.d. Grunds. f. Arbeits | 23.402.449 | 25.628.400 | 23.475.650 | -2.152.750 |
| **(2)** | **Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen** | **59.634.577** | **60.216.868** | **60.295.370** | **78.502** |
| | 31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen | 1.313 | 1.241 | 1.284 | 43 |
| **(3)** | **Aufgelöste Invest.-zuwendungen** | **1.313** | **1.241** | **1.284** | **43** |
| | 32110000 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz a. | 883.635 | 2.646.000 | 957.425 | -1.688.575 |
| | 32110100 PLAN Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsa | 0 | 1.000 | 0 | -1.000 |
| | 32111000 Kostenbeitr./Aufw.ersatz außh. Einr | 0 | 0 | 125.975 | 125.975 |
| | 32120000 Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.UH | 2.638.176 | 1.263.000 | 1.932.156 | 669.156 |
| | 32121000 Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.UH | 0 | 0 | 11.755 | 11.755 |
| | 32130000 Leistungen von Sozialleistungsträge | 3.345.117 | 1.727.500 | 3.850.528 | 2.123.028 |
| | 32131000 Leistungen von Sozialleistungsträge | 0 | 0 | 102.379 | 102.379 |
| | 32140000 Sonstige Ersatzleistungen a.E. | 1.162 | 720.000 | 45.013 | -674.987 |
| | 32150000 Rückzahl.gew.Hilfen (Tilg.u.Zinsen | 880.940 | 1.491.000 | 1.267.014 | -223.986 |
| | 32210000 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz i. | 1.700.030 | 1.354.750 | 1.457.881 | 103.131 |
| | 32210004 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz iE | 36.963 | 0 | 22.384 | 22.384 |
| | 32210100 PLANKostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsat | 0 | 34.200 | 0 | -34.200 |
| | 32211210 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz i. | 0 | 0 | 22.091 | 22.091 |
| | 32220000 Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.UH | 79.900 | 2.000 | 108.901 | 106.901 |
| | 32221210 Unterh.anspr., sonst. Ersatzleistun | 0 | 0 | 4.881 | 4.881 |
| | 32230000 Leistungen von Sozialleistungsträge | 2.681.031 | 624.774 | 1.385.604 | 760.830 |
| | 32231210 Ersatz v. Sozialleistungsträgern i. | 0 | 0 | 18.879 | 18.879 |
| | 32240000 Sonstige Ersatzleistungen i.E. | 109.947 | 3.000 | -2.950 | -5.950 |
| | 32250000 Rückzahl.gew.Hilfen (Tilg.u.Zinsen | 601.165 | 375.800 | 509.125 | 133.325 |
| | 32910000 Andere sonstige Transfererträge | 18.507 | 12.000 | 10.222 | -1.778 |
| **(4)** | **Sonstige Transfererträge** | **12.976.573** | **10.255.024** | **11.829.262** | **1.574.238** |
| | 33110000 Verwaltungsgebühren | 12.920 | 12.400 | 11.160 | -1.240 |
| | 33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent | 107.100 | 132.400 | 96.841 | -35.559 |
| | 33210100 PLANBenutzungsgeb. u.ä. | 0 | 600 | 0 | -600 |
| | 33220000 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent | 327.466 | 360.000 | 376.112 | 16.112 |
| **(5)** | **Öffentlich-rechtliche Entgelte** | **447.486** | **505.400** | **484.113** | **-21.287** |
| | 34110000 Mieten und Pachten | 10.617 | 5.000 | -314 | -5.314 |
| | 34210000 Erträge aus Verkauf | 5.550 | 6.000 | 14.321 | 8.321 |
| | 34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsent | 6.085 | 9.780 | 5.652 | -4.128 |
| **(6)** | **Privatrechtliche Leistungsentgelte** | **22.252** | **20.780** | **19.659** | **-1.121** |
| | 34800000 Erstattungen vom Bund | 5.396.049 | 5.498.800 | 5.411.158 | -87.642 |
| | 34810000 Erstattungen vom Land | 6.535.018 | 6.834.210 | 9.224.339 | 2.390.129 |
| | 34810001 Erst.Land-Betreuungskostenpauschale | 445.067 | 841.489 | 348.634 | -492.855 |
| | 34810002 Erst.Land-Verwaltungskostenpauschal | 543.748 | 511.937 | 1.241.303 | 729.366 |
| | 34810003 Erst.Land-Pauschale Liegenschaften | 9.408.219 | 3.272.064 | 6.178.902 | 2.906.838 |
| | 34810004 Erstattungen Land UMA | 450.428 | 0 | 1.739.929 | 1.739.929 |
| | 34811200 Erstattungen vom Land (Asyl) | 0 | 0 | 649.726 | 649.726 |
| | 34811210 Erstattungen vom Land (Asyl) | 0 | 0 | 2.069.088 | 2.069.088 |
| | 34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV | 5.082.564 | 3.004.515 | 5.493.546 | 2.489.030 |
| | 34820004 Erstattungen von Stadt Konstanz (Tr | 4.315.489 | 2.150.500 | 3.486.411 | 1.335.911 |
| | 34840000 Erstattungen v.d. gesetzl. Sozialve | 26.749 | 0 | 0 | 0 |
| | 34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr. | 0 | 200 | 80 | -120 |
| | 34870000 Erstattungen von privaten Unternehm | 919 | 0 | 510 | 510 |
| | 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen | 3.383 | 6.900 | 304.376 | 297.476 |
| **(7)** | **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** | **32.207.632** | **22.120.616** | **36.148.001** | **14.027.386** |

| Pos. | Erträge und Aufwendungen | Ergebnis 2020 EUR | Ansatz 2021 EUR | Ergebnis 2021 EUR | Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) EUR |
|---|---|---|---|---|---|
| | 36990000 Weitere sonstige Finanzerträge | 7.197 | 6.800 | 6.869 | 69 |
| **(8)** | **Zinsen und ähnliche Erträge** | **7.197** | **6.800** | **6.869** | **69** |
| | 35610010 Zwangs-/Verwarngelder | 615 | 0 | 1.654 | 1.654 |
| | 35820000 Erträge a.d.Auflösung/Herabsetz.von | 0 | 24.500 | 0 | -24.500 |
| | 35831002 Auflösung/Herabs.Wb. Forder. THH3 b | 428 | 122.171 | 215.267 | 93.096 |
| | 35831003 Auflösung/Herabs.Wb. Forder. THH3 P | 56.732 | 39.000 | 47.312 | 8.312 |
| | 35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge | 65.411 | 59.500 | 51.408 | -8.092 |
| | 35910100 Ausb. Kleinbetrag | 5 | 0 | 0 | 0 |
| **(10)** | **Sonstige ordentliche Erträge** | **123.191** | **245.171** | **315.640** | **70.469** |
| **(11)** | **Anteilige ordentliche Erträge** | **107.711.151** | **95.776.900** | **112.622.190** | **16.845.290** |
| | 40110000 Beamte | -4.782.580 | -4.772.066 | -4.820.088 | -48.023 |
| | 40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte | -14.689.416 | -15.599.345 | -15.504.970 | 94.375 |
| | 40120003 Entsparung ATZ Arbeitnehmer | 88.696 | 4.242 | 54.345 | 50.103 |
| | 40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte | -2.735.870 | -2.683.319 | -3.134.033 | -450.714 |
| | 40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschä | -1.279.387 | -1.355.095 | -1.345.059 | 10.036 |
| | 40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäf | -2.870.337 | -3.116.806 | -3.121.349 | -4.543 |
| | 40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallversi | -235.388 | 0 | -246.362 | -246.362 |
| | 40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bediens | -374.315 | -351.716 | -438.735 | -87.019 |
| | 40710030 Zuführung zur Rückstellung WGH AN-A | -162.825 | -43.341 | -151.993 | -108.652 |
| | 40710031 Zuführung zur Rückstellung WGH AG-A | -4 | 0 | 0 | 0 |
| | 40720000 Zuführung zu Rückstellungen LAZ | -253.575 | 0 | -261.333 | -261.333 |
| **(12)** | **Personalaufwendungen** | **-27.295.000** | **-27.917.446** | **-28.969.576** | **-1.052.131** |
| | 42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen | -39.524 | 0 | -2.637 | -2.637 |
| | 42110001 Pflege Außenanlagen | -8.689 | -8.500 | -6.118 | 2.382 |
| | 42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermög | -5.541 | -12.800 | -6.830 | 5.970 |
| | 42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögensge | -165.866 | -81.400 | -117.651 | -36.251 |
| | 42220555 ILV-Erwerb v.geringwert.Vermögensge | -323.337 | -274.603 | -134.259 | 140.344 |
| | 42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pa | 0 | 0 | -607.142 | -607.142 |
| | 42310555 ILV-Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernspr | -100.960 | 0 | 0 | 0 |
| | 42310556 ILV-Mieten für Fahrzeuge | -22.420 | 0 | 0 | 0 |
| | 42410000 Bew. d. Grundstücke u. baulich. Anl | 0 | 0 | -1.679 | -1.679 |
| | 42410003 Aufwand für Öl | 0 | 0 | -1.749 | -1.749 |
| | 42410006 Aufwand für Abfallbeseitigungen | 0 | 0 | -2.223 | -2.223 |
| | 42410007 Aufwand für Gebäudereinigung | -93.129 | -30.000 | -255.631 | -225.631 |
| | 42410010 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. An | -115.358 | -140.000 | -287.386 | -147.386 |
| | 42510000 Haltung von Fahrzeugen | -3.465 | -5.800 | -12.561 | -6.761 |
| | 42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen | -77.743 | -95.450 | -67.056 | 28.394 |
| | 42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäft | -1.127 | -240 | -120 | 120 |
| | 42610001 Dienst- und Schutzkleidung | -3.513 | -7.300 | -1.764 | 5.536 |
| | 42610002 Aus- u. Fortbildung, Umschulung | -87.205 | -199.725 | -68.130 | 131.595 |
| | 42610003 Sonstige bes. Aufwendungen f.Beschä | -580 | -170 | -181 | -11 |
| | 42610555 ILV-Fortbildungen | -28.159 | 0 | 0 | 0 |
| | 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebs | -3.559.342 | -1.905.340 | -5.831.053 | -3.925.713 |
| | 42710001 Aufwendungen für EDV | -9.222 | -13.526 | -18.663 | -5.137 |
| | 42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Reprä | -13.786 | -67.360 | -141.742 | -74.382 |
| | 42710005 Aufwendungen für Dienstleistungen | -166 | 0 | -62.594 | -62.594 |
| | 42710007 Sonstige Aufwendungen Sachleistunge | -131 | 0 | -1.136 | -1.136 |
| | 42710555 ILV-Tagungen | -484 | 0 | 0 | 0 |
| | 42710556 ILV-Aufwendungen für EDV | -389.708 | -511.445 | -327.440 | 184.005 |
| | 42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstls | -136.643 | -197.600 | -2.004.876 | -1.807.276 |
| | 42999999 Budgetübertrag | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **(14)** | **Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen** | **-5.186.095** | **-3.551.259** | **-9.960.622** | **-6.409.363** |
| | 47100000 Abschreibungen | -47.790 | -49.176 | -46.747 | 2.430 |
| | 47220100 Ausb. Kleinbetrag | -53 | 0 | -29 | -29 |
| | 47221002 befristete Niederschlagung TH3 | -55.831 | -51.600 | -211.032 | -159.432 |
| | 47221003 Abschreibung Ford.wegen Pauschalwer | -783.346 | -66.500 | -404.258 | -337.758 |
| | 47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagu | -20.245 | 0 | -27.983 | -27.983 |
| | 47910000 Sonstige Abschreibungen | -520.578 | -605.276 | -1.245.047 | -639.771 |
| **(15)** | **Planmäßige Abschreibungen** | **-1.427.844** | **-772.552** | **-1.935.096** | **-1.162.544** |
| | 43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV) | -362.703 | -389.800 | -348.160 | 41.640 |
| | 43150000 Zuschüsse an verb.Unternehmen,Betei | 0 | -20.000.000 | -20.000.000 | 0 |
| | 43150002 Zuschuss an Beschäftigungsgesell. ( | -312.000 | -280.000 | -285.386 | -5.386 |
| | 43180000 Zuschüsse an übrige Bereich | -3.963.203 | -4.530.426 | -4.249.131 | 281.295 |
| | 43181000 Zuschüsse an soziale Einrichtungen | -1.496.029 | -1.621.538 | -1.621.101 | 437 |
| | 43310000 Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh.Einrich | -95.584.213 | -98.528.563 | -96.418.799 | 2.109.764 |
| | 43310004 Soz.Leist.a.nat.Pers.außer.Einricht | -130.803 | 0 | -62.655 | -62.655 |
| | 43311000 Aufw. m. Erstatt.anspr. SGB XII a.E | -5.544 | 0 | -6.424.932 | -6.424.932 |
| | 43320000 Soz.Leist.a.nat.Pers. in Einrichtun | -36.141.142 | -39.268.770 | -37.207.897 | 2.060.873 |
| | 43320004 Soz.Leist.a.nat.Pers.i.Einrichtunge | -854.340 | 0 | -1.088.301 | -1.088.301 |
| | 43321200 Hilfe bei Krankheit, vorbeugende un | -2.727 | 0 | -538.436 | -538.436 |
| | 43321210 Hilfe zum Lebensunterhalt (Asyl) | -1.558 | 0 | -1.553.186 | -1.553.186 |
| **(17)** | **Transferaufwendungen** | **-138.854.263** | **-164.619.097** | **-169.797.984** | **-5.178.887** |

| Pos. | Erträge und Aufwendungen | Ergebnis 2020 EUR | Ansatz 2021 EUR | Ergebnis 2021 EUR | Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) EUR |
|---|---|---|---|---|---|
| | 44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsa | -7.171 | -15.647 | -20.094 | -4.447 |
| | 44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigke | -29.651 | -94.000 | -21.162 | 72.838 |
| | 44291000 Leiharbeitskräfte | 0 | 0 | -10.810 | -10.810 |
| | 44293001 Postgebühren | 0 | 0 | -330 | -330 |
| | 44293002 Fernmelde- und Rundfunkgebühren | 0 | 0 | -43 | -43 |
| | 44293004 Mitgliedsbeiträge | -5.316 | -5.347 | -5.418 | -71 |
| | 44293555 ILV-Postgebühren | -140.903 | -116.893 | -188.582 | -71.689 |
| | 44293556 ILV-Fernmelde- und Rundfunkgebühren | -66.656 | 0 | 0 | 0 |
| | 44294000 Rechts- und Beratungskosten | -244.495 | -230.496 | -332.470 | -101.974 |
| | 44294001 Befundscheine | -114.636 | -161.100 | -158.767 | 2.333 |
| | 44294002 Gutachten | -3.980 | -108.700 | -257.635 | -148.935 |
| | 44294003 Fallgutachter | -88.937 | -103.110 | -93.817 | 9.293 |
| | 44294004 Außergerichtliche Kosten | -29.457 | -27.400 | -24.180 | 3.220 |
| | 44310000 Geschäftsaufwendungen | -36.815 | -55.752 | -164.989 | -109.237 |
| | 44310001 Dienstreisen | -100.600 | -213.370 | -97.451 | 115.919 |
| | 44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen | -152.654 | -118.030 | -147.244 | -29.214 |
| | 44410004 Aufwendungen für Schadensfälle | 0 | -2.000 | 0 | 2.000 |
| | 44410555 ILV-Versicherungen | -168.400 | -118.003 | -124.714 | -6.711 |
| | 44500000 Erstattungen an den Bund | -2.051.814 | -2.170.000 | -2.147.617 | 22.383 |
| | 44510000 Erstattungen Land | -2.374.401 | -1.161.358 | -219.579 | 941.779 |
| | 44511200 Erstattungen an das Land für Kranke | 0 | 0 | -105.095 | -105.095 |
| | 44511210 Erstattungen an das Land für Leistu | 0 | 0 | -787.459 | -787.459 |
| | 44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV) | -1.263.457 | -1.776.424 | -2.345.788 | -569.365 |
| | 44520003 Erstattungen an die Stadt Konstanz | -1.248.589 | -1.234.000 | -1.145.094 | 88.906 |
| | 44520004 Erstattungen an die Stadt Konstanz | -13.077.832 | -12.619.000 | -12.564.848 | 54.153 |
| | 44520005 Erstattungen an die Stadt Konstanz | -2.704.758 | -2.986.000 | -2.949.476 | 36.524 |
| | 44540000 Erstattungen an die gesetzl. Sozial | -246 | 0 | -199 | -199 |
| | 44550000 Erstattungen an verb.Unternehmen,Be | 0 | -5.000 | -10.000 | -5.000 |
| | 44570000 Erstattungen an private Unternehmen | -95.880 | -56.000 | -13.959 | 42.041 |
| | 44580000 Erstattungen an übrige Bereiche | -1.844.134 | -1.860.648 | -1.880.764 | -20.116 |
| | 44610000 Leist.bet.Umsetz.Grundsich.Arbeitss | -32.399.710 | -37.051.320 | -33.978.628 | 3.072.692 |
| **(18)** | **Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **-58.250.492** | **-62.289.597** | **-59.796.210** | **2.493.387** |
| **(19)** | **Anteilige ordentliche Aufwendungen** | **-231.013.694** | **-259.149.951** | **-270.459.488** | **-11.309.538** |
| **(20)** | **Anteiliges ordentliches Ergebnis** | **-123.302.543** | **-163.373.051** | **-157.837.299** | **5.535.752** |
| | 92113608 Hausmeisterservice UMA | 784 | 0 | 896 | 896 |
| **(21)** | **Erträge aus internen Leistungen** | **784** | **0** | **896** | **896** |
| | 92611002 FAG-Zuweisungen § 11 (4) | 2.265.972 | 2.341.964 | 2.344.076 | 2.111 |
| | 92611004 FAG-Spezielle Förderung § 11 (4) | 80.928 | 80.928 | 80.928 | 0 |
| | 92611005 FAG § 22 | 10.173.918 | 10.319.707 | 9.909.394 | -410.313 |
| **(22)** | **Erträge aus ILV-FAG** | **12.520.818** | **12.742.600** | **12.334.398** | **-408.202** |
| | 91227191 Mitwirkungsleistungen Ref.Gesundhei | 560 | 640 | 286 | -354 |
| **(23)** | **Erträge / Aufwendungen aus ILV-MWL** | **560** | **640** | **286** | **-354** |
| | 92000010 LuA Dezernat für Verwaltung und Dig | 0 | -20.416 | -22.684 | -2.268 |
| | 92000030 LuA Dezernat für Soziales und Gesun | 0 | -582.325 | -488.958 | 93.367 |
| | 92003001 Grafikarbeiten | 0 | 0 | -8.598 | -8.598 |
| | 92111151 Ausbildungsumlage | -289.402 | -340.300 | -348.876 | -8.576 |
| | 92111152 Personalbetreuung | -506.071 | -491.633 | -495.511 | -3.878 |
| | 92111153 Freiwillige soziale Leistungen | -125.296 | -149.520 | -78.551 | 70.969 |
| | 92111154 Personalentwicklung | 0 | -74.210 | -6.530 | 67.681 |
| | 92111252 Zentr.Einkauf/Bücherei | -175.267 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111254 Postdienste | -72.966 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111255 DL Versicherungen | -29.685 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111257 DL Zentrale Vergabestelle | -28.269 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111258 DL Zentrale Dienste | 0 | -246.574 | -265.408 | -18.834 |
| | 92111350 IT-Handlingzuschl. PC+Notebook+GIS+ | -496.514 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111351 Kundenbetreuung IT | -75.333 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111354 IT-Handlingzuschl. Monitor | -113.435 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111355 IT-Handlingzuschl. Arbeitsplatzdruc | -90.807 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111356 IT-Handlingzuschl. Telefon Standard | -50.585 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111357 IT-Handlingzuschl.Telefon erweit.40 | -51.096 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111364 Kopien sw/farb Stockwerksdrucker | -50.412 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111365 Netzwerkanschluss Telefon und PC | -737.306 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111366 DL Arbeitsplatz - IT-Referat | 0 | -1.831.712 | -2.013.521 | -181.809 |
| | 92111451 Zentrale Registratur Laufmeter | -53.954 | -55.116 | -55.375 | -259 |
| | 92112001 Raummiete warm | -1.334.773 | -1.358.888 | -1.383.557 | -24.669 |
| | 92112007 Sportförderung | -243.491 | -237.038 | -249.175 | -12.137 |
| | 92112010 Gebäudekostenumlage | -4.545.455 | -4.546.175 | -3.920.368 | 625.806 |
| | 92113051 DL Finanzverwaltung/Kasse | -9.835 | 0 | 0 | 0 |
| | 92113151 Zentrale Anweisstelle | -50.443 | -57.135 | -37.904 | 19.231 |
| | 92113251 Kasse | -183.574 | -250.334 | -250.509 | -174 |
| | 92113252 Mahnung/Vollstreckung | -48.949 | -69.330 | -37.447 | 31.883 |

| Pos. | Erträge und Aufwendungen | Ergebnis 2020 EUR | Ansatz 2021 EUR | Ergebnis 2021 EUR | Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) EUR |
|---|---|---|---|---|---|
| | 92113608 Hausmeisterservice UMA | -784 | 0 | -896 | -896 |
| | 92201051 Rechtsberatung Umweltdezernat | -9.875 | -3.500 | -8.954 | -5.454 |
| | 92221251 DL Zentrale Bußgeldstelle | -183.030 | -129.445 | -160.725 | -31.280 |
| | 92611010 Umlage KVJS | -1.501.102 | -1.519.157 | -1.524.437 | -5.280 |
| | 92999901 Steuerungskosten Planvolumen | -1.602.574 | -1.848.559 | -1.701.463 | 147.096 |
| | 92999902 Steuerungskosten Mitarbeiter | -1.229.849 | -1.427.185 | -1.318.216 | 108.968 |
| **(24)** | **Aufwendungen für interne Leistungen** | **-2.526.030** | **-1.980.112** | **-1.699.846** | **280.266** |
| | 97110000 Kalk. Zinsen SoPo | 110 | 77 | 83 | 6 |
| | 98110000 Kalk. Zinsen | -232.406 | -212.044 | -529.946 | -317.901 |
| **(26)** | **Kalkulatorische Kosten** | **-232.296** | **-211.967** | **-529.862** | **-317.895** |
| **(29)** | **Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis** | **-1.600.266** | **-2.707.280** | **-2.571.946** | **135.334** |
| **(30)** | **Veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss** | **-124.902.809** | **-166.080.331** | **-160.409.245** | **5.671.087** |

**Erläuterung zur Haushaltsentwicklung**

## Produktbereich 31 Soziale Hilfen

### Ordentliches Ergebnis

Der Produktbereich 31 weist ein ordentliches Ergebnis von rund -38,5 Mio. EUR auf. Die entspricht einer Verbesserung gegenüber dem Planansatz in Höhe von 3,4 Mio. EUR.

Davon entfallen rund 38,3 Mio. EUR auf das Budget des Sozialamtes mit folgenden Produkten:

- Leistungen nach dem Sozialgesetzbuch XII (311001 – 311008)
- Leistungen nach den Sozialgesetzbuch II (312001-312006)
- Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz (3150)
- Förderung der Wohlfahrtspflege (3160)
- Sonstige soziale Hilfen (318001-318005, 318008)
- Leistungen für Bildung und Teilhabe (3190)

Dieses entspricht einer Verbesserung in Höhe von 2,1 Mio. EUR gegenüber dem Planansatz.

| | Plan 2021 EUR | Ergebnis 2021 EUR | Abweichung Ergebnis/Plan EUR |
|---|---|---|---|
| Ordentliche Aufwendungen | -100.395.853 | -99.035.943 | 1.359.910 |
| Ordentliche Erträge | 59.989.490 | 60.707.603 | 718.113 |
| Ordentliches Ergebnis | -40.406.362 | -38.328.340 | 2.078.022 |

Den um rund 1,4 Mio. EUR geringeren ordentlichen Aufwendungen stehen Mehrerträge von rund 0,72 Mio. EUR gegenüber.

Die geringeren ordentlichen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

| | Plan 2021 EUR | Ergebnis 2021 EUR | Abweichung Ergebnis/Plan EUR |
|---|---|---|---|
| **Ordentliche Aufwendungen insgesamt:** | **100.395.853** | **99.035.943** | **-1.359.909** |
| davon | | | |
| Transferaufwendungen/sonstige ordentliche Aufwendungen (=SGB II) | 89.354.111 | 88.004.303 | -1.349.808 |
| davon | | | |
| Produkt 31.10 Hilfen nach Sozialgesetzbuch XII | 49.521.614 | 51.437.951 | 1.916.337 |
| Produkt 31.50 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz | 984.200 | 730.765 | -253.435 |
| Produkt 31.60 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege | 1.079.653 | 1.075.138 | -4.515 |
| Produkt 31.80 sonstige soziale Hilfen | 357.324 | 206.665 | -150.659 |
| Produkt 31.90 Leistungen Bildung und Teilhabe § 6 BKGG | 260.000 | 346.441 | 86.441 |
| Produkt 31.20.01 Leistungen für Unterkunft und Heizung SGB II | 34.380.000 | 31.924.158 | -2.455.842 |
| Produkt 31.20.02 Eingliederungsleistungen SGB II | 1.051.320 | 910.519 | -140.801 |
| Produkt 31.20.03 einmalige Leistungen SGB II | 640.000 | 479.632 | -160.368 |
| Produkt 31.20.06 Leistungen Bildung und Teilhabe SGB II | 1.080.000 | 893.034 | -186.966 |
| Personal- und Versorgungsaufwendungen | 7.717.310 | 7.835.980 | 118.669 |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 139.852 | 85.309 | -54.543 |
| Abschreibungen | 76.232 | 101.700 | 25.468 |
| sonstige ordentliche Aufwendungen (ohne Leistungen SGB II) | 3.108.347 | 3.008.651 | -99.696 |

Die ordentlichen Aufwendungen wurden bestimmt durch die Transferaufwendungen (Leistungsausgaben). 88,9 % aller ordentlichen Aufwendungen entfielen auf die Transferaufwendungen.

Die ordentlichen Aufwendungen wurden zu 61 %, das sind 60,7 Mio. EUR, durch ordentliche Erträge gedeckt. Die ordentlichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

| Bezeichnung | Ertrag | | Abweichung |
|---|---|---|---|
| | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Ergebnis/Plan |
| **Steuern und ähnliche Abgaben** | **2.405.000** | **3.521.993** | **1.116.993** |
| Weitergabe Entlastung Land durch Wegfall Wohngeld für SGB II-Empfänger | 2.405.000 | 3.521.993 | 1.116.993 |
| **Zuweisungen und Zuwendungen** | **48.378.400** | **47.150.415** | **-1.227.986** |
| - Soziallastenausgleich | 0 | 0 | 0 |
| - Bundesbeteiligung Grundsicherung im Alter | 22.650.000 | 23.581.804 | 931.804 |
| - Bundesbeteiligung Kosten der Unterkunft SGB II | 25.628.400 | 23.475.650 | -2.152.750 |
| - Erstattung des Landes nach § 136 SGB XII | 100.000 | 92.445 | -7.555 |
| - Sonstiges | 0 | 516 | 516 |
| **Sonstige Transfererträge** | **3.246.000** | **4.054.831** | **808.831** |
| - SGB XII | 2.886.000 | 3.554.246 | 668.246 |
| - SGB II | 250.000 | 436.774 | 186.774 |
| - BuT | 0 | 1.767 | 1.767 |
| - KOF | 110.000 | 62.044 | -47.956 |
| **Kostenerstattungen, Kostenumlagen** | **5.876.000** | **5.888.584** | **12.584** |
| - Kostenerstattung Bund/Land für Leistungen der Kriegsopferfürsorge | 712.000 | 559.188 | -152.812 |
| - Personalkostenerstattung SGB II | 4.850.000 | 4.907.236 | 57.236 |
| - Kostenerstattung in Frauenhausfällen | 200.000 | 293.780 | 93.780 |
| - Kostenerstattung KVJS | 114.000 | 126.206 | 12.206 |
| - Sonstiges | 0 | 2.174 | 2.174 |
| **Sonstige ordentliche Erträge/ aufgelöste Investitionsaufwendungen** | **84.090** | **91.780** | **7.690** |
| - Auflösung von Wertberichtigungen | 24.000 | 38.834 | 14.834 |
| - Verrechnung psychosoziale Betreuungskosten | 59.500 | 51.408 | -8.092 |
| - Auflösung Sonderposten/Sonstiges | 590 | 1.538 | 948 |
| **ordentliche Erträge insgesamt:** | **59.989.490** | **60.707.603** | **718.113** |

Das Rechnungsergebnis, bezogen auf die einzelnen Produkte, ist aus den nachfolgenden Darstellungen und Erläuterungen ersichtlich.

**Kalkulatorisches Ergebnis**

Das kalkulatorische Ergebnis weist eine Verbesserung um 139.000 EUR aus. Der um 76.000 EUR geringere Finanzausgleich nach § 22 FAG wird durch geringere Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen in Höhe von 215.000 EUR ausgeglichen.

| kalkulatorisches Ergebnis | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abwichung Ergebnis/ Plan |
|---|---|---|---|
| Aufwendungen aus Internen Leistungen | -2.603.204 | -2.387.865 | 215.339 |
| kalkulatorische Kosten | -10.012 | -10.012 | 0 |
| Erträge aus ILV FAG | 1.922.562 | 1.846.120 | -76.441 |
| **Insgesamt** | **-690.655** | **-551.757** | 138.898 |

Im Einzelnen s. Erläuterungen bei den einzelnen Produkten.

**PG_31.10 Hilfen nach dem Sozialgesetzbuch (SGB) XII**

Die Produktgruppe 3110 enthält die Aufwendungen für die Sozialleistungen, für die der Landkreis nach dem SGB XII zuständig ist, d. h. für

- Hilfe zur Pflege - 31.10.01
- Hilfen zur Gesundheit - 31.10.03
- Hilfen für blinde Menschen - 31.10.04
- Hilfe zum Lebensunterhalt - 31.10.05
- Sonstige Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage - 31.10.06
- Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten - 31.10.07
- Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung – 31.10.08
- sowie die mit der Durchführung dieser Leistungen verbundenen Personal- und Sachkosten.

Die bis einschließlich 2019 unter dem Produkt 1.31.10.02 veranschlagte Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung wird mit Inkrafttreten der 3. Reformstufe des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) am 01.01.2020 unter dem **Profit Center 3210** geführt. Das Rechnungsergebnis 2021 weist allerdings noch Transfererträge und Transferaufwendungen im Produkt 1.31.10.02 aus, die im Wesentlichen auf nachlaufende Aufwendungen und Erträge für Vorjahre zurückzuführen sind.

Die Produktgruppe weist ein ordentliches Ergebnis aus, das mit 259.000 EUR über dem veranschlagten ordentlichen Ergebnis liegt.

| Produktgruppe 31.10 | Plan 2021<br>EUR | Ergebnis 2021<br>EUR | Abweichung<br>Ergebnis/Plan<br>EUR |
|---|---|---|---|
| ordentliche Erträge | 25.774.404 | 27.394.520 | 1.620.116 |
| ordentliche Aufwendungen | -52.331.308 | -54.210.261 | -1.878.953 |
| ordentliches Ergebnis | -26.556.904 | -26.815.741 | -258.837 |

**1. Ordentliche Aufwendungen**

**1.1. Transferaufwendungen/Transfererträge**

Den Hauptanteil an den ordentlichen Aufwendungen nahmen die Transferleistungen ein.

| Art der Leistung/Produkt | Planansatz 2021 | | | Ergebnis 2021 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| in EUR | TransferA | TransferE | Zuschussbedarf | TransferA | TransferE | Zuschussbedarf |
| Hilfe zur Pflege - **1.31.10.01** | 17.000.000 | 610.000 | 16.390.000 | 18.273.617 | 822.528 | 17.451.089 |
| Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung - **1.31.10.02** | | 0 | 0 | 94.512 | 572.499 | -477.987 |
| Hilfen zur Gesundheit - **1.31.10.03** | 1.075.000 | 10.000 | 1.065.000 | 1.086.390 | 13.607 | 1.072.783 |
| Hilfen für blinde Menschen - **1.31.10.04** | 956.000 | 13.000 | 943.000 | 888.397 | 15.123 | 873.274 |
| Hilfe zum Lebensunterhalt - **1.31.10.05** | 4.430.000 | 750.000 | 3.680.000 | 4.254.941 | 705.494 | 3.549.447 |
| sonstige Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage - **1.31.10.06** | 330.000 | 10.000 | 320.000 | 275.502 | 1.765 | 273.737 |
| Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten - **1.31.10.07** | 1.109.000 | 9.000 | 1.100.000 | 904.999 | 32.975 | 872.024 |
| Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung - **1.31.10.08** | 24.150.000 | 1.484.000 | 22.666.000 | 25.191.370 | 1.390.253 | 23.801.117 |
| **Gesamt:** | **49.050.000** | **2.886.000** | **46.164.000** | **50.969.728** | **3.554.244** | **47.415.484** |

Der Zuschussbedarf für die Sozialleistungen nach SGB XII lag rund 2,7 % (1,25 Mio. EUR) über dem Planansatz. Neben rund 1,92 Mio. EUR höheren Transferaufwendungen waren um 0,67 Mio. EUR höhere Transfererträge zu verzeichnen.

Im Einzelnen siehe Erläuterungen zu den einzelnen Produkten.

**1.2. Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Die Personalaufwendungen entsprechen nahezu dem Planansatz (- 4.000 EUR)

**1.3. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 32.000 EUR unter dem Planansatz. Ursächlich sind im Wesentlichen Corona bedingte Einsparungen bei den Fortbildungen, geringere EDV-Aufwendungen sowie Einsparungen bei der Büroausstattung.

**1.4. Abschreibungen**

Die Planüberschreitung von 25.000 EUR resultiert im Wesentlichen aus höheren Abschreibungen von Forderungen im Rahmen der Pauschalwertberichtigung sowie aus befristeten Niederschlagungen. Diese unterliegen Schwankungen und sind daher nur schwer planbar.

**1.5. sonstige ordentliche Aufwendungen**

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind Einsparungen von 27.000 EUR zu verzeichnen.
Ursächlich sind insbesondere:

- geringere Aufwendungen von rund 25.000 EUR 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 in Höhe von zwei Drittel der Personalkosten**,** die dem Landkreis für die Durchführung dieser Aufgaben entstehen würden. Die der Planung zugrunde gelegte Zahl von Erstattungsfällen blieb hinter den Erwartungen zurück. Die Planung ging von 1.535 Erstattungsfällen aus, tatsächlich waren 1.484 Fälle zu verzeichnen.

- Corona bedingte geringere Aufwendungen für Dienstreisen mit 4.000 EUR.
- Geringere Aufwendungen von Rechts- und Beratungskosten von 6.000 EUR, da die Anzahl der erforderlichen Gutachten zur Feststellung des Pflegebedarfs im Rahmen der Hilfe zur Pflege hinter den Erwartungen zurückblieb.
- Höhere Aufwendungen für Postgebühren und sonstige Geschäftsaufwendungen von 11.000 EUR.

**2. Ordentliche Erträge**

Insgesamt ergaben sich Mehrerträge von 1,62 Mio. EUR. Diese setzten sich wie folgt zusammen:

| in EUR | Ertrag | | Abweichung |
|---|---|---|---|
| 1.31.10 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Ergebnis/Plan |
| **Zuweisungen und Zuwendungen** | **22.750.000** | **23.674.249** | **924.249** |
| - Soziallastenausgleich | 0 | | 0 |
| - Bundesbeteiligung Grundsicherung im Alter | 22.650.000 | 23.581.804 | 931.804 |
| - Erstattung des Landes nach § 136 SGB XII | 100.000 | 92.445 | -7.555 |
| **Sonstige Transfererträge** | **2.886.000** | **3.554.245** | **668.245** |
| **Kostenerstattungen, Kostenumlagen** | **114.000** | **126.197** | **12.197** |
| - Kostenerstattung KVJS | 114.000 | 126.206 | 12.206 |
| - Sonstiges | 0 | -9 | -9 |
| **Sonstige ordentliche Erträge/Auflösung Investitionsbeiträge** | **24.404** | **39.828** | **15.424** |
| - Auflösung von Wertberichtigungen | 24.000 | 38.835 | 14.835 |
| - Auflösung Sonderposten | 404 | 993 | 589 |
| **ordentliche Erträge insgesamt:** | **25.774.404** | **27.394.519** | **1.620.115** |

Bei der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung sind Mehrerträge in Höhe von 0,93 Mio. EUR zu verzeichnen. Die Mehrerträge sind jedoch haushaltsneutral, da der Bund die Nettoaufwendungen zu 100 % erstattet. Es sind daher auch entsprechend höhere Aufwendungen zu verzeichnen.

Zum Ausgleich von Mehrkosten in der Eingliederungshilfe infolge des Inkrafttretens der 1. Stufe des Bundesteilhabegesetzes erstattet der Bund den Landkreisen nach § 136 a SGB XII in den Jahren 2020-2025 einen Teil des Barbetrages für Empfänger von Grundsicherung in stationären Einrichtungen. Die Auszahlung des Erstattungsbetrags erfolgt zeitlich versetzt, d.h. im Jahr 2021 erfolgt die Erstattung für 2020. Der Kalkulation lagen 4.600 erstattungsfähige Fälle zu Grunde. Tatsächlich waren im Erstattungszeitraum 4.116 Fälle und damit eine um 8.000 EUR geringere Erstattung zu verzeichnen.

Die Transfererträge liegen mit 0,7 Mio. EUR über dem Planansatz. Mehrerträge von 0,2 Mio. EUR konnten im Bereich der Hilfe zur Pflege (311001), insbesondere infolge eines Kostenerstattungsfalles durch Erben gem. § 102 SGB XII und einer Einmalzahlung aus einem Insolvenzverfahren, erzielt werden. Bei

den restlichen 0,5 Mio. EUR Mehrerträgen handelt es sich um nachlaufende Erträge für Vorjahre im Bereich der Eingliederungshilfe, die aus buchungstechnischen Gründen noch bei 1.31.10.02 verbucht werden müssen. Die Planung erfolgte allerdings auf dem Produkt 1.32.10.

Im Jahr 2021 waren Kostenerstattungsfälle bzw. -ansprüche nach §§ 106 ff. SGB XII gegenüber dem überörtlichen Sozialhilfeträger (KVJS) in 12.000 EUR höherem Umfang zu verzeichnen. Allerdings sind diese höheren Erträge haushaltsneutral, da entsprechend höhere Transferleistungen angefallen sind.

Bei den Mehrerträgen der sonstigen ordentlichen Erträge mit 15.000 EUR handelt es sich im Wesentlichen um höhere Wertberichtigungen von Forderungen. Diese unterliegen Schwankungen und sind daher nur schwer planbar.

**311001 Hilfe zur Pflege**

Das ordentliche Ergebnis mit 18,22 Mio. EUR liegt mit 1,04 Mio. EUR über dem Planansatz.

**Transferaufwendungen**

Der Zuschussbedarf der Hilfe zur Pflege übersteigt den Planansatz um rund 1,06 Mio. EUR

| Hilfe zur Pflege<br>Produkt 31.10.01 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung Ergebnis/Plan |
|---|---|---|---|
| **Gesamt** | | | |
| Transfererträge | 610.000 | 822.528 | 212.528 |
| Transferaufwendungen | 17.000.000 | 18.273.617 | 1.273.617 |
| Zuschussbedarf | 16.390.000 | 17.451.089 | 1.061.089 |
| davon | | | |
| **ambulante Hilfen** | | | |
| Transfererträge | 38.000 | 67.905 | 29.905 |
| Transferaufwendungen | 1.350.000 | 1.552.339 | 202.339 |
| Zuschussbedarf | 1.312.000 | 1.484.434 | 172.434 |
| Anzahl Fälle | 83 | 76 | -7 |
| Zuschussbedarf/Fall | 15.807 | 19.532 | 3.725 |
| **stationäre Hilfen** | | | |
| Transfererträge | 572.000 | 754.623 | 182.623 |
| Transferaufwendungen | 15.650.000 | 16.721.278 | 1.071.278 |
| Zuschussbedarf | 15.078.000 | 15.966.655 | 888.655 |
| Anzahl Fälle | 951 | 935 | -16 |
| Zuschussbedarf/Fall | 15.855 | 17.077 | 1.222 |

**Stationäre Hilfen**

Die Transferaufwendungen für die stationäre Pflege liegen mit 1,07 Mio. EUR über dem Planansatz (+ 7 %).

Die Kalkulation des Planansatzes für die Transferaufwendungen basierte auf dem voraussichtlichen Rechnungsergebnisses 2020. Zum Ausgleich steigender Vergütungssätze und Fallzahlen wurde eine Steigerungsrate von insgesamt 4 % (3 % Vergütung, 1% Fallzahlen) einkalkuliert.

Der Tarifabschluss für Pflegekräfte war im Jahr 2021 mit 3,5 % überdurchschnittlich hoch. Dieser Tarifabschluss führte aufgrund der konstanten Leistungen der Pflegekassen zu einer Erhöhung der Zuzahlung der Heimbewohner bzw. des Sozialhilfeträgers von 8-10 %.

Die um 180.000 EUR höhere Transfererträge sind im Wesentlichen auf einen Kostenerstattungsfall durch Erben gem. § 102 SGB XII und eine Einmalzahlung aus einem Insolvenzverfahren zurückzuführen. Außerdem lassen sich die Transfererträge im Bereich der Hilfe zur Pflege nicht verlässlich kalkulieren, da sich neben der Zahl der Leistungsempfänger verschiedene Faktoren (z. B. Einkommens- und Vermögensverhältnisse der Leistungsberechtigten, Leistungsfähigkeit von Unterhaltspflichtigen, bestehende vorrangige Ansprüche etc.) auf die Höhe der Transfererträge auswirken. Da die Leistungsdauer im Bereich der Hilfe zur Pflege naturgemäß begrenzt ist, d.h. die Fallkonstellationen ständig wechseln, sind bei den Transfererträgen regelmäßig Schwankungen zu verzeichnen.

**Ambulante Hilfen**

Der Kalkulation der Aufwendungen der ambulanten Hilfen lagen 83 Empfänger zu Grunde. Tatsächlich lag die Fallzahl am 31.12.2021 bei 76. Dennoch ist ein deutlich höherer (172.000 EUR) Zuschussbedarf zu verzeichnen. Dies zeigt, dass die Aufwendungen nicht nur durch die Fallzahlen bestimmt werden, sondern maßgeblich auch abhängig sind vom jeweiligen Pflegebedarf. Der Zuschussbedarf pro Fall nahm in 2021 deutlich zu. Dabei spielen auch die ambulant betreuten Pflege-Wohngemeinschaften eine Rolle.

**311002 Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung**

Mit Inkrafttreten der 3. Reformstufe des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) am 01.01.2020 wurde die Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung aus dem Sozialgesetzbuch (SGB) XII herausgelöst und als Teil 2 in das SGB IX überführt. Haushaltsrechtlich wird die Hilfe ab 01.01.2020 daher nicht mehr unter dem Produkt 1.31.10.02, sondern unter dem Produkt 1.32.10 geführt. Das Rechnungs-ergebnis 2021 weist noch Erträge von rund 0,57 Mio. EUR sowie Aufwendungen von 94.000 EUR im Produkt 1.31.10.02 aus, die auf nachlaufende Aufwendungen und Erträge für Vorjahre zurückzuführen sind. Diese Erträge und Aufwendungen wurden bei der Erläuterung zum Produkt 1.32.10 berücksichtigt.

**311003 Hilfe zur Gesundheit**

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 Krankenhilfeaufwand für den Personenkreis veranschlagt, der weder versichert noch nach § 264 SGB V von einer Krankenkasse betreut wird sowie der Aufwand für die Krankenversicherung nach § 276 LAG.

| Hilfen zur Gesundheit<br>Produkt 31.10.03 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung Ergebnis/Plan |
|---|---|---|---|
| Transferaufwendungen | | | |
| Erstattungen § 264 SGB V | 1.050.000 | 1.068.401 | 18.401 |
| Hilfen zur Gesundheit nach SGB XII | 20.000 | 16.383 | -3.617 |
| Krankenversorgung § 276 LAG | 5.000 | 1.606 | -3.394 |
| Gesamt | 1.075.000 | 1.086.390 | 11.390 |
| Transfererträge | 10.000 | 13.607 | 3.607 |
| Zuschussbedarf | 1.065.000 | 1.072.783 | 7.783 |

Der Aufwand für die Krankenbehandlung entspricht nahezu dem Planansatz. Grundsätzlich ist der Aufwand 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.

**311004 Hilfe für blinde Menschen**

Die Blindenhilfe nach dem SGB XII und die Landesblindenhilfe sind Bestandteile dieses Produkts.

| Blindenhilfe<br>Produkt 31.10.04 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung Ergebnis/Plan |
|---|---|---|---|
| **Gesamt** | | | |
| Transfererträge | 13.000 | 15.124 | 2.124 |
| Transferaufwendungen | 956.000 | 888.397 | -67.603 |
| Zuschussbedarf | 943.000 | 873.273 | -69.727 |
| davon | | | |
| **Blindenhilfe § 72 SGB XII** | | | |
| Transfererträge | 1.000 | 4.902 | 3.902 |
| Transferaufwendungen | 80.000 | 80.612 | 612 |
| Zuschussbedarf | 79.000 | 75.710 | -3.290 |
| Anzahl Fälle (Stichtag 31.12.) | 25 | 23 | -2 |
| Zuschussbedarf/Fall | 3.160 | 3.292 | 132 |
| **Landesblindenhilfe** | | | |
| Transfererträge | 12.000 | 10.222 | -1.778 |
| Transferaufwendungen | 876.000 | 807.785 | -68.215 |
| Zuschussbedarf | 864.000 | 797.563 | -66.437 |
| Anzahl Fälle (Stichtag 31.12.) | 228 | 221 | -7 |
| Zuschussbedarf/Fall | 3.789 | 3.609 | -181 |

Der Zuschussbedarf entspricht nahezu dem Planansatz. Bei der Landesblindenhilfe ergeben sich infolge geringerer Fallzahlen Einsparungen von 66.000 EUR. Entgegen der Planung, die von 228 Fällen ausging, bezogen lediglich 221 Personen Landesblindenhilfe.

**311005 Hilfe zum Lebensunterhalt**

| Hilfe zum Lebensunterhalt<br>Produkt 31.10.05.01 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung Ergebnis/Plan |
|---|---|---|---|
| **Gesamt** | | | |
| Transfererträge | 750.000 | 705.494 | -44.506 |
| Transferaufwendungen | 4.430.000 | 4.254.940 | -175.060 |
| Zuschussbedarf | 3.680.000 | 3.549.446 | -130.554 |
| davon | | | |
| **außerhalb von Einrichtungen** | | | |
| Transfererträge | 532.000 | 523.676 | -8.324 |
| Transferaufwendungen | 3.050.000 | 3.096.789 | 46.789 |
| Zuschussbedarf | 2.518.000 | 2.573.113 | 55.113 |
| Anzahl Fälle (Stichtag 31.12.) | 245 | 246 | 1 |
| Zuschussbedarf/Fall | 10.278 | 10.460 | 182 |
| **in Einrichtungen** | | | |
| Transfererträge | 218.000 | 181.818 | -36.182 |
| Transferaufwendungen | 1.380.000 | 1.158.151 | -221.849 |
| Zuschussbedarf | 1.162.000 | 976.333 | -185.667 |

Der Planansatz für die Hilfe zum Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen basierte auf dem voraussichtlichen Rechnungsergebnis 2020. Zusätzlich wurde eine Regelsatzerhöhung von 1,9 % und eine Fallzahlensteigerung von 2 % einkalkuliert. Tatsächlich lag die Regelsatzerhöhung im Jahr 2021 bei durchschnittlich 3,1 %, die Fallzahlensteigerung bei 2,5 %. Dies erklärt die Planüberschreitung von 47.000 EUR.
Bei den Transfererträgen ergibt sich ein Minus von 8.000 EUR. Entsprechend der geplanten Fallzahlensteigerung bei den Transferaufwendungen wurde auch bei den Transfererträgen eine Erhöhung von 2 % einkalkuliert. Es wurde unterstellt, dass die Transfererträge mit der Zahl der Leistungsempfänger ansteigen. Die Erträge blieben allerdings hinter den Erwartungen zurück. Eine verlässliche Kalkulation der Transfererträge ist nicht möglich, da sich neben der Zahl der Leistungsempfänger verschiedene Faktoren (z. B. Einkommens- und Vermögensverhältnisse der Leistungsberechtigten, bestehende vorrangige Ansprüche etc.) auf die Höhe der Transfererträge auswirken.

Bei den Leistungen in Einrichtungen kam es zu Minderausgaben von 220.000 EUR. Durch das Inkrafttreten der 3. Reformstufe des Bundesteilhabegesetzes ab 2020 kam es zu Verschiebungen in der Leistungszuordnung. Menschen mit Behinderung in stationären Einrichtungen erhielten bis 2019 einen Barbetrag sowie eine Bekleidungsbeihilfe, die zu den Leistungen der Hilfe zum Lebensunterhalt in Einrichtungen zählten. Mit Auflösung der stationären Hilfen ab 01.01.2020 entfielen diese Leistungen. In den Bereich der Hilfe zum Lebensunterhalt in Einrichtungen fielen im Wesentlichen nur noch der Barbetrag und die Bekleidungsbeihilfe für Menschen in stationären Pflegeeinrichtungen. Verlässliche Daten zur Kalkulation der Leistungen in Einrichtungen lagen aber zum Zeitpunkt der Planung noch nicht vor.

**311006 sonstige Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage**

| Sonstige Leistungen<br>Produkt 31.10.06 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung Ergebnis/Plan |
|---|---|---|---|
| **Transferaufwendungen** | | | |
| Bestattungskosten | 200.000 | 179.456 | -20.544 |
| Hilfe zur Weiterführung des Haushalts | 90.000 | 68.793 | -21.207 |
| Hilfe in sonstigen Lebenslagen § 73 SGB XII | 40.000 | 27.253 | -12.747 |
| Gesamt | 330.000 | 275.502 | -54.498 |
| **Transfererträge** | 10.000 | 1.765 | -8.235 |
| **Zuschussbedarf** | 320.000 | 273.737 | -46.263 |

Den größten Anteil bei den sonstigen Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlagen nimmt die Übernahme von Bestattungskosten ein. Eine verlässliche Planung dieser Aufwendungen ist kaum möglich, da die Zahl der Fälle von Jahr zu Jahr variieren und die Aufwendungen daher Schwankungen unterliegen. Die veranschlagten Aufwendungen 2021 in Höhe von 200.000 EUR entsprachen dem Vorjahresansatz. In 2021 blieben die Aufwendungen mit rund 20.000 EUR unter dem Planansatz.

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. Personen mit einem Bedarf außerhalb von Einrichtungen erhalten Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes, bei einem stationären Bedarf kann Hilfe in sonstigen Lebenslagen gewährt werden. Die Planansätze basierten auf den voraussichtlichen Rechnungsergebnissen 2020. Zum Ausgleich von Pflegesatz- bzw. Leistungserhöhungen wurde eine Steigerungsrate von 3 % sowie eine Fallzahlensteigerung von 2 % berücksichtigt.
Die Aufwendungen blieben hinter den Erwartungen der Planung zurück. Es kam zu Einsparungen von rund 30.000 EUR. Die Planung gestaltet sich schwierig, da die Aufwendungen durch den individuellen Bedarf im Einzelfall bestimmt werden und die betroffenen Personen häufig wechseln. Mit der Einstufung in Pflegegrad 2 erfolgt der Wechsel in die Hilfe zur Pflege.

**311007 Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten**

| Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten<br>Produkt 31.10.07 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung Ergebnis/Plan |
|---|---|---|---|
| **Gesamt** | | | |
| Transfererträge | 9.000 | 32.975 | 23.975 |
| Transferaufwendungen | 1.109.000 | 904.999 | -204.001 |
| Zuschussbedarf | 1.100.000 | 872.024 | -227.976 |
| davon | | | |
| **außerhalb von Einrichtungen** | | | |
| Transfererträge | 7.500 | 2.148 | -5.352 |
| Transferaufwendungen | 289.000 | 143.468 | -145.532 |
| Zuschussbedarf | 281.500 | 141.320 | -140.180 |
| **in Einrichtungen** | | | |
| Transfererträge | 1.500 | 30.827 | 29.327 |
| Transferaufwendungen | 820.000 | 761.531 | -58.469 |
| Zuschussbedarf | 818.500 | 730.704 | -87.796 |

Die Planung basierte auf der vereinbarten Vergütung, die bei einer vollen Belegung des im Landkreis Konstanz vorhandenen Hilfeangebots fällig wird. Gegenüber dem Planansatz ergibt sich bei den stationären Leistungen ein um rund 87.000 EUR geringerer Zuschussbedarf. Entgegen der Planung lag die Belegung in 2021 lediglich bei rund 96 %.

Die ambulanten Leistungen liegen mit rund 140.000 EUR unter dem Planansatz. Die Auslastung im Bereich des ambulant betreuten Wohnens lag bei 50 %. Sie wird maßgeblich durch den angespannten Wohnungsmarkt bestimmt, von dem der Personenkreis der Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten besonders betroffen ist. Infolge fehlenden Wohnraums für die Klienten konnten nicht alle Plätze belegt werden. Außerdem setzt die Versorgung im ambulant betreuten Wohnen voraus, dass die betroffenen Personen in der Lage sind, ein Mindestmaß an eigenständiger Lebensführung zu gestalten. Für Personen mit einem intensiven Betreuungsbedarf, der sehr häufig gegeben ist, stellt das betreute Wohnen nicht die geeignete Hilfe dar.

Förderzuschüsse im Bereich der Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten. Zu den Transferaufwendungen gehören auch die Förderzuschüsse, die bei der Auflösung der Landeswohlfahrtsverbände in die Zuständigkeit des Landkreises übergingen.

| Hilfen nach § 67 SGB XII<br>Produkt 31.10.07 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung Ergebnis/Plan |
|---|---|---|---|
| Zuschüsse ehemaliger LWB | 469.762 | 467.262 | -2.500 |
| sonstige Zuschüsse | 1.850 | 961 | -889 |
| Gesamt | 471.612 | 468.223 | -3.389 |

Die Förderzuschüsse des ehemaligen LWB, die auf den Beschlüssen des Kreistages vom 09. Dezember 2019 basieren, lagen mit rund 2.500 EUR unter dem Planansatz. Der Bezirksverein soziale Rechtspflege

erhält für die Durchführung eines Anti-Gewalt-Trainings einen Zuschuss in Höhe der ungedeckten Kosten, max. 2.500 EUR. Im Jahr 2021 fand kein entsprechendes Training statt.

Die sonstigen Zuschüsse liegen rund 900 EUR unter dem Planansatz. Bei den sonstigen Zuschüssen handelt es sich um einen Verwaltungskostenzuschuss an die AGJ für die Auszahlung der SGB II und SGB XII Leistungen an die wohnungslosen Menschen. Nach § 5 der Vereinbarung zwischen dem Jobcenter Landkreis Konstanz, dem Landkreis Konstanz und der AGJ erhält die AGJ Verwaltungskosten in Höhe einer 0,5 Stelle der Vergütungsgruppe EG 5 zuzüglich 20 % für Sachkosten. Der Zuschuss wird nach den Anteilen der Klienten nach SGB II und SGB XII auf das Jobcenter und den Landkreis aufgeteilt. Die Planung ging entsprechend der Daten des Vorjahres von einem Anteil an SGB XII Klienten von 5,8 % aus. Tatsächlich lag der Anteil in 2021 lediglich bei 3 %.

**311008 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem 4. Kapitel SGB XII**

| Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung<br>Produkt 31.10.08 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung Ergebnis/Plan |
|---|---|---|---|
| **Gesamt** | | | |
| Transfererträge | 1.484.000 | 1.390.253 | -93.747 |
| Transferaufwendungen | 24.150.000 | 25.191.370 | 1.041.370 |
| Zuschussbedarf | 22.666.000 | 23.801.117 | 1.135.117 |
| davon | | | |
| **außerhalb von Einrichtungen** | | | |
| Transfererträge | 1.052.000 | 1.099.771 | 47.771 |
| Transferaufwendungen | 21.750.000 | 22.821.244 | 1.071.244 |
| Zuschussbedarf | 20.698.000 | 21.721.473 | 1.023.473 |
| Anzahl Fälle (Stichtag 31.12.) | 3.012 | 3.045 | 33 |
| Zuschussbedarf/Fall | 6.872 | 7.133 | 262 |
| **in Einrichtungen** | | | |
| Transfererträge | 432.000 | 290.482 | -141.518 |
| Transferaufwendungen | 2.400.000 | 2.370.126 | -29.874 |
| Zuschussbedarf | 1.968.000 | 2.079.644 | 111.644 |

Der Zuschussbedarf bei den Leistungen außerhalb von Einrichtungen liegt mit rund 1 Mio. EUR d.h. 4,9 % über dem Planansatz. Ursächlich sind höhere Fallzahlen. Dem Planansatz lagen 3.012 Leistungsberechtigte zu Grunde. Tatsächlich waren 3.045 Empfänger d.h. 33 mehr zu verzeichnen. Daneben spielen steigende Miet- und Nebenkosten eine Rolle.

Bei den Leistungen in Einrichtungen entsprechen die Transferaufwendungen nahezu dem Planansatz. Die Transfererträge weisen dagegen ein Minus von rund 142.000 EUR aus.
Transfererträge sind von vielen Faktoren, insbesondere von Einkommen, Vermögen, vorrangige Ansprüche etc. abhängig und unterliegen daher grundsätzlich Schwankungen.
Die Veränderungen sind haushaltsneutral, da der Bund die Nettoaufwendungen zu 100 % erstattet.

**PG_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. für 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)** | Plan 2021<br>EUR | Ergebnis 2021<br>EUR | Abweichung Ergebnis / Plan<br>EUR |
|---|---|---|---|---|
| 1.31.20.01 | Leistungen für Unterkunft und Heizung | 34.380.000 | 31.924.158 | -2.455.842 |
| 1.31.20.02 | Leistungen zur Eingliederung | 1.051.320 | 910.519 | -140.801 |
| 1.31.20.03 | einmalige Leistungen | 640.000 | 479.632 | -160.368 |
| 1.31.20.06 | Leistungen für Bildung und Teilhabe | 1.080.000 | 893.034 | -186.966 |
| | Gesamtausgaben | 37.151.320 | 34.207.343 | -2.943.977 |
| | - Einnahmen | 450.000 | 730.554 | 280.554 |
| | **Nettoausgaben** | **36.701.320** | **33.476.789** | **-3.224.531** |
| | - Kostenbeteiligung Bund | 25.628.400 | 23.475.650 | -2.152.750 |
| | - Ausgleichsleistung Land Hartz | 2.405.000 | 3.521.993 | 1.116.993 |
| | **Zuschussbedarf** | **8.667.920** | **6.479.146** | **-2.188.774** |

**312001 Leistungen für Unterkunft und Heizung SGB II**

Das ordentliche Ergebnis weist eine Verbesserung um 1,67 Mio. EUR aus. Im Einzelnen s. nachfolgende Ausführungen

**1. Ordentliche Aufwendungen**

Die ordentlichen Aufwendungen liegen mit 2,47 Mio. EUR unter dem Planansatz

**1.1 sonstige ordentliche Aufwendungen**

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten insbesondere:

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

| Sonstige ordentliche Aufwendungen | Plan 2021<br>EUR | Ergebnis 20201<br>EUR | Abweichung Ergebnis /Plan<br>EUR |
|---|---|---|---|
| Gesamt | 36.214.686 | 33.724.468 | -2.490.218 |
| davon | | | |
| Kosten der Unterkunft | 34.380.000 | 31.924.158 | -2.455.842 |
| Verwaltungskostenerstattung an den Bund | 1.736.000 | 1.741.420 | 5.420 |
| Verwaltungskostenerstattung an Gemeinden | 25.600 | 23.554 | -2.046 |
| Verwaltungskostenerstattung an private Unternehmen | 44.800 | 11.167 | -33.633 |
| Sonstiges | 28.286 | 24.169 | -4.117 |

**Leistungen für Kosten der Unterkunft**

| Leistungen für Unterkunft und Heizung | Plan 2021<br>EUR | Ergebnis 2021<br>EUR | Abweichung Ergebnis /Plan<br>EUR |
|---|---|---|---|
| Tranferaufwendungen gesamt | 34.380.000 | 31.924.158 | -2.455.842 |
| Tranfererträge | 250.000 | 436.774 | 186.774 |
| **Nettoaufwendungen** | **34.130.000** | **31.487.384** | **-2.642.616** |
| Zahl der Bedarfsgemeinschaften (Stichtag 31.12.) | 6.115 | 5.434 | -681 |
| Aufwand/BG/Jahr | 5.581 | 5.795 | 213 |
| Aufwand/BG/Monat | 465 | 483 | 18 |

Die Nettoaufwendungen für die Leistungen für Unterkunft und Heizung liegen mit rund 2,6 Mio. EUR unter dem Planansatz. Ursächlich ist eine deutlich geringere Anzahl von Leistungsfällen.
Dem Planansatz lagen 6.115 Leistungsfälle zu Grunde. Tatsächlich lag die Fallzahl mit 5.434 um 681 d.h. um rund 11 % niedriger. Der bei der Planung unterstellte Corona bedingte Anstieg der Fallzahlen blieb hinter den Erwartungen zurück.

**Verwaltungskostenerstattung**

Die Verwaltungskostenabrechnung mit der gemeinsamen Einrichtung erfolgt nach der Verwaltungskostenfeststellungsverordnung (VKFV).
Die Bundesagentur für Arbeit erstattet dem Landkreis die Personalkosten für die Mitarbeiter, die der Landkreis der gemeinsamen Einrichtung (gE) Jobcenter Landkreis Konstanz zugewiesen hat (siehe ordentliche Erträge).
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. Der kommunale Kostenanteil von 15,2 % wird an die Bundesagentur für Arbeit erstattet. Die Aufwendungen wurden zu 80 % beim Produkt 31.20.01 und je zu 10 % beim Produkt 31.20.03 und 31.20.06 veranschlagt und verbucht.
Die Kalkulation der Planansätze erfolgte auf Basis der voraussichtlichen Personalkosten. Insgesamt kam es zu einer Verbesserung um 124.000 EUR, da die Entwicklung der Personalkosten hinter den

Erwartungen zurückblieb. So lief auch die Arbeitnehmerüberlassung der Firma Vivento zum 30.April 2021 aus.

| in EUR | 1.31.20.01 Plan 2021 | 1.31.20.01 Ergebnis 2021 | 1.31.20.03 Plan 2021 | 1.31.20.03 Ergebnis 2021 | 1.31.20.06 Plan 2021 | 1.31.20.06 Ergebnis 2021 | Gesamt Plan 2021 | Gesamt Ergebnis 2021 | Abweichung Ergebnis gesamt/Plan gesamt |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Erstattung der Agentur für Arbeit | -3.880.000 | -3.925.789 | -485.000 | -490.724 | -485.000 | -490.724 | -4.850.000 | -4.907.237 | -57.237 |
| Kostenerstattung an Dritte | 70.400 | 34.618 | 8.800 | 4.327 | 8.800 | 4.327 | 88.000 | 43.272 | -44.728 |
| Erstattung kommunaler Finanzierungsanteil | 1.736.000 | 1.741.420 | 217.000 | 191.436 | 217.000 | 214.762 | 2.170.000 | 2.147.618 | -22.382 |
| **Netto** | **-2.073.600** | **-2.149.751** | **-259.200** | **-294.961** | **-259.200** | **-271.635** | **-2.592.000** | **-2.716.347** | **-124.347** |

Bei der Kostenerstattung an Dritte handelt es sich um die Erstattung von Personalkosten für im Rahmen der Amtshilfe in die gE eingebrachte Mitarbeiter. Diese Erstattungen teilen sich auf folgende Produkte auf:

| Produkt | **Erstattung an Gemeinden** | Plan 2021 EUR | Ergebnis 2021 EUR | Abweichung Ergebnis / Plan EUR |
|---|---|---|---|---|
| 1.31.20.01 | Leistungen für Unterkunft und Heizung | 25.600 | 23.451 | -2.149 |
| 1.31.20.03 | einmalige Leistungen | 3.200 | 2.931 | -269 |
| 1.31.20.06 | Leistungen für Bildung und Teilhabe | 3.200 | 2.931 | -269 |
| Gesamt | | 32.000 | 29.313 | -2.687 |
| Produkt | **Erstattung an private Unternehmen** | Plan 2021 EUR | Ergebnis 2021 EUR | Abweichung Ergebnis / Plan EUR |
| 1.31.20.01 | Leistungen für Unterkunft und Heizung | 44.800 | 11.167 | -33.633 |
| 1.31.20.03 | einmalige Leistungen | 5.600 | 1.396 | -4.204 |
| 1.31.20.06 | Leistungen für Bildung und Teilhabe | 5.600 | 1.396 | -4.204 |
| Gesamt | | 56.000 | 13.959 | -42.041 |

### 1.2. Personal- und Versorgungsaufwendungen

Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen ergeben sich Mehraufwendungen von 28.000 EUR, die im Wesentlichen aus den Zuführungen zu Rückstellungen für das Lebensarbeitszeitkonto resultieren.

### 1.3. Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 5.000 EUR unter dem Planansatz. Ursächlich sind im Wesentlichen Corona bedingten Einsparungen bei den Fortbildungen und geringere EDV-Aufwendungen.

## 2. Ordentliche Erträge

Bei den ordentlichen Erträgen ergibt sich eine Verschlechterung um 0,8 Mio. EUR. Diese stellt sich wie folgt dar:

| Bezeichnung | Ertrag | | Abweichung |
|---|---|---|---|
| | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Ergebnis/Plan |
| **Steuern und ähnliche Abgaben** | **2.405.000** | **3.521.993** | **1.116.993** |
| Weitergabe Entlastung Land durch Wegfall Wohngeld für SGB II - Empfänger | 2.405.000 | 3.521.993 | 1.116.993 |
| **Zuweisungen und Zuwendungen** | **25.628.400** | **23.475.650** | **-2.152.750** |
| - Soziallastenausgleich | 0 | 0 | 0 |
| - Beteiligung des Bundes an den KdU | 25.628.400 | 23.475.650 | -2.152.750 |
| - Erstattung Land/Auflösung Sonderposten | 0 | 0 | 0 |
| **Transfererträge** | **250.000** | **436.774** | **186.774** |
| **Kostenerstattungen, Kostenumlagen** | **3.880.000** | **3.927.535** | **47.535** |
| - Verwaltungskostenerstattung vom Bund | 3.880.000 | 3.925.789 | 45.789 |
| - Erstattung Land Programm "gute und sichere Arbeit" | 0 | 0 | 0 |
| - Sonstiges | 0 | 1.746 | 1.746 |
| **ordentliche Erträge insgesamt:** | **32.163.400** | **31.361.952** | **-801.448** |

Die Weitergabe der Nettoentlastung des Landes durch den Wegfall des Wohngeldes für ALG II – Empfänger fiel in 2021 um rund 1,12 Mio. EUR höher aus. Die Planung erfolgte auf Basis des Entlastungsbetrages des Vorjahres in Höhe von rund 88,5 Mio. EUR. Tatsächlich belief sich der Entlastungsbetrag des Landes für das Jahr 2021 auf 113,63 Mio. EUR. Dieser Betrag wurde am 01. Juli 2021 festgesetzt.

Die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft lag mit rund 2,2 Mio. EUR unter dem Planansatz. Dies erklärt sich wie folgt:

- Geringere Nettoaufwendungen
- Der Planansatz basierte auf dem, zum Zeitpunkt der Planung vorliegenden Referentenentwurfs des Gesetzes zur finanziellen Entlastung der Kommunen, der für 2021 eine Bundesbeteiligung von 75,6 % vorsah. Die endgültige Quote wurde mit der BundesbeteiligungsfestlegungsVO vom 25. Juni 2021 auf 74,4% festgesetzt.
- Neuverteilung der Bundesbeteiligung in Bezug auf den darin enthaltenen Kostenausgleich für Leistungen zur Bildung und Teilhabe (BuT) 2020. 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 den laufenden Erstattungsleistungen verrechnet. Die Neuverteilung 2020 führte im Landkreis Konstanz zu einer Überzahlung von 304.168 EUR.
- Neuverteilung der Bundesbeteiligung in Bezug auf den darin enthaltenen Anteil für flüchtlingsbedingte Unterkunftskosten für das Jahr 2020. Der Landkreis erhielt eine Nachzahlung in Höhe von 447.963 EUR.

Die Zusammensetzung des Rechnungsergebnisses stellt sich wie folgt dar:

| Bundesbeteiligung KdU | Plan 2021 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|
| Plan 75,6 %; Ergebnis 74,4% | 25.628.400 | 23.331.855 |
| Neuverteilung BuT 2020 | | -304.168 |
| Neuverteilung flüchtlingsbedingte KdU 2020 | | 447.963 |
| **Gesamt** | | **23.475.650** |

Die Transfererträge liegen mit 186.774 EUR über dem Planansatz. Sie wurden auf Basis des Durchschnitts der Vorjahre kalkuliert. Grundsätzlich lassen sich Transfererträge nur schwer kalkulieren, da sie von vielen Faktoren (Einkommen, Vermögen, vorrangige Ansprüche etc.) abhängig sind und daher Schwankungen unterliegen.

**312002 Eingliederungsleistungen SGB II**

Das ordentliche Ergebnis verbessert sich um 224.000 EUR.

**1. sonstige ordentliche Aufwendungen**

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen handelt sich im Wesentlichen um die Aufwendungen für die kommunalen Eingliederungsleistungen nach § 16 a SGB II. Hierzu zählen:

- psychosoziale Betreuung
- Schuldnerberatung
- Betreuung minderjähriger Kinder

| **312002** | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung Ergebnis/Plan |
|---|---|---|---|
| **Sonstige ordentliche Aufwendungen** | 1.053.014 | 911.914 | -141.100 |
| davon | | | |
| sonstige Eingliederungsleistungen nach SGB II | 1.051.320 | 910.519 | -140.801 |
| davon | | | |
| - psychosoziale Betreuung in Frauenhäusern im Landkreis | 534.000 | 387.306 | -146.694 |
| - psychosoziale Betreuung in Frauenhäusern außerhalb des Landkreis | 100.000 | 228.714 | 128.714 |
| - sonstige psychosoziale Betreuung (Projekt ELA) | 90.960 | 87.588 | -3.372 |
| - sonstige psychosoziale Betreuung (Projekt SINUS) | 130.680 | 86.493 | -44.187 |
| - psychosoziale Betreuung | 59.500 | 51.408 | -8.092 |
| - Schuldnerberatung | 131.180 | 68.120 | -63.060 |
| - Kosten für Kinderbetreuung | 5.000 | 890 | -4.110 |

Der Planansatz für die Kosten der psychosozialen Betreuung in den drei Frauenhäusern des Landkreises entsprach dem Aufwand, mit dem bei voller Auslastung der Frauenhäuser im Landkreis Konstanz zu rechnen ist. Bei den Minderausgaben von 147.000 EUR spielt die Corona Pandemie eine maßgebliche Rolle. Trotz zunehmender Gewalt in Familien war es Frauen, insbesondere auch während der Lockdowns nur sehr eingeschränkt möglich, Schutz in Frauenhäusern zu suchen. Die durchschnittliche Belegung der Frauenhäuser lag im Jahr 2021 lediglich bei 74 %. Die Aufwendungen für die Unterbringung von Frauen in Frauenhäusern außerhalb des Landkreises lagen mit 128.000 EUR über dem Planansatz. Der Planansatz entsprach dem Durchschnitt der Vorjahre. Allerdings ist die Zahl und/oder Dauer der Unterbringung von Frauen in Frauenhäusern außerhalb des Landkreises kaum planbar und unterliegt regelmäßig Schwankungen.

Gemäß dem Beschluss des Kreistages vom 07. Dezember 2020 wurde die Ko-Finanzierung des ESF-Projekts ELA (Empowerment für langzeitarbeitslose Menschen) mit 87.588 EUR übernommen.
Der Planansatz zur Finanzierung des Projektes SINUS, das der Kreistag in der Sitzung am 07. Dezember 2020 beschlossen hat, wurde lediglich zu rund 66 % ausgeschöpft. Die förderfähige Höchstteilnehmerzahl von 33 konnte in 2021 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 im Jahr 2021 auf maximal 468.504 EUR. Dieser Betrag wurde zu 28 % d.h. mit 131.180 EUR beim Produkt 31.20.02 als Eingliederungsleistung nach SGB II und zu 72 % d.h. mit 337.324 EUR beim Produkt 31.80 – sonstige soziale Hilfen veranschlagt. Tatsächlich lag der Anteil der SGB II-Klienten bei 27 %, der der sonstigen Klienten bei 73 %. Insgesamt wurde der Höchstbetrag für die Schuldnerberatung nur zu 54 % ausgeschöpft. Es kam zu einer Einsparung von insgesamt 213.408 EUR. Davon entfallen 63.060 EUR auf das Produkt 31.20.02 und 150.348 EUR auf das Produkt 31.80.

| **Schuldnerberatung** | Plan 2021 | | Ergebnis 20201 | | Abweichung Ergebnis/Plan |
|---|---|---|---|---|---|
| SGB II-Klienten - 31.20.02 | 131.180 | 28% | 68.120 | 27% | -63.060 |
| Sonstige Klienten - 31.80 | 337.324 | 72% | 186.976 | 73% | -150.348 |
| **Gesamt** | **468.504** | **100%** | **255.096** | **100%** | **-213.408** |

Ursächlich für die Unterschreitung der Höchstgrenze ist die Tatsache, dass im Jahr 2021 infolge von Personalausfällen nicht alle Schuldnerberatungsstellen besetzt waren.

Zu den sonstigen Eingliederungsleistungen gehören auch Kosten der Kinderbetreuung, sofern sie in Zusammenhang mit der beruflichen Eingliederung der Eltern entstehen. In 2021 fielen lediglich Aufwendungen von 890 EUR an, so dass es zu einer Einsparung von 4.110 EUR 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 Leistungsausgaben verbucht und dem Sozialhaushalt auf einem finanzausgleichsneutralen Konto (s. Ziffer 2 ordentliche Erträge) wieder gutgebracht werden. Im Jahr 2021 belief sich die Gesamtsumme auf 51.408 EUR.

**2. Personalaufwendungen**

Da der eingeplante Erfahrungsabschlag bei den Personalaufwendungen in diesem Bereich nicht realisiert werden konnte, kam es zu Mehraufwendungen von 4.000 EUR.

**3. Ordentliche Erträge**

| Bezeichnung<br>312002 | Ertrag<br>Plan 2021 | <br>Ergebnis 2021 | Abweichung<br>Ergebnis/Plan |
|---|---|---|---|
| **Zuweisungen und Zuwendungen** | **12** | **13** | **1** |
| - Erstattung Land/Auflösung Sonderposten | 12 | 13 | 1 |
| **Kostenerstattungen, Kostenumlagen** | **200.000** | **293.780** | **93.780** |
| - Kostenerstattung in Frauenhausfällen | 200.000 | 293.780 | 93.780 |
| **Sonstige ordentliche Erträge** | **59.500** | **51.428** | **-8.072** |
| Verrechnung psychosoziale Betreuung | 59.500 | 51.408 | -8.092 |
| Sonstiges | 0 | 20 | 20 |
| **ordentliche Erträge insgesamt:** | **259.512** | **345.221** | **85.709** |

Für Frauen aus anderen Landkreisen sind die Kosten der psychosozialen Betreuung im Frauenhaus nach § 36 a SGB II vom Herkunftslandkreis zu erstatten. Für 2021 wurden Kostenersatzansprüche in Höhe von 200.000 EUR veranschlagt. Tatsächlich realisiert werden konnten Kostenersatzansprüche in Höhe von 293.780 EUR. Eine verlässliche Kalkulation des Erstattungsbetrages ist kaum möglich, da er maßgeblich von der Zahl der Kostenerstattungsfälle abhängt, die von Jahr zu Jahr schwanken. Zur Verrechnung der psychosozialen Betreuung siehe Erläuterungen zu 31.20.02 ordentliche Aufwendungen.

**312003 Einmalige Leistungen SGB II**

Das ordentliche Ergebnis liegt 194.000 EUR unter dem Planansatz.

**1. Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten insbesondere:

- einmalige Leistungen nach SGB II
- Verwaltungskostenerstattungen

| Sonstige ordentliche Aufwendungen | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung Ergebnis /Plan |
|---|---|---|---|
| Gesamt | 869.337 | 678.429 | 190.908 |
| davon | | | |
| einmalige Leistungen | 640.000 | 479.632 | 160.368 |
| Verwaltungskostenerstattung an den Bund | 217.000 | 191.436 | 25.564 |
| Verwaltungskostenerstattung an Gemeinden | 3.200 | 2.931 | 269 |
| Verwaltungskostenerstattung an private Unternehmen | 5.600 | 1.396 | 4.204 |
| Sonstiges | 3.537 | 3.034 | 503 |

einmalige Leistungen

| einmalige Leistungen 1.31.20.03 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung Ergebnis /Plan |
|---|---|---|---|
| Aufwendungen gesamt | 640.000 | 479.632 | -160.368 |
| davon | | | |
| - Leistungen für Erstausstattung Wohnung | | 334.792 | |
| - Leistungen für Erstausstattung Bekleidung | | 144.840 | |

Bei der Planung wurde ein Corona bedingter Anstieg der Fallzahlen berücksichtigt. Dieser Anstieg traf nicht im erwarteten Umfang ein, so dass es bei den einmaligen Leistungen zu Einsparungen von rund 160.000 EUR kam. (s. auch Ausführungen zu 1.1. Kosten der Unterkunft)

Verwaltungskostenerstattung

siehe Ausführung bei Produkt 1.31.20.01; Ziffer 1.1. Verwaltungskostenerstattung.

**2. Personalaufwendungen**

Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen ergeben sich Mehraufwendungen von 4.000 EUR, die im Wesentlichen aus den Zuführungen zu Rückstellungen für das Lebensarbeitszeitkonto resultieren.

**3. Ordentliche Erträge**

Die ordentlichen Erträge, die mit 6.000 EUR über dem Planansatz liegen, umfassen im Wesentlichen die Verwaltungskostenerstattung des Bundes. Dieser erstattet dem Landkreis die Personalkosten für die Mitarbeiter, die der Landkreis der gemeinsamen Einrichtung (gE) Jobcenter Landkreis Konstanz zugewiesen hat (siehe Erläuterung unter 312001 Ordentliche Aufwendungen- Verwaltungskostenerstattung).

**312006 Leistungen für Bildung und Teilhabe SGB II**

Das ordentliche Ergebnis liegt 197.000 EUR unter dem Planansatz.

**1. Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten insbesondere:

- Leistungen zur Bildung und Teilhabe nach SGB II
- Verwaltungskostenerstattungen

| Sonstige ordentliche Aufwendungen | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung Ergebnis /Plan |
|---|---|---|---|
| Gesamt | 1.309.337 | 1.115.157 | 194.180 |
| davon | | | |
| Leistungen für Bildung und Teilhabe | 1.080.000 | 893.034 | 186.966 |
| Verwaltungskostenerstattung an den Bund | 217.000 | 214.762 | 2.238 |
| Verwaltungskostenerstattung an Gemeinden | 3.200 | 2.931 | 269 |
| Verwaltungskostenerstattung an private Unternehmen | 5.600 | 1.396 | 4.204 |
| Sonstiges | 3.537 | 3.034 | 503 |

Bildungs- und Teilhabeleistungen

Wie bei den Kosten der Unterkunft und den einmaligen Leistungen wurde bei der Planung der Bildungs- und Teilhabeleistungen ein Corona bedingter Anstieg der Fallzahlen berücksichtigt. Dieser Anstieg traf nicht im erwarteten Umfang ein, so dass es zu Einsparungen von rund 187.000 EUR kam.

| Leistungen für Bildung und Teilhabe | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung Ergebnis /Plan |
|---|---|---|---|
| 1.31.20.06 | EUR | EUR | EUR |
| Tranferausgaben gesamt | 1.080.000 | 893.034 | -186.966 |
| davon | | | |
| Schul - und KiTa-Ausflüge | | 1.139 | |
| mehrtägige Klassen- und Kita Fahrten | | 12.337 | |
| Schuldbedarf | | 370.282 | |
| Schülerbeförderung | | 114.758 | |
| Lernförderung | | 56.792 | |
| Mittagsverpflegung | | 317.522 | |
| Soziale und kulturelle Teilhabe | | 20.204 | |

Verwaltungskostenerstattung

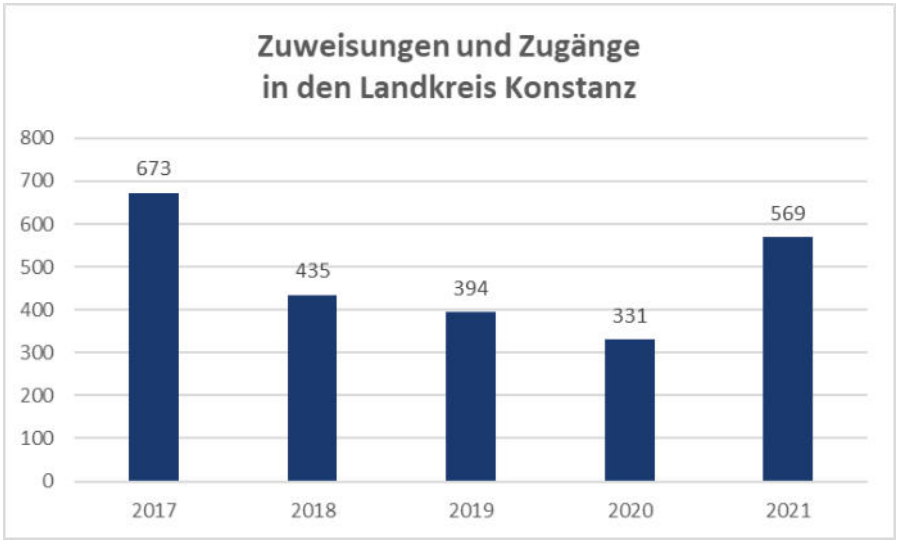
s. Ausführung bei Produkt 312001; Ziffer 1.1. Verwaltungskostenerstattung.

**2. Personalaufwendungen**
Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen ergeben sich Mehraufwendungen von 4.000 EUR, die im Wesentlichen aus den Zuführungen zu Rückstellungen für das Lebensarbeitszeitkonto resultieren.

**3. Ordentliche Erträge**
Die ordentlichen Erträge, die mit 6.000 EUR über dem Planansatz liegen, umfassen im Wesentlichen die Verwaltungskostenerstattung des Bundes. Dieser erstattet dem Landkreis die Personalkosten für die Mitarbeiter, die der Landkreis der gemeinsamen Einrichtung (gE) Jobcenter Landkreis Konstanz zugewiesen hat (siehe Erläuterung unter 312001 Ordentliche Aufwendungen- Verwaltungskostenerstattung).

**PG_31.30 Hilfen für Flüchtlinge / Aussiedler**
Das anteilige ordentliche Ergebnis des gesamten Budgets „Migration und Integration“ beläuft sich auf rund 0,5 Mio. EUR. Dies entspricht einer Verbesserung zum Haushaltsplan um circa 1,3 Mio. EUR. Die Verbesserung zum Planansatz resultiert aus höheren ordentlichen Erträgen in Höhe von rund 3,7 Mio. EUR.
Die ordentlichen Aufwendungen liegen bei 19,7 Mio. EUR und stiegen somit um etwa 2,4 Mio. EUR im Vergleich zu Planung.

Ein wesentlicher Parameter der Haushaltsplanung im Amt für Migration und Integration sind die Flüchtlingszahlen. Von der Entwicklung dieser Zahlen hängen insbesondere die Erstattungen des Landes nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) und die Aufwendungen für die Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) ab. Ebenso werden aufgrund dieser Daten der Bedarf an Unterkunftsplätzen und an Personal bestimmt. Im Jahr 2021 sind 569 Asylsuchende und Geflüchtete dem Landkreis Konstanz zugegangen oder zugewiesen worden.
Die folgende Grafik gibt einen Überblick über die Zugänge in den letzten Jahren:




Die Haushaltsplanung basiert auf der Annahme, dass 374 Personen dem Landkreis Konstanz im Jahr 2021 zugewiesen werden oder zugehen. Die Zugangszahlen waren aufgrund der Pandemie im ersten Halbjahr geringer als geplant. Ende des Jahres stiegen die Zugänge jedoch auf bis zu 121 Personen pro Monat an.

Im Jahr 2021 lebten im Schnitt 538 Personen in den Unterkünften des Landkreises. Hiervon waren durchschnittlich 90 Personen im rechtlichen Sinne nicht mehr vorläufig untergebracht und damit auszugsberechtigt.
Nach § 15 FlüAG erstattet das Land den Landkreisen für die im Rahmen der vorläufigen Unterbringung entstehenden Ausgaben für jeden Asylbewerber einmalig eine Pauschale. Für den Regelfall betrug die Pauschale in 2021 rund 15.000 EUR pro Person. Insgesamt wurden im Haushaltsjahr 2021 rund 3,7 Mio. EUR Erstattungen im Rahmen der Pauschale nach dem FlüAG verbucht.
Ergänzend zu dieser Pauschale erfolgt seit dem Jahr 2014 eine Spitzabrechnung der Kosten der vorläufigen Unterbringung mit dem Land.
Die Spitzabrechnung für das Jahr 2019 wurde in Höhe von rund 1,8 Mio. EUR für den Haushalt 2021 eingeplant. Die Erhebung der Spitzabrechnung 2019 war bereits im Haushaltsjahr 2020 veranschlagt, konnte jedoch im Jahr 2020 nicht durchgeführt werden, da diese vom Regierungspräsidium noch nicht angestoßen wurde.
Im Haushalt 2021 wurde die Abschlagszahlung der Spitzabrechnung aus dem Jahr 2019 in einer Höhe von rund 4,8 Mio. EUR gebucht sowie die Absetzung der Forderung aus der Spitzabrechnung 2017 in Höhe von 46.000 EUR.

Die Anhörung über die Neufestsetzung der **Spitzabrechnung 2017** fand im Jahr 2021 statt. Ein Landkreis beanstandet noch die festgesetzte Höhe der Pauschale, weswegen die Restzahlung aus der Spitzabrechnung 2017 erst im Haushaltsjahr 2022 erwartet wird. Die Forderung hierüber wurde im Haushaltsjahr 2019 gebucht und fällt nach Mitteilung der voraussichtlichen Pauschalenneufestsetzung rund 46.000 EUR geringer aus als angedacht. Die Forderung wurde um diesen Betrag im Haushaltsjahr 2021 abgesetzt. Der noch ausstehende Erstattungsbetrag beträgt rund 2,2 Mio. EUR. Die Zahlung erfolgt voraussichtlich im Haushaltsjahr 2022.

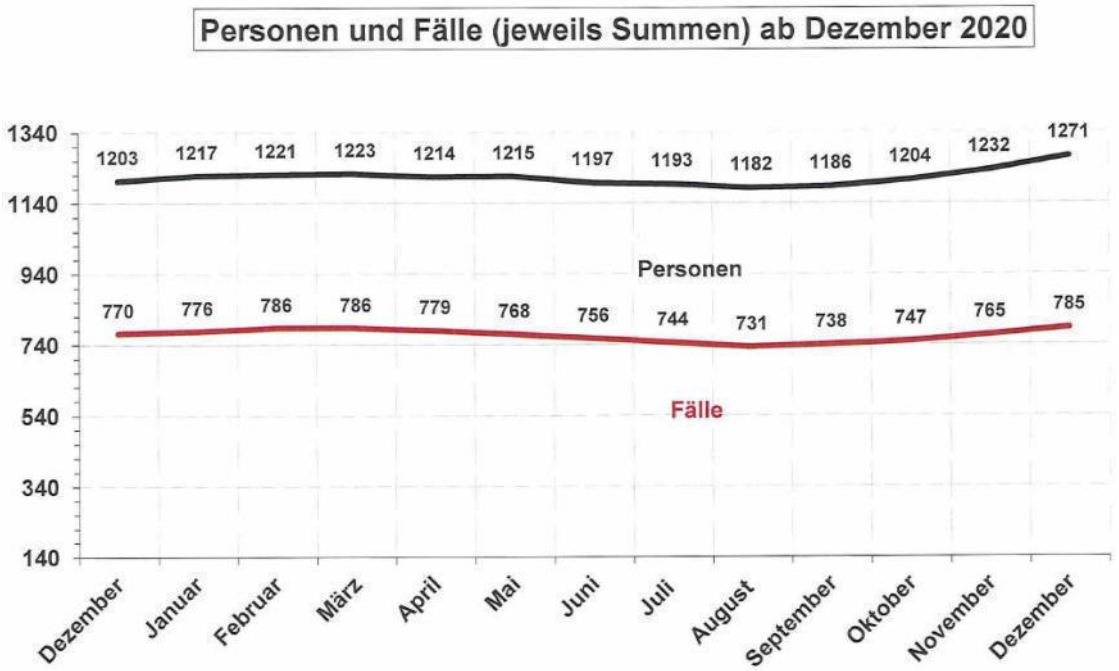
Die Abschlagszahlung der **Spitzabrechnung 2019** in Höhe von rund 4,8 Mio. EUR ging im Dezember 2021 ein. Es wird von einer gesamten Erstattung in Höhe von 6,2 Mio. EUR ausgegangen.
Die abschließende Prüfung durch das Regierungspräsidium wurde bislang noch nicht beendet. Es kann hierbei noch zu Abweichungen kommen. Darin liegt auch ein potentielles Risiko für die künftigen Haushaltsjahre.

Das Land wird sich auch für das Jahr 2021 an den Nettoaufwendungen für AsylbLG-Leistungsbeziehende, die im Sinne von §§ 7, 9 FlüAG nicht mehr vorläufig untergebracht sind, beteiligen. Ab dem Jahr 2021 wird keine pauschale Erstattung mehr erfolgen. Die Nettoaufwendungen sollen mit Hilfe eines Erhebungsbogens ermittelt werden, der auch für die Haushaltsplanung herangezogen wurde. Der Haushaltsansatz lag bei rund 5,1 Mio. EUR.
Im Haushaltsjahr 2021 erfolgte noch keine Abrechnung der Nettoaufwendungen, weswegen auf Grundlage des Erhebungsbogens eine Forderung in Höhe von 5,5 Mio. EUR gebucht wurde. Die offizielle Erhebung der Nettoaufwendungen soll im Juli 2022 starten, weswegen erst im dritten Quartal mit der Zahlung zu rechnen ist.

Die Unterbringungskosten der nicht mehr vorläufig untergebrachten Personen in den Gemeinschaftsunterkünften soll mit der Fehlbelegerabgabe durch die Kommunen ausgeglichen werden. Im Haushaltsplan 2021 wurde die Fehlbelegerabgabe 2020 mit rund 1,8 Mio. EUR veranschlagt. Im Haushalt 2021 wurden tatsächlich 1,2 Mio. EUR vereinnahmt. Die Abweichung liegt hauptsächlich an den, im Vergleich zur Planung, geringeren Unterbringungskosten.

Personen, die in den Unterkünften des Landkreises wohnen und Leistungen nach dem Zweiten Sozialgesetzbuch (SGB II) vom Jobcenter erhalten oder über ein eigenes Einkommen verfügen, müssen Wohnheimgebühren an den Landkreis bezahlen.
Der Haushaltsplan 2021 enthält einen Planansatz von rund 264.000 EUR Wohnheimgebühren. Im Ergebnis wurden im Haushaltsjahr 2021 rund 248.000 EUR vereinnahmt. Weitere Informationen sind unter dem PC 314006 zu finden.

Die Ordentlichen Aufwendungen setzen sich zum größten Teil aus den Transferaufwendungen, den Personalaufwendungen sowie Sach- und Dienstleistungsaufwendungen zusammen.
Die Transferaufwendungen beziehungsweise Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz sind im Vergleich zur Planung 2021 insgesamt um rund 671.000 EUR gestiegen.
Im Bereich der nicht mehr vorläufig untergebrachten Personen (außerhalb Einrichtung), stiegen die Sozialleistungen um etwa 567.000 EUR an. Dies liegt vor allem an der internen Umbuchung der Wohnheimkosten in Höhe von rund 600.000 EUR für die Langleistungsbezieher, für die bislang keine Kostenerstattung erfolgte. Diese Erstattung wurde von den Transferaufwendungen außerhalb Einrichtung auf die Erträge im Bereich der Unterbringung umgebucht. Die Umbuchung wurde mit rund 100.000 EUR veranschlagt, fiel jedoch rund 500.000 EUR höher aus.
Bei der Haushaltsplanung wurde davon ausgegangen, dass ab dem letzten Quartal 2021 keine Langleistungsbezieher mehr in den Gemeinschaftsunterkünften des Landkreises leben. Tatsächlich wurde dieser Personenkreis bis Jahresende untergebracht.
Die Leistungen für Berechtigte innerhalb Einrichtung sind um rund 105.000 EUR im Vergleich zum Ansatz gestiegen. Dies ist auf die erhöhten Zugangszahlen im letzten Quartal und einen höheren Pro-Kopf-Aufwand zurückzuführen.
Die Entwicklung der Fallzahlen in Jahr 2021 kann der nachfolgenden Grafik entnommen werden:



**PC 313001 Hilfen für Flüchtlinge**

Unter dem Profitcenter 313001 wird der Bereich des Referats Leistungen verbucht.

| | Plan 2021 | Jahresabschluss 2021 | Abweichung Ist/Plan |
|---|---|---|---|
| Ordentliche Erträge | 8.217.884 | 9.607.999 | 1.390.114 |
| Ordentliche Aufwendungen | -10.169.324 | -10.508.725 | -339.401 |
| **Ordentliches Ergebnis** | **-1.951.440** | **-900.726** | **1.050.714** |

Die Ordentlichen Erträge haben sich im Vergleich zum Planansatz im Haushaltsjahr 2021 um rund 1,4 Mio. EUR verbessert und die Ordentlichen Aufwendungen um rund 340.000 EUR verschlechtert.

| | Plan 2021 | Jahresabschluss 2021 | Abweichung Ist/Plan |
|---|---|---|---|
| Zuweisung lfd. Zwecke Land | 5.094.727 | 0 | -5.094.727 |
| Zuweisung lfd. Zwecke Land (Asyl) | 0 | 5.519.233 | 5.519.233 |
| **Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen** | **5.094.727** | **5.519.233** | **424.507** |

Nach Vorgaben des Landkreistages muss die Beteiligung des Landes an den kommunalen Nettoaufwendungen nach dem AsylbLG unter der Kostenart Zuweisung laufende Zwecke (Asyl) gebucht werden. Dies wurde in der Haushaltsplanung noch nicht berücksichtigt, weswegen es bei den beiden oben aufgeführten Kostenarten jeweils zu hohen Abweichungen kam.
Der Planansatz in 2021 erfolgte anhand des Erhebungsbogens. Die tatsächliche Höhe der Beteiligung für das Haushaltsjahr 2021 steht noch nicht endgültig fest, da die Erhebung erst im Juli 2022 starten soll. Auf Grundlage des Erhebungsbogens wurde eine Forderung in Höhe der zu erwartenden Erstattung gebucht.

| | Plan 2021 | Jahresabschluss 2021 | Abweichung Ist/Plan |
|---|---|---|---|
| Sonstige Transfererträge | 150.500 | 285.960 | 135.460 |

Unter den sonstigen Transfererträgen werden die Kostenbeiträge und Erstattungen anderer Sozialleistungsträger an das Amt für Migration und Integration gebucht. Für die Spitzabrechnung der Nettoaufwendungen für AsylbLG-Leistungsbeziehende, die rechtlich nicht mehr vorläufig untergebracht sind, wurden neue Kostenarten eingeführt. Es kam daher bei den Beiträgen und Erstattungen zu Verschiebungen zwischen den Ansätzen und den tatsächlichen Buchungen auf den Kostenarten.
Insgesamt wurden etwa 136.000 EUR mehr vereinnahmt als geplant. Die Haushaltsplanung gestaltet sich in diesem Bereich als schwierig, da nicht abgesehen werden kann, wie viele Beiträge und Erstattungen eingehen. Die Veranschlagungen richteten sich an dem Ergebnis des Jahres 2020.

| | Plan 2021 | Jahresabschluss 2021 | Abweichung Ist/Plan |
|---|---|---|---|
| Kostenerstattung | 2.972.658 | 3.802.281 | 829.623 |

Der Haushaltsansatz der Erstattungen des Landes beinhaltet die Pauschalen nach dem FlüAG in Höhe von rund 3 Mio. EUR. Die tatsächlich angewiesenen Pauschalen des Landes waren rund 100.000 EUR höher als geplant. Dies lag vor allem an den höheren Flüchtlingszugangszahlen im letzten Quartal.
Die Spitzabrechnung 2019 war im Haushaltsplan nicht als Ertrag eingeplant. Geplant war die Spitzabrechnung 2019 im Bereich der sozialen Leistungen als Aufwand in Höhe von 1 Mio. EUR, da in diesem Produkt mehr Pauschalen eigenommen wurden als tatsächlich Aufwand entstand. Die Abschlagszahlung der Spitzabrechnung 2019 war jedoch deutlich höher als angenommen, weswegen im Bereich der Verwaltung in 313001 ein Ertrag in Höhe von rund 700.000 EUR gebucht wurde.

| | Plan 2021 | Jahresabschluss 2021 | Abweichung Ist/Plan |
|---|---|---|---|
| Transferaufwendungen a.E. | -5.858.363 | -6.424.932 | -566.569 |
| Transferaufwendungen i.E. | -1.986.770 | -2.091.622 | -104.852 |
| **Transferaufwendungen** | **-7.845.133** | **-8.516.554** | **-671.421** |

Die Transferaufwendungen beziehungsweise Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz sind im Vergleich zur Planung 2021 insgesamt um rund 671.000 EUR gestiegen.
Im Bereich der nicht mehr vorläufig untergebrachten Personen (außerhalb Einrichtung), stiegen die Sozialleistungen um etwa 567.000 EUR an. Dies liegt vor allem an der internen Umbuchung der Wohnheimkosten in Höhe von rund 600.000 EUR für die Langleistungsbezieher, für die bislang keine Kostenerstattung erfolgte. Diese Erstattung wurde von den Transferaufwendungen außerhalb Einrichtung auf die Erträge im Bereich der Unterbringung umgebucht. Die Umbuchung wurde lediglich mit rund 100.000 EUR veranschlagt. Bei der Haushaltsplanung wurde davon ausgegangen, dass ab dem letzten Quartal 2021 keine Langleistungsbezieher mehr in den Gemeinschaftsunterkünften des Landkreises leben. Tatsächlich wurde dieser Personenkreis bis Jahresende untergebracht.

Die Leistungen für Berechtigte innerhalb Einrichtung sind um rund 105.000 EUR im Vergleich zum Ansatz gestiegen. Dies ist auf die erhöhten Zugangszahlen im letzten Quartal zurückzuführen.

| | Plan 2021 | Jahresabschluss 2021 | Abweichung Ist/Plan |
|---|---|---|---|
| Erstattungen Land (Aufwand) | -1.025.202 | -2.997 | 1.022.205 |

Die Erstattungen an das Land (Aufwand) wurden mit rund 1 Mio. EUR veranschlagt, tatsächlich wurden etwa 3.000 EUR gebucht. Der Ansatz war für die interne Verrechnung der Spitzabrechnung 2019 angedacht, da im Jahr 2019 im Bereich der Leistung mehr Pauschalen nach dem FlüAG eingenommen wurden als tatsächlich Aufwendungen anfielen. Die Abschlagszahlung der Spitzabrechnung 2019 ging im Haushaltsjahr 2021 ein und war deutlich höher als angenommen, sodass kein Aufwand gebucht wurde. Die gebuchten 3.000 EUR stammen aus internen Verbuchungen des Landratsamtes.

**PG_31.40 Soziale Einrichtungen**

**PC 314006 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber/-innen**

Unter dem Profitcenter 314006 wird der Bereich des Referats Unterbringung verbucht.
Im Jahr 2021 wurden die Asylsuchenden und Geflüchteten in 10 Unterkünften untergebracht. Die Reserveunterkunft Güterstraße in Singen musste aufgrund der stark steigenden Zugangszahlen im Dezember 2021 reaktiviert werden. Die ehemalige Unterkunft in Rielasingen-Worblingen wurde ab dem

22. Mai 2020 als Quarantäneobjekt angemietet und war im gesamten Jahr 2021 als Isolationsstandort aktiv.

| | Plan 2021 | Jahresabschluss 2021 | Abweichung Ist/Plan |
|---|---|---|---|
| Ordentliche Erträge | 5.418.593 | 8.317.576 | 2.898.983 |
| Ordentliche Aufwendungen | -3.303.983 | -6.025.564 | -2.721.582 |
| **Ordentliches Ergebnis** | **2.114.610** | **2.292.011** | **177.401** |

Die Ordentlichen Erträge haben sich im Vergleich zur Haushaltsplanung 2021 um rund 2,9 Mio. EUR verbessert. Die Abweichung der ordentlichen Erträge im Vergleich zur Planung resultiert hauptsächlich aus der Abschlagszahlung der Spitzabrechnung 2019 und der internen Verrechnung der Wohnheimkosten.

Die Spitzabrechnung 2019 wurde im Produkt 314006 mit rund 2,3 Mio. EUR eingeplant. Die eingegangene Abschlagszahlung der Spitzabrechnung 2019 war jedoch deutlich höher als erwartet, weswegen rund 5,2 Mio. EUR im Bereich 314006 gebucht wurden.
Die interne Verrechnung der Wohnheimkosten zu Lasten der Transferaufwendungen außerhalb Einrichtung wurden als Ertrag in Höhe von etwa 100.000 EUR eingeplant. Die Berechnung zum Jahresabschluss ergab jedoch einen deutlich höheren Betrag von etwa 600.000 EUR zugunsten des Produktes 314006.
Die Unterbringungskosten der nicht mehr vorläufig untergebrachten Personen in den Gemeinschaftsunterkünften soll mit der Fehlbelegerabgabe durch die Kommunen ausgeglichen werden. Im Haushaltsplan 2021 wurde die Fehlbelegerabgabe 2020 mit rund 1,8 Mio. EUR veranschlagt. In 2021 wurden tatsächlich 1,2 Mio. EUR vereinnahmt. Die Abweichung liegt hauptsächlich an den geringeren Unterbringungskosten, die Grundlage der Berechnung sind.
Für das Jahr 2021 wurden 18.000 EUR Erträge durch die WLAN-Gebühren veranschlagt. Während der Planung wurde noch mit dem Verkauf der Zugangscodes gerechnet. Diese wurden in den Gemeinschaftsunterkünften nicht erhoben, da das Internet auch aufgrund der Pandemie in den Gemeinschaftsunterkünften frei zugänglich war.
Personen, die in den Unterkünften des Landkreises wohnen und Leistungen vom Jobcenter nach dem Zweiten Sozialgesetzbuch (SGB II) erhalten oder über ein eigenes Einkommen verfügen, müssen Wohnheimgebühren an den Landkreis bezahlen.
Der Haushaltsplan 2021 enthält einen Planansatz von rund 264.000 EUR Wohnheimgebühren. Im Ergebnis wurden im Haushaltsjahr 2021 rund 248.000 EUR vereinnahmt. Hierbei wurde der Ansatz für die Wohnheimgebühren der vorläufig untergebrachte Personen in Höhe von 76.000 EUR um etwa 13.000 EUR verfehlt. Die tatsächlichen Erträge lagen bei dieser Personengruppe bei 63.000 EUR.
Im Bereich der Wohnheimgebühren für Personen, die rechtlich nicht mehr vorläufig untergebracht sind, gingen 185.000 EUR ein. Der Haushaltsansatz lag bei 188.000 EUR. Die Wohnheimgebühren können nicht exakt geplant werden, da nicht vorhersehbar ist, wie viele Personen erwerbstätig werden oder eine Anerkennung erhalten. Bei den Wohnheimgebühren muss beachtet werden, dass ein Großteil der Gebühren aus Forderungen besteht, die noch nicht bezahlt sind. Forderungen im Rahmen der Wohnheimgebühren wurden im Haushaltsjahr 2021 der Höhe von rund 28.000 EUR unbefristet niedergeschlagen. Es besteht das Risiko für künftige Haushaltsjahre, dass unbezahlte Forderungen niedergeschlagen werden.

Die Ordentlichen Aufwendungen sind im Vergleich zur Haushaltsplanung 2021 um etwa 2,7 Mio. EUR gestiegen.
Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen überschritten den Ansatz um circa 2,8 Mio. EUR. Dies ist zum größten Teil auf die zusätzlichen Security-Streifen zurückzuführen. Für die Securitykräfte wurden rund 1,3 Mio. EUR veranschlagt und tatsächlich etwa 4,1 Mio. EUR ausgegeben. Es wurde in der Planungsphase des Haushalts davon ausgegangen, dass im Jahr 2021 kein Sicherheitsdienst für die Sicherstellung von Quarantäne- und Isolationsmaßnahmen sowie keine Überprüfung der Einhaltung des Betretungsverbots notwendig sein wird. Bis zum 1. Juli 2021 galt jedoch das Betretungsverbot der Unterkünfte des Landkreises für externe Besucher. Die Kontrolle der Einhaltung des Verbotes erforderte zusätzliche Securitystreifen sowie das Aufstellen von Bauzäunen. Darüber hinaus wurden Sicherheitskräfte angefordert, um die Isolations- und Quarantäneeinhaltung der betroffenen Personen zu überwachen. Zusätzlich fallen unter dieser Position die DRK-Hausnotrufknöpfe mit denen die Mitarbeitenden vor Ort, falls nötig, die Polizei alarmieren können.
Die Aufwendungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter sind im Vergleich zur Haushaltsplanung 2021 rund 35.000 EUR höher. Hierunter fällt die Ausstattung der Gemeinschaftsunterkünfte mit Wertgegenständer unter 1.000 EUR netto, wie beispielsweise Hausratspakete, Tische, Stühle und Betten. Die höheren Aufwendungen sind auf den Ausbau der Kapazitäten im letzten Quartal zurückzuführen. Insgesamt wurden rund 53.000 EUR gebucht.
Aufgrund der Pandemie und der Aktivierung einer Reserveunterkunft wurde der Ansatz von 30.000 EUR für die Gebäudereinigung um rund 23.000 EUR überschritten.

**PG_31.50 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz**

Das Produkt 31.50, das die Aufwendungen für die Leistungen der Kriegsopferfürsorge und der Opferentschädigung sowie die mit der Durchführung dieser Leistungen verbundenen Personal- und Sachkosten enthält weist ein positives ordentliches Ergebnis von 51.000 EUR auf.
Einsparungen ergeben sich insbesondere beim Zuschussbedarf für die Transferleistungen:

| KOF<br>Produkt 31.50 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung<br>Ergebnis/Plan |
|---|---|---|---|
| Transfererträge | 110.000 | 62.044 | -47.956 |
| Transferaufwendungen | 984.200 | 730.765 | -253.435 |
| Nettoaufwendungen | 874.200 | 668.721 | -205.479 |
| Erstattungen Bund/Land | 712.000 | 559.188 | -152.812 |
| Zuschussbedarf | 162.200 | 109.533 | -52.667 |

Die Transferaufwendungen weisen Einsparungen von 250.000 EUR aus. Ursächlich sind rückläufige Fallzahlen. Der Planung lagen 32 Fälle zu Grunde. Tatsächlich wurden im Jahr 2021 in 27 Fällen Leistungen der Kriegsopferfürsorge/Opferentschädigung erbracht.
Die Transfererträge liegen mit 48.000 EUR unter dem Planansatz. Geringere Fallzahlen führen in der Regel auch zu geringeren Erträgen. Außerdem sind die Transfererträge von vielen Faktoren, insbesondere von Einkommen, Vermögen, vorrangige Ansprüche etc. abhängig und unterliegen daher Schwankungen. Die geringeren Nettoaufwendungen führen auch zu einer geringeren Kostenerstattung. Der Bund erstattet 80 % der Netto-Ist-Aufwendungen der Kriegsopferfürsorge, das Land 100 % der Netto-Ist-Aufwendungen nach dem Opferentschädigungsgesetz (OEG).

**PG_31.60 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege**

Die Förderung von Diensten und Einrichtungen der Freien Wohlfahrtspflege basiert auf dem Beschluss des Kreistages vom 09. Dezember 2019. Entsprechend diesem Beschluss wurden mit den Trägern der Einrichtungen und Dienste Verträge für die Laufzeit 01. Januar 2020 - 31. Dezember 2022 geschlossen. Die Gesamtförderung im Jahr 2021 beläuft sich auf 2.421.190 EUR. Davon entfallen 1.621.537 EUR auf Förderzuschüsse, die bei der Auflösung der Landeswohlfahrtsverbände in die Zuständigkeit der Landkreise übergingen. Diese wurden entsprechend dem Buchungsplan bei den Transferaufwendungen nach dem SGB IX und XII (Produkt 31.10.07, Produkt 32.10.04) veranschlagt. Die restlichen 799.653 EUR waren dem Produkt 31.60 zuzuordnen.
Außerdem wurde ein Betriebskostenzuschuss für die Beschäftigungsgesellschaft Landkreis Konstanz mit 280.000 EUR veranschlagt.

Das Rechnungsergebnis weist bei den Transferaufwendungen insbesondere aus folgenden Gründen Einsparungen von 5.000 EUR aus:

- Einsparungen bei der Förderung häuslicher Betreuungsangebote für Menschen mit Demenz gem. § 45 c SGB XI. Die nach den Landesrichtlinien erforderliche kommunale Mitfinanzierung für 4 Angebote von je 1.250 EUR, insgesamt 5.000 EUR, waren veranschlagt. In 2021 wurden jedoch lediglich Mittel in Höhe von 2.500 EUR abgerufen.
- Der Ortsverband der Lebenshilfe Konstanz stellte seinen Familienunterstützenden Dienst ein, da er nicht mehr in der Lage war, die damit verbundenen Leistungen zu erbringen. Der veranschlagte Zuschuss in Höhe von rund 6.600 EUR kam daher nicht zur Auszahlung.
- Mehraufwendungen für die Beschäftigungsgesellschaft von rund 5.000 EUR. Dabei handelt es sich um den Jahresfehlbetrag 2020, der nach der Empfehlung des Aufsichtsrates vom Gesellschafter ausgeglichen werden sollte. Dieser Empfehlung hat der Verwaltungs- und Finanzausschuss in seiner Sitzung am 12. Juli 2021 zugestimmt.

**PG_31.70 Betreuungsleistungen**

Das ordentliche Ergebnis verschlechtert sich gegenüber dem Planansatz um rund 4.000 EUR. Im Haushaltsjahr 2021 fielen die Personalaufwendungen um knapp 15.000 EUR höher aus als im Ansatz. Dies begründet sich hauptsächlich durch die erhöhten Beiträge zur Beamtenversorgungskasse. Bei den Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung war die Gebäudekostenumlage in Höhe von 12.000 EUR nicht angesetzt. Der Nettoressourcenbedarf lag rund 23.000 EUR über dem Planansatz 2021.

**PG_31.80 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**

Die Produktgruppe weist insgesamt ein ordentliches Ergebnis von 1,89 Mio. EUR auf.

Davon entfallen 900.000 EUR auf das Budget des Sozialamtes mit folgenden Produkten:

- Gewährung von Wohngeld (31.80.01)
- Freiwillige Hilfen (31.80.02.02)
- Schuldenregulierung (31.80.03)
- Leistungen nach BAföG und AFBG (31.80.05)
- Beratung und Angebote für ältere Menschen (31.80.08)

Neben den Personal- und Sachkosten für die Durchführung der Leistungen sind folgende Transferaufwendungen 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 20.000 EUR veranschlagt wurden.

Das ordentliche Ergebnis für die genannten Produkte stellt sich wie folgt dar:

| Produkte 318001-318003; 318005;318008 | Plan 2021 EUR | Ergebnis 2021 EUR | Abweichung Ergebnis/Plan EUR |
|---|---|---|---|
| Zuweisungen und Zuwendungen | 0 | 516 | 516 |
| aufgelöste Investitionsaufwendungen | 139 | 155 | 16 |
| Kostenerstattungen | 0 | 0 | 0 |
| sonstige ordentliche Erträge | 0 | 268 | 268 |
| **odentliche Erträge** | **139** | **939** | **800** |
| Personalaufwendungen | 545.305 | 621.988 | 76.683 |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 31.523 | 20.386 | -11.137 |
| Abschreibungen | 0 | 30 | 30 |
| Transferaufwendungen | 357.324 | 206.665 | -150.659 |
| sonstige ordentliche Aufwendungen | 41.088 | 41.431 | 343 |
| **ordentliche Aufwendungen** | **975.240** | **890.500** | **-84.740** |
| | | | |
| **ordentliches Ergebnis** | **975.101** | **889.561** | **-85.540** |

**1. Personalaufwendungen**

Die Überschreitung des Planansatzes bei den Personalaufwendungen in Höhe von 77.000 EUR resultiert zum einen aus den Zuführungen zu Rückstellungen für das Lebensarbeitszeitkonto und aus Rückstellungen im Rahmen der Altersteilzeit, zum anderen daraus, dass der eingeplante Erfahrungsabschlag bei den Personalaufwendungen in diesem Bereich nicht realisiert werden konnte.

**2. Sach- und Dienstleistungen**

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 11.000 EUR unter dem Planansatz. Ursächlich sind im Wesentlichen Corona bedingten Einsparungen bei den Fortbildungen, geringere EDV-Aufwendungen sowie Einsparungen bei der Büroausstattung.

**3. Transferaufwendungen**

Bei den Transferaufwendungen kam es zu Einsparungen von 151.000 EUR. Verantwortlich dafür sind

- Minderausgaben für die Schuldnerberatung in Höhe von 150.348 EUR (Im Einzelnen vgl. Erläuterungen zum Produkt 31.20.02 Ziffer 1)
- Eine um 311 EUR geringere Inanspruchnahme des Budgets für die Übernahme der Verhütungsmittel

**318007 Pflegestützpunkte**

Das ordentliche Ergebnis bei der Gesundheitspflege liegt rund 4.000 EUR über dem Planansatz. Die Abweichung bei den ordentlichen Aufwendungen erklärt sich insbesondere durch Abweichungen bei den Personalkosten. Diese fallen im Gegensatz zur Planung rund 13.000 EUR höher aus. Der Nettoressourcenbedarf konnte im Vergleich zum Vorjahr um rund 12.000 EUR verringert werden.

Für künftige Haushaltsjahre wurden keine Verpflichtungen eingegangen.

**318009 Flüchtlingssozialarbeit und Pflichtsprachangebote in der vorläufigen Unterbringung**
**318010 Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen**
Unter den Profitcentern werden im Amt für Migration und Integration die Erträge und Aufwendungen des Sozialen Dienstes, des Integrationsmanagements und des Referates Integration gebucht.

| | Plan 2021 | Jahresabschluss 2021 | Abweichung Ist/Plan |
|---|---|---|---|
| Ordentliche Erträge | 2.817.703 | 2.253.300 | -564.404 |
| Ordentliche Aufwendungen | -3.852.975 | -3.178.464 | 674.511 |
| **Ordentliches Ergebnis** | **-1.035.272** | **-925.164** | **110.107** |

Die Ordentlichen Erträge sanken im Vergleich zur Planung um rund 564.000 EUR. Im Bereich des Sozialen Dienstes war die Spitzabrechnung 2019 mit rund 536.000 EUR veranschlagt. Tatsächlich wurden von der Abschlagszahlung der Spitzabrechnung 2019 lediglich 26.000 EUR gebucht. Die Fördereinnahmen im Rahmen des Integrationsmanagements sind aufgrund vakanter Stellen rund 32.000 EUR niedriger ausgefallen, als veranschlagt.
Im Bereich des Referates Integration wurden aufgrund pandemiebedingter Ausfälle einiger Sprachkurse und Projekte weniger Förderungen beantragt.

Verglichen mit der Planung 2021 haben sich die Ordentlichen Aufwendungen um etwa 675.000 EUR verbessert.
Insgesamt wurden rund 85.000 EUR weniger Personalaufwendungen benötigt als eingeplant.
Aufgrund vakanter Stellen im Integrationsmanagement wurde weniger Fördermittel abgerufen. Dementsprechend wurden auch weniger Fördermittel und Sachkostenpauschale an die LIGA weitergeleitet. Insgesamt waren dies rund 35.000 EUR weniger als veranschlagt.
Werden Personen aus der vorläufigen Unterbringung den Städten und Gemeinden zugewiesen, erhalten diese eine Pauschale nach dem FlüAG. Diese fiel rund 39.000 EUR niedriger aus als geplant.
Das Referat Integration hat rund 336.000 EUR im Bereich der Projektarbeit und Sprachkurse weniger verausgabt als eingeplant. Der Ansatz lag bei 564.000 EUR. Aufgrund der Pandemie konnte in diesem Bereich deutlich weniger verwirklicht werden als angenommen. Aus diesem Grund wurden auch kaum Veranstaltungen angeboten oder Flyer gedruckt. Für die Veranstaltungen wurden rund 29.000 EUR und für den Druck von Flyer oder Plakaten etwa 15.700 EUR weniger ausgegeben.

**PG_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. Das ordentliche Ergebnis liegt mit 84.000 EUR über dem Planansatz. Die Mehraufwendungen liegen im Wesentlichen im Bereich der Transferaufwendungen.

**1. Transferaufwendungen/Transfererträge**
Bei den Aufwendungen für das Bildungs- und Teilhabepaket sind Mehraufwendungen von rund 86.000 EUR zu verzeichnen. Der Kalkulation des Planansatzes für die Aufwendungen des Bildungspakets lag das Rechnungsergebnis 2020 zu Grunde. Zusätzlich wurden Mehraufwendungen einkalkuliert,

da davon ausgegangen wurde, dass die Zahl der Wohngeldberechtigen und damit der Berechtigten für die Leistungen nach dem Bildungs- und Teilhabepaket Corona bedingt zunimmt. Die Zahl der Kinder/Jugendlichen, für die Anträge gestellt wurden nahm in 2021 überdurchschnittlich stark zu (+ 296 d.h. +24 %). Die Zahl der Anträge stieg von 1.680 auf 2.230 d.h. um 33 %.

| Bildungs- und Teilhabeleistungen (BKGG)<br>Produkt 1.31.90 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung<br>Ergebnis/Plan |
|---|---|---|---|
| **Aufwendungen gesamt** | **260.000** | **346.441** | **86.441** |
| davon | | | |
| Klassenfahrten/Schulausflüge | | 7.963 | |
| Schuldbedarf | | 107.358 | |
| Schülerbeförderung | | 31.888 | |
| Lernförderung | | 14.153 | |
| Mittagsverpflegung | | 171.241 | |
| Soziale und kulturelle Teilhabe | | 13.838 | |
| **Anträge** | | **2.230** | |
| davon | | | |
| Klassenfahrten/Schulausflüge | | 64 | |
| Schulbedarf | | 1.139 | |
| Schülerbeförderung | | 249 | |
| Lernförderung | | 22 | |
| Mittagessen | | 580 | |
| Soziale und kulturelle Teilhabe | | 176 | |
| **Zahl der Kinder/Jugendlichen** | | **1508** | |

Entgegen der Planung konnten Transfererträge in Höhe von 1.767 EUR erzielt werden.

**2. Personalaufwendungen**

Die Mehrkosten in Höhe von 3.000 EUR sind darauf zurückzuführen, dass der eingeplante Erfahrungsabschlag bei den Personalaufwendungen in diesem Bereich nicht realisiert werden konnte.

**3. Sach- und Dienstleistungen**

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 3.000 EUR unter dem Planansatz. Ursächlich sind im Wesentlichen Corona bedingten Einsparungen bei den Fortbildungen, geringere EDV-Aufwendungen sowie Einsparungen bei der Büroausstattung.

## Produktbereich 32 Förderung der Teilhabe von Menschen mit Behinderungen

### PG_32.10 Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung nach SGB IX

Mit Inkrafttreten der 3. Reformstufe des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) am 01.01.2020 wurde die Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung aus dem Sozialgesetzbuch (SGB) XII herausgelöst und als Teil 2 in das SGB IX überführt. Haushaltsrechtlich wird die Hilfe ab 01.01.2020 daher nicht mehr unter dem Produkt 1.31.10.02, sondern unter dem Produkt 1.32.10 geführt. Das Rechnungsergebnis 2021 weist allerdings noch Transfererträge und Transferaufwendungen im Produkt 1.31.10.02 aus, die auf nachlaufende Aufwendungen und Erträge für Vorjahre zurückzuführen sind. Diese wurden bei den Erläuterungen zum Produkt 1.32.10 mitberücksichtigt.

Das Produkt enthält alle Aufwendungen für die Leistungen nach dem SGB IX sowie die mit der Durchführung dieser Leistungen verbundenen Personal- und Sachkosten.

**1. Transferaufwendungen**

| Eingliederungshilfe Produkt 31.10.02, Neu 1.32 | Plan 2021 - 1.32 | Ergebnis 2021 | | Ergebnis gesamt | Abweichung Ergebnis gesamt/Plan |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 1.32 | 1.31.10.02 | | |
| **Gesamt** | | | | | |
| Transfererträge | 4.400.000 | 3.866.812 | 572.499 | 4.439.311 | 39.311 |
| Transferaufwendungen | 51.650.000 | 52.654.936 | 94.512 | 52.749.448 | 1.099.448 |
| Zuschussbedarf | 47.250.000 | 48.788.124 | -477.987 | 48.310.137 | 1.060.137 |

Der Zuschussbedarf liegt mit rund 1,06 Mio. EUR über dem Planansatz.
Die Kalkulation des Planansatzes für die Transferaufwendungen basierte auf dem voraussichtlichen Rechnungsergebnisses 2020, das zum Zeitpunkt der Planung auf 49,65 Mio. EUR prognostiziert wurde. Zum Ausgleich steigender Vergütungssätze und Fallzahlen wurde eine Steigerungsrate von insgesamt 4 % (3 % Vergütung, 1% Fallzahlen) einkalkuliert. Tatsächlich lag das Rechnungsergebnis 2020 bei 50,38 Mio. EUR, so dass der Planung eine zu geringe Ausgangsbasis zu Grunde lag. Das erklärt im Wesentlichen die Planüberschreitung. Daneben sind in einigen Leistungsbereichen Fallzahlen- bzw. Kostensteigerungen zu verzeichnen, die von der Planung in dem Umfang nicht erfasst waren z.B. im Bereich der Integrativen Leistungen in Kita und Schulen.

| | Ergebnis 2020 | | Ergebnis 2021 | | Steigerung 2020 - 2021 - Aufwand | | Steigerung 2020 - 2021 - Fälle | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Aufwand | Fälle | Aufwand | Fälle | | | | |
| Integration in Kita | 1.127.873 | 158 | 1.345.721 | 174 | 217.848 | 119% | 16 | 110% |
| Integration in Schulen | 1.156.009 | 93 | 2.180.897 | 112 | 1.024.888 | 189% | 19 | 120% |

Zu den Transferaufwendungen gehören auch die Förderzuschüsse, die bei der Auflösung der Landeswohlfahrtsverbände in die Zuständigkeit des Landkreises übergingen sowie sonstige Zuschüsse der Eingliederungshilfe. Die Zuschüsse basieren auf dem Beschluss des Kreistags vom 09.12.2019. Im Einzelnen sind dies:

| Eingliederungshilfe Produkt 31.10.02 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung Ergebnis/Plan |
|---|---|---|---|
| Zuschüsse ehemaliger LWB | | | |
| -Tagesstätten für psychisch Kranke | 241.615 | 241.615 | 0 |
| -Suchtberatungssellen | 845.179 | 845.179 | 0 |
| sonstige Zuschüsse | | | |
| - Projekt Ruhestandslotse | 64.980 | 67.046 | 2.066 |
| - Fahrtkosten Arche | 25.000 | 19.934 | -5.066 |
| Gesamt | 1.176.774 | 1.173.774 | -3.000 |

Beim Planansatz für das Projekt „Ruhestandslotse“ wurde die Indexfortschreibung der Zuschüsse nicht berücksichtigt. Daher kam es im Ergebnis zu Mehraufwendungen von 2.000 EUR. Der Zuschuss zu den Fahrtkosten der Arche der auf einem Beschluss des Kreistags vom 25.07.2016 basiert, wurde in 2021 nicht in vollem Umfang ausgeschöpft. Es kam zu Einsparungen in Höhe von 5.000 EUR.

**2. Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Da in 2021 nicht alle, zur Umsetzung des BTHG erforderlichen und zusätzlich eingeplanten Stellen besetzt werden konnten, kam es zu Einsparungen von 190.000 EUR.

**3. Sach- und Dienstleistungen**

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 41.000 EUR unter dem Planansatz. Ursächlich sind im Wesentlichen Corona bedingten Einsparungen bei den Fortbildungen sowie geringere EDV-Aufwendungen und Aufwendungen für Büroausstattung, da in 2021 nicht alle, zur Umsetzung des BTHG erforderlichen und eingeplanten zusätzlichen Stellen besetzt werden konnten.

**4. Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Das Rechnungsergebnis liegt mit 54.000 EUR unter dem Planansatz. Ursächlich sind insbesondere:

- Einsparungen bei den Rechts- und Beratungskosten von 9.000 EUR. Die Zahl der Widersprüche und Klagen blieb im Jahr 2021 hinter den Erwartungen zurück.
- Corona bedingt fand die erforderliche Bedarfsermittlung und die Gesamt – und Teilhabeplanung überwiegend digital und nicht vor Ort statt, so dass Aufwendungen für Dienstreisen kaum anfielen. Außerdem waren die zur Umsetzung des BTHG erforderlichen zusätzlichen Stellen bei der Kalkulation des Planansatzes berücksichtigt worden. Die Tatsache, dass diese Stellen in 2021 nicht in vollem Umfang besetzt werden konnten, wirkte sich zusätzlich kostensenkend aus. Insgesamt sind aus diesen Gründen Einsparungen von 54.000 EUR zu verzeichnen.
- Mehraufwendungen bei den Postgebühren von 9.000 EUR.

**5. ordentliche Erträge**

| Bezeichnung | Ertrag | | | | Abweichung |
|---|---|---|---|---|---|
| | Plan 2021 - | Ergebnis 2021 | | Ergebnis | Ergebnis gesamt |
| 1.31.10.02, ab 01.01.2020 - 32.10 | 1.32 | 1.32. | 1.31.10.02 | gesamt | / Plan |
| **Zuweisungen und Zuwendungen** | **364.500** | **750.176** | **0** | **750.176** | **385.676** |
| - Ausgleichszahlung des Landes zu den Aufwendungen schulischer Inklusion | 350.000 | 735.676 | 0 | 735.676 | 385.676 |
| - Erstattung vom Land für IBB-Stelle | 14.500 | 14.500 | 0 | 14.500 | 0 |
| **Sonstige Transfererträge** | **4.400.000** | **3.866.812** | **572.499** | **4.439.311** | **39.311** |
| **Kostenerstattungen, Kostenumlagen** | **1.310.289** | **1.310.301** | **0** | **1.310.301** | **12** |
| - Erstattung Land für BTHG-bedingte Mehraufwendungen | 1.310.289 | 1.310.289 | 0 | 1.310.289 | 0 |
| - Sonstiges | 0 | 12 | 0 | 12 | 12 |
| **Sonstige ordentliche Erträge/Auflösung Sonderposten** | **489** | **1.195** | **0** | **1.195** | **706** |
| - Auflösung Investitionsbeiträge | 489 | 479 | 0 | 479 | -10 |
| - Sonstiges | 0 | 716 | 0 | 716 | 716 |
| **ordentliche Erträge insgesamt:** | **6.075.278** | **5.928.484** | **572.499** | **6.500.983** | **425.705** |

Der Planansatz für den Ausgleich des Landes für die kommunalen Aufwendungen für die schulische Inklusion weist Mehrerträge von 386.000 EUR aus. Die Ausgleichsleistungen des Landes für das Schuljahr 2019/2020 wurde erst im Jahr 2021 bewilligt und ausgezahlt. Im Jahr 2021 sind daher, entgegen der sonstigen Praxis die Ausgleichszahlungen für 2 Schuljahre enthalten.

Die Transfererträge entsprechen nahezu dem Planansatz, die Erstattungen des Landes für die BTHG-bedingten Mehraufwendungen entsprechen dem Planansatz.

## Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

### PG_36.20 Allgemeine Förderung junger Menschen

1.36.20.01 Kinder- und Jugendarbeit

| | Plan 2021 | Ist 2021 | Ist-Plan |
|---|---|---|---|
| Ordentliche Erträge | 52.910,51 EUR | 68.715,63 EUR | 15.814,12 EUR |
| Ordentliche Aufwendungen | -628.769,07 EUR | -458.458,17 EUR | 170.310,90 EUR |
| Ordentliches Ergebnis | -575.867,56 EUR | -389.742,54 EUR | 186.125,02 EUR |

Die Verbesserungen im Ertragsbereich resultieren aus Rückzahlungen freiwilliger Kreiszuschüsse, die nicht verwendet wurden.
Auch bei den Aufwendungen gibt es eine Verbesserung, die daraus resultiert, dass aufgrund der Corona-Pandemie Kreiszuschüsse zu Maßnahmen der Jugendpflege wie beispielsweise Ferienfreizeiten und Gruppenfahrten weggefallen sind. Ebenfalls haben corona-bedingt weniger Veranstaltungen stattgefunden, sodass die Sach- und Dienstleistungen um rund 15.000 EUR geringer ausgefallen sind. Auch die Personalaufwendungen haben sich in diesem Bereich um rund 70.000 EUR reduziert.

1.36.20.02.01 Jugendsozialarbeit

| Anzahl der am Stichtag laufenden Jugendhilfefälle | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|---|---|---|
| WJH § 13 Jugendsozialarbeit | 8 | 2 |
| WJH § 13 UMA – Jugendsozialarbeit | 0 | 0 |
| Summe: | 8 | 2 |

| | Plan 2021 | Ist 2021 | Ist-Plan |
|---|---|---|---|
| Ordentliche Erträge | 24.000,97 EUR | 31.942,38 EUR | 7.941,41 EUR |
| Ordentliche Aufwendungen | -789.335,09 EUR | -650.195,70 EUR | 139.139,39 EUR |
| Ordentliches Ergebnis | -765.334,12 EUR | -618.253,32 EUR | 147.080,80 EUR |

Die im Haushalt geplanten Gelder für die präventive Gruppe nach § 13 SGB VIII konnten auch in 2021 nicht umgesetzt werden. Es wurde lediglich ein Kurskonzept nach § 13 SGB VIII umgesetzt, welches allerdings 2021 noch nicht abgerechnet werden konnte. Daher sind die ordentlichen Aufwendungen geringer als geplant. Auch die Bedarfe für vollstationäre Internatsunterbringungen und die Personalaufwendungen sind geringer ausgefallen als der Planansatz.

1.36.20.02.02 Jugendberufshilfe und 36.20.02.03 Schulsozialarbeit

Im Bereich der „Jugendberufsbegleitung/Schulsozialarbeit“ konnten durch die Weitergewährung der Landesförderung für die Jugendberufsbegleitung Mehreinnahmen von rund 17.000 EUR erzielt werden, während bei der Schulsozialarbeit die Zuschüsse um rund 20.000 EUR geringer ausfielen. Ursächlich hierfür war insbesondere die nicht immer nahtlose Besetzung der Stellen. Die Personalaufwendungen waren demzufolge bei der Schulsozialarbeit um rund 93.000 EUR niedriger als

geplant. Gesamt verbesserte sich das ordentliche Ergebnis um rund 78.000 EUR auf rund 851.000 EUR. Die ILV-Aufwendungen haben sich ebenfalls um rund 10.000 EUR verbessert, sodass der Nettoressourcenbedarf um rund 88.000 EUR geringer ausfällt; er beträgt nunmehr rund 966.000 EUR.

**PG_36.30 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien**

1.36.30.01 Lebensberatung, Beratung vor Hilfe zur Erziehung

| | Plan 2021 | Ist 2021 | Ist-Plan |
|---|---|---|---|
| Ordentliche Erträge | 2,14 EUR | 59,74 EUR | 57,60 EUR |
| Ordentliche Aufwendungen | -1.202.056,70 EUR | -1.143.968,95 EUR | 58.087,75 EUR |
| Ordentliches Ergebnis | -1.202.054,56 EUR | -1.143.909,21 EUR | 58.145,35 EUR |

Abweichungen bei den ordentlichen Aufwendungen gegenüber dem Planansatz ergeben sich hier aufgrund von geringeren Transferaufwendungen. Die Verbesserung der Transferaufwendung resultiert insbesondere aus einem Zuschuss für die Time-out-School in Höhe von 35.000 EUR, der unter einem anderen Produkt verausgabt wurde.

1.36.30.02 Erziehungsförderung in der Familie

| | Plan 2021 | Ist 2021 | Ist-Plan |
|---|---|---|---|
| Ordentliche Erträge | 702,80 EUR | 27.437,84 EUR | 26.735,04 EUR |
| Ordentliche Aufwendungen | -1.455.295,47 EUR | -1.460.895,75 EUR | -5.600,28 EUR |
| Ordentliches Ergebnis | -1.454.592,67 EUR | -1.433.457,91 EUR | 21.134,76 EUR |

Insgesamt verlief die Entwicklung des Haushaltes innerhalb der „Erziehungsförderung in der Familie“ planmäßig. Lediglich bei den ordentlichen Erträgen ergibt sich eine Verbesserung von rund 27.000 EUR. Dies ist auf höhere Erstattung von der Stadt Konstanz und höhere Kostenbeiträgen nach §§ 19 und 20 SGB VIII zurückzuführen.

| **Anzahl der am Stichtag laufenden Jugendhilfefälle** | **31.12.2020** | **31.12.2021** |
|---|---|---|
| **Hilfen außerhalb Einrichtung** | | |
| WJH § 16 Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie | 10 | 6 |
| WJH § 18 Begleiteter Umgang | 39 | 52 |
| WJH § 20 Betreuung und Versorgung des Kindes in Notsituationen | 3 | 4 |
| **Summe:** | **52** | **62** |
| **Hilfen in Einrichtungen** | | |
| WJH § 19 Gemeinsame Wohnform für Mütter/Väter und Kinder | 2 | 0 |
| WJH § 20 Betreuung und Versorgung des Kindes in Notsituationen | 3 | 0 |
| **Summe:** | **1** | **0** |

1.36.30.03 Individuelle Hilfen

| | Plan 2021 | Ist 2021 | Ist-Plan |
|---|---|---|---|
| Ordentliche Erträge | 4.803.523,83 EUR | 6.933.776,57 EUR | 2.130.252,74 EUR |
| Ordentliche Aufwendungen | -39.012.527,09 EUR | -40.574.323,47 EUR | -1.561.796,38 EUR |
| Ordentliches Ergebnis | -34.209.003,26 EUR | -33.640.546,90 EUR | 568.456,36 EUR |

Das ordentliche Ergebnis liegt rund 0,57 Mio. EUR unter dem Planansatz.

Die ordentlichen Erträge verbessern sich in diesem Bereich um insgesamt rund 2,1 Mio. EUR. Dies ist auf Zuweisungen des Landes für Ausgleichszahlungen für schulische Inklusion für das Schuljahr 2019/2020 in Höhe von rund 180.000 EUR, die in 2021 gebucht wurden zurückzuführen. Außerdem waren höhere UMA-Erstattungen in Höhe von rund 1,1 Mio. EUR über Planansatz zu verzeichnen. Dies resultiert aus verzögerten Kostenerstattungen für unbegleitete minderjährige Ausländer aus den Vorjahren. Die Rückzahlungen des Landes für die UMA-Kosten sind nun nahezu ausgeglichen. Auch die Erstattung von Gemeinden war gegenüber dem Planansatz um rund 1,35 Mio. EUR höher, was auf Kostenerstattungen anderer Jugendämter aus den Vorjahren zurückzuführen ist. Außerdem wurden höhere Kostenbeiträge bei stationären Unterbringungen in Höhe von insgesamt rund 155.000 EUR generiert. Demgegenüber stehen weniger Transfererträge der Stadt Konstanz in Höhe von rund 800.000 EUR.
Corona-bedingt konnten viele Maßnahmen weiterhin nicht stattfinden, sodass es aufgrund der geleisteten Abschlagszahlungen an die GAH zu Rückerstattungen in Höhe von rund 90.000 EUR gekommen ist.

Die Fallzahlenentwicklung bei den ambulanten Hilfen ist weiterhin steigend. Die steigenden Fallzahlen spiegeln sich auch in den höheren Aufwendungen wieder. Die Aufwendungen für Hilfeleistungen im ambulanten Bereich liegen mit 1,1 Mio. EUR über dem Planansatz.

Im stationären Bereich ergeben sich Erhöhungen von rund 0,56 Mio. EUR. Die Fallzahlen im stationären Bereich liegen auf einem ähnlichen Niveau wie im Vorjahr, jedoch sind hingegen die Fallzahlen und die daraus resultierenden Kosten der stationären Unterbringung von UMAs um rund 234.000 EUR gestiegen.

Die Aufwendungen für Sach-und Dienstleistungen lagen um rund 74.000 EUR unter Planansatz.

| Anzahl der am Stichtag laufenden Jugendhilfefälle | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|---|---|---|
| **Hilfen außerhalb Einrichtung** | | |
| WJH § 27 Sonstige Hilfen zur Erziehung – Heilpädagogik | 51 | 63 |
| WJH § 27 Sonstige Hilfen zur Erziehung – HPH | 0 | 1 |
| WJH § 27 Sonstige Hilfen zur Erziehung - nur Schulgeld | 15 | 18 |
| WJH § 27 Sonstige Hilfen zur Erziehung - sonstige Leistungen | 125 | 174 |
| WJH § 29 Soziale Gruppenarbeit | 109 | 91 |
| WJH § 30 Erziehungsbeistandschaft, Betreuungshelfer | 18 | 30 |
| WJH § 30 UMA – Erziehungsbeistandschaft | 0 | 0 |
| WJH § 31 Ambulante Sofortmaßnahmen | 5 | 3 |
| WJH § 31 Sozialpädagogische Familienhilfe | 176 | 167 |
| WJH § 35a - Eingliederungshilfe ambulant Heilpädagogik | 5 | 8 |
| WJH § 35a - Eingliederunghilfe - Schulbegleitung | 56 | 68 |
| WJH § 35a – UMA – Schulbegleitung | 0 | 0 |
| WJH § 35a - Eingliederunghilfe - Sonstige Leistungen | 23 | 34 |
| WJH § 41,30 HjV – Ebei | 10 | 11 |
| WJH § 41,30 UMA HjV – Ebei | 9 | 3 |
| WJH § 41,35a HjV,EGH ambulant | 2 | 3 |
| **Summe:** | **604** | **674** |
| | | |
| **Hilfen in Einrichtungen** | | |
| WJH § 32 Tagesgruppe | 58 | 68 |
| WJH § 32 Teilzeitpflege | 12 | 10 |
| WJH § 33 (1) Vollzeitpflege | 43 | 44 |
| WJH § 33 (1) Vollzeitpflege (erhöhter Erziehungszuschlag, GAH Umgang)) | 36 | 30 |
| WJH § 33 (2) sonderpädagogische Vollzeitpflege (fachliche Begleitung) | 5 | 4 |
| WJH § 33 SGB VIII Stationäre Krisenintervention - Bereitschaftspflege | 4 | 0 |
| WJH § 33 UMA Vollzeitpflege | 0 | 0 |
| WJH § 33 Vollzeitpflege mit Erstattungsanspruch | 20 | 26 |
| WJH § 33 Vollzeitpflege mit Erstattungsverpflichtung | 33 | 33 |
| WJH § 34 Erziehungsstelle | 6 | 4 |
| WJH § 34 Heimerziehung | 90 | 87 |
| WJH § 34 sonstige betreute Wohnform | 3 | 1 |
| WJH § 34 Stationäre Krisenintervention - Heimerziehung | 16 | 15 |
| WJH § 34 UMA Heimerziehung | 5 | 9 |
| WJH § 34 UMA Sonstige betreute Wohnform | 0 | 0 |
| WJH § 35 ISE | 0 | 0 |
| WJH § 35a - sonderpädagogische Vollzeitpflege (fachliche Begleitung) | 6 | 5 |
| WJH § 35a – teilstationär | 15 | 16 |
| WJH § 35a - Vollzeitpflege | 3 | 0 |
| WJH § 35a - Vollzeitpflege mit Erstattungsanspruch | 2 | 3 |
| WJH § 35a - Vollzeitpflege mit Erstattungsverpflichtung | 3 | 6 |
| WJH § 35a - Vollzeitpflege (erhöhter Erziehungszuschlag) | 8 | 7 |
| WJH § 35a - vollstationär – HEIM | 23 | 19 |

| | | |
|---|---|---|
| WJH § 35a - UMA vollstationär – HEIM | 0 | 0 |
| WJH § 35a - vollstationär – BW | 0 | 0 |
| WJH § 41 (2) – UMA mit Pflege und Erziehung Kinde | 0 | 0 |
| WJH § 41,33 HjV, VZP | 5 | 4 |
| WJH § 41,34 HjV, Heim | 3 | 7 |
| WJH § 41,34 HjV, B.W. | 2 | 3 |
| WJH § 41,34 UMA HiV, Heim | 3 | 3 |
| WJH § 41,34 UMA HiV, B.W. | 4 | 1 |
| WJH § 41,35a HjV, EGH Vollzeitpflege mit Erstattungsverpflichtung | 2 | 0 |
| WJH § 41,35a HjV,EGH vollstationär | 6 | 8 |
| WJH § 41,35a UMA HjV Eingl.hilfe – vollstationär | 0 | 0 |
| WJH § 41,35a HjV, EGH Vollzeitpflege | 2 | 3 |
| **Summe:** | **418** | **416** |
| | | |
| **Vorläufige Maßnahmen (Inobhutnahmen)** | **2020 Gesamt** | **2021 Gesamt** |
| WJH § 42 bei Dritten | 3 | 1 |
| WJH § 42 Bereitschaftspflege | 11 | 13 |
| WJH § 42 Heimunterbringung | 29 | 35 |
| WJH § 42 UMA - bei Dritten | 3 | 2 |
| WJH § 42 UMA - in Einrichtungen | 4 | 13 |
| WJH § 42a UMA - Vorläufige Inobhutnahme | 17 | 36 |
| **Summe:** | **67** | **100** |

1.36.30.04 Mitwirkung im gerichtlichen Verfahren

| | Plan 2021 | Ist 2021 | Ist-Plan |
|---|---|---|---|
| Ordentliche Erträge | 3.804,97 EUR | 9.116,51 EUR | 5.311,54 EUR |
| Ordentliche Aufwendungen | -1.281.430,87 EUR | -1.243.144,09 EUR | 38.286,78 EUR |
| Ordentliches Ergebnis | -1.277.625,90 EUR | -1.234.027,58 EUR | 43.598,32 EUR |

Das ordentliche Ergebnis liegt rund 44.000 EUR unter dem Planansatz. Dies ist auf geringere Transferaufwendungen (rund 25.000 EUR) und geringere sonstige ordentliche Aufwendungen, insbesondere im Bereich Dienstreisen und Beratungskosten (rund 13.000 EUR) zurückzuführen.

1.36.30.05 Beistandschaft, Amtsvormundschaft

| | Plan 2021 | Ist 2021 | Ist-Plan |
|---|---|---|---|
| Ordentliche Erträge | 6,15 EUR | 426,15 EUR | 420,00 EUR |
| Ordentliche Aufwendungen | -1.631.221,82 EUR | -1.599.337,33 EUR | 31.884,49 EUR |
| Ordentliches Ergebnis | -1.631.215,67 EUR | -1.598.911,18 EUR | 32.304,49 EUR |

Das Haushaltsjahr im Aufgabenbereich „Beistandschaften/Amtsvormundschaften“ verlief nahezu planmäßig.
Die Abweichungen gegenüber dem Planansatz von rund 32.000 EUR ergeben sich aufgrund geringeren Ausgaben bei den Sach- und Dienstleistungen sowie niedrigeren Personalkostenerstattungen an die Stadt Konstanz.

**PG_36.50 Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege**

1.36.50.02 Kindertagespflege

| **Anzahl der am Stichtag laufenden Jugendhilfefälle** | **31.12.2020** | **31.12.2021** |
|---|---|---|
| **Kindertagesbetreuung** | | |
| WJH § 23 Tagespflege | 330 | 357 |
| WJH § 23 Tagespflege Ferienzeiten/Nachmeldungen | 18 | 26 |
| WJH § 23 Tagespflege Modell Radolfzell | 34 | 29 |
| **Summe:** | **382** | **412** |

| | **Plan 2021** | **Ist 2021** | **Ist-Plan** |
|---|---|---|---|
| Ordentliche Erträge | 2.923.633,43 EUR | 6.747.861,25 EUR | 3.824.227,82 EUR |
| Ordentliche Aufwendungen | -4.175.674,30 EUR | -4.178.297,06 EUR | -2.622,76 EUR |
| Ordentliches Ergebnis | -1.252.040,87 EUR | 2.569.564,19 EUR | 3.821.605,06 EUR |

Bei dem Fachbereich „Kindertagespflege“ ergibt sich insgesamt eine Verbesserung von rund 3,82 Mio. EUR.

Die Ertragsseite zeigt sich im Ergebnis besser als geplant. Dies liegt insbesondere an der Verrechnung der Rückforderungsbeträge der FAG-Leistungen für die fachliche Begleitung mit der Stadt Konstanz (insgesamt rund 3,53 Mio. EUR für die Jahre 2015 bis 2021).
Ebenfalls höher als geplant waren die Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (rund 109.000 EUR) und die Zuweisungen vom Land über das FAG (rund 189.000 EUR), die schwierig zu prognostizieren sind, da sie abhängig von den Kinderzahlen und den Gesamtrechnungen des Vorjahres aller Landkreise berechnet werden.

Bei den ordentlichen Aufwendungen verlief das Haushaltsjahr 2021 planmäßig.

1.36.50.03 Finanzielle Förderung i. KiTa/Tagespflege

| **Anzahl der am Stichtag laufenden Jugendhilfefälle** | **31.12.2020** | **31.12.2021** |
|---|---|---|
| WJH § 22 KiTa | 1.176 | 1.243 |

| | **Plan 2021** | **Ist 2021** | **Ist-Plan** |
|---|---|---|---|
| Ordentliche Erträge | 693.302,27 EUR | 827.479,74 EUR | 134.177,47 EUR |
| Ordentliche Aufwendungen | -4.427.068,92 EUR | -4.778.096,71 EUR | -351.027,79 EUR |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Ordentliches Ergebnis | -3.733.766,65 EUR | -3.950.616,97 EUR | -216.850,32 EUR |

Das ordentliche Ergebnis bei der finanziellen Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege liegt rund 217.000 EUR über dem Planansatz.
Dies resultiert insbesondere aus höheren ordentlichen Aufwendungen von rund 0,35 Mio. EUR. Dem gegenüber stehen höhere Erträgen von insgesamt rund 134.000 EUR.

Die ordentlichen Erträge verbessern sich gegenüber dem Planansatz aufgrund einer höheren Erstattung der Transferaufwendungen von der Stadt Konstanz.

Bei den ordentlichen Aufwendungen verschlechtert sich das Ergebnis gegenüber dem Planansatz um 0,35 Mio. EUR, da die Transferaufwendungen gegenüber der Stadt Konstanz rund 0,63 Mio. EUR höher waren, als im Planansatz eingeplant. Dem entgegen stehen allerdings geringere Sozialleistungen in Form von der Übernahme von Kindergartenbeiträgen. Dies ist darauf zurückzuführen, dass auch im Jahr 2021 teilweise die Kindertageseinrichtungen aufgrund des corona-bedingten Lockdowns schließen mussten und daher keine Kinder in den Tageseinrichtungen betreut werden konnten.

**PG_36.80 Kooperation und Vernetzung**

| | Plan 2021 | Ist 2021 | Ist-Plan |
|---|---|---|---|
| Ordentliche Erträge | 89.000,97 EUR | 114.388,82 EUR | 25.387,85 EUR |
| Ordentliche Aufwendungen | -447.750,96 EUR | -424.650,85 EUR | 23.100,11 EUR |
| Ordentliches Ergebnis | -358.749,99 EUR | -310.262,03 EUR | 48.487,96 EUR |

Das ordentliche Ergebnis liegt rund 48.5000 EUR unter dem Planansatz. Dies ist auf rund 27.000 EUR zusätzliche Mittel aus der Bundesstiftung frühe Hilfen zurückzuführen. Ebenfalls haben 2021 corona-bedingt insgesamt weniger Maßnahmen stattfinden können. Dies spiegelt sich in den um rund 23.000 EUR geringeren ordentlichen Aufwendungen wieder.

**PG_36.90 Unterhaltsvorschussgesetz**

| | Plan 2021 | Ist 2021 | Ist-Plan |
|---|---|---|---|
| Ordentliche Erträge | 3.672.175,87 EUR | 4.332.723,10 EUR | 660.547,23 EUR |
| Ordentliche Aufwendungen | -4.646.280,11 EUR | -5.887.548,30 EUR | -1.241.268,19 EUR |
| Ordentliches Ergebnis | -924.720,56 EUR | -1.554.825,20 EUR | -580.720,96 EUR |

Das ordentliche Ergebnis weist eine Verschlechterung um rund 0,58 Mio. EUR aus. Diese Verschlechterung ergibt sich aus höheren Aufwendungen von rund 1,2 Mio. EUR. Hier machen sich die rund 0,82 Mio. EUR mehr ausgezahlten Unterhaltsvorschusszahlungen und die höheren Abschreibungen insbesondere bei den befristeten Niederschlagungen und Abschreibungen aufgrund der Pauschalwertberichtigung (0,37 Mio. EUR) bemerkbar.

Die höheren Unterhaltsvorschusszahlungen ergeben sich aus der Erhöhung der Lebenserhaltungskosten und der daraus resultierenden Erhöhung der Fallzahlen. Auch die Auswirkungen der Coronakrise spielen hierbei eine Rolle.

Dem gegenüber stehen höhere Erträge von rund 0,66 Mio. EUR, die sich insbesondere aus höheren Transfererträge (0,41 Mio. EUR), höheren Kostenerstattungen vom Land (0,2 Mio. EUR) und höheren sonstigen Erträgen vom rund 46.000 EUR zusammensetzen.

## Produktbereich 37 Schwerbehindertenrecht und soziales Entschädigungsrecht

### PG_37.10 Schwerbehindertenrecht

Das ordentliche Ergebnis verbessert sich im Vergleich zum Planansatz um rund 39.000 EUR. Grund hierfür sind zum einen geringere ILV-Aufwendungen für EDV und zum anderen sind die Ausgaben für Aus- und Fortbildungen entfallen, da diese corona-bedingt nicht stattfanden. Allgemein kam es zu geringeren Ausgaben um rund 30.000 EUR im Bereich Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen. Der Nettoressourcenbedarf reduziert sich zum Ansatz um rund 5.000 EUR auf 3.000 EUR.

### PG_37.20 Soziales Entschädigungsrecht

Das ordentliche Ergebnis verbessert sich im Vergleich zum Planansatz um circa 21.000 EUR. Gründe hierfür sind corona-bedingt, da keine Dienstreisen und Fortbildungen möglich waren. Der Nettoressourcenüberschuss entspricht mit rund 97.000 EUR dem Planansatz.

## Produktbereich 41 Gesundheitsdienste

### PG_41.10 Krankenhäuser

Unter dieser Produktgruppe werden die Aufwendungen für den Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gGmbH (GLKN gGmbH) dargestellt.
Dem Landkreis entstanden in 2021 anteilige Kosten im Rahmen des beauftragenden Gutachtens in Höhe von rund 247.000 EUR. Eingeplant waren hierfür 400.000 EUR, einschließlich der aus 2020 übertragenen Mittel in Höhe von 300.000 EUR. Im Ergebnishaushalt 2021 waren 20 Mio. EUR für eine ergebniswirksame Liquiditätsunterstützung des GLKN eingeplant. Diese wurden entsprechend ausgezahlt. Die Abschreibungen in dieser Produktgruppe betreffend im Wesentlichen den Masterplan IT des GLKN und führten in 2021 zu planmäßigen Abschreibungen in Höhe von rund 1,2 Mio. EUR. Dies entspricht einer Planabweichung von rund 640.000 EUR, welche aus einer zu niedrigeren Planung resultiert, da ein Teil der Abschreibungen bei der Planung 2021 versehentlich nicht berücksichtigt wurde.
Insgesamt verschlechtert sich das ordentliche Ergebnis um rund 1 Mio. EUR gegenüber dem Planansatz.

Im investiven Bereich waren für den Masterplan IT des GLKN 2 Mio. EUR in 2021 eingeplant. Darüber hinaus wurde rund 6 Mio. EUR aus dem Haushaltsjahr 2020 nach 2021 übertragen. Abgerufen wurden in 2021 rund 3,2 Mio. EUR für den Masterplan IT sowie rund 0,7 Mio. EUR für die Digitalisierung im Krankenhaus Stockach. Die verbliebenen Mittel werden entsprechend nach 2022 übertragen.

Für den Masterplan Bau des GLKN waren im Haushaltjahr 2021 2,5 Mio. EUR eingeplant. Darüber hinaus standen weitere rund 2,1 Mio. EUR für den Umbau des Kreißsaals in Singen aus 2020 zur Verfügung.
Weitere 2 Mio. EUR waren als Liquiditätsunterstützung an den GLKN eingeplant. Insgesamt wurden rund 6,6 Mio. EUR im Finanzhaushalt nach 2022 übertragen.

**PG_41.40 Maßnahmen der Gesundheitspflege**

Im Verlauf der Corona-Pandemie wurden dem Bereich 4140 die Umsetzung des Kreisimpfzentrums, der Impfstützpunkte, der Testtage sowie der Kontaktnachverfolgung zugeordnet. Dadurch haben sich bei den Erträgen und Aufwendungen große Abweichungen gegenüber dem Planansatz 2021 ergeben. Insgesamt schließt das Profit Center mit einem ordentlichen Ergebnis in Höhe von -2,2 Mio. EUR ab. Gegenüber dem Planansatz ergibt sich eine Verschlechterung in Höhe von rund 461.000 EUR. Diese resultiert unter anderem aus höheren Personalaufwendungen (-1,5 Mio. EUR), höheren Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (-4,4 Mio. EUR) sowie höheren sonstigen ordentlichen Aufwendungen (-0,3 Mio. EUR) Diese Mehraufwendungen konnten nur teilweise durch Mehrerträge aufgrund der Erstattungen für die Aufgaben zu Pandemiebekämpfung in Höhe von insgesamt 5,7 Mio. EUR gedeckt werden. Der Nettoressourcenbedarf erhöht sich um rund 1 Mio. EUR auf rund 3 Mio. EUR.

**Investitionen**

In 2021 wurde im Rahmen der Beschaffung eines Aufrufsystems ein eKiosk-Terminal (rund 5.000 EUR) für den Bereich Gesundheitsförderung beschafft. Weitere Investitionen wurden in 2021 nicht getätigt.

1.41.40.91.01 Gesundheitsförderung und Prävention

Das ordentliche Ergebnis verbessert sich im Vergleich zum Ansatz um rund 17.000 EUR. Grund hierfür sind zum einen geringere Personalaufwendungen, zum anderen - corona-bedingt – die Aufgabenreduktionen im Sachgebiet. Der Nettoressourcenbedarf verbessert sich um rund 49.000 EUR.

1.41.40.91.02 Suchtprävention
1.41.40.91.03 Gesundheitskonferenz
1.41.40.91.04 Pflegekonferenz

| | Plan 2021 | Ist 2021 | Abweichung |
|---|---|---|---|
| Ordentliche Erträge | 17.905 EUR | 77.386 EUR | 59.481 EUR |
| Ordentliche Aufwendungen | -228.770 EUR | -259.341 EUR | -30.571 EUR |
| Ordentliches Ergebnis | -210.865 EUR | -181.955 EUR | 28.910 EUR |
| Kalkulatorisches Ergebnis | 2.142 EUR | -6.044 EUR | -8.186 EUR |
| **Nettoressourcenbedarf** | **-208.723 EUR** | **-187.999 EUR** | **20.724 EUR** |

Im Bereich der Betreuungsleistungen, Maßnahmen der Gesundheitspflege, welche die Suchprävention, Gesundheits- und Pflegekonferenz beinhalten, lag der Nettoressourcenbedarf um knapp 21.000 EUR unter dem Ansatz.
Die Abweichung ist insbesondere auf höhere Zuweisungen des Landes zur Einrichtung der Pflegekonferenz und Zuweisungen für das Projekt „WisWas“ zurückzuführen. Zudem sind die ordentlichen Auf-

wendungen – entsprechend der Projektförderung – um circa 30.000 EUR höher ausgefallen Nichtsdestotrotz sind im Vergleich zu den Vorjahren corona-bedingt weniger operative Maßnahmen durchgeführt worden.

1.41.40.92 Kinder- und Jugendgesundheitsdienst (Innendienst)

Das ordentliche Ergebnis hat sich um 34.000 EUR verbessert. Gründe hierfür sind unter anderem die geringeren Aufwendungen bei reduzierter Sprechstunde während der Corona-Pandemie und die geringeren Rechts- und Beratungskosten auf Grund der Aufhebung der Fristen für die Teilnahme an U-Untersuchungen während der Corona-Pandemie. Der Nettoressourcenbedarf verbessert sich um 27.000 EUR auf insgesamt 35.000 EUR.

1.41.40.93 Kinder- und Jugendgesundheitsdienst (Einschulungsuntersuchung, Außendienst)

Das ordentliche Ergebnis verschlechtert sich um rund 22.000 EUR auf 356.000 EUR. Grund hierfür sind höhere Personalaufwendungen, die durch geringere Sach- und Dienstleistungen sowie geringere Dienstreisen und Fortbildungen während der Pandemie nicht vollständig ausgeglichen werden konnten. Der Nettoressourcenbedarf erhöht sich um 51.000 EUR auf 335.000 EUR.

1.41.40.94 Amtsärztlicher Dienst

Das ordentliche Ergebnis verschlechtert sich um rd. 6 TEUR. Dies ist durch höhere Personalaufwendungen bedingt, die durch geringere Sach- und Dienstleistungen sowie geringere Dienstreisen und Fortbildungskosten während der Pandemie nicht ganz ausgeglichen werden. Der Nettoressourcenbedarf sinkt um rd. 11 TEUR auf 15 TEUR.

1.41.40.95 Allgemeiner Gesundheitsschutz

Das ordentliche Ergebnis verschlechtert sich im Vergleich zum Vorjahr um rund 41.000 EUR. Grund hierfür sind corona-bedingte Mehraufwendungen (Personalaufwendungen, Spezialaufträge, Untersuchungen etc.). Der Nettoressourcenbedarf erhöht sich zum Planansatz um rund 1 Mio. EUR auf 2 Mio. EUR aufgrund von höheren Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung.

1.41.40.96 Kinder- und Jugendgesundheitsdienst- Zahnärztlicher Dienst

Das ordentliche Ergebnis verbessert sich um rund 25.000 EUR auf 31.000 EUR. Dies ist durch geringere Sach- und Dienstleistungen, Dienstreisen und Fortbildungen und geringere Personalaufwendungen während der Pandemie bedingt. Der Nettoressourcenbedarf verbessert sich um rund 30.000 EUR auf 74.000 EUR.

1.41.40.97 Kreisimpfzentrum (KIZ)
1.41.40.98 Test- und Impfkampagne

| | Plan 2021 | Ist 2021 | Abweichung |
|---|---|---|---|
| Ordentliche Erträge | 0 EUR | 4.935.888 EUR | 4.935.888 EUR |
| Ordentliche Aufwendungen | 0 EUR | -4.955.120 EUR | -4.955.120 EUR |
| Ordentliches Ergebnis | 0 EUR | -19.232 EUR | -19.232 EUR |
| Kalkulatorisches Ergebnis | 0 EUR | -13.082 EUR | -13.082 EUR |
| **Nettoressourcenbedarf** | **0 EUR** | **-32.314 EUR** | **-32.314 EUR** |

Die Produkte Kreisimpfzentrum und Test- und Impfkampagne wurden innerhalb der Pandemie neu geschaffen, weshalb keine Planwerte für 2021 festgelegt wurden. Die Aufwendungen in Höhe von 4,95

Mio. EUR, welche u.a. für den Aufbau des Kreisimpfzentrums und die landkreisweiten Testtage entstanden sind, sollen in Höhe von 4,93 Mio. EUR vom Land erstattet werden. Die entsprechende Forderung ist ins Jahr 2021 eingestellt. Die Abrechnung mit dem Land bezüglich der Impfstützpunkte erfolgt 2022 und betrifft einige Posten in 2021, weshalb ein ordentliches Ergebnis in Höhe von rund 13.000 EUR verbleibt.

## Produktbereich 42 Sport und Bäder

### PG_42.10 Förderung des Sports

Die unentgeltliche Überlassung der Sporthallen an Dritte (THH 1, PG_11.24) spiegelt sich hier aufwandsseitig in Höhe von rund 250.000 EUR wider, jedoch nur im kalkulatorischen Ergebnis.

## *5.4 Teilhaushalt 4 Sicherheit und Ordnung*

| | | |
|---|---|---|
| Teilhaushalt | 4 | Sicherheit und Ordnung |

Produktinformationen

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | **12** | **Sicherheit und Ordnung** |
| Produktgruppen | 1210 | Statistik und Wahlen |
| | 1220 | Ordnungswesen |
| | 1221 | Verkehrswesen |
| | 1222 | Einwohnerwesen |
| | 1223 | Personenstandswesen |
| | 1225 | Sozialversicherung |
| | 1226 | Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen |
| | 1260 | Brandschutz |
| | 1280 | Katastrophenschutz |

## THH 4 Sicherheit und Ordnung

| lfd. Nr. | | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2020<br>EUR | Ermächti-gungen aus<br>2020<br>EUR | Fortges. Ansatz<br>2021<br>EUR | Ergebnis<br>2021<br>EUR | Vergleich Ansatz/ Ergebnis<br>EUR | übertr. Ermächt. nach 2022<br>EUR | Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis<br>EUR | Ergebnisver-änderung gegenüber Vorjahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 4.333.595,04 | 0,00 | 5.283.000 | 4.688.708,59 | 594.291 | 0,00 | 594.291 | 355.113,55 |
| 3 | + | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 17.826,86 | 0,00 | 17.852 | 17.842,25 | 9 | 0,00 | 9 | 15,39 |
| 4 | + | Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 5 | + | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 91,50 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 91,50- |
| 6 | + | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 18.199,76 | 0,00 | 7.300 | 8.840,93 | 1.541- | 0,00 | 1.541- | 9.358,83- |
| 7 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 451.835,15 | 0,00 | 310.000 | 428.338,70 | 118.339- | 0,00 | 118.339- | 23.496,45- |
| 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 | 30.646,32 | 0,00 | 19.700 | 21.079,43 | 1.379- | 0,00 | 1.379- | 9.566,89- |
| **11** | **=** | **Anteilige ordentliche Erträge** | **4.852.194,63** | **0,00** | **5.637.852** | **5.164.809,90** | **473.042** | **0,00** | **473.042** | **312.615,27** |
| 12 | - | Personalaufwendungen | 7.004.741,26- | 0 | 7.129.861- | 7.363.030,02- | 233.169 | 0,00 | 233.169 | 358.288,76- |
| 13 | - | Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 14 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 709.174,40- | 25.000,00- | 919.117- | 643.720,36- | 275.396- | 0,00 | 300.396- | 65.454,04 |
| 15 | - | Abschreibungen | 211.212,65- | 0,00 | 184.478- | 246.353,68- | 61.876 | 0,00 | 61.876 | 35.141,03- |
| 16 | - | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 17 | - | Transferaufwendungen | 687.282,50- | 0,00 | 656.741- | 710.598,77- | 53.858 | 0,00 | 53.858 | 23.316,27- |
| 18 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 878.852,63- | 0,00 | 1.068.101- | 1.275.102,65- | 207.002 | 0,00 | 207.002 | 396.250,02- |
| **19** | **=** | **Anteilige ordentliche Aufwendungen** | **9.491.263,44-** | **25.000,00-** | **9.958.297-** | **10.238.805,48-** | **280.508** | **0,00** | **255.508** | **747.542,04-** |
| **20** | **=** | **Anteiliges ordentliches Ergebnis** | **4.639.068,81-** | **25.000,00-** | **4.320.445-** | **5.073.995,58-** | **753.550** | **0,00** | **728.550** | **434.926,77-** |
| 21 | + | Erträge aus Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 22 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 4.594,00 | 0,00 | 0 | 8.334,00 | 8.334- | 0,00 | 8.334- | 3.740,00 |
| **23** | **=** | **Erträge aus internen Leistungen** | **4.594,00** | **0,00** | **0** | **8.334,00** | **8.334-** | **0,00** | **8.334-** | **3.740,00** |
| 24 | - | Aufwand aus Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 25 | - | Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen | 1.072.430,42 | 0,00 | 939.928 | 881.310,51 | 58.618 | 0,00 | 58.618 | 191.119,91- |
| **26** | **=** | **Aufwendungen für interne Leistungen** | **1.072.430,42** | **0,00** | **939.928** | **881.310,51** | **58.618** | **0,00** | **58.618** | **191.119,91-** |
| 27 | - | Kalkulatorische Kosten | 16.017,40- | 0,00 | 15.919- | 19.687,40- | 3.768 | 0,00 | 3.768 | 3.670,00- |
| **28** | **=** | **Kalkulatorisches Ergebnis** | **1.061.007,02** | **0,00** | **924.009** | **869.957,11** | **54.052** | **0,00** | **54.052** | **191.049,91-** |
| **29** | **=** | **Nettoressourcenbedarf/-überschuss** | **3.578.061,79-** | **25.000,00-** | **3.396.436-** | **4.204.038,47-** | **807.602** | **0,00** | **782.602** | **625.976,68-** |
| 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 |

## THH4 Sicherheit und Ordnung

| lfd. Nr. | | Teilfinanzrechnung<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr<br><br>2020<br><br>EUR | Ermächti-gungen aus<br><br>2020<br><br>EUR | Fortges. Ansatz<br><br>2021<br><br>EUR | Ergebnis<br><br>2021<br><br>EUR | Vergleich Ansatz/ Ergebnis<br><br>EUR | übertr. Ermächt. nach 2022<br><br>EUR | Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis<br><br>EUR | Ergebnisver-änderung gegenüber Vorjahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 4.851.642,86 | 0,00 | 5.620.000 | 5.123.747,06 | 496.253 | 0,00 | 496.253 | 272.104,20 |
| 2 | - | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 9.240.578,43- | 25.000,00- | 9.767.782- | 10.022.137,85- | 254.355 | 0,00 | 229.355 | 781.559,42- |
| **3** | **=** | **Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **4.388.935,57-** | **25.000,00-** | **4.147.782-** | **4.898.390,79-** | **750.608** | **0,00** | **725.608** | **509.455,22-** |
| 4 | + | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 308.000,00 | 0 | 0,00 | 0 | 308.000,00 | 308.000 | 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** | **308.000,00** | **0** | **0,00** | **0** | **308.000,00** | **308.000** | **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 | 13.947,30- | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 13.947,30 |
| 12 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 399.807,42- | 1.200.234,85- | 203.000- | 62.877,75- | 140.122- | 1.239.643,82- | 1.340.357- | 336.929,67 |
| 13 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 14 | - | Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | 109.990,47- | 0,00 | 0 | 156.891,03- | 156.891 | 0,00 | 156.891 | 46.900,56- |
| 15 | - | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0,00 | 50.000,00- | 0 | 4.280,00- | 4.280 | 0,00 | 45.720- | 4.280,00- |
| **16** | **=** | **Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **523.745,19-** | **1.250.234,85-** | **203.000-** | **224.048,78-** | **21.049** | **1.239.643,82-** | **1.229.186-** | **299.696,41** |
| **17** | **=** | **Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitonstätigkeit** | **523.745,19-** | **942.234,85-** | **203.000-** | **224.048,78-** | **21.049** | **931.643,82-** | **921.186-** | **299.696,41** |
| **18** | **=** | **Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf** | **4.912.680,76-** | **967.234,85-** | **4.350.782-** | **5.122.439,57-** | **771.657** | **931.643,82-** | **195.578-** | **209.758,81-** |

# THH 4 Sicherheit und Ordnung

| Kennzahl | Beschreibung | Ansatz 2021 EUR | Ergebnis 2021 EUR | Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR |
|---|---|---|---|---|
| | | 1 | 2 | 3 |
| **1.12.10: Statistik und Wahlen** | | | | |
| 5121T1 | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 740 | 664,75 | 75- |
| 5121K1 | Kostendeckungsgrad in % (%) | 15 | 19,11 | 4 |
| 5121Z1 | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 179.534 | 154.493,60 | 25.041- |
| **1.12.20: Ordnungswesen** | | | | |
| 31220T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 3.807 | 3.396,21 | 410,63- |
| 31220K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 46 | 44,35 | 2,00- |
| 31220Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 586.451 | 543.449,66 | 43.001,62- |
| 1220L1 | Anz. ert/verl. waffenrechtl. Erlaubnisse (Stück) | 500 | 516,00 | 16 |
| 1220L2 | Anzahl ert/verl. Jagdscheine (Stück) | 480 | 462,00 | 18- |
| 1220L3 | Anzahl ert/verl. Fischerkarten (Stück) | 1.240 | 1.223,00 | 17- |
| 1220L5 | Anzahl son. gewerberechtl. Erlaubnisse (Stück) | 80 | 64,00 | 16- |
| **1.12.21.93: Straßenverkehr** | | | | |
| 1221T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 17.402 | 17.762,55 | 360,46 |
| 1221K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 98 | 83,75 | -13,85- |
| 1221Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 119.910 | 829.239,65 | 709.329,28 |
| **1.12.22: Einwohnerwesen** | | | | |
| 11222T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 5.482 | 4.257,64 | 1.224- |
| 11222K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 16 | 31,45 | 16 |
| 11222Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 1.325.242 | 839.281,01 | 485.961- |
| 1122L1 | Anzahl eingegang. Einbürgerungsanträge (Stück) | 800 | 910,00 | 110 |
| 1122L2 | Anzahl erfolgter Einbürgerungen (Stück) | 650 | 528,00 | 122- |
| 1122L5 | Zahl Fälle oh.Antragstellung nach Beratu (Stück) | 400 | 400,00 | 0 |
| 1122L6 | Sonst. Anträge Staatsangehörigkeitsangel (Stück) | 30 | 64,00 | 34 |

| Kennzahl | Beschreibung | Ansatz 2021 EUR | Ergebnis 2021 EUR | Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR |
|---|---|---|---|---|
| | | 1 | 2 | 3 |
| **1.12.22.91: Aufenthaltsregelungen für Ausländer** | | | | |
| 1222L1 | Ausländer Zuständigkeitsberei.ABH LRA KN (Personen) | 15.200 | 15.630,00 | 430 |
| 1222L2 | a) davon Nicht-EU-Ausländer (Personen) | 6.500 | 6.181,00 | 319- |
| 1222L3 | b) davon EU-Ausländer + CH (Personen) | 8.800 | 9.449,00 | 649 |
| **1.12.23.91: Personenstandswesen** | | | | |
| 11223T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 583 | 444,37 | 139- |
| 11223K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 1 | 17,16 | 17 |
| 11223Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 166.108 | 105.924,22 | 60.184- |
| 1223L1 | Anzahl eingeg.Anträge auf Namensänderung (Stück) | 15 | 8,00 | 7- |
| 1223L2 | Anzahl vorgenommener Namensänderungen (Stück) | 10 | 1,00 | 9- |
| **1.12.26: Verbr.schutz,LM-Überw.,Veterinärwesen** | | | | |
| 11226T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 9.097 | 7.142,55 | 1.954- |
| 11226K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 11 | 72,11 | 61 |
| 11226Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 2.317.008 | 572.735,68 | 1.744.273- |
| **1.12.60: Brandschutz** | | | | |
| 1260T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 3.609 | 4.361,04 | 752,04 |
| 1260K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 22 | 20,51 | -1,15- |
| 1260Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 823.199 | 1.008.256,17 | 185.057,09 |
| 1260L | Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner (Euro) | 2.865 | 3.509,46 | 644,13 |
| **1.12.80.91: Katastrophenabwehr/Bevölkerungsschutz** | | | | |
| 11280T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 1.055 | 1.172,53 | 118 |
| 11280K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 0 | 56,68 | 57 |
| 11280Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 302.143 | 146.071,74 | 156.071- |
| 11280L | Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner/Jahr (Euro) | 1.055 | 508,44 | 546- |

## Übersicht Rechnungsquerschnitt 2021 / THH 4 je PC

| Profit Center | Bezeichnung | Ordentliches Ergebnis | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ergebnis 2020 | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Vergleich Ergebnis 2021 / Ansatz 2021 (+ Verbesserung) | Vergleich Ergebnis 2021 / Ergebnis 2020 (+ Verbesserung) |
| 1210 | Statistik und Wahlen | -21.952 EUR | -174.421 EUR | -135.187 EUR | 39.235 EUR | -113.234 EUR |
| 1220 | Ordnungswesen | -913.605 EUR | -926.881 EUR | -835.883 EUR | 90.997 EUR | 77.722 EUR |
| 1221 | Verkehrswesen | 24.148 EUR | 873.023 EUR | 176.238 EUR | -696.785 EUR | 152.089 EUR |
| 1222 | Einwohnerwesen | -853.459 EUR | -1.001.825 EUR | -905.513 EUR | 96.311 EUR | -52.054 EUR |
| 1223 | Personenstandswesen | -134.924 EUR | -129.781 EUR | -127.515 EUR | 2.266 EUR | 7.409 EUR |
| 1225 | Sozialversicherung | -12.050 EUR | 0 EUR | -3.911 EUR | -3.911 EUR | 8.138 EUR |
| 1226 | Verbraucherschutz | -1.714.534 EUR | -1.704.530 EUR | -1.747.159 EUR | -42.629 EUR | -32.625 EUR |
| 1260 | Brandschutz | -808.280 EUR | -1.012.763 EUR | -1.222.447 EUR | -209.684 EUR | -414.167 EUR |
| 1280 | Katastrophenschutz | -204.414 EUR | -243.268 EUR | -272.618 EUR | -29.350 EUR | -68.204 EUR |
| **THH 4 - ordentliches Ergebnis** | | **-4.639.069 EUR** | **-4.320.445 EUR** | **-5.073.996 EUR** | **-753.550 EUR** | **-434.927 EUR** |

| Profit Center | Bezeichnung | Nettoressourcenbedarf /-überschuss | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ergebnis 2020 | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Vergleich Ergebnis 2021 / Ansatz 2021 (+ Verbesserung) | Vergleich Ergebnis 2021 / Ergebnis 2020 (+ Verbesserung) |
| 1210 | Statistik und Wahlen | -24.578 EUR | -179.534 EUR | -154.494 EUR | 25.041 EUR | -129.915 EUR |
| 1220 | Ordnungswesen | -601.467 EUR | -586.451 EUR | -543.450 EUR | 43.002 EUR | 58.017 EUR |
| 1221 | Verkehrswesen | -922.366 EUR | -119.910 EUR | -829.240 EUR | -709.329 EUR | 93.126 EUR |
| 1222 | Einwohnerwesen | -720.989 EUR | -908.518 EUR | -839.281 EUR | 69.237 EUR | -118.292 EUR |
| 1223 | Personenstandswesen | -114.226 EUR | -113.141 EUR | -105.924 EUR | 7.217 EUR | 8.301 EUR |
| 1225 | Sozialversicherung | -16.388 EUR | 0 EUR | -4.587 EUR | -4.587 EUR | 11.801 EUR |
| 1226 | Verbraucherschutz | -487.504 EUR | -548.144 EUR | -572.736 EUR | -24.591 EUR | -85.231 EUR |
| 1260 | Brandschutz | -614.168 EUR | -823.199 EUR | -1.008.256 EUR | -185.057 EUR | -394.089 EUR |
| 1280 | Katastrophenschutz | -76.376 EUR | -117.538 EUR | -146.072 EUR | -28.534 EUR | -69.696 EUR |
| **THH 4 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss** | | **-3.578.062 EUR** | **-3.396.436 EUR** | **-4.204.038 EUR** | **-807.602 EUR** | **-625.977 EUR** |

## Teilhaushalt 4 in aufgeklappter Form

| Pos. | Erträge und Aufwendungen | Ergebnis 2020 EUR | Ansatz 2021 EUR | Ergebnis 2021 EUR | Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) EUR |
|---|---|---|---|---|---|
| | 31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land | 4.266.573 | 5.229.000 | 4.604.231 | -624.769 |
| | 31310007 Bußgelder allgemein | 62.419 | 50.500 | 69.124 | 18.624 |
| | 31410001 Zuweisungen vom Land - FAG | 0 | 0 | 11.854 | 11.854 |
| | 31410002 Zuweisungen v. Land - FAG -Anteil G | 4.603 | 3.500 | 3.500 | 0 |
| **(2)** | **Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen** | **4.333.595** | **5.283.000** | **4.688.709** | **-594.291** |
| | 31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen | 17.827 | 17.852 | 17.842 | -9 |
| **(3)** | **Aufgelöste Invest.-zuwendungen** | **17.827** | **17.852** | **17.842** | **-9** |
| | 33110000 Verwaltungsgebühren | 92 | 0 | 0 | 0 |
| **(5)** | **Öffentlich-rechtliche Entgelte** | **92** | **0** | **0** | **0** |
| | 34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsent | 18.200 | 7.300 | 8.841 | 1.541 |
| **(6)** | **Privatrechtliche Leistungsentgelte** | **18.200** | **7.300** | **8.841** | **1.541** |
| | 34800000 Erstattungen vom Bund | 0 | 0 | 1.405 | 1.405 |
| | 34810000 Erstattungen vom Land | 423.828 | 305.000 | 412.429 | 107.429 |
| | 34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV | 13.967 | 5.000 | 9.658 | 4.658 |
| | 34830000 Erstattungen von Zweckverbänden | 0 | 0 | 3.201 | 3.201 |
| | 34870000 Erstattungen von privaten Unternehm | 892 | 0 | 123 | 123 |
| | 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen | 13.147 | 0 | 1.523 | 1.523 |
| **(7)** | **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** | **451.835** | **310.000** | **428.339** | **118.339** |
| | 35610010 Zwangs-/Verwarngelder | 29.265 | 19.700 | 21.079 | 1.379 |
| | 35810000 Erträge aus Zuschreibungen | 1.381 | 0 | 0 | 0 |
| | 35910100 Ausb. Kleinbetrag | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **(10)** | **Sonstige ordentliche Erträge** | **30.646** | **19.700** | **21.079** | **1.379** |
| **(11)** | **Anteilige ordentliche Erträge** | **4.852.195** | **5.637.852** | **5.164.810** | **-473.042** |
| | 40110000 Beamte | -1.484.525 | -1.540.162 | -1.481.053 | 59.109 |
| | 40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte | -3.584.015 | -3.772.771 | -3.790.424 | -17.653 |
| | 40120003 Entsparung ATZ Arbeitnehmer | 60.266 | 56.644 | 63.720 | 7.075 |
| | 40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte | -706.050 | -691.956 | -767.246 | -75.290 |
| | 40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschä | -306.280 | -328.965 | -323.705 | 5.260 |
| | 40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäf | -706.237 | -742.027 | -732.237 | 9.790 |
| | 40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallversi | -67.447 | 0 | -69.386 | -69.386 |
| | 40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bediens | -92.178 | -104.587 | -125.590 | -21.003 |
| | 40710030 Zuführung zur Rückstellung WGH AN-A | -52.607 | -6.037 | -55.215 | -49.178 |
| | 40710031 Zuführung zur Rückstellung WGH AG-A | -2 | 0 | 0 | 0 |
| | 40720000 Zuführung zu Rückstellungen LAZ | -65.666 | 0 | -81.892 | -81.892 |
| **(12)** | **Personalaufwendungen** | **-7.004.741** | **-7.129.861** | **-7.363.030** | **-233.169** |
| | 42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermög | -4.098 | -7.700 | -7.359 | 341 |
| | 42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögensge | -2.183 | -15.000 | -7.719 | 7.281 |
| | 42220555 ILV-Erwerb v.geringwert.Vermögensge | -62.578 | -80.179 | -58.152 | 22.027 |
| | 42310555 ILV-Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernspr | -52.858 | 0 | 0 | 0 |
| | 42310556 ILV-Mieten für Fahrzeuge | -26.400 | 0 | 0 | 0 |
| | 42320000 Leasing | 0 | 0 | -1.082 | -1.082 |
| | 42410001 Aufwand für Strom | -324 | -300 | -306 | -6 |
| | 42510000 Haltung von Fahrzeugen | -24.843 | -9.900 | -20.513 | -10.613 |
| | 42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen | -46.791 | -86.263 | -58.326 | 27.937 |
| | 42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäft | -395 | 0 | 0 | 0 |
| | 42610001 Dienst- und Schutzkleidung | -13.818 | -21.200 | -10.647 | 10.553 |
| | 42610002 Aus- u. Fortbildung, Umschulung | -38.246 | -45.900 | -19.548 | 26.352 |
| | 42610003 Sonstige bes. Aufwendungen f.Beschä | -173 | 0 | 0 | 0 |
| | 42610555 ILV-Fortbildungen | -2.485 | 0 | 0 | 0 |
| | 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebs | -18.087 | -22.945 | -65.600 | -42.655 |
| | 42710001 Aufwendungen für EDV | -15.805 | -33.000 | -72.416 | -39.416 |
| | 42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Reprä | -3.741 | -17.100 | -1.686 | 15.414 |
| | 42710004 Aufwendungen für bez. Leist. und Wa | -37.473 | 0 | -100 | -100 |
| | 42710005 Aufwendungen für Dienstleistungen | -628 | 0 | 0 | 0 |
| | 42710007 Sonstige Aufwendungen Sachleistunge | 0 | -12.000 | -279 | 11.721 |
| | 42710555 ILV-Tagungen | -112 | 0 | 0 | 0 |
| | 42710556 ILV-Aufwendungen für EDV | -344.002 | -530.830 | -293.059 | 237.771 |
| | 42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial | -345 | -500 | 0 | 500 |
| | 42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstls | -3.409 | -16.300 | -17.888 | -1.588 |
| | 42910001 Ersatzvornahmen | -10.380 | -20.000 | -9.042 | 10.958 |
| **(14)** | **Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen** | **-709.174** | **-919.117** | **-643.720** | **275.396** |

| Pos. | Erträge und Aufwendungen | Ergebnis 2020 EUR | Ansatz 2021 EUR | Ergebnis 2021 EUR | Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) EUR |
|---|---|---|---|---|---|
| | 47100000 Abschreibungen | -91.126 | -97.655 | -115.813 | -18.158 |
| | 47213000 ALT AfA a. FO wg. Niederschlagung + | 3.320 | 0 | 0 | 0 |
| | 47220100 Ausb. Kleinbetrag | -548 | 0 | -542 | -542 |
| | 47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit | -1.992 | 0 | -39 | -39 |
| | 47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagu | -28.204 | 0 | -23.458 | -23.458 |
| | 47910000 Sonstige Abschreibungen | -92.663 | -86.823 | -106.502 | -19.679 |
| **(15)** | **Planmäßige Abschreibungen** | **-211.213** | **-184.478** | **-246.354** | **-61.876** |
| | 43130000 Zuweisungen an Zweckverbände u.dgl. | -276.553 | -255.741 | -255.741 | 0 |
| | 43180000 Zuschüsse an übrige Bereich | -410.730 | -401.000 | -454.858 | -53.858 |
| **(17)** | **Transferaufwendungen** | **-687.283** | **-656.741** | **-710.599** | **-53.858** |
| | 44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsa | -7.081 | -13.656 | -12.437 | 1.219 |
| | 44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigke | -9.580 | -53.000 | -26.058 | 26.942 |
| | 44293001 Postgebühren | 0 | 0 | -155 | -155 |
| | 44293002 Fernmelde- und Rundfunkgebühren | -9.727 | -7.800 | -18.503 | -10.703 |
| | 44293004 Mitgliedsbeiträge | -181 | -200 | -281 | -81 |
| | 44293555 ILV-Postgebühren | -121.925 | -130.994 | -159.256 | -28.263 |
| | 44293556 ILV-Fernmelde- und Rundfunkgebühren | -21.694 | 0 | 0 | 0 |
| | 44294000 Rechts- und Beratungskosten | -87.221 | -105.477 | -254.905 | -149.428 |
| | 44294002 Gutachten | -9.072 | -8.000 | -8.389 | -389 |
| | 44294003 Fallgutachter | -1.390 | 0 | -650 | -650 |
| | 44294004 Außergerichtliche Kosten | 0 | 0 | -1.344 | -1.344 |
| | 44310000 Geschäftsaufwendungen | -274.029 | -365.359 | -428.793 | -63.435 |
| | 44310001 Dienstreisen | -22.912 | -38.913 | -23.248 | 15.665 |
| | 44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen | -59.267 | -55.896 | -69.233 | -13.337 |
| | 44410555 ILV-Versicherungen | -19.908 | -31.411 | -34.858 | -3.446 |
| | 44510000 Erstattungen Land | -184.922 | -206.895 | -185.433 | 21.462 |
| | 44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV) | -300 | 0 | 0 | 0 |
| | 44570000 Erstattungen an private Unternehmen | -48.953 | -50.500 | -51.111 | -611 |
| | 44580000 Erstattungen an übrige Bereiche | -88 | 0 | 0 | 0 |
| | 44910000 Sonstige zw. Aufw.a. lfd.Vw-Tätigke | -603 | 0 | -450 | -450 |
| **(18)** | **Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **-878.853** | **-1.068.101** | **-1.275.103** | **-207.002** |
| **(19)** | **Anteilige ordentliche Aufwendungen** | **-9.491.263** | **-9.958.297** | **-10.238.805** | **-280.508** |
| **(20)** | **Anteiliges ordentliches Ergebnis** | **-4.639.069** | **-4.320.445** | **-5.073.996** | **-753.550** |
| | 92611001 FAG-Allgemeine Zuweisungen §11 (1) | 1.950.121 | 1.989.760 | 1.956.116 | -33.645 |
| | 92611002 FAG-Zuweisungen § 11 (4) | 1.582.488 | 1.635.559 | 1.637.034 | 1.474 |
| | 92611004 FAG-Spezielle Förderung § 11 (4) | 13.036 | 13.036 | 13.036 | 0 |
| **(22)** | **Erträge aus ILV-FAG** | **3.545.646** | **3.638.356** | **3.606.185** | **-32.170** |
| | 91123391 Mitwirkungsleistungen Betr.beh/Heim | 0 | 800 | 0 | -800 |
| | 91212191 Mitwirkungsleistungen Ref. Baurecht | -1.134 | -1.440 | -720 | 720 |
| | 91212291 Mitwirkungsleistungen Ref. Natursch | -160 | -384 | -84 | 300 |
| | 91212491 Mitwirkungsleistungen Ref.Unt.Wasse | 0 | 0 | -36 | -36 |
| | 91214191 MWL Referat Gewerbeaufsicht, Techni | -1.944 | -5.040 | -1.710 | 3.330 |
| | 91215091 Mitwirkungsleistungen Veterinäramt | 2.590 | 2.380 | 2.561 | 181 |
| | 91221191 MWL Ordnungsamt Ref.öfftl. Sicherh. | 204 | 204 | 180 | -24 |
| | 91222191 Mitwirkungsleistungen Verkehrslenku | 930 | 1.200 | 1.120 | -80 |
| | 91222491 Mitwirkungsleistungen Schifffahrt | 510 | 2.400 | 2.055 | -345 |
| **(23)** | **Aufwendungen aus ILV-MWL** | **996** | **120** | **3.366** | **3.246** |
| | 92000010 LuA Dezernat für Verwaltung und Dig | 0 | -45.404 | -52.903 | -7.499 |
| | 92000020 LuA Dezernat für Umwelt und Kreiswe | 0 | -16.430 | -15.219 | 1.211 |
| | 92000030 LuA Dezernat für Soziales und Gesun | 0 | -6.595 | -4.789 | 1.806 |
| | 92000040 LuA Dezernat für öff. Ordnung und K | 0 | -12.204 | -15.456 | -3.252 |
| | 92003001 Grafikarbeiten | 0 | 0 | -58 | -58 |
| | 92111151 Ausbildungsumlage | -79.626 | -101.075 | -100.356 | 719 |
| | 92111152 Personalbetreuung | -152.997 | -153.152 | -150.009 | 3.143 |
| | 92111153 Freiwillige soziale Leistungen | -35.428 | -41.146 | -21.866 | 19.280 |
| | 92111154 Personalentwicklung | 0 | -23.117 | -1.942 | 21.175 |
| | 92111252 Zentr.Einkauf/Bücherei | -48.889 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111254 Postdienste | -62.921 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111255 DL Versicherungen | -7.977 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111257 DL Zentrale Vergabestelle | -7.885 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111258 DL Zentrale Dienste | 0 | -75.879 | -78.594 | -2.714 |
| | 92111350 IT-Handlingzuschl. PC+Notebook+GIS+ | -185.011 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111351 Kundenbetreuung IT | -19.632 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111354 IT-Handlingzuschl. Monitor | -33.774 | 0 | 0 | 0 |

| Pos. | Erträge und Aufwendungen | Ergebnis 2020 EUR | Ansatz 2021 EUR | Ergebnis 2021 EUR | Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) EUR |
|---|---|---|---|---|---|
| | 92111355 IT-Handlingzuschl. Arbeitsplatzdruc | -48.236 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111356 IT-Handlingzuschl. Telefon Standard | -16.342 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111357 IT-Handlingzuschl.Telefon erweit.40 | -14.885 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111364 Kopien sw/farb Stockwerksdrucker | -13.389 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111365 Netzwerkanschluss Telefon und PC | -286.440 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111366 DL Arbeitsplatz - IT-Referat | 0 | -563.130 | -607.396 | -44.265 |
| | 92111451 Zentrale Registratur Laufmeter | -25.129 | -21.904 | -22.614 | -709 |
| | 92112001 Raummiete warm | -561.524 | -561.586 | -603.021 | -41.436 |
| | 92112010 Gebäudekostenumlage | 4.269 | -20.620 | -8.908 | 11.712 |
| | 92113051 DL Finanzverwaltung/Kasse | -29 | 0 | 0 | 0 |
| | 92113151 Zentrale Anweisstelle | -52.191 | -51.302 | -53.197 | -1.895 |
| | 92113251 Kasse | -61.557 | -88.799 | -90.722 | -1.923 |
| | 92113252 Mahnung/Vollstreckung | -167.891 | -273.079 | -301.606 | -28.526 |
| | 92201051 Rechtsberatung Umweltdezernat | -7.804 | -9.183 | -6.660 | 2.523 |
| | 92221251 DL Zentrale Bußgeldstelle | -69.456 | -60.747 | -50.805 | 9.942 |
| | 92999901 Steuerungskosten Planvolumen | -162.287 | -180.456 | -166.097 | 14.360 |
| | 92999902 Steuerungskosten Mitarbeiter | -352.586 | -392.741 | -367.694 | 25.047 |
| **(24)** | **Aufwendungen für interne Leistungen** | **-2.469.618** | **-2.698.547** | **-2.719.907** | **-21.360** |
| | 97110000 Kalk. Zinsen SoPo | 1.881 | 1.616 | 1.615 | -1 |
| | 98110000 Kalk. Zinsen | -17.899 | -17.535 | -21.302 | -3.767 |
| **(26)** | **Kalkulatorische Kosten** | **-16.017** | **-15.919** | **-19.687** | **-3.768** |
| **(29)** | **Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis** | **1.061.007** | **924.009** | **869.957** | **-54.052** |
| **(30)** | **Veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss** | **-3.578.062** | **-3.396.436** | **-4.204.038** | **-807.602** |

**Erläuterungen zur Haushaltsentwicklung**

## Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung

### PG_12.10 Statistik und Wahlen

In 2021 wurden die Landtagswahl und Bundestagswahl durchgeführt. Des Weiten wurden erst vorbereitende Maßnahmen zur Durchführung des Zensus in 2022 umgesetzt. Insgesamt ergibt sich ein negatives ordentliches Ergebnis in Höhe von 135.000 EUR, welches sich gegenüber dem Planansatz um rund 39.000 EUR verbessert hat. Neben niedrigen Personalaufwendungen (24.000 EUR) und Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (11.000 EUR) ergaben sich rund 4.000 EUR Mehrerträge bei den Kostenerstattungen für die durchgeführten Wahlen. Der Nettoressourcenbedarf hat sich ebenfalls um rund 25.000 EUR verbessert.

### PG_12.20 Ordnungswesen

Das ordentliche Ergebnis verbessert sich gegenüber dem Planansatz um rund 91.000 EUR auf -836.000 EUR. Dies resultiert im Wesentlichen durch Minderaufwendungen im Personalbereich sowie bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, insbesondere bei den Aufwendungen für EDV. Der Nettoressourcenbedarf verringert sich ebenfalls um rund 43.000 EUR auf 543.000 EUR.

1.12.20.02.01 Allgemeine Angelegenheiten der Gefahrenabwehr
1.12.20.03.91 Waffen- und Sprengstoffangelegenheiten
1.12.20.03.92 Jagd- und Fischereiwesen
1.12.20.05 Bearbeitung von Gaststättenerlaubnissen
1.12.20.07 Sonstige gewerberechtliche Erlaubnisse
1.12.20.08 Überwachung von Gewerbebetrieben und Veranstaltungen
1.12.20.91 OWI-Verfahren Ordnungswesen

Das ordentliche Ergebnis verbessert sich um rund 76.000 EUR. Grund hierfür sind hauptsächlich Minderausgaben von rund 54.000 EUR bei den Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen. Ebenfalls wurden bei den Personalaufwendungen rund 43.000 EUR eingespart.

1.12.20.02.02 Heimaufsicht

Im Jahr 2021 konnten in der Heimaufsichtsbehörde keine Gebühren vereinnahmt werden, da die Einrichtungen mittlerweile überwiegend eine persönliche Gebührenfreiheit nach § 10 Abs. 3 und 4 LGebG besitzen und aufgrund des Pandemiegeschehens nur vereinzelt Heimbegehungen stattfanden. Die Personalaufwendungen blieben wegen einer unbesetzten Stelle mit rund 13.0000 EUR unter dem Ansatz. Folglich bezifferte sich das ordentliche Ergebnis entsprechend niedriger als veranschlagt. Es ist ein Nettoressourcenüberschuss von rund 1.000 EUR zuverzeichnen.

Für künftige Haushaltsjahre wurden keine Verpflichtungen eingegangen.

**PG_12.21 Verkehrswesen**

Die Bereiche der Kfz-Zulassung sowie des Schifffahrtswesens entwickelten sich im weiteren „Corona-Jahr 2021“ bei den Zulassungsvorgängen phasenweise rückläufig, sodass bei den ordentlichen Erträgen insgesamt das ursprünglich optimistisch geplante Ergebnis von knapp 5 Mio. EUR um rund 0,6 Mio. EUR unterschritten wurde. Die ordentlichen Erträge lagen jedoch mit 0,3 Mio. EUR über dem Vorjahreswert. Die Kfz-Zulassungszahlen lagen im Vergleich zu den Vorjahreszahlen dennoch grundsätzlich auf hohem Niveau, Einbrüche bei den Zulassungsvorgängen waren nicht ganz so deutlich wie im Vorjahr 2020. Im Jahr 2021 konnten sich die Zahlen bei den Schifferpatentprüfungen wieder auf ein konstantes, hohes Niveau stabilisieren.
Die ordentlichen Aufwendungen lagen mit rund 88.000 EUR über dem Ansatz, was in erster Linie höheren ILV-Aufwendungen für EDV und diversen Sach- und Dienstleistungen geschuldet war. Insgesamt verschlechterte sich somit der Nettoressourcenbedarf auf 0,83 Mio. EUR (um rund 0,7 Mio. EUR) gegenüber dem Ansatz von rund 0,12 Mio. EUR.
In 2021 war eine Investition von rund 60.000 EUR für ein neues Warteschlangen- und Terminmanagement System in den drei Kfz-Zulassungsstellen zu verzeichnen.

**PG_12.22 Einwohnerwesen**

Das ordentliche Ergebnis verbessert sich um 96.000 EUR. Grund hierfür sind erhöhte Zuweisungen und Zuwendungen von zusätzlich rund 73.000 EUR. Ebenfalls gab es Minderausgaben in den Bereichen Aus- und Fortbildung (rund 8.000 EUR) sowie ILV-Aufwendungen für IT (rund 63.000 EUR). Die Personalaufwendungen erhöhten sich um rund 60.000 EUR.

**PG_12.23 Personenstandswesen**

Das ordentliche Ergebnis verbessert sich gegenüber dem Planansatz um rund 2.000 EUR auf 128.000 EUR. Mehraufwendungen im Bereich Personal (10.000 EUR) konnten durch Minderaufwendungen für

Sach- und Dienstleistung (12.000 EUR), vor allem bei den Aufwendungen für EDV, kompensiert werden. Der Nettoressourcenbedarf verbessert sich ebenfalls um rund 7.000 EUR und beträgt zum 31.12.2021 rund 106.000 EUR.

**PG_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.

**PG_12.26 Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen und Ernährung**

Es werden mit der Produktgruppe 1226 die Aufgaben des Veterinäramtes bestehend aus vier Referate abgebildet (25.1 Lebensmittelüberwachung, 25.2 Fleischhygiene, 25.3 Tierschutz und Tierarzneimittel sowie 25.4 Tiergesundheit, Tierseuchenbekämpfung und Tierische Nebenprodukte).

Corona bedingte Mindererträge der Gebühren in Höhe von rund 27.000 EUR konnten ausgeglichen werden, da im Jahr 2021

- vermehrt Bußgeldverfahren eingeleitet wurden, und
- vermehrt Kostenerstattungen vom Land insbesondere im Tierseuchenbereich geltend gemacht werden konnten.

Der ordentliche Ertrag verbessert sich dadurch im Vergleich zum Ansatz um rund 16.000 EUR.

Die ordentlichen Aufwendungen beliefen sich auf rund 59.000 EUR über Ansatz. Hauptursächlich sind hierbei erhöhte Personalaufwendungen von circa 88.000 EUR. Insgesamt verschlechtert sich das ordentliche Ergebnis um rund 43.000 EUR gegenüber dem Ansatz auf 1,75 Mio. EUR.

Durch Erträge aus internen Leistungen von rund 5.000 EUR und einem positiven Ergebnis bei den Aufwendungen für interne Leistungen von rd. 13.000 Euro ergibt sich ein Nettoressourcenbedarf von rund 24.000 EUR über Ansatz. Der Nettoressourcenbedarf beträgt rund 573.000 EUR.

<u>Investitionshaushalt:</u>

Die für das Jahr 2021 genehmigten Mittel in Höhe von 5.000 EUR sind in den Investiv-Haushalt 2022 übertragen worden, da genehmigte Umbauten im Dienstgebäude sich verzögert haben. Die Mittel werden vollumfänglich eingesetzt.

**PG_12.60 Brandschutz**

Das ordentliche Ergebnis beträgt rund 1,22 Mio. EUR und liegt rund 209.000 EUR über dem Planansatz von 1,01 Mio. EUR. Der veranschlagte Nettoressourcenbedarf beträgt 1,0 Mio. EUR und liegt somit rund 185.000 EUR über dem Planansatz (823.000 EUR). Die Mehraufwendungen sind vor allem auf die Rechts- und Beratungskosten für das EU-weite Ausschreibungsverfahren im Zusammenhang mit der Einführung eines digitalen Alarmierungssystems zurückzuführen. Zudem sind die Personalaufwendungen um rund 25.000 EUR höher ausgefallen als geplant, obwohl keine neuen Personalstellen geschaffen wurden. (Ansatz: 324.000 EUR - Ergebnis: 349.000 EUR)

<u>Investitionen:</u>

Bei den Investitionen ist festzustellen, dass bezüglich des Investitionsauftrags „Einführung der digitalen Alarmierung“ die Auftragsvergabe zwar im Haushaltsjahr 2021 erfolge, die Finanzmittel (rund 1,2 Mio.

EUR) aber bei weitem noch nicht in voller Höhe abgerufen wurden. Die Mittel stehen durch Ermächtigungsübertragungen weiterhin zur Verfügung und werden zur Restabwicklung des Projekts im Jahr 2022 benötigt.

**PG_12.80 Katastrophenschutz**

Das veranschlagte ordentliche Ergebnis beträgt rund 273.000 EUR und liegt rund 29.000 EUR über dem Planansatz 2021 (243.000 EUR). In 2021 erfolgten Mehrerträge von rund 62.000 EUR durch Erstattungen vom Land. Der veranschlagte Nettoressourcenbedarf beträgt 146.000 EUR und liegt rund 29.000 EUR über dem Planansatz (118.000 EUR).

Investitionen:

Für das Lagezentrum war die Beschaffung einer Medienwand mit Investitionskosten von rund 25.000 EUR vorgesehen. Allerdings konnte diese Beschaffungsmaßnahme aus Kapazitätsgründen noch nicht durchgeführt werden. Die Mittel wurden anteilig in das Jahr 2022 übertragen.

## *5.5 Teilhaushalt 5 Umwelt, Infrastruktur, Wirtschaft*

| | | |
|---|---|---|
| Teilhaushalt | 5 | Umwelt, Infrastruktur, Wirtschaft |

Produktinformationen

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | **51** | **Räumliche Planung und Entwicklung** |
| Produktgruppen | 5110 | Kreisentwicklung |
| | 5111 | Flächen und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen |
| | 5112 | Flurneuordnung |
| **Produktbereich** | **52** | **Bauen und Wohnen** |
| Produktgruppen | 5210 | Bauordnung |
| | 5220 | Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung |
| | 5230 | Denkmalschutz und Denkmalpflege |
| **Produktbereich** | **54** | **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV** |
| Produktgruppen | 5420 | Kreisstraßen |
| | 5430 | Landesstraßen |
| | 5440 | Bundesstraßen |
| | 5450 | Straßenreinigung/Winterdienst |
| | 5470 | Verkehrsbetriebe/ÖPNV |
| **Produktbereich** | **55** | **Natur- und Landschaftspflege** |
| Produktgruppen | 5510 | Öffentliches Grün/Landschaftsbau |
| | 5520 | Gewässerschutz/ öffentliche Gewässer/ wasserbaul. Anlagen |
| | 5540 | Naturschutz und Landschaftspflege |
| | 5550 | Forstwirtschaft |
| | 5551 | Landwirtschaft |
| **Produktbereich** | **56** | **Umweltschutz** |
| Produktgruppen | 5610 | Umweltschutzmaßnahmen |
| | 5620 | Arbeitsschutz |
| **Produktbereich** | **57** | **Wirtschaft und Tourismus** |
| Produktgruppen | 5710 | Wirtschaftsförderung |
| | 5750 | Tourismus |

## THH 5 Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft

| lfd. Nr. | | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2020<br>EUR | Ermächti-gungen aus<br>2020<br>EUR | Fortges. Ansatz<br>2021<br>EUR | Ergebnis<br>2021<br>EUR | Vergleich Ansatz/ Ergebnis<br>EUR | übertr. Ermächt. nach 2022<br>EUR | Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis<br>EUR | Ergebnisver-änderung gegenüber Vorjahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 9.280.931,43 | 0,00 | 9.781.200 | 11.601.814,49 | 1.820.614- | 0,00 | 1.820.614- | 2.320.883,06 |
| 3 | + | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 631.548,62 | 0,00 | 601.650 | 621.928,31 | 20.279- | 0,00 | 20.279- | 9.620,31- |
| 4 | + | Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 5 | + | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 6.689.803,90 | 0,00 | 5.613.000 | 4.993.713,20 | 619.287 | 0,00 | 619.287 | 1.696.090,70- |
| 6 | + | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.858.422,19 | 0,00 | 1.907.500 | 1.828.579,26 | 78.921 | 0,00 | 78.921 | 29.842,93- |
| 7 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 4.649.876,60 | 0,00 | 4.847.500 | 6.969.127,43 | 2.121.627- | 0,00 | 2.121.627- | 2.319.250,83 |
| 8 | + | Zinsen und ähnliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 9 | + | Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | 136.672,00 | 0,00 | 183.360 | 131.328,00 | 52.032 | 0,00 | 52.032 | 5.344,00- |
| 10 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 268.427,51 | 0,00 | 59.834 | 46.570,83 | 13.263 | 0,00 | 13.263 | 221.856,68- |
| **11** | **=** | **Anteilige ordentliche Erträge** | **23.515.682,25** | **0,00** | **22.994.043** | **26.193.061,52** | **3.199.018-** | **0,00** | **3.199.018-** | **2.677.379,27** |
| 12 | - | Personalaufwendungen | 13.489.422,46- | 0,00 | 13.352.703- | 13.935.182,27- | 582.479 | 0,00 | 582.479 | 445.759,81- |
| 13 | - | Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 14 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 4.376.943,02- | 85.104,00- | 5.058.294- | 4.998.615,75- | 59.678- | 140.302,00- | 144.782- | 621.672,73- |
| 15 | - | Abschreibungen | 1.909.369,64- | 0,00 | 2.007.070- | 2.064.178,01- | 57.108 | 0,00 | 57.108 | 154.808,37- |
| 16 | - | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 608,75- | 0,00 | 0 | 28,75- | 29 | 0,00 | 29 | 580,00 |
| 17 | - | Transferaufwendungen | 18.120.327,21- | 45.000,00- | 17.768.092- | 19.087.500,96- | 1.319.409 | 45.000,00- | 1.274.409 | 967.173,75- |
| 18 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.847.204,80- | 102.000,00- | 2.902.675- | 2.793.261,71- | 109.413- | 50.000,00- | 211.413- | 53.943,09 |
| **19** | **=** | **Anteilige ordentliche Aufwendungen** | **40.743.875,88-** | **232.104,00-** | **41.088.834-** | **42.878.767,45-** | **1.789.933** | **235.302,00-** | **1.557.829** | **2.134.891,57-** |
| **20** | **=** | **Anteiliges ordentliches Ergebnis** | **17.228.193,63-** | **232.104,00-** | **18.094.791-** | **16.685.705,93-** | **1.409.085-** | **235.302,00-** | **1.641.189-** | **542.487,70** |
| 21 | + | Erträge aus Leistungsbeziehungen | 136.672,00 | 0,00 | 183.360 | 131.328,00 | 52.032 | 0,00 | 52.032 | 5.344,00- |
| 22 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 135.116,80 | 0,00 | 75.000 | 159.779,80 | 84.780- | 0,00 | 84.780- | 24.663,00 |
| **23** | **=** | **Erträge aus internen Leistungen** | **271.788,80** | **0,00** | **258.360** | **291.107,80** | **32.748-** | **0,00** | **32.748-** | **19.319,00** |
| 24 | - | Aufwand aus Leistungsbeziehungen | 136.672,00- | 0,00 | 183.360- | 131.328,00- | 52.032- | 0,00 | 52.032- | 5.344,00 |
| 25 | - | Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen | 4.416.206,10 | 0,00 | 4.113.537 | 4.215.558,87 | 102.022- | 0,00 | 102.022- | 200.647,23- |
| **26** | **=** | **Aufwendungen für interne Leistungen** | **4.279.534,10** | **0,00** | **3.930.177** | **4.084.230,87** | **154.054-** | **0,00** | **154.054-** | **195.303,23-** |
| 27 | - | Kalkulatorische Kosten | 387.375,76- | 0,00 | 411.017- | 414.735,36- | 3.719 | 0,00 | 3.719 | 27.359,60- |
| **28** | **=** | **Kalkulatorisches Ergebnis** | **4.163.947,14** | **0,00** | **3.777.520** | **3.960.603,31** | **183.083-** | **0,00** | **183.083-** | **203.343,83-** |
| **29** | **=** | **Nettoressourcenbedarf/-überschuss** | **13.064.246,49-** | **232.104,00-** | **14.317.270-** | **12.725.102,62-** | **1.592.168-** | **235.302,00-** | **1.824.272-** | **339.143,87** |
| 30 | + | Erträge aus Verrechnung aktivierte Eigenleistungen | 136.672,00 | 0,00 | 183.360 | 131.328,00 | 52.032 | 0,00 | 52.032 | 5.344,00- |
| 31 | - | Aufwendungen aus Verrechnung aktivierte Eigenleistungen | 136.672,00- | 0,00 | 183.360- | 131.328,00- | 52.032- | 0,00 | 52.032- | 5.344,00 |

## THH 5 Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft

| lfd. Nr. | | Teilfinanzrechnung<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr<br><br>2020<br><br>EUR | Ermächti-gungen aus<br><br>2020<br><br>EUR | Fortges. Ansatz<br><br>2021<br><br>EUR | Ergebnis<br><br>2021<br><br>EUR | Vergleich Ansatz/ Ergebnis<br><br>EUR | übertr. Ermächt. nach 2022<br><br>EUR | Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis<br><br>EUR | Ergebnisver-änderung gegenüber Vorjahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 21.473.254,34 | 0,00 | 22.206.900 | 26.476.716,65 | 4.269.817- | 0,00 | 4.269.817- | 5.003.462,31 |
| 2 | - | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 37.531.751,22- | 232.104,00- | 38.951.358- | 40.468.513,42- | 1.517.155 | 235.302,00- | 1.285.051 | 2.936.762,20- |
| **3** | **=** | **Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **16.058.496,88-** | **232.104,00-** | **16.744.458-** | **13.991.796,77-** | **2.752.661-** | **235.302,00-** | **2.984.765-** | **2.066.700,11** |
| 4 | + | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 768.772,34 | 580.000,00 | 925.000 | 1.088.459,01 | 163.459- | 1.195.000,00 | 416.541 | 319.686,67 |
| 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 | 117.304,22 | 0,00 | 15.000 | 0,00 | 15.000 | 0,00 | 15.000 | 117.304,22- |
| 7 | + | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen | 500,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 500,00- |
| 8 | + | Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| **9** | **=** | **Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **886.576,56** | **580.000,00** | **940.000** | **1.088.459,01** | **148.459-** | **1.195.000,00** | **431.541** | **201.882,45** |
| 10 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 308.789,18- | 0,00 | 40.000- | 82.168,96- | 42.169 | 0,00 | 42.169 | 226.620,22 |
| 11 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 3.353.590,36- | 1.260.000,00- | 2.225.000- | 1.704.457,53- | 520.542- | 1.452.711,59- | 1.780.542- | 1.649.132,83 |
| 12 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 992.281,27- | 1.893.941,94- | 724.500- | 780.032,86- | 55.533 | 1.500.119,18- | 1.838.409- | 212.248,41 |
| 13 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen | 1.500,00- | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 1.500,00 |
| 14 | - | Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | 337.485,54- | 966.963,89- | 1.142.800- | 1.407.172,20- | 264.372 | 685.000,00- | 702.592- | 1.069.686,66- |
| 15 | - | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 42.378,28- | 0,00 | 0 | 226.260,65- | 226.261 | 0,00 | 226.261 | 183.882,37- |
| **16** | **=** | **Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **5.036.024,63-** | **4.120.905,83-** | **4.132.300-** | **4.200.092,20-** | **67.792** | **3.637.830,77-** | **4.053.114-** | **835.932,43** |
| **17** | **=** | **Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitonstätigkeit** | **4.149.448,07-** | **3.540.905,83-** | **3.192.300-** | **3.111.633,19-** | **80.667-** | **2.442.830,77-** | **3.621.573-** | **1.037.814,88** |
| **18** | **=** | **Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf** | **20.207.944,95-** | **3.773.009,83-** | **19.936.758-** | **17.103.429,96-** | **2.833.328-** | **2.678.132,77-** | **6.606.338-** | **3.104.514,99** |

# THH 5 Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft

| Kennzahl | Beschreibung | Ansatz 2021 EUR | Ergebnis 2021 EUR | Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR |
|---|---|---|---|---|
| | | 1 | 2 | 3 |
| **1.51.10.91: Regionalplanung** | | | | |
| 15110T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 2.010 | 2.023,36 | 13 |
| 15110K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 0 | 0,04 | 0 |
| 15110Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 575.848 | 581.086,46 | 5.239 |
| **1.51.11: Flächen- und grundstückbezogene Daten** | | | | |
| 15111T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 7.213 | 4.854,40 | 2.359- |
| 15111K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 31 | 58,76 | 28 |
| 15111Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 1.432.115 | 576.300,48 | 855.815- |
| 5111L1 | Anzahl d. verän.Flurstücke b.Zerlegungen (Stück) | 20 | 0,00 | 20- |
| 5111L2 | Anzahl der Gebäudeaufnahmen (Stück) | 600 | 607,00 | 7 |
| 5111L3 | Anzahl d.Grenzpunkte b.Grenzfeststellung (Stück) | 100 | 70,00 | 30- |
| 5111L4 | Verhältnis veränd.Flurstücke Vamt zuÖbV* (%) | 20 | 2,56 | 17- |
| **1.51.12.01: Flurneuordnung und Landentwicklung, Land** | | | | |
| 15112T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 28 | 30,45 | 2,45- |
| 15112K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 0 | 0 | 0 |
| 15112Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 8.046 | 8.747 | 701,00- |
| **1.52.10: Bauordnung** | | | | |
| 15210T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 4.299 | 3.548,52 | 751- |
| 15210K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 0 | 158,37 | 158 |
| 15210Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 507.786- | 595.055,01- | 87.269- |
| 5210L1 | Anzahl getroffener Entscheidungen* (Stück) | 660 | 798,00 | 138 |
| 5210L2 | Erteilter Stellungn. Bauleitplanverfah. (Stück) | 60 | 99,00 | 39 |
| **1.52.20.91: Förderung Mietwohnungsbau/Wohneigentum** | | | | |
| 15220T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 289 | 241,86 | 47- |
| 15220K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 0 | 1,13 | 1 |
| 15220Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 82.838 | 68.698,13 | 14.140- |
| 15220L | Anzahl bearbeiteter Anträge (Stück) | 120 | 130,00 | 10 |
| **1.52.30: Denkmalschutz und Denkmalpflege** | | | | |
| 15230T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 124 | 121,19 | 3- |
| 15230K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 1 | 0,14 | 1- |
| 15230Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 34.999 | 34.771,40 | 227- |
| **1.52.30.02: Denkmalschutzrechtliche Genehmigungsverf** | | | | |
| 15230L | Anzahl der Entscheid. nach DSchG u. EStG (Stück) | 30 | 57,00 | 27 |
| **1.54.20: Kreisstraßen** | | | | |
| 45420T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 21.381 | 19.045,09 | 2.336- |
| 45420K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 64 | 57,39 | 7- |
| 45420Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 2.189.819 | 2.494.722,24 | 304.904 |
| **1.54.30: Landesstraßen** | | | | |
| 45430T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 5.664 | 6.197,62 | 534 |
| 45430K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 128 | 104,55 | 24- |
| 45430Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 458.321- | 81.189,80- | 377.131 |
| **1.54.40: Bundesstraßen** | | | | |
| 45440T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 4.273 | 4.227,98 | 45- |
| 45440K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 102 | 82,94 | 19- |
| 45440Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 28.030- | 207.882,21 | 235.912 |
| **1.54.50: Straßenreinigung und Winterdienst** | | | | |
| 54501T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 8.301 | 10.242,79 | 1.941,79- |
| 54501K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 40 | 97,18 | 57,18- |
| 54501Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 1.438.510 | 83.221,54 | 1.355.288,46 |

| Kennzahl | Beschreibung | Ansatz 2021 EUR | Ergebnis 2021 EUR | Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR |
|---|---|---|---|---|
| | | 1 | 2 | 3 |
| **1.54.70.01: ÖPNV** | | | | |
| 45470T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 11.137 | 74.514,18 | 63.377 |
| 45470K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 1 | 66,60 | 66 |
| 45470Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 3.163.602 | 7.153.489,79 | 3.989.888 |
| 5470V1 | Nettoressourcenbedarf je Einwohner (Euro) | 11.044 | 0,00 | 11.044- |
| **1.55.10.04: Fachberatungen und Aktionen** | | | | |
| 15510T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 963 | 949,40 | 13- |
| 15510K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 51 | 54,26 | 4 |
| 15510Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 135.812 | 124.747,94 | 11.064- |
| 15510L | Förderungsvolumen (Euro) | 172.900 | 177.900,00 | 5.000 |
| **1.55.20: Gew.schutz/öff. Gewässer/Baul. Anl.** | | | | |
| 15520T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 6.220 | 494,00 | 5.726- |
| 15520K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 11 | 128,13 | 117 |
| 15520Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 1.580.739 | 39.949,34- | 1.620.689- |
| 5520L1 | Anzahl förml.Verf.* wasserrech. Maßnahm. (Stück) | 400 | 397,00 | 3- |
| 5520L2 | Anzahl Stellungn. in Verfahren Dritter* (Stück) | 330 | 410,00 | 80 |
| **1.55.40: Naturschutz und Landschaftspflege** | | | | |
| 15540T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 3.637 | 2.071,32 | 1.566- |
| 15540K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 1 | 9,16 | 8 |
| 15540Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 1.028.878 | 540.585,66 | 488.293- |
| 5540L1 | Anzahl förml.Verf.b.naturschutzre. Maßn. (Stück) | 200 | 120,00 | 80- |
| 5540L2 | Anzahl Stellungn. in Verfahren Dritter (Stück) | 400 | 706,00 | 306 |
| **1.55.50.05: Untere Forstbehörde** | | | | |
| 55504T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 0 | 1.619,42 | 1.619 |
| 55504K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 0 | 224,09 | 224 |
| 55504Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 0 | 577.352,32- | 577.352- |
| **1.55.51: Landwirtschaft** | | | | |
| 15551T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 7.355 | 1.657,11 | 5.698- |
| 15551K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 4 | 22,29 | 18 |
| 15551Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 2.018.852 | 370.006,27 | 1.648.846- |
| 5551L1 | Anzahl der gemeinsamen Anträge (Stück) | 920 | 921,00 | 1 |
| 5551L2 | Anzahl der Kontrollen* (Stück) | 770 | 760,00 | 10- |
| 5551L3 | Anzahl d.Förderantr.bei Betriebsentwick. (Stück) | 10 | 10,00 | 0 |
| 5551L4 | Anzahl der Stellungnahmen als TöB (Stück) | 220 | 250,00 | 30 |
| 5551L5 | Anzahl der Fälle im Grundstücksverkehr (Stück) | 750 | 883,00 | 133 |
| **1.56.10: Umweltschutzmaßnahmen** | | | | |
| 15610T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 3.050 | 1.680,95 | 1.369- |
| 15610K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 22 | 28,89 | 7 |
| 15610Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 679.695 | 343.736,57 | 335.959- |
| **1.56.20: Arbeitsschutz** | | | | |
| 15620T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 3.628 | 1.222,62 | 2.406- |
| 15620K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 19 | 49,09 | 30 |
| 15620Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 838.359 | 179.384,02 | 658.975- |
| **1.57.10: Wirtschaftsförderung** | | | | |
| 55710T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 3.347 | 2.723,35 | 624- |
| 55710K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 0 | 0,13 | 0 |
| 55710Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 958.851 | 781.423,24 | 177.428- |
| **1.57.50: Tourismus** | | | | |
| 55750T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 1.708 | 1.634,30 | 74- |
| 55750K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 0 | 0,05 | 0 |
| 55750Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 489.085 | 469.846,28 | 19.239- |

## Übersicht Rechnungsquerschnitt 2021 / THH 5 je PC

| Profit Center | Bezeichnung | Ordentliches Ergebnis | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ergebnis 2020 | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Vergleich Ergebnis 2021 / Ansatz 2021 (+ Verbesserung) | Vergleich Ergebnis 2021 / Ergebnis 2020 (+ Verbesserung) |
| 5110 | Kreisentwicklung | -626.796 EUR | -546.536 EUR | -553.307 EUR | -6.770 EUR | 73.490 EUR |
| 5111 | Flächen/Grundstücke | -753.950 EUR | -861.367 EUR | -845.878 EUR | 15.489 EUR | -91.928 EUR |
| 5112 | Flurneuordnung | -18.097 EUR | -1.474 EUR | -4.500 EUR | -3.026 EUR | 13.596 EUR |
| 5210 | Bauordnung | 484.302 EUR | 757.057 EUR | 595.313 EUR | -161.744 EUR | 111.011 EUR |
| 5220 | Wohnungsbauförderung | -62.901 EUR | -58.308 EUR | -61.188 EUR | -2.879 EUR | 1.713 EUR |
| 5230 | Denkmalschutz | -27.185 EUR | -27.589 EUR | -28.700 EUR | -1.111 EUR | -1.515 EUR |
| 5420 | Kreisstraßen | -998.488 EUR | -1.427.184 EUR | -1.758.298 EUR | -331.114 EUR | -759.810 EUR |
| 5430 | Landesstraßen | 464.396 EUR | 622.043 EUR | 232.700 EUR | -389.343 EUR | -231.696 EUR |
| 5440 | Bundesstraßen | 126.363 EUR | 182.488 EUR | -61.189 EUR | -243.677 EUR | -187.552 EUR |
| 5450 | Straßenreinigung/Winterdienst | -2.166.477 EUR | -2.314.089 EUR | -972.331 EUR | 1.341.758 EUR | 1.194.146 EUR |
| 5470 | Verkehrsbetrieb/ÖPNV | -7.535.855 EUR | -8.158.254 EUR | -6.894.347 EUR | 1.263.906 EUR | 641.508 EUR |
| 5510 | Öff.Grün/Landschaft | -191.538 EUR | -184.585 EUR | -178.764 EUR | 5.821 EUR | 12.774 EUR |
| 5520 | Gewässerschutz | -1.288.300 EUR | -1.156.619 EUR | -1.301.091 EUR | -144.471 EUR | -12.790 EUR |
| 5540 | Naturschutz | -679.794 EUR | -693.836 EUR | -679.799 EUR | 14.037 EUR | -5 EUR |
| 5550 | Forstwirtschaft | -364.128 EUR | -364.682 EUR | -398.819 EUR | -34.136 EUR | -34.690 EUR |
| 5551 | Landwirtschaft | -1.375.296 EUR | -1.399.890 EUR | -1.538.887 EUR | -138.998 EUR | -163.591 EUR |
| 5610 | Umweltschutzmaßn. | -483.663 EUR | -560.729 EUR | -481.964 EUR | 78.765 EUR | 1.699 EUR |
| 5620 | Arbeitsschutz | -617.011 EUR | -604.870 EUR | -632.280 EUR | -27.409 EUR | -15.268 EUR |
| 5710 | Wirtschaftsförderung | -669.393 EUR | -837.120 EUR | -678.338 EUR | 158.782 EUR | -8.946 EUR |
| 5750 | Tourismus | -444.382 EUR | -459.246 EUR | -444.040 EUR | 15.206 EUR | 342 EUR |
| **THH 5 - ordentliches Ergebnis** | | **-17.228.194 EUR** | **-18.094.791 EUR** | **-16.685.706 EUR** | **1.409.085 EUR** | **542.488 EUR** |

| Profit Center | Bezeichnung | Nettoressourcenbedarf /-überschuss | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ergebnis 2020 | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Vergleich Ergebnis 2021 / Ansatz 2021 (+ Verbesserung) | Vergleich Ergebnis 2021 / Ergebnis 2020 (+ Verbesserung) |
| 5110 | Kreisentwicklung | -649.406 EUR | -575.841 EUR | -581.086 EUR | -5.245 EUR | 68.319 EUR |
| 5111 | Flächen/Grundstücke | -505.314 EUR | -653.523 EUR | -576.300 EUR | 77.222 EUR | -70.986 EUR |
| 5112 | Flurneuordnung | -26.239 EUR | -8.046 EUR | -8.747 EUR | -701 EUR | 17.492 EUR |
| 5210 | Bauordnung | 480.400 EUR | 746.956 EUR | 595.055 EUR | -151.901 EUR | 114.655 EUR |
| 5220 | Wohnungsbauförderung | -72.369 EUR | -66.870 EUR | -68.698 EUR | -1.828 EUR | 3.671 EUR |
| 5230 | Denkmalschutz | -34.273 EUR | -34.999 EUR | -34.771 EUR | 227 EUR | -499 EUR |
| 5420 | Kreisstraßen | -1.683.962 EUR | -2.188.419 EUR | -2.494.722 EUR | -306.304 EUR | -810.760 EUR |
| 5430 | Landesstraßen | 322.756 EUR | 463.081 EUR | 81.190 EUR | -381.891 EUR | -241.567 EUR |
| 5440 | Bundesstraßen | -16.353 EUR | 29.010 EUR | -207.882 EUR | -236.892 EUR | -191.529 EUR |
| 5450 | Straßenreinigung/Winterdienst | -1.288.122 EUR | -1.438.510 EUR | -83.222 EUR | 1.355.289 EUR | 1.204.901 EUR |
| 5470 | Verkehrsbetrieb/ÖPNV | -7.675.397 EUR | -8.416.415 EUR | -7.153.490 EUR | 1.262.926 EUR | 521.908 EUR |
| 5510 | Öff.Grün/Landschaft | -153.964 EUR | -135.812 EUR | -124.748 EUR | 11.064 EUR | 29.216 EUR |
| 5520 | Gewässerschutz | 65.130 EUR | 164.012 EUR | 39.949 EUR | -124.062 EUR | -25.181 EUR |
| 5540 | Naturschutz | -523.694 EUR | -575.567 EUR | -540.586 EUR | 34.982 EUR | -16.892 EUR |
| 5550 | Forstwirtschaft | 650.336 EUR | 645.455 EUR | 577.352 EUR | -68.103 EUR | -72.984 EUR |
| 5551 | Landwirtschaft | -184.940 EUR | -251.203 EUR | -370.006 EUR | -118.803 EUR | -185.066 EUR |
| 5610 | Umweltschutzmaßn. | -376.924 EUR | -432.382 EUR | -343.737 EUR | 88.646 EUR | 33.187 EUR |
| 5620 | Arbeitsschutz | -149.494 EUR | -140.260 EUR | -179.384 EUR | -39.124 EUR | -29.890 EUR |
| 5710 | Wirtschaftsförderung | -773.380 EUR | -958.851 EUR | -781.423 EUR | 177.428 EUR | -8.043 EUR |
| 5750 | Tourismus | -469.038 EUR | -489.085 EUR | -469.846 EUR | 19.239 EUR | -809 EUR |
| **THH 5 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss** | | **-13.064.246 EUR** | **-14.317.270 EUR** | **-12.725.103 EUR** | **1.592.168 EUR** | **339.144 EUR** |

## Teilhaushalt 5 in aufgeklappter Form

| Pos. | Erträge und Aufwendungen | Ergebnis 2020 EUR | Ansatz 2021 EUR | Ergebnis 2021 EUR | Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) |
|---|---|---|---|---|---|
| | 31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land | 5.626.359 | 6.113.000 | 7.879.255 | 1.766.255 |
| | 31310007 Bußgelder allgemein | 192.773 | 200.200 | 229.879 | 29.679 |
| | 31310090 OWI-Abgrenzungen zum Jahresabschlus | 0 | 0 | -23.421 | -23.421 |
| | 31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land | 7.303 | 0 | 25.770 | 25.770 |
| | 31410001 Zuweisungen vom Land - FAG | 1.479.507 | 1.598.000 | 1.206.493 | -391.507 |
| | 31410002 Zuweisungen v. Land - FAG -Anteil G | 1.974.990 | 1.870.000 | 2.283.838 | 413.838 |
| **(2)** | **Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen** | **9.280.931** | **9.781.200** | **11.601.814** | **1.820.614** |
| | 31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen | 631.549 | 601.650 | 621.928 | 20.279 |
| **(3)** | **Aufgelöste Invest.-zuwendungen** | **631.549** | **601.650** | **621.928** | **20.279** |
| | 33110000 Verwaltungsgebühren | 17.532 | 21.000 | 24.081 | 3.081 |
| | 33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent | 64.191 | 5.592.000 | 11.599 | -5.580.401 |
| | 33210011 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte; R | 1.062.802 | 0 | 950.426 | 950.426 |
| | 33210012 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte; R | 1.523.478 | 0 | 1.246.015 | 1.246.015 |
| | 33210013 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte; R | 1.523.476 | 0 | 1.241.672 | 1.241.672 |
| | 33210014 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte; R | 1.539.186 | 0 | 1.266.565 | 1.266.565 |
| | 33210016 Benutzungsgeb.u.ähnl.Entgelte; Regi | 959.139 | 0 | 253.355 | 253.355 |
| **(5)** | **Öffentlich-rechtliche Entgelte** | **6.689.804** | **5.613.000** | **4.993.713** | **-619.287** |
| | 34210000 Erträge aus Verkauf | 1.048 | 0 | 175 | 175 |
| | 34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsent | 900.251 | 1.782.500 | 968.914 | -813.586 |
| | 34610001 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schaden | 66.551 | 70.000 | 32.925 | -37.075 |
| | 34610002 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schaden | 46.766 | 30.000 | 23.618 | -6.382 |
| | 34610003 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schaden | 25.402 | 25.000 | 35.244 | 10.244 |
| | 34610011 Sonstige privatrechtl. Leistungsent | 123.823 | 0 | 130.073 | 130.073 |
| | 34610012 Sonstige privatrechtl. Leistungsent | 191.729 | 0 | 198.559 | 198.559 |
| | 34610013 Sonstige privatrechtl. Leistungsent | 191.729 | 0 | 198.559 | 198.559 |
| | 34610014 Sonstige privatrechtl. Leistungsent | 191.729 | 0 | 198.559 | 198.559 |
| | 34610016 Sonstige privatrechtl. Leistungsent | 119.391 | 0 | 41.954 | 41.954 |
| **(6)** | **Privatrechtliche Leistungsentgelte** | **1.858.422** | **1.907.500** | **1.828.579** | **-78.921** |
| | 34800000 Erstattungen vom Bund | 1.116.763 | 1.181.300 | 1.402.421 | 221.121 |
| | 34810000 Erstattungen vom Land | 930.301 | 726.000 | 2.517.261 | 1.791.261 |
| | 34810006 Erst.Land-Anteil GM-Aufwand | 1.310.851 | 1.590.000 | 1.561.292 | -28.708 |
| | 34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV | 59.003 | 57.000 | 274.420 | 217.420 |
| | 34820002 Erstattung v. Gemeinden-Wirtschafts | 518.317 | 530.000 | 516.934 | -13.066 |
| | 34820005 Erstattung v. Gemeinden-Holzverkauf | 231.791 | 175.000 | 161.180 | -13.820 |
| | 34850000 Erstattungen v.verb.Unternehmen,Son | 13.591 | 23.000 | 10.450 | -12.550 |
| | 34870000 Erstattungen von privaten Unternehm | 59.054 | 306.700 | 115.366 | -191.334 |
| | 34870002 Erstattung v.priv.Untern.-Privatwal | 31.222 | 47.000 | 31.270 | -15.730 |
| | 34870005 Erstattung v.priv.Untern.-Holzverka | 51.836 | 33.000 | 75.284 | 42.284 |
| | 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen | 327.147 | 178.500 | 303.250 | 124.750 |
| **(7)** | **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** | **4.649.877** | **4.847.500** | **6.969.127** | **2.121.627** |
| | 37110000 Aktivierte Eigenleistungen | 136.672 | 0 | 131.328 | 131.328 |
| | 37111000 Aktivierte Eigenleistungen (manuell | 0 | 183.360 | 0 | -183.360 |
| **(9)** | **Akt. Eigenlstg. u. Bestandsveränderungen** | **136.672** | **183.360** | **131.328** | **-52.032** |
| | 35210000 Erstattung von Steuern | 14.060 | 24.000 | 13.869 | -10.131 |
| | 35610010 Zwangs-/Verwarngelder | 25.376 | 33.700 | 29.369 | -4.331 |
| | 35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposte | 2.134 | 2.134 | 2.134 | 0 |
| | 35910012 Andere sonstige ordentliche Erträge | 56.796 | 0 | 460 | 460 |
| | 35910013 Andere sonstige ordentliche Erträge | 64.893 | 0 | 110 | 110 |
| | 35910014 Andere sonstige ordentliche Erträge | 105.169 | 0 | 630 | 630 |
| **(10)** | **Sonstige ordentliche Erträge** | **268.428** | **59.834** | **46.571** | **-13.263** |
| **(11)** | **Anteilige ordentliche Erträge** | **23.515.682** | **22.994.043** | **26.193.062** | **3.199.018** |
| | 40110000 Beamte | -3.789.696 | -3.863.596 | -3.619.791 | 243.804 |
| | 40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte | -6.468.119 | -6.402.207 | -6.801.475 | -399.267 |
| | 40120003 Entsparung ATZ Arbeitnehmer | 16.602 | 7.774 | 8.391 | 618 |
| | 40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte | -971.832 | -1.053.900 | -1.001.861 | 52.039 |
| | 40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschä | -511.725 | -502.234 | -545.872 | -43.638 |
| | 40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäf | -1.287.804 | -1.264.103 | -1.393.713 | -129.610 |
| | 40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallversi | -127.580 | -33.454 | -133.870 | -100.416 |
| | 40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bediens | -215.257 | -240.983 | -236.290 | 4.693 |
| | 40710030 Zuführung zur Rückstellung WGH AN-A | -5.879 | 0 | -2.041 | -2.041 |
| | 40720000 Zuführung zu Rückstellungen LAZ | -128.133 | 0 | -208.661 | -208.661 |
| **(12)** | **Personalaufwendungen** | **-13.489.422** | **-13.352.703** | **-13.935.182** | **-582.479** |

| Pos. | Erträge und Aufwendungen | Ergebnis 2020 EUR | Ansatz 2021 EUR | Ergebnis 2021 EUR | Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen ) |
|---|---|---|---|---|---|
| | 42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen | 12.352 | 0 | 0 | 0 |
| | 42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Ve | -488.065 | -599.000 | -658.702 | -59.702 |
| | 42120001 Erhalt.maßn.UA, Direktaufw. | -457.760 | -438.000 | -448.234 | -10.234 |
| | 42120002 SM-Betriebsdienst | -1.161.067 | -1.132.000 | -1.181.219 | -49.219 |
| | 42120003 LSA Strom | -16.802 | -17.000 | -19.706 | -2.706 |
| | 42120004 LSA Wartung | -83.913 | -90.000 | -77.646 | 12.354 |
| | 42121000 Unterhaltung der Straßen - Material | -303.285 | -323.500 | -478.871 | -155.371 |
| | 42122000 Unterhaltung der Straßen - Fremdauf | -1.237.006 | -1.646.000 | -1.387.098 | 258.902 |
| | 42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermög | -2.283 | -6.750 | -12.394 | -5.644 |
| | 42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögensge | -603 | -2.300 | -1.488 | 812 |
| | 42220555 ILV-Erwerb v.geringwert.Vermögensge | -94.407 | -165.868 | -51.980 | 113.889 |
| | 42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pa | -3.744 | -6.500 | -3.051 | 3.449 |
| | 42310001 Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernsprecha | -2.359 | 0 | -2.384 | -2.384 |
| | 42310555 ILV-Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernspr | -69.973 | 0 | 0 | 0 |
| | 42310556 ILV-Mieten für Fahrzeuge | -28.939 | 0 | 0 | 0 |
| | 42410001 Aufwand für Strom | 0 | -2.000 | 5 | 2.005 |
| | 42410005 Aufwand für Wasserversorgung | -4.027 | -20.500 | -13.663 | 6.837 |
| | 42410010 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. An | -2.525 | -4.500 | -2.249 | 2.251 |
| | 42510000 Haltung von Fahrzeugen | -3.127 | -2.600 | -3.250 | -650 |
| | 42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen | -106.534 | -123.053 | -111.216 | 11.837 |
| | 42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäft | -1.818 | 0 | -1.084 | -1.084 |
| | 42610001 Dienst- und Schutzkleidung | -12.435 | -16.550 | -18.502 | -1.952 |
| | 42610002 Aus- u. Fortbildung, Umschulung | -19.373 | -57.650 | -49.029 | 8.621 |
| | 42610003 Sonstige bes. Aufwendungen f.Beschä | -30 | 0 | 0 | 0 |
| | 42610555 ILV-Fortbildungen | -10.392 | 0 | 0 | 0 |
| | 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebs | -71.995 | -168.740 | -58.961 | 109.779 |
| | 42710001 Aufwendungen für EDV | -138.557 | -50.000 | -298.035 | -248.035 |
| | 42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Reprä | -1.388 | -23.700 | -2.560 | 21.140 |
| | 42710004 Aufwendungen für bez. Leist. und Wa | 0 | 0 | -418 | -418 |
| | 42710005 Aufwendungen für Dienstleistungen | 10.332 | 0 | 0 | 0 |
| | 42710007 Sonstige Aufwendungen Sachleistunge | -88 | 0 | -1.359 | -1.359 |
| | 42710555 ILV-Tagungen | -151 | 0 | 0 | 0 |
| | 42710556 ILV-Aufwendungen für EDV | -73.122 | -135.833 | -85.119 | 50.713 |
| | 42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial | 0 | -2.250 | 0 | 2.250 |
| | 42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstls | -1.811 | -14.500 | -3.765 | 10.735 |
| | 42910001 Ersatzvornahmen | -2.048 | -9.500 | -26.636 | -17.136 |
| | 42999999 Budgetübertrag | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **(14)** | **Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen** | **-4.376.943** | **-5.058.294** | **-4.998.616** | **59.678** |
| | 47100000 Abschreibungen | -1.821.010 | -1.877.764 | -1.945.200 | -67.435 |
| | 47213000 ALT AfA a. FO wg. Niederschlagung + | 40 | 0 | 0 | 0 |
| | 47220100 Ausb. Kleinbetrag | -18 | 0 | -52 | -52 |
| | 47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit | -405 | 0 | 0 | 0 |
| | 47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagu | -1.134 | 0 | -14.250 | -14.250 |
| | 47910000 Sonstige Abschreibungen | -86.843 | -129.306 | -104.676 | 24.630 |
| **(15)** | **Planmäßige Abschreibungen** | **-1.909.370** | **-2.007.070** | **-2.064.178** | **-57.108** |
| | 45930010 Aufwand aus Bankgebühren | -609 | 0 | -29 | -29 |
| **(16)** | **Zinsen und ähnliche Aufwendungen** | **-609** | **0** | **-29** | **-29** |
| | 43100000 Zuweisungen an den Bund | 0 | 0 | -74.000 | -74.000 |
| | 43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV) | 0 | -22.500 | 0 | 22.500 |
| | 43130000 Zuweisungen an Zweckverbände u.dgl. | -473.334 | -442.156 | -442.156 | 0 |
| | 43150000 Zuschüsse an verb.Unternehmen,Betei | -1.305.807 | -1.262.708 | -1.240.807 | 21.901 |
| | 43160000 Zuschüsse an sonstige öff. Sonderr. | -164.555 | -202.878 | -189.746 | 13.132 |
| | 43160001 Zuschüsse f. CityVogel, S22 und Agg | -472.686 | -550.000 | -466.051 | 83.949 |
| | 43160002 Zuschuss: seehas Konstanz - Engen | -459.051 | -500.000 | -499.892 | 108 |
| | 43170000 Zuschüsse an private Unternehmen | -224.770 | -13.752.900 | -193.239 | 13.559.661 |
| | 43170001 Zuschuss: seehäsle Radolfzell - St | 0 | 0 | -500 | -500 |
| | 43170002 Zuschuss an Verbund | -869.440 | -837.200 | -1.980.925 | -1.143.725 |
| | 43170011 Zuschüsse an private Unternehmen; R | -2.193.670 | 0 | -2.247.446 | -2.247.446 |
| | 43170012 Zuschüsse an private Unternehmen; R | -3.512.015 | 0 | -3.395.734 | -3.395.734 |
| | 43170013 Zuschüsse an private Unternehmen; R | -2.814.083 | 0 | -2.781.797 | -2.781.797 |
| | 43170014 Zuschüsse an private Unternehmen; R | -4.177.644 | 0 | -4.082.831 | -4.082.831 |
| | 43170016 Zuschüsse an priv.Unternehmen; Regi | -1.314.762 | 0 | -1.333.713 | -1.333.713 |
| | 43180000 Zuschüsse an übrige Bereich | -138.510 | -197.750 | -158.666 | 39.084 |
| **(17)** | **Transferaufwendungen** | **-18.120.327** | **-17.768.092** | **-19.087.501** | **-1.319.409** |
| | 44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsa | -7.176 | -10.327 | -16.595 | -6.268 |
| | 44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigke | -1.461 | -1.000 | -426 | 574 |
| | 44292000 Lizenzen und Konzessionen | -14.753 | 0 | -21.108 | -21.108 |
| | 44293000 Gebühren und Entgelte | -3.218 | 0 | -25.266 | -25.266 |

| Pos. | Erträge und Aufwendungen | Ergebnis 2020 EUR | Ansatz 2021 EUR | Ergebnis 2021 EUR | Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) |
|---|---|---|---|---|---|
| | 44293001 Postgebühren | -50 | 0 | -91 | -91 |
| | 44293002 Fernmelde- und Rundfunkgebühren | 819 | 0 | 52 | 52 |
| | 44293004 Mitgliedsbeiträge | -258.431 | -255.462 | -258.438 | -2.976 |
| | 44293555 ILV-Postgebühren | -41.284 | -61.341 | -55.560 | 5.782 |
| | 44293556 ILV-Fernmelde- und Rundfunkgebühren | -38.007 | 0 | 0 | 0 |
| | 44294000 Rechts- und Beratungskosten | -122.665 | -138.482 | -110.778 | 27.704 |
| | 44294002 Gutachten | -27.236 | -87.500 | -33.592 | 53.908 |
| | 44294003 Fallgutachter | -1.344 | 0 | 0 | 0 |
| | 44310000 Geschäftsaufwendungen | -56.850 | -39.350 | -57.037 | -17.687 |
| | 44310001 Dienstreisen | -75.412 | -128.376 | -73.523 | 54.854 |
| | 44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen | -63.290 | -52.807 | -65.583 | -12.776 |
| | 44410001 Betriebliche Steueraufwendungen | -413 | 0 | -27 | -27 |
| | 44410003 Versicherungen | -3.588 | -700 | -2.019 | -1.319 |
| | 44410004 Aufwendungen für Schadensfälle | -7.384 | 0 | 0 | 0 |
| | 44410555 ILV-Versicherungen | -37.264 | -31.873 | -37.059 | -5.186 |
| | 44500000 Erstattungen an den Bund | -28.266 | -60.000 | -51.878 | 8.122 |
| | 44510000 Erstattungen Land | -44.411 | -23.226 | -57.403 | -34.177 |
| | 44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV) | -41.522 | -32.230 | -45.054 | -12.824 |
| | 44540000 Erstattungen an die gesetzl. Sozial | -34 | 0 | -235 | -235 |
| | 44560000 Erstattungen an sonst. öffentl. Son | -817.934 | -820.000 | -817.934 | 2.066 |
| | 44570000 Erstattungen an private Unternehmen | -1.149.925 | -1.160.000 | -1.063.708 | 96.292 |
| | 44580000 Erstattungen an übrige Bereiche | -22 | 0 | 0 | 0 |
| | 44910000 Sonstige zw. Aufw.a. lfd.Vw-Tätigke | -6.084 | 0 | 0 | 0 |
| **(18)** | **Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **-2.847.205** | **-2.902.675** | **-2.793.262** | **109.413** |
| **(19)** | **Anteilige ordentliche Aufwendungen** | **-40.743.876** | **-41.088.834** | **-42.878.767** | **-1.789.933** |
| **(20)** | **Anteiliges ordentliches Ergebnis** | **-17.228.194** | **-18.094.791** | **-16.685.706** | **1.409.085** |
| | 92234201 Naturschutzförderung LEV | 70.000 | 75.000 | 80.000 | 5.000 |
| **(21)** | **Erträge aus internen Leistungen** | **70.000** | **75.000** | **80.000** | **5.000** |
| | 92611001 FAG-Allgemeine Zuweisungen §11 (1) | 1.661.172 | 1.694.938 | 1.666.278 | -28.660 |
| | 92611002 FAG-Zuweisungen § 11 (4) | 6.129.399 | 6.334.956 | 6.340.667 | 5.711 |
| | 92611004 FAG-Spezielle Förderung § 11 (4) | 478.255 | 478.255 | 478.255 | 0 |
| **(22)** | **Erträge aus ILV-FAG** | **8.268.825** | **8.508.149** | **8.485.200** | **-22.949** |
| | 91123391 Mitwirkungsleistungen Betr.beh/Heim | 0 | -800 | 0 | 800 |
| | 91212191 Mitwirkungsleistungen Ref. Baurecht | 1.134 | 1.440 | 720 | -720 |
| | 91212291 Mitwirkungsleistungen Ref. Natursch | 160 | 384 | 84 | -300 |
| | 91212491 Mitwirkungsleistungen Ref.Unt.Wasse | 0 | 0 | 36 | 36 |
| | 91214191 MWL Referat Gewerbeaufsicht, Techni | 1.944 | 5.040 | 1.710 | -3.330 |
| | 91215091 Mitwirkungsleistungen Veterinäramt | -2.590 | -2.380 | -2.561 | -181 |
| | 91221191 MWL Ordnungsamt Ref.öfftl. Sicherh. | -204 | -204 | -180 | 24 |
| | 91222191 Mitwirkungsleistungen Verkehrslenku | -930 | -1.200 | -1.120 | 80 |
| | 91222491 Mitwirkungsleistungen Schifffahrt | -510 | -2.400 | -2.055 | 345 |
| | 91227191 Mitwirkungsleistungen Ref.Gesundhei | -560 | -640 | -286 | 354 |
| **(23)** | **Aufwendungen aus ILV-MWL** | **-1.556** | **-760** | **-3.652** | **-2.892** |
| | 92000020 LuA Dezernat für Umwelt und Kreiswe | 0 | -49.089 | -46.893 | 2.196 |
| | 92000040 LuA Dezernat für öff. Ordnung und K | 0 | -51.113 | -56.494 | -5.381 |
| | 92003001 Grafikarbeiten | 0 | 0 | -2.722 | -2.722 |
| | 92111151 Ausbildungsumlage | -145.030 | -183.266 | -176.815 | 6.452 |
| | 92111152 Personalbetreuung | -255.494 | -265.365 | -253.600 | 11.765 |
| | 92111153 Freiwillige soziale Leistungen | -63.849 | -77.177 | -39.434 | 37.743 |
| | 92111154 Personalentwicklung | 0 | -40.054 | -3.326 | 36.728 |
| | 92111252 Zentr.Einkauf/Bücherei | -98.340 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111254 Postdienste | -21.324 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111255 DL Versicherungen | -15.748 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111257 DL Zentrale Vergabestelle | -15.862 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111258 DL Zentrale Dienste | 0 | -132.529 | -135.325 | -2.796 |
| | 92111350 IT-Handlingzuschl. PC+Notebook+GIS+ | -278.632 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111351 Kundenbetreuung IT | -28.707 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111354 IT-Handlingzuschl. Monitor | -52.658 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111355 IT-Handlingzuschl. Arbeitsplatzdruc | -29.280 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111356 IT-Handlingzuschl. Telefon Standard | -28.907 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111357 IT-Handlingzuschl.Telefon erweit.40 | -17.503 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111364 Kopien sw/farb Stockwerksdrucker | -38.091 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111365 Netzwerkanschluss Telefon und PC | -404.007 | 0 | 0 | 0 |
| | 92111366 DL Arbeitsplatz - IT-Referat | 0 | -957.891 | -991.561 | -33.670 |
| | 92111451 Zentrale Registratur Laufmeter | -55.661 | -53.723 | -53.826 | -103 |
| | 92112001 Raummiete warm | -896.652 | -971.870 | -964.637 | 7.232 |

| Pos. | Erträge und Aufwendungen | Ergebnis 2020 EUR | Ansatz 2021 EUR | Ergebnis 2021 EUR | Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) |
|---|---|---|---|---|---|
| | 92112010 Gebäudekostenumlage | -63.935 | -105.641 | -91.923 | 13.718 |
| | 92112051 DL Gebäudemanagement | -275 | -285 | -285 | 0 |
| | 92113151 Zentrale Anweisstelle | -36.316 | -44.653 | -43.273 | 1.381 |
| | 92113152 Aufgaben als Steuerschuldner | -4.535 | -7.200 | -8.768 | -1.568 |
| | 92113251 Kasse | -33.836 | -45.126 | -57.708 | -12.582 |
| | 92113252 Mahnung/Vollstreckung | -17.244 | -20.353 | -25.395 | -5.042 |
| | 92201051 Rechtsberatung Umweltdezernat | -5.486 | -7.370 | -8.510 | -1.140 |
| | 92221251 DL Zentrale Bußgeldstelle | -88.489 | -110.907 | -59.827 | 51.080 |
| | 92234201 Naturschutzförderung LEV | -70.000 | -75.000 | -80.000 | -5.000 |
| | 92999901 Steuerungskosten Planvolumen | -388.887 | -458.576 | -422.085 | 36.491 |
| | 92999902 Steuerungskosten Mitarbeiter | -631.198 | -736.662 | -663.801 | 72.861 |
| **(24)** | **Aufwendungen für interne Leistungen** | **-3.785.947** | **-4.393.852** | **-4.186.210** | **207.642** |
| | 97110000 Kalk. Zinsen SoPo | 286.511 | 284.350 | 289.549 | 5.199 |
| | 98110000 Kalk. Zinsen | -585.276 | -580.475 | -624.923 | -44.448 |
| | 98115000 Bauzeitzinsen | -88.611 | -114.891 | -79.362 | 35.530 |
| **(26)** | **Kalkulatorische Kosten** | **-387.376** | **-411.017** | **-414.735** | **-3.719** |
| | 38110000 Erträge aus int. Leistungsbeziehung | 136.672 | 183.360 | 131.328 | -52.032 |
| **(27)** | **Erträge aus Leistungsbeziehungen** | **136.672** | **183.360** | **131.328** | **-52.032** |
| | 48110000 Aufw. a. int. Leistungsbeziehungen | -136.672 | -183.360 | -131.328 | 52.032 |
| **(28)** | **Aufwand aus Leistungsbeziehungen** | **-136.672** | **-183.360** | **-131.328** | **52.032** |
| **(29)** | **Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis** | **4.163.947** | **3.777.520** | **3.960.603** | **183.083** |
| **(30)** | **Veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss** | **-13.064.246** | **-14.317.270** | **-12.725.103** | **1.592.168** |

## Erläuterungen zur Haushaltsentwicklung

## Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung

### PG_51.10 Kreisentwicklung

Das ordentliche Ergebnis der Kreisentwicklung beträgt rund 553.000 EUR und liegt rund 7.000 EUR über dem Planansatz (546.000 EUR). Der veranschlagte Nettoressourcenbedarf liegt bei 581.000 EUR und somit rund 5.000 EUR über dem Planansatz (576.000 EUR). Die Abweichung ist marginal.

### PG_51.11 Flächen- und grundstückbezogene Daten und Grundlagen

Die Produktgruppe 51.11 schließt das Haushaltsjahr 2021 gegenüber dem Haushaltsjahr 2020 mit einem um -12,3% (-71.000 EUR) schlechteren Ergebnis ab. Gegenüber der Prognose für das Haushaltsjahr 2021 konnte aber ein um 13,4 % - rund 77.000 EUR besseres Ergebnis erzielt werden.
Die Erträge aus vermessungstechnischen Leistungen in 2021 haben sich um 8% - rund 41.000 EUR gegenüber 2020 erhöht, der Planansatz für 2021 (600.000 EUR) wurde aber um rund 56.000 EUR unterschritten. Der Rückgang gegenüber dem Planansatz ist hauptsächlich den Begleitumständen im Zuge der Corona-Pandemie zuzuschreiben. Bei den Erträgen aus privatwirtschaftlichen Vergütungen wurde der Planansatz von 30.000 EUR mit einem Ergebnis in Höhe von rund 2.000 EUR deutlich unterschritten. Die deutliche Abweichung ist dadurch zu erklären, dass für Arbeiten, die in 2021 abgeschlossen wurden, bereits in 2020 zum Teil hohe Abschlagszahlungen verbucht werden mussten. Diese Erträge sind sehr schwer abzuschätzen, da sie sowohl vom Antragseingang, als auch von dem sich daraus ergebenden Bearbeitungsumfang abhängen. Insgesamt unterschritt das Ergebnis der ordentlichen Erträge den Planansatz 2021 um 85.000 EUR.

Der Planansatz 2021 für Personalaufwendungen wurde wie bereits im Vorjahr wieder deutlich unterschritten. Gegenüber den Planwerten (1.296.000 EUR) ergaben sich Einsparungen in Höhe von 7,7% - rund 100.000 EUR. Die Einsparungen verteilen sich auf den Beamtenbereich mit 8,8% - rund 55.000

EUR und den Angestelltenbereich mit 11,5% - rund 43.000 EUR. Damit verbunden sind in der Folge gesunkene Sozialversicherungsbeiträge (4.000 EUR) und Beihilfen (3.000 EUR).
Grund hierfür ist die besorgniserregende Personalsituation, die die Aufrechterhaltung des Dienstbetriebes gefährdet. Der Markt deckt nicht annähernd den Bedarf an dringend-benötigten Fachkräften. Das Vermessungsamt leidet seit vielen Jahren unter einer deutlichen Unterbesetzung. Der hohe Abgang an älteren Mitarbeiter/-innen (16 Mitarbeiter-/innen seit 2014), der Wegfall hochbewerteter Planstellen, über Monate unbesetzte freie Stellen, nicht vermittelbare befristete Stellenanteile, ein permanent hoher Krankenstand und der Verlust von nicht ersetzbarem Erfahrungswissen, haben zwar die Personalkosten in den letzten Jahren deutlich gesenkt, aber auch dazu beigetragen, dass das Vermessungsamt seine Pflichtaufgaben nicht mehr vollumfänglich wahrnehmen kann. Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurde der Planansatz für 2021 in Höhe von 125.000 EUR mit einem Ergebnis in Höhe von rund 128.000 EUR um 2,1% leicht überschritten. Gegenüber dem Vorjahr haben sich die Aufwendungen um 280% - rund 82.000 EUR nahezu verdreifacht. Grund hierfür sind unter anderem die höheren Aufwendungen für Beschaffungs- und Fortbildungsmaßnahmen, sowie Aufwendungen für EDV im Zusammenhang mit der Übertragung des Fachbereichs „Geoinformationsdienste“ (GIS) an das Vermessungsamt. Bei den Aufwendungen für interne Leistungen hat sich der Nettoressourcenbedarf um 22,8% - um rund 62.000 EUR auf -272.000 EUR gegenüber dem Planansatz (-210.000 EUR) deutlich verbessert. Das Ergebnis ist hauptursächlich auf deutlich gesunkene Steuerungskosten für Mitarbeiter/-innen (18.000 EUR) und Kosten für IT-Maßnahmen (24.000 EUR) zurückzuführen. Der Rest verteilt sich gleichmäßig auf alle internen Leistungsverrechnungen.

Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen oder anhängigen Gerichtsverfahren wurden nicht eingegangenen.

Zusammenfassend konnte, gegenüber dem Planansatz 2021 in Höhe von 654.000 EUR, der Nettoressourcenbedarf mit einem Ergebnis in Höhe von 576.000 EUR um 11,8%. – rund 78.000 EUR gesenkt werden. Das Ziel der Einhaltung des Planansatzes durch eine sparsame und wirtschaftliche Haushaltsführung, auch unter erschwerten Corona-Bedingungen, konnte nicht nur erreicht, sondern deutlich übertroffen werden. Insbesondere die deutlich gesunkenen Personalaufwendungen und der Aufwand für interne Leistungsverrechnungen haben den Nettoressourcenbedarf unerwartet positiv beeinflusst.

<u>Investitionen:</u>
Beim Vermessungsamt wurden die im Haushaltsjahr 2021 vorgesehenen Beschaffungsmaßnahmen planmäßig umgesetzt (Beschaffung Tachymeter). Die erforderlichen Mittel waren im Haushalt 2021 eingestellt sowie aus Budgetresten aus Vorjahren vorhanden. Es wurden keine Mittel in das Haushaltsjahr 2022 übertragen.

**PG_51.12 Flurneuordnung**

Das Landratsamt ist nach dem Verwaltungsreformgesetz als untere Verwaltungsbehörde für den Aufgabenbereich der Produktgruppe 51.12 Flurneuordnung zuständig. Das Land trägt die anfallenden Personal- und Sachkosten. Das ordentliche Ergebnis liegt 2021 bei 4.500 EUR. Mit dem Umzug des Amtes für Flurneuordnung zum 18.10.2021 nach Tuttlingen in die gemeinsame Dienststelle, wurden auch das Dienstherrenrecht und der Haushalt auf den Landkreis Tuttlingen übertragen.

## Produktbereich 52 Bauen und Wohnen

### PG_52.10 Bauordnung

Das ordentliche Ergebnis beträgt rund -595.000 EUR und liegt rund 162.000 EUR unter dem Planansatz (-757.000 EUR). Der geplante Nettoressourcenüberschuss in Höhe von -747.000 EUR konnte nicht erreicht werden. Das Ergebnis (-595.000 EUR) liegt rund 152.000 EUR unter dem geplanten Ansatz und ist vor allem darauf zurückzuführen, dass die Baugenehmigungsgebühren um rund 124.000 EUR geringer ausgefallen sind als geplant. Außerdem liegt das Ergebnis bei den Personalaufwendungen rund 75.000 EUR über dem Ansatz. Etwas kompensiert wurde das schlechtere Ergebnis 2021 durch Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von rund 24.000 EUR.

### PG_52.20 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung

Der Nettoressourcenbedarf beim Profitcenter 5220 liegt 2021 bei rund 1.800 EUR, hier gibt es keine nennenswerten Abweichungen.

### PG_52.30 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Der Nettoressourcenbedarf beim Profitcenter 5230 liegt 2021 bei rund 230 EUR, hier gibt es keine nennenswerten Abweichungen.

## Produktbereich 54 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV

### PG_54.20 Kreisstraßen

### PG_54.30 Landesstraßen

### PG_54.40 Bundesstraßen

### PG_54.50 Straßenreinigung / Winterdienst

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 Haushaltmittel 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 Winterdienst
- 545002 Straßenreinigung

Die angefallenen Aufwendungen des Direktaufwandes für Kreis- und Landesstraßen wurden im doppischen Haushalt 2021 auf die entsprechenden Produkte gebucht. Für die Bundesstraßen sind keine direkten Ausgaben 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 2020. Deshalb ergeben sich in der Verteilung der Einnahmen und Ausgaben für das Haushaltsjahr 2021 systembedingte Unterschiede. Diese Unterschiede gleichen sich in der Gesamtbetrachtung wieder aus.

| Profitcenter | Nettoressourcen-bedarf Plan 2021 | Nettoressourcen-bedarf Ist 2021 | Abweichung |
|---|---|---|---|
| 5420 Kreisstraßen | 2.188.419 EUR | 2.494.722 EUR | 306.304 EUR |
| 5430 Landesstraßen | -463.081 EUR | -81.190 EUR | 381.891 EUR |
| 5440 Bundesstraßen | -29.010 EUR | 207.882 EUR | 236.892 EUR |
| 5450 Winterdienst + Straßenrein. | 1.438.510 EUR | 83.222 EUR | -1.355.289 EUR |
| **Summe:** | **3.134.838 EUR** | **2.704.636 EUR** | **-430.202 EUR** |
| | | | |

Die deutlichen Verschiebungen ergeben sich durch interne Buchungsumstellungen. Wurde früher Gemeinschaftsaufwand und Zuschüsse von Bund und Land noch in 5420 gebucht, werden die Mittel nun anteilig in 5430 – 5450 verschoben. Gegenüber den zur Verfügung stehenden Mitteln (-1,35 Mio. EUR) für Deckenerneuerungen beim Profitcenter 5450 entstand im Rechnungsjahr 2021 in den weiteren Profitcentern ein Nettoressourcenbedarf (Kosten) von rund 925.000 EUR. Aufwendungen für Deckenerneuerungen an Kreisstraßen werden im Ergebnishaushalt gebucht und sind damit sofort ertragswirksam. Es konnten 3 der 4 im Haushalt vorgesehenen Deckenerneuerungen realisiert werden. Die scheinbar entfallene Maßnahme an der K 6165 konnte auch realisiert werden, musste aber aufgrund der Umstellung auf ein aufwendigeres Bauverfahren in den Finanzhaushalt verschoben werden. Die Mittel für diese Maßnahme wurden aber durch den Ergebnishaushalt gedeckt.
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.

**Investitionen**
In 2021 konnten Ausbaumaßnahmen an Kreisstraßen begonnen und weitergeführt werden, die im Folgenden näher erläutert werden. Insgesamt wurden 2021 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 2.301.425 EUR durchgeführt. Darin enthalten sind. Hier enthalten sind auch Gerätebeschaffungen in Höhe von 583.331 EUR. Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten wie Investitionszuschüsse, Kostenbeteiligungen, Rückzahlungen betrugen rund 197.279 EUR.

Für bereits begonnene Maßnahmen in 2020 sowie Verschiebungen von Maßnahmen nach 2021 wurden zum Jahresabschluss 2020 Budgetüberträge in Höhe von insgesamt 1.260.000 EUR gebildet und nach 2021 übertragen.

2021 wurden neben drei Deckenerneuerungen vier Ausbaumaßnahmen, zwölf vorbereitende und drei abschließende Planungsmaßnahmen sowie Kleinmaßnahmen unter weiterhin personellem Engpass von der Verwaltung bearbeitet. Für Bundes- und Landesstraßen wurden im Rahmen der unteren Ver-

waltungsbehörde acht Lichtsignalanlagen erneuert bzw. neu gebaut. Hierfür werden seit 3 Jahren Sondermittel des Ministeriums verwendet, außerhalb der sonstigen Erhaltungsmittel von Bund und Land. Dies bedeutet einen personellen Mehraufwand, welcher sich aber positiv in einer modernen Infrastruktur niederschlägt. 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. In 2021 mussten außerdem aufgrund der akuten Coronapandemie Maßnahmen verschoben werden. Häufig werden auch Maßnahmen durch Dritte ausgelöst (Gemeinden), welche dann idealerweise mit Sanierungen der Straße ergänzt werden. Mittel hierfür werden meist durch Deckung mit anderen Maßnahmen bereitgestellt. Auch hier sind Verzögerungen (wie aktuelle die K6127, OD Mühlhausen) durch Dritte aufgetreten.

**A. Straßenbau:**

**K 6100, Sanierung der Kreisstraße**

Ein Ausbau der Straße ist weiterhin nicht geplant. Jedoch ist für die langfristige Sicherung der Verkehrssicherheit vorgesehen, Hangsicherungsmaßnahmen vorbeugend herzustellen. Um abzuschätzen, welche Maßnahmen erforderlich sind, wurden erste Erkundungsbohrungen inklusive Auswertung getätigt, aus welchen in 2022 weitere Maßnahmen erfolgen werden. Für die Baugrunderkundung entstanden Kosten von 9.591 EUR. In 2022 sind Baukosten für die Weiterführung der Planung in Höhe von 50.000 EUR veranschlagt.

**K 6121, Lichtsignalanlage bei Beuren**

Im Zuge des Neubaus der Lichtsignalanlage bei Beuren entlang der L 189 wurde der Einmündungsbereich der K6121 neu asphaltiert. Anteilig musste der Landkreis hier 9.052 EUR übernehmen.

**K 6129, Vereinfachter Ausbau von Stetten bis L 191 zuzüglich Sanierung bis Kreisgrenze in Richtung Leipferdingen**

Wegen erheblichen Problemen im Grunderwerb wurde die Maßnahme in 2 Bauabschnitte aufgeteilt. Der erste Bauabschnitt (beginnend von Stetten auf eine Länge von circa 700 m) wurde bereits in 2013 fertiggestellt und abgerechnet. Im Jahr 2021 wurden für die Umsetzung des Landschaftspflegerischen Begleitplans (Baukosten) 892 EUR ausbezahlt, für Baukosten für den nun realisierten zweiten Bauabschnitt wurden 149.951 EUR bezahlt. Da die eingestellten und mittels Budgetübertrag bereitgestellten Mittel dadurch nicht ausgeschöpft wurden, wurde spontan entschieden, die Strecke von Stetten nach Leipferdingen (bis Kreisgrenze) ebenfalls zu sanieren, da der Landkreis Tuttlingen seinen Abschnitt von Leipferdingen nach Kreisgrenze ohnehin sanierte. An dieser Maßnahme wurden für Baukosten in 2021 insgesamt 359.010 EUR ausgegeben. Die Schlussrechnung erfolgt in 2022. Hierfür wurden freie Mittel aus anderen Maßnahmen durch Budgetübertrag nach 2022 übertragen.

**K 6137, Hangrutsch in Tengen**

In einem Abschnitt der K 6137 in Höhe des Bauhofs rutscht der Hang. Für ein Gutachten und eine zugehörige Inklinometermessung mussten Ausgaben in Höhe von 1.868 EUR getätigt werden. Da kein Planansatz vorhanden war, erfolgte eine Mittelübertragung im Rahmen der Deckungsfähigkeit.

**K 6143, Grunderwerb für Kreisverkehr bei Hilzingen**
Nach Fertigstellung des Kreisverkehrs entlang der B314 bei Hilzingen musste noch die Schlussvermessung erfolgen. Da die K 6143 mit 2 Ästen daran beteiligt ist, entstanden anteilige und einmalige Kosten von 3.856 EUR.

**K 6155, Ertüchtigung Brücke über den Aachkanal in Arlen**
Für die sanierungsbedürftige Brücke, die aus 2 Teilbauwerken besteht, wurden die Arbeiten in 2020 abgeschlossen. Die Schlussrechnung der Baufirma sowie des betreuenden Ingenieurbüros sind nun erfolgt. Diese Rechnung und begleitende Baurechnungen ergaben eine Summe von 35.183 EUR. Notarielle Kosten im Zuge von Grunderwerb ergaben eine Summe von 353 EUR.

**K 6158, Sanierung der Brücke über die Bahn bei Rielasingen**
Die Brücke ist sanierungsbedürftig, es wurden wesentliche Mängel der Verkehrssicherheit und Dauerhaftigkeit festgestellt. Die geplante Sanierung beinhaltet die Erneuerung der Kappen, der Überbauabdichtung sowie des Geländers und der Schutzeinrichtungen. Die Umsetzung der Maßnahme musste aufgrund Verzögerungen nach 2023 verschoben werden. Die in 2021 aufgewendeten Mittel von 10.549 EUR wurden für Planungszwecke benötigt. Für 2022 ist erneut ein Neuansatz der Baukosten (Planungskosten) vorgesehen.

**K 6162, Ausbau von Weiler bis Iznang**
Nach der baulichen Fertigstellung des 1. und 3. Bauabschnitts in 2018 („OD Gaienhofen“ und „Gaienhofen – Weiler“) wurde in 2019 der 2. Bauabschnitt sowie, als Forderung des Naturschutzes (Ausgleichsmaßnahme LBP), ein Laichgewässer umgesetzt. Die Abrechnung der Baumaßnahme (Baukosten; Verrechnung Gemeindeanteil etc.) konnte aufgrund Abstimmungsschwierigkeiten nur mit der Baufirma in 2021 erfolgen. Hierfür fielen 104.971 EUR an, für den landschaftspflegerischen Ausgleichsplan 2.592 EUR an – insgesamt 107.563 EUR. Außerdem kamen noch 34 EUR Grunderwerbskosten hinzu.

**K 6165, OD Stahringen**
Ursprünglich als Deckenerneuerung und somit im Ergebnishaushalt eingestellt, musste nach vertieften Untersuchungen, dessen Ergebnisse eine stark erhöhten Sanierungsaufwand ergaben, die Maßnahme in den investiven Haushalt verschoben werden. Die Mittel hierfür wurden vom Ergebnishaushalt gedeckt. Es entstanden Baukosten in Höhe von 337.059 EUR. Die Kosten der Stadt Radolfzell (Busbuchten) und der Stadtwerke Radolfzell (Leitungen) wurden von der Baufirma direkt mit diesen abgerechnet.

**K 6168, Baugebiet „Im Grund“; Beteiligung an Straßenbau**
Die Ortschaft Markelfingen stellte das Baugebiet „Im Grund“ neu her. Da die Straße in diesem Zuge verbreitert und sanierte wurde, entstanden anteilige Kosten für den Landkreis in Höhe von 48.993 EUR. Die Mittel hierfür waren durch den Titel „Vorplanungen“ gedeckt.

**K 6170, Sanierung zwischen Markelfingen und B33-Anschluss West**
Die Sanierung der Kreisstraße sollte in 2020 durchgeführt werden, wurde jedoch aufgrund der Coronapandemie auf 2021 verschoben. Es entstanden Baukosten inklusive neuer Schutzplanken von rund 615.000 EUR.

**K 6177, Sanierung im Fräsrecyclingverfahren**
In 2021 mussten aufgrund Rutschungen durch den Bau in 2019 in einem kurzen Bereich Hangsanierungen durchgeführt werden. Hierfür entstanden Kosten in Höhe von 3.484 EUR.

**K 6178, Sanierung im Fräsrecyclingverfahren**
Die Sanierung der Kreisstraße wurde in 2020 umgesetzt. Die Schlussrechnung der Baukosten sowie die Neuherstellung der Schutzplanken sowie begleitende Baukosten ergaben in 2021 einen Aufwand von 138.756 EUR. Mittels Ermächtigung wurden hierfür 120.000 EUR in 2021 übertragen, der Rest wird durch Einsparungen in anderen Maßnahmen gedeckt.

**B. Radwege:**

**K 6120, Radweg Schlatt bis Volkertshausen**
Der Landkreis plant eine Radwegverbindung zwischen Schlatt und Volkertshausen. Hierbei wurden für Straßenplanung, Baugrunduntersuchung und Planung bzgl. landschaftspflegerischem Begleitplan eine Summe von 40.169 EUR ausbezahlt. Für 2022 ist ein Neuansatz der Baukosten (Planungskosten) in Höhe von 100.000 EUR vorgesehen.

**K 6172, Radweg Allensbach-Dettingen**
Die Maßnahme konnte 2017 komplett baulich fertiggestellt werden. In 2021 wurden Baukosten von 2.854 EUR abgerechnet, ausschließlich für Maßnahmen im Zuge des landschaftspflegerischen Begleitplans. Da kein Planansatz vorhanden war, erfolgte eine Mittelübertragung im Rahmen der Deckungsfähigkeit.

**K 6172, Radweg Dettingen-Dingelsdorf**
Seitens Stadt Konstanz wurde ein Radweg gefordert. Ein Gutachten ergab jedoch, dass die Straße keine Funktion einer Kreisstraße aufweist und zur Gemeindestraße abgestuft werden muss. Das Gutachten kostete in 2021 1.756 EUR. Für die Übergabe an die Stadt Konstanz müssen in 2022 Sanierungen durchgeführt werden.

**K 6177, Radweg Mahlspüren**
Für die Erstellung eines Radwegs bei Mahlspüren im Hegau wurde 2021 die erste Abschlagsrechnung für Baukosten in Höhe von 49.000 EUR eingereicht. Die Schlussrechnung ging bereits im Januar 2022 ein und konnte noch zum 31.12.2021 gebucht werden in Höhe von 61.247 EUR – gesamte Baukosten betragen 110.247 EUR. Der Zuschuss wird in 2022 berechnet. In 2021 wurden Zuschüsse durch LGVFG in Höhe von 44.000 EUR eingenommen.

**K 6180, Radweg von B 313 (Mühlweiler) bis Mühlingen**
Der Bau der Maßnahme wurde im Frühjahr 2017 beendet. Für Folgekosten des landschaftspflegerischen Begleitplans entstanden Kosten in Höhe von 3.157 EUR.

**C. Sonstiges / Fahrzeuge**

**Beseitigung von Schadstellen bzw. Vorplanungen**
Die dafür im Haushalt vorgesehenen 100.000 EUR wurden nicht in diesem Titel beansprucht, sondern direkt auf Maßnahmen gebucht, wie z.B. K 6168 Baugebiet „Im Grund“. (Deckungsfähigkeit)

**Umsetzung Radwegekonzeption**
Die vorgesehenen 100.000 EUR wurden in Höhe von 10.123 EUR beansprucht. Gleichzeitig konnte Zuschuss in Höhe von 8.099 EUR abgerufen werden. Die geringe Summe resultiert teils auch daran, dass Maßnahmen nicht als Investition beurteilt, sondern im Ergebnishaushalt ausbezahlt wurden. Die Mittel wurden unter anderem auch für Markierung, Machbarkeitsstudie Radschnellverbindung Konstanz-Singen ausgegeben. In 2022 werden die Mittel neu veranschlagt.

**Zuweisungen an Gemeinden**
Zuweisungen an Gemeinden waren 2021 nicht notwendig, dienen aber zur Deckung für andere Maßnahmen. In 2022 werden die Mittel neu veranschlagt.

**Erwerb von beweglichen Sachen**
Für die Straßenmeistereien wurden unter anderem ein Unimog, ein Streckenkontrollfahrzeug und zwei Aufsatzstreumaschinen angeschafft. Die nicht mehr für den Dienst gebrauchsfähigen Altfahrzeuge wurden in 2021 nicht zur Versteigerung gebracht. Der Bund hat sich entsprechend dem pauschalierten Lohnstundenschlüssel mit einem Betrag in Höhe von 143.418 EUR, das Land mit 5.573 EUR an den Beschaffungskosten beteiligt (Einnahme). Weitere Ausgaben entstanden durch Kleinbeschaffungen, Vorbereitungen und Durchführungen von Ausschreibungen. Insgesamt entstanden Kosten von 583.331 EUR.

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

| Auftrag Beschreibung | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung |
|---|---|---|---|
| K 6100 Ausbaumaßnahmen | 7.040 EUR | 1.344 EUR | -5.696 EUR |
| K 6100 Ausbaumaßnahmen Radweg | 14.720 EUR | 0 EUR | -14.720 EUR |
| K 6115 Ausbaumaßnahmen | 8.320 EUR | 288 EUR | -8.032 EUR |
| K 6120 Ausbaumaßnahmen | 5.120 EUR | 3.712 EUR | -1.408 EUR |
| K 6120 Ausbaumaßnahmen Radweg | 15.360 EUR | 11.168 EUR | -4.192 EUR |
| K 6127 Ausbaumaßnahmen | 2.880 EUR | 64 EUR | -2.816 EUR |
| K 6127 Ausbaumaßnahmen Radweg | 0 EUR | 2.368 EUR | 2.368 EUR |
| K 6129 Ausbaumaßnahmen | 15.680 EUR | 15.040 EUR | -640 EUR |
| K 6131 Ausbaumaßnahmen | 8.640 EUR | 0 EUR | -8.640 EUR |
| K 6140 Ausbaumaßnahmen | 1.600 EUR | 0 EUR | -1.600 EUR |
| K 6143 Ausbaumaßnahmen | 3.200 EUR | 0 EUR | -3.200 EUR |
| K 6144 Ausbaumaßnahmen | 2.560 EUR | 0 EUR | -2.560 EUR |
| K 6155 Ausbaumaßnahmen | 8.640 EUR | 5.440 EUR | -3.200 EUR |
| K 6156 Ausbaumaßnahmen | 0 EUR | 0 EUR | 0 EUR |
| K 6158 Ausbaumaßnahmen | 0 EUR | 11.872 EUR | 11.872 EUR |
| K 6162 Ausbaumaßnahmen | 1.600 EUR | 5.024 EUR | 3.424 EUR |
| K 6163 Ausbaumaßnahmen | 9.600 EUR | 0 EUR | -9.600 EUR |
| K 6163 Ausbaumaßnahmen Radweg | 10.240 EUR | 0 EUR | -10.240 EUR |
| K 6165 Ausbaumaßnahmen | 0 EUR | 17.152 EUR | 17.152 EUR |
| K 6168 Ausbaumaßnahmen Radweg | 3.840 EUR | 1.728 EUR | -2.112 EUR |
| K 6170 Ausbaumaßnahmen | 7.680 EUR | 26.016 EUR | 18.336 EUR |

| | | | |
|---|---|---|---|
| K 6172 Ausbaumaßnahmen | 8.320 EUR | 576 EUR | -7.744 EUR |
| K 6172 Ausbaumaßnahmen Radweg | 8.320 EUR | 4.352 EUR | -3.968 EUR |
| K 6177 Ausbaumaßnahmen | 6.080 EUR | 1.856 EUR | -4.224 EUR |
| K 6177 Ausbaumaßnahmen Radweg | 8.640 EUR | 3.392 EUR | -5.248 EUR |
| K 6178 Ausbaumaßnahmen | 2.560 EUR | 3.968 EUR | 1.408 EUR |
| K 6179 Ausbaumaßnahmen | 7.360 EUR | 0 EUR | -7.360 EUR |
| K 6180 Ausbaumaßnahmen | 6.400 EUR | 960 EUR | -5.440 EUR |
| K 6180 Ausbaumaßnahmen Radweg | 8.960 EUR | 15.008 EUR | 6.048 EUR |
| **Summe:** | **183.360 EUR** | **131.328 EUR** | **-52.032 EUR** |

**PG_54.70 Verkehrsbetriebe / ÖPNV**

Den Aufwendungen im ordentlichen Ergebnis des ÖPNV von rund 21,16 Mio. EUR stehen Erträge in Höhe von 14,27 Mio. EUR gegenüber. Somit ergibt sich ein Zuschussbedarf von 6,89 Mio. EUR. Geplant waren 8,16 Mio. EUR. Gegenüber der Planung verbessert sich das Ergebnis damit um rund 1,26 Mio. EUR und gegenüber dem Vorjahr um 641.500 EUR. Hauptgrund der Verbesserung sind höhere Erträge von rund 2,76 Mio. EUR gegenüber nur 1,50 Mio. EUR höheren Aufwendungen.

Die Erträge stiegen dank des auch 2021 gezahlten Rettungsschirms des Landes Baden-Württemberg, was bei der Planung 2021 noch nicht erkennbar war. Die aufgrund wegbleibender Fahrgäste reduzierten Einnahmen wurden vollständig ausgeglichen. Nachträglich wurde der Rettungsschirm 2020 vollständig ausgezahlt. Als reiner Verrechnungsposten wirkte die Ausgleichzahlung nach der allgemeinen Vorschrift (aV) zum Ausgleich der Rabattierung der Schülermonatskarte an die Verkehrsunternehmen. Die Mehrerträge wirkten bei den Aufwendungen als Mehraufwand. Spürbar sind hier auch die Mehrzuweisungen nach dem ÖPNV-Gesetz. Corona-bedingt gingen rund 592.000 EUR weniger Fahrscheinentgelte ein als geplant wurde. Dies wurde wie beschrieben durch den Rettungsschirm aber aufgefangen.
Die Aufwendungen erhöhten sich um 1,498 Mio. EUR gegenüber dem Ansatz. Neben vielen kleineren Posten wurden aus den Verkehrsverträgen mit den Unternehmen im Regionalbus 260.000 EUR mehr bezahlt (1,9 %). Hauptsächlich waren dafür Mehrleistungen durch die vielen Baustellenumleitungen ursächlich. 2021 wurden 6.076.394 Kilometer mit dem Regionalbus gefahren (Vorjahr 5.770.746 km). Der Anteil am Bedarfsverkehr betrug 846.142 Kilometer. Auffallend sind die gestiegenen Aufwendungen für die EDV mit einem Mehrbedarf von rund 212.000 EUR. Das hängt mit der endgültigen Abnahme der Leitstelle im Regionalbus zusammen. Die Abschreibungen waren um 38.600 EUR höher. Die Personalaufwendungen wurden lediglich um 10.700 EUR überschritten, dafür mussten für Erstattungen an private Unternehmen 96.300 EUR weniger ausbezahlt werden. Insgesamt gibt es noch eine Vielzahl von einzelnen Posten die sich mit Mehr- oder Minderaufwendungen weitgehend ausgleichen.

Die Zuschüsse (Geschäftsstellenkosten) für den Verkehrsverbund VHB stiegen wegen der geänderten Förderung der Verbünde um rund 1,14 Mio. EUR gegenüber dem Ansatz 2021. Bei den Erträgen wurden dagegen rund 1,06 Mio. EUR vereinnahmt. Enthalten ist auch die Umlage der Gesellschafter.

Die Coronapandemie, mit der Folge deutlich zurückgehender Fahrgastzahlen, hat die ÖPNV-Branche wirtschaftlich schwer getroffen und ist auch aktuell noch nicht überstanden. Ziel muss es sein, wieder mehr Fahrgäste für Busse und Bahnen zu gewinnen um ausreichend Einnahmen für ein bedarfsgerech-

tes Verkehrsangebot zu sichern. 2020 und 2021 wurden die Mindererträge durch einen Rettungsschirm des Landes Baden-Württemberg ausgeglichen. Es scheint auch für 2022 ein ähnliches Instrument zu geben. Das Risiko wegbrechender Einnahmen ist ernst zu nehmen.
Die ÖPNV-Ziele für ein flächendeckendes und wirtschaftliches Angebot sind erreicht. Der Landkreis fördert weiterhin mit finanziellen Zuschüssen den Schienenverkehr innerhalb des Landkreises und in die Schweiz. Er betreibt seit Jahren das seehäsle zwischen Stockach und Radolfzell. Sowohl Regio-Schnellbusse als auch das erweiterte Angebot im Regionalbusverkehr bieten ein komfortables und abgestimmtes Verkehrsangebot.

**Investitionen im ÖPNV**

Sanierung Haltestellen seehas (BMP):
Der Landkreis beteiligt sich mit 40 % an den Sanierungskosten für das Bahnhofmodernisierungsprogramm (BMP) um die Gemeinden zu entlasten. Für die letzte Maßnahme (Bahnhof Petershausen) wurden in der Summe 211.175 EUR ausbezahlt. Das Gesamtprojekt ist damit beendet.

Regionalbusbetrieb – Technische Ausstattung BR / ITCS:
Für den Regionalbus wurden Bordrechner, ein Betriebssystem und die entsprechende Software sowie eine neue Haltestellenausstattung beschafft. Die Technik ist nun voll betriebsfähig und wurde 2021 abgenommen. Der Verwendungsnachweis für die beiden Zuschüsse wird 2022 vorgelegt und abgerechnet. 2021 wurde eine erste Anzahlung mit 141.000 EUR bereits angewiesen. Diese Maßnahme wird mit einer Auszahlung in 2021 in Höhe von 1,413 Mio. EUR über 10 Jahre abgeschrieben.

Zuschuss Planung Bodenseegürtelbahn:
Der Landkreis beteiligt sich anteilmäßig an der Planung zur Verbesserung der Bodenseegürtelbahn. Um eine Diesellücke zwischen Radolfzell und Friedrichshafen zu vermeiden, soll die Strecke elektrifiziert werden und die Infrastruktur ausgebaut werden. Die Planung der LP 1 durch die DB Netz ist beendet, die Planungsphase 2 wird 2022 fertig sein. Als weitere Raten wurden vertragsgemäß 1,196 Mio. EUR ausbezahlt. Der Landesanteil an den Planungskosten (rund 750.000 EUR) wurde vollständig eingenommen.

## Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege

### PG_55.10 Öffentlicher Grün / Landschaftsbau

Der Nettoressourcenbedarf verringert sich um rund 11.000 EUR und das ordentliche Ergebnis verringern sich gegenüber dem Ansatz 2021 um rund 6.000 EUR. Dies ist im Wesentlichen auf höhere Transferaufwendungen und geringere Personalaufwendungen zurückzuführen.

### PG_55.20 Gewässerschutz / Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen

Das anteilige ordentliche Ergebnis beträgt rund 1,3 Mio. EUR und liegt rund 144.000 EUR über dem Planansatz (1,16 Mio. EUR). Der Nettoressourcenüberschuss war mit rund -164.000 EUR geplant. Der Überschuss beträgt jedoch nur -40.000 EUR und fällt somit um rund 124.000 EUR geringer aus als der Planansatz. Maßgeblich hierfür sind vor allem die um rund 38.000 EUR niedrigeren Gebührenerträge für wasserrechtliche Verfahren. Außerdem sind die Personalaufwendungen mit rund -1,38 Mio. EUR um rund 131.000 EUR höher ausgefallen als geplant (Ansatz: 1,25 Mio. EUR).

**PG_55.40 Naturschutz und Landschaftspflege**

Das anteilige ordentliche Ergebnis war mit rund 694.000 EUR veranschlagt. Tatsächlich liegt dieses aber bei 680.000 EUR und somit rund 14.000 EUR unter dem Ansatz. Der Nettoressourcenbedarf beträgt rund 541.000 EUR um fällt somit um rund 35.000 EUR niedriger aus als geplant (Planansatz: 575.000 EUR). Die Abweichungen sind im Wesentlichen auf höhere Personalaufwendungen zurückzuführen, die um rund 70.000 EUR über dem Planansatz (593.000 EUR) liegen. Etwas kompensiert wird dies durch höhere Mehrerträge bei den allgemeinen Verwaltungsgebühren und den Bußgeldern, die zusammen um rund 9.000 EUR höher ausgefallen sind als geplant (Ansatz: rund -13.000 EUR; Ergebnis: rund -21.000 EUR).

**PG_55.50 Forstwirtschaft**

Die Erträge beim Profitcenter 5550 fielen gegenüber dem Planansatz um rund 27.000 EUR höher aus. Dies ist zurückzuführen auf die verstärkte Aufarbeitung des Holzes aus den Privatwäldern im Zuge der Borkenkäferkalamität. Dadurch stiegen die Entgelte aus der Holzverkaufstätigkeit unerwartet an. Die höheren ordentlichen Aufwendungen gegenüber Planansatz (-59.000 EUR) wurden maßgeblich verursacht durch neu eingeführte Lizenzgebühren für die Fachanwendungen des Landes und Nachzahlungen aus der Forstreform von 2020. Der erhöhte Aufwand aus der Leistungsverrechnung entstand maßgeblich durch die stark gestiegenen Kosten für die IT-Dienstleistungen.

Investitionen:

Die geplanten Investitionen in Höhe von 30.000 EUR mussten 2021 nicht abgerufen werden.

**PG_55.51 Landwirtschaft**

Das ordentliche Ergebnis beim Profitcenter 5551 verschlechtert sich um rund 143.000 EUR, der Nettoressourcenbedarf erhöht sich um rund 123.000 EUR.

Der bei den Personalaufwendungen gekürzte Erfahrungsabschlag von pauschal 5 Prozent mit rund 68.000 EUR sowie rund 47.000 EUR Rückstellungen für Mehrarbeitsstunden, die in Lebensarbeitszeitkonten eingezahlt wurden, begründen diese Erhöhung.

## Produktbereich 56 Umweltschutz

**PG_56.10 Umweltschutzmaßnahmen (ohne Klimaschutz - 56.10.07)**

Bei den Umweltschutzmaßnahmen wurden 2021 an Bußgeldern rund 36.000 EUR Mehrerträge erzielt. Bei den Gebühren hingegen wurden rund 24.000 EUR weniger eingenommen als veranschlagt. Da zudem bei einer kommunalen Altlasten-Sanierungsmaßnahme – aufgrund einer Umstellung der Erstattungsmodalitäten – in 2021 keine Erstattung erfolgte, blieb die Summe der ordentlichen Erträge um rund 17.000 EUR unter dem Planansatz. Bei den Personalaufwendungen wurden auch aufgrund einer nicht sofort wiederbesetzten Stelle rund 39.000 EUR eingespart. Wegen der im Jahr 2021 pandemiebedingt nicht abschließbaren Fortschreibung der Erfassung altlastverdächtiger Flächen im Landkreis Konstanz, verringerten sich die sonstigen ordentlichen Aufwendungen insgesamt um rund 26.000 EUR. Der Nettoressourcenbedarf liegt rund 62.000 EUR unter dem Planansatz.

1.56.10.07 Konzeption zum Klimaschutz und ökologisch orientierte Energieplanung

Die Aufwendungen für Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen wurden unter anderem für den Gesellschafterzuschuss der Energieagentur Kreis Konstanz gGmbH in Höhe von 93.750 EUR verwendet. Darüber hinaus fielen 2021 bereits Rechts- und Beratungskosten für den „European Energy Award“ an, weitere Mittel sind hierfür in 2022 als Rechts- und Beratungskosten eingeplant. Die Stelle

als Klimaschutzmanager/Klimaschutzmanagerin konnte nach dem Weggang der Vorgängerin im Mai 2021 erst wieder zum 01.01.2022 nachbesetzt werden. Daher liegen die Personalaufwendung 2021 deutlich unter dem Planwert 2021.

### PG_56.20 Arbeitsschutz

Beim Arbeitsschutz wurden 2021 rund 22.000 EUR weniger Bußgelder eingenommen als veranschlagt (138.000 EUR statt 160.000 EUR). Bei den Gebühren wurden hingegen rund 4.000 EUR Mehrerträge erzielt.
Aufgrund der pandemiebedingten Reduzierung der Außendienst-Tätigkeiten verringerten sich die ordentlichen Aufwendungen 2021 insgesamt um rund 17.000 EUR. Bei den Personalaufwendungen wurden rund 13.000 EUR eingespart. Für die internen Leistungen der Zentralen Bußgeldstelle mussten indes rund 10.000 EUR mehr aufgewendet werden als veranschlagt. Der Nettoressourcenbedarf liegt rund 39.000 EUR über dem Planansatz.

**Investitionen und Verpflichtungen:**
Im Profitcenter 5620, im Sachgebiet Fahrpersonalrecht, wurde in 2021 eine neue DV-Software installiert, die eine detailliertere und bessere Auswertung der Daten als die vorherige DV-Software ermöglicht. Die Kosten für den Erwerb der neuen DV-Software beliefen sich auf rund 4.700 EUR. Im Jahr 2021 wurden keine weiteren Verpflichtungen eingegangen, welche folgenden Haushaltsjahre belasten.

## Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus

### PG_57.10 Wirtschaftsförderung

Bei der Wirtschaftsförderung (seit 01. Januar 2022 Amt für Klimaschutz und Kreisentwicklung, Referat Wirtschaftsförderung und Kreisentwicklung) wurden die Mittel „Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen“ u.a. verwendet für die Projekte Ausbildungsoffensive Landkreis Konstanz und Karriere im Süden zur Fachkräftesicherung (Standortmarketing, Homepage, Roll-up), Presse- und Öffentlichkeitsarbeit (Newsletter), Standortmarketingmaßnahmen (Gewerbeimmobilienportal Bodensee) und Veranstaltungen (Innovationstagung der AG Wirtschaft der Randenkommission). Aufgrund der Corona-Pandemie wurden die Mittel in deutlich geringerem Maße verwendet als geplant (Verschiebung oder Ausfall von geplanten Projekten, Veranstaltungen und Messen, nur sehr wenige Präsenzveranstaltungen). Im Rahmen der grenzüberschreitenden Zusammenarbeit hat sich die Wirtschaftsförderung am Europatag auf der Landesgartenschau mit 2.500 EUR beteiligt. Verausgabt wurden die Projektmittel über die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

Die Positionen „Zuschüsse an sonst. öffentl. Sonderrechnung“ und „Zuschüsse an übrige Bereiche beläuft sich insgesamt auf rund 240.000 EUR.
Größtenteils wurden hierüber die Zuschüsse zur Clusterförderung der Clusterinitiativen Bodensee (BioLAGO, CyberLAGO, SolarLAGO, Nano-Zentrum, NEU Boden See Kreativ) sowie dem Uni- und Lehrlingspreis abgewickelt. Zudem ist der Gesellschafterzuschuss des Landkreises an die Bodensee Standort Marketing GmbH (BSM) in Höhe von rund 86.000 EUR diesen Positionen zugeordnet.
Im Rahmen der Clusterinitiativen Bodensee wurden finanzielle Mittel für die Initiierung neuer Cluster eingestellt. Im Jahr 2021 ist das neue Kreativ-Cluster Boden See Kreativ entstanden, aus diesem Grund wurde hier anteilig der Zuschuss in Höhe von 10.000 EUR abgerufen.

Über die Mittel der projektspezifischen Förderung wird den Clustern des Landkreises die Möglichkeit gegeben, projektbezogene Unterstützung zu beantragen. Im Jahr 2021 wurde auf Antrag ein Teil dieser Mittel (80.000 EUR durch BioLAGO) ausgeschöpft.

Investitionen:
Zuletzt wurde im Kreistag die finanzielle Beteiligung an der Umsetzung des Förderprojektes „Innovationslabor Hochrhein-Bodensee – InnoLab HB“ (früher KINA) beschlossen. Hierfür wurden 375.000 Euro an Mitteln für einmalige bauliche Investitionen befürwortet und somit im Finanzhaushalt als Investition veranschlagt. Der Eigenanteil zur baulichen Investition einer regionalen Innovationsstruktur bzw. des „InnoLab HB“, das auf dem Konstanzer Innovationsareal – Farm entstehen soll, konnte 2021 erneut nicht abgerufen werden, da sich der Start der Maßnahmen weiter verzögerte. Eine Antragsstellung auf Fördermittel und deren Prüfung durch den Zuwendungsgeber (Ministerium für Wirtschaft, Arbeit und Wohnungsbau Baden-Württemberg) sowie Verzögerungen aufgrund denkmalschutzrechtlicher Aspekte und der Corona-Pandemie haben zu einem zeitlichen Aufschub geführt. Nach Neustrukturierung und Anpassung des Förderantrags hat die L-Bank diesen Ende März 2022 genehmigt. Somit können für die Mittel im HH-Jahr 2022 Mittel abgerechnet bzw. abgerufen werden und wurden entsprechend übertragen.

**PG_57.50 Tourismus**
Die Mittel „Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen“ des regionalen Tourismusmanagements wurden u.a. für die Radwegeförderung im Rahmen des Zertifizierungsprozesses BW (Schwäbische-Alb-Radweg und Hohenzollern-Radweg) und Projekte der AG Tourismus der Randenkommission verwendet (u.a. Touristikerschulung, Drei-Welten-Rad- und Wanderweg).

Die im Rahmen der Tourismusförderung zur Verfügung gestellten Finanzmittel flossen in Höhe von 250.000 EUR als Mitgliedsbeitrag in den Verein Regio Konstanz-Bodensee-Hegau.

Die Position „Transferaufwendungen“ mit einem Volumen von rund 140.000 EUR besteht aus dem Gesellschafterzuschuss des Gesellschafters Landkreis Konstanz an die Internationale Bodensee Tourismus GmbH und dem Zuschuss an die Schifffahrtsgesellschaft Untersee & Rhein. Aufgrund von Kursschwankungen des Schweizer Franken ist der Betrag für die Schifffahrtsgesellschaft höher ausgefallen als geplant. Die Förderung der grenzüberschreitenden Veranstaltung Slow-up Hegau-Schaffhausen entfiel aufgrund der Corona-Pandemie.

Darüber hinaus wurde rund 2.500 EUR zur Qualitätssicherung der Wanderwegebeschilderung im Landkreis Konstanz verausgabt.

## *5.6 Teilhaushalt 6 Allgemeine Finanzwirtschaft*

| | | |
|---|---|---|
| Teilhaushalt | 6 | Allgemeine Finanzwirtschaft |

Produktinformationen

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | **61** | **Allgemeine Finanzwirtschaft** |
| Produktgruppen | 6110 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| | 6120 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |
| | 6130 | Abwicklung der Vorjahre |

## THH 6 Allgemeine Finanzwirtschaft

| lfd. Nr. | | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2020<br>EUR | Ermächti-gungen aus<br>2020<br>EUR | Fortges. Ansatz<br>2021<br>EUR | Ergebnis<br>2021<br>EUR | Vergleich Ansatz/ Ergebnis<br>EUR | übertr. Ermächt. nach 2022<br>EUR | Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis<br>EUR | Ergebnisver-änderung gegenüber Vorjahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 226.035.664,10 | 0,00 | 226.760.470 | 234.184.167,72 | 7.423.697- | 0,00 | 7.423.697- | 8.148.503,62 |
| 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 | 1.053,10 | 0,00 | 1.500 | 3.462,46 | 1.962- | 0,00 | 1.962- | 2.409,36 |
| 9 | + | Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 10 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 11.519,41 | 0,00 | 0 | 10.060,95 | 10.061- | 0,00 | 10.061- | 1.458,46- |
| **11** | **=** | **Anteilige ordentliche Erträge** | **226.048.236,61** | **0,00** | **226.761.970** | **234.197.691,13** | **7.435.721-** | **0,00** | **7.435.721-** | **8.149.454,52** |
| 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 | 15,00- | 0,00 | 0 | 8.352,60- | 8.353 | 0,00 | 8.353 | 8.337,60- |
| 16 | - | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 688.900,84- | 0,00 | 777.120- | 579.948,81- | 197.171- | 0,00 | 197.171- | 108.952,03 |
| 17 | - | Transferaufwendungen | 17.919.380,64- | 0,00 | 16.251.077- | 16.314.866,48- | 63.789 | 0,00 | 63.789 | 1.604.514,16 |
| 18 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| **19** | **=** | **Anteilige ordentliche Aufwendungen** | **18.608.296,48-** | **0,00** | **17.028.197-** | **16.903.167,89-** | **125.029-** | **0,00** | **125.029-** | **1.705.128,59** |
| **20** | **=** | **Anteiliges ordentliches Ergebnis** | **207.439.940,13** | **0,00** | **209.733.773** | **217.294.523,24** | **7.560.750-** | **0,00** | **7.560.750-** | **9.854.583,11** |
| 21 | + | Erträge aus Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 22 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 23.039.925,03- | 0,00 | 23.579.867- | 23.107.716,52- | 472.151- | 0,00 | 472.151- | 67.791,49- |
| **23** | **=** | **Erträge aus internen Leistungen** | **23.039.925,03-** | **0,00** | **23.579.867-** | **23.107.716,52-** | **472.151-** | **0,00** | **472.151-** | **67.791,49-** |
| 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 | 1.975.927,71 | 0,00 | 1.954.925 | 2.298.513,96 | 343.589- | 0,00 | 343.589- | 322.586,25 |
| **28** | **=** | **Kalkulatorisches Ergebnis** | **21.063.997,32-** | **0,00** | **21.624.943-** | **20.809.202,56-** | **815.740-** | **0,00** | **815.740-** | **254.794,76** |
| **29** | **=** | **Nettoressourcenbedarf/-überschuss** | **186.375.942,81** | **0,00** | **188.108.830** | **196.485.320,68** | **8.376.490-** | **0,00** | **8.376.490-** | **10.109.377,87** |
| 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 Allgemeine Finanzwirtschaft

| lfd. Nr. | | Teilfinanzrechnung<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr<br><br>2020<br><br>EUR | Ermächti-gungen aus<br><br>2020<br><br>EUR | Fortges. Ansatz<br><br>2021<br><br>EUR | Ergebnis<br><br>2021<br><br>EUR | Vergleich Ansatz/ Ergebnis<br><br>EUR | übertr. Ermächt. nach 2022<br><br>EUR | Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis<br><br>EUR | Ergebnisver-änderung gegenüber Vorjahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 226.035.153,19 | 0,00 | 226.761.970 | 233.124.590,59 | 6.362.620- | 0,00 | 6.362.620- | 7.089.437,40 |
| 2 | - | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 18.608.136,63- | 0,00 | 17.028.197- | 16.909.704,82- | 118.492- | 0,00 | 118.492- | 1.698.431,81 |
| **3** | **=** | **Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **207.427.016,56** | **0,00** | **209.733.773** | **216.214.885,77** | **6.481.113-** | **0,00** | **6.481.113-** | **8.787.869,21** |
| 4 | + | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 5 | + | Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 6 | + | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 7 | + | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 8 | + | Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| **9** | **=** | **Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0** | **0,00** | **0** | **0,00** | **0** | **0,00** |
| 10 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 11 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 12 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 13 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 14 | - | Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 15 | - | Auszahlungen für 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 Investitonstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0** | **0,00** | **0** | **0,00** | **0** | **0,00** |
| **18** | **=** | **Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf** | **207.427.016,56** | **0,00** | **209.733.773** | **216.214.885,77** | **6.481.113-** | **0,00** | **6.481.113-** | **8.787.869,21** |

# THH 6 Allgemeine Finanzwirtschaft

| Kennzahl | Beschreibung | Ansatz 2021 EUR | Ergebnis 2021 EUR | Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR |
|---|---|---|---|---|
| | | 1 | 2 | 3 |
| **1.61.10.91: Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlage** | | | | |
| 66110K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 1.250 | 594,04 | 656- |
| 66110T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 56.733 | 137.218,92 | 80.486 |
| 66110Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 186.929.526- | 194.761.584,72- | 7.832.059- |
| 6100V2 | Aufkommen Kreisumlage je Einwohner (Euro) | 267 | 507,39 | 240 |
| 6100V3 | Anteil Sozialwesen an Kreisumlage (%) | 101 | 92,48 | 9- |
| 6100V4 | Finanzausgleich i.w.S. je Einwohner (Euro) | 498 | 307,39 | 190- |
| **1.61.20.91: Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft** | | | | |
| 66120K | Kostendeckungsgrad in % (%) | 0 | 393,00 | 393 |
| 66120T | Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro) | 4.112- | 2.047,71 | 6.159 |
| 66120Z | Zuschussbedarf in Euro (Euro) | 1.179.304- | 1.723.735,96- | 544.431- |

## Übersicht Rechnungsquerschnitt 2021 / THH 6 je PC

| Profit Center | Bezeichnung | Ordentliches Ergebnis | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ergebnis 2020 | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Vergleich Ergebnis 2021 / Ansatz 2021 (+ Verbesserung) | Vergleich Ergebnis 2021 / Ergebnis 2020 (+ Verbesserung) |
| 6110 | Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen | 208.116.283 EUR | 210.509.393 EUR | 217.869.301 EUR | 7.359.908 EUR | 9.753.018 EUR |
| 6120 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | -676.343 EUR | -775.620 EUR | -574.778 EUR | 200.842 EUR | 101.565 EUR |
| **THH 6 - ordentliches Ergebnis** | | **207.439.940 EUR** | **209.733.773 EUR** | **217.294.523 EUR** | **7.560.750 EUR** | **9.854.583 EUR** |

| Profit Center | Bezeichnung | Nettoressourcenbedarf /-überschuss | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ergebnis 2020 | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Vergleich Ergebnis 2021 / Ansatz 2021 (+ Verbesserung) | Vergleich Ergebnis 2021 / Ergebnis 2020 (+ Verbesserung) |
| 6110 | Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen | 185.076.358 EUR | 186.929.526 EUR | 194.761.585 EUR | 7.832.059 EUR | 9.685.226 EUR |
| 6120 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 1.299.584 EUR | 1.179.304 EUR | 1.723.736 EUR | 544.431 EUR | 424.152 EUR |
| **THH 6 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss** | | **186.375.943 EUR** | **188.108.830 EUR** | **196.485.321 EUR** | **8.376.490 EUR** | **10.109.378 EUR** |

## Teilhaushalt 6 in aufgeklappter Form

| Pos. | Erträge und Aufwendungen | Ergebnis 2020 EUR | Ansatz 2021 EUR | Ergebnis 2021 EUR | Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) EUR |
|---|---|---|---|---|---|
| | 31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land | 33.290.091 | 27.174.983 | 34.150.009 | 6.975.026 |
| | 31110001 Schlüsselzuweisungen v. Land, Mehre | 10.780.099 | 10.902.870 | 10.548.947 | -353.923 |
| | 31310001 Allgemeine Finanzzuweisungen §11 FA | 3.817.032 | 3.894.618 | 3.828.764 | -65.854 |
| | 31310002 Zuweisung § 11 Abs. 4 FAG | 9.977.859 | 10.312.480 | 10.321.777 | 9.297 |
| | 31310004 Zuweisung § 11 Abs. 4 FAG spezielle | 572.219 | 572.219 | 572.219 | 0 |
| | 31310020 Hilfszuweisungen Land | 1.765.788 | 0 | 267.082 | 267.082 |
| | 31510000 Zuweis.des Landes a.d.Aufk.a.d.Grun | 28.313.244 | 28.150.000 | 28.722.863 | 572.863 |
| | 31820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden/GV | 137.519.333 | 145.753.300 | 145.772.506 | 19.206 |
| **(2)** | **Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen** | **226.035.664** | **226.760.470** | **234.184.168** | **7.423.697** |
| | 36170100 Zinsertrag von Kreditinstituten | 607 | 1.500 | 3.087 | 1.587 |
| | 36510000 Erträge a. Gewinnanteilen a.verb.Un | 156 | 0 | 156 | 156 |
| | 36990010 Weiterbelastung Bankgebühren | 291 | 0 | 220 | 220 |
| **(8)** | **Zinsen und ähnliche Erträge** | **1.053** | **1.500** | **3.462** | **1.962** |
| | 35831000 Auflösung/Herabs.von Wb. auf Forder | 11.356 | 0 | 9.841 | 9.841 |
| | 35910100 Ausb. Kleinbetrag | 164 | 0 | 220 | 220 |
| **(10)** | **Sonstige ordentliche Erträge** | **11.519** | **0** | **10.061** | **10.061** |
| **(11)** | **Anteilige ordentliche Erträge** | **226.048.237** | **226.761.970** | **234.197.691** | **7.435.721** |
| | 47220100 Ausb. Kleinbetrag | 0 | 0 | -5 | -5 |
| | 47222000 AfA a. FO wg. befr. Niederschlagung | -15 | 0 | 0 | 0 |
| | 47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagu | 0 | 0 | -8.348 | -8.348 |
| **(15)** | **Planmäßige Abschreibungen** | **-15** | **0** | **-8.353** | **-8.353** |
| | 45150100 Zinsaufwendungen an verb.U.,Bet.,SV | -6.700 | -250 | -217 | 33 |
| | 45170100 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute | -681.831 | -776.870 | -579.447 | 197.423 |
| | 45930010 Aufwand aus Bankgebühren | -369 | 0 | -284 | -284 |
| **(16)** | **Zinsen und ähnliche Aufwendungen** | **-688.901** | **-777.120** | **-579.949** | **197.171** |
| | 43170002 Zuschuss an Verbund | -192.411 | 0 | 0 | 0 |
| | 43710000 Allgemeine Umlagen an Land | -15.619.687 | -14.148.757 | -14.150.876 | -2.119 |
| | 43720001 Umlage Kommunalverband Jugend u. So | -1.501.102 | -1.519.157 | -1.524.437 | -5.280 |
| | 43729000 Ausgleich (§22 FAG) | -606.181 | -583.163 | -639.553 | -56.390 |
| **(17)** | **Transferaufwendungen** | **-17.919.381** | **-16.251.077** | **-16.314.866** | **-63.789** |
| **(19)** | **Anteilige ordentliche Aufwendungen** | **-18.608.296** | **-17.028.197** | **-16.903.168** | **125.029** |
| **(20)** | **Anteiliges ordentliches Ergebnis** | **207.439.940** | **209.733.773** | **217.294.523** | **7.560.750** |

| Pos. | Erträge und Aufwendungen | Ergebnis 2020 EUR | Ansatz 2021 EUR | Ergebnis 2021 EUR | Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) EUR |
|---|---|---|---|---|---|
| | 92611001 FAG-Allgemeine Zuweisungen §11 (1) | -3.817.032 | -3.894.618 | -3.828.764 | 65.854 |
| | 92611002 FAG-Zuweisungen § 11 (4) | -9.977.859 | -10.312.480 | -10.321.777 | -9.297 |
| | 92611004 FAG-Spezielle Förderung § 11 (4) | -572.219 | -572.219 | -572.219 | 0 |
| | 92611005 FAG § 22 | -10.173.918 | -10.319.707 | -9.909.394 | 410.313 |
| | 92611010 Umlage KVJS | 1.501.102 | 1.519.157 | 1.524.437 | 5.280 |
| | **Erträge aus int. Leistungsverrechnungen** | **-23.039.925** | **-23.579.867** | **-23.107.717** | **472.151** |
| **(22)** | **Erträge aus internen Leistungen** | **-23.039.925** | **-23.579.867** | **-23.107.717** | **472.151** |
| | 97110000 Kalk. Zinsen SoPo | -450.655 | -440.905 | -448.265 | -7.360 |
| | 98110000 Kalk. Zinsen | 2.308.776 | 2.222.074 | 2.614.654 | 392.579 |
| | 98115000 Bauzeitzinsen | 117.807 | 173.755 | 132.125 | -41.630 |
| | **Kalkulatorische Zinsen** | **1.975.928** | **1.954.925** | **2.298.514** | **343.589** |
| **(26)** | **Kalkulatorische Kosten** | **1.975.928** | **1.954.925** | **2.298.514** | **343.589** |
| **(29)** | **Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis** | **-21.063.997** | **-21.624.943** | **-20.809.203** | **815.740** |
| **(30)** | **Veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss** | **186.375.943** | **188.108.830** | **196.485.321** | **8.376.490** |

## Erläuterungen zur Haushaltsentwicklung

Im Rahmen der Planung für den Haushalt 2021 ging der Landkreis Konstanz von folgenden Annahmen im Vergleich zur Vorjahresplanung aus:
Die höheren Steuerkraftsummen der Gemeinden multipliziert mit dem geringeren durchschnittlichen Hebesatz aller Landkreise zuzüglich des geringeren Grunderwerbsteueraufkommens 2019 ergab eine höhere Steuerkraftmesszahl von rund 2 Mio. Der um 10 EUR geringere Kopfbetrag ergab eine um rund 2,4 Mio. geringere Bedarfsmesszahl. Aufgrund des reduzierten Saldos von rund 4,4 Mio. EUR wurden rund 3,1 Mio. EUR weniger Schlüsselzuweisungen eingeplant (Ausschüttungsquote von 71,5% auf 4,4 Mio. EUR). Bis zur 4. Teilzahlung wurde der Kopfbetrag jedoch von ursprünglich 738 EUR auf 764 EUR angehoben, was zu Mehrerträgen im Vergleich zur Planung von rund 5,6 Mio. EUR führte. Des Weiteren erhielt der Landkreis aufgrund einer nachträglichen Erhöhung des Kopfbetrags von 760 auf 764 EUR eine Abschlusszahlung von rund 1 Mio. EUR für das Jahr 2020.

*Aufgrund einer weiteren Erhöhung des Kopfbetrags auf 765 EUR für das Jahr 2021 ergibt sich eine Abschlusszahlung für das Jahr 2021 von rund 0,3 Mio. EUR, welche im Jahr 2022 verbucht wird.*

Trotz der gestiegenen Steuerkraftsummen der Städte und Gemeinden im Landkreis wurde der Hebesatz insbesondere aufgrund der hohen Verlustausgleichsauszahlungen an die Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gGmbH sowie weiterer saldierter Verschlechterungen von 31,50% im Jahr 2020 auf 32,00% im Jahr 2021 erhöht. Das Aufkommen stieg dabei um rd. 8,2 Mio. EUR.

Der Landkreis hat im Jahr 2021 rund 0,3 Mio. EUR Covid 19-Soforthilfen vom Land erhalten.

Gemäß dem überaus positiven Ergebnis des Jahres 2020 wurde der Ansatz der Zuweisungen des Landes aus dem Grunderwerbsteueraufkommen im Jahr 2021 mit 28,15 Mio. EUR veranschlagt. Tatsächlich gingen sogar rund 28,7 Mio. EUR Erträge aus dem Grunderwerbsteueraufkommen ein (rund +0,6 Mio. EUR).
Unter Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen (2) ergaben sich insgesamt somit Mehrerträge von rund 7,4 Mio. EUR.

Die Position Zinsen und ähnliche Aufwendungen (16) fiel aufgrund deutlich geringerer Kreditaufnahmen als geplant in den vergangenen Jahren um rund 0,2 Mio. EUR niedriger aus.

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 auf die Produkte. Da es sich jedoch nur um kalkulatorische Kosten handelt, erfolgt die Gegenbuchung im THH 6 (Plan rund 2 Mio. EUR, Ergebnis rund 2,3 Mio. EUR).

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich insgesamt um rund 7,6 Mio. EUR. Da die weiterverrechneten Mehrerträge nach § 22 FAG um rund 0,4 Mio. EUR geringer als geplant ausfielen und sich somit entsprechende Verbesserungen im ILV-Bereich ergaben sowie bei den gegengebuchten kalkulatorischen Kosten ILV-Mehrerträge von rund 0,4 Mio. EUR entstanden, fiel der Nettoressourcenüberschuss sogar um rund 8,4 Mio. EUR besser als geplant aus.

## 6. Lagebericht

### Übersicht über die Eckdaten im Vergleich zur Planung

| | Haushaltsplan | Jahresabschluss | Vergleich |
|---|---|---|---|
| Ordentliches Ergebnis | -5.514.000 EUR | 8.956.828 EUR | 14.470.828 EUR |
| Gesamtergebnis | -5.514.000 EUR | 7.845.313 EUR | 13.359.313 EUR |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung | 1.747.808 EUR | 8.441.727 EUR | 6.693.920 EUR |
| Investitionssaldo | -15.084.050 EUR | -15.782.582 EUR | -698.532 EUR |
| Kreditaufnahme | 9.600.000 EUR | 6.106.980 EUR | -3.493.020 EUR |
| Tilgung | -4.100.000 EUR | -3.639.090 EUR | 460.910 EUR |
| *Änderung Finanzierungsmittelbestand* | *-7.836.242 EUR* | *-4.872.964 EUR* | *2.963.278 EUR* |
| Haushaltsunwirksame E+A | 0 EUR | 3.184.725 EUR | 3.184.725 EUR |
| *Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln* | *-7.836.242 EUR* | *-1.688.239 EUR* | *6.148.003 EUR* |

Das Haushaltsjahr 2021 schließt mit einem ordentlichen Überschuss von insgesamt rund 9 Mio. EUR ab, was einer Verbesserung zur Planung um rund 14,5 Mio. EUR entspricht.
Der Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung verbesserte sich jedoch lediglich um rund 6,7 Mio. EUR, obwohl sich die nicht-zahlungswirksamen Vorgänge um rund 2,1 Mio. EUR verschlechtert haben (Abschreibungen, Personalrückstellungen). Werden diese berücksichtigt, bestand zum Stichtag 31.12.2021 eine Diskrepanz zwischen dem ordentlichen Ergebnis und dem Zahlungsmittelüberschuss von rund 9,7 Mio. EUR – die Erträge lagen dabei rund 12,9 Mio. EUR über den Einzahlungen, während die Aufwendungen rund 3,2 Mio. EUR über den Auszahlungen lagen. Insbesondere standen hierbei Erstattungen in Höhe von rund 8,8 Mio. EUR (rund 4,6 Mio. EUR davon vom Land im Bereich Kreisimpfzentrum) sowie Zuweisungen in Höhe von rund 4,1 Mio. EUR noch aus.

Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit verschlechterte sich um rund 0,7 Mio. EUR und der Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit um rund 3 Mio. EUR – dabei ist jedoch zu berücksichtigen, dass die Kreditermächtigung des Jahres 2021 noch vollständig zur Verfügung steht.

Der Finanzhaushalt schließt im Bereich der Veränderung des Finanzierungsmittelbestands mit einer Verbesserung um rund 3 Mio. EUR im Vergleich zur Planung ab. Da die haushaltsunwirksamen Einzahlungen rund 3,2 Mio. EUR über den Auszahlungen lagen, hat sich der Bestand an Zahlungsmitteln insgesamt um rund 6,15 Mio. EUR erhöht.

## Darstellung der verfügbaren Eigenmittel zur Investitionsfinanzierung

| | |
|---|---|
| **Zahlungsmittelüberschuss 2021** | **8.441.727 EUR** |
| - ordentliche Tilgungen 2021 (ohne Umschuldung) | -3.639.090 EUR |
| **Eigenmittel zur Finanzierung der Investitionen aus 2021** | **4.802.637 EUR** |
| + Kassenbestand zum 01.01.2021 | 38.599.516 EUR |
| - haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen 2021 | 3.184.725 EUR |
| - Saldo aus Investitionstätigkeit 2021 | -15.782.582 EUR |
| + Kreditaufnahme 2021 (ohne Umschuldung) | 6.106.980 EUR |
| **Kassenbestand zum 31.12.2021** | **36.911.277 EUR** |
| - Ermächtigungsübertragungen nach 2022 FinHH | -18.971.972 EUR |
| - Ermächtigungsübertragungen nach 2022 ErgHH | -1.806.018 EUR |
| - erforderliche Mindestliquidität nach § 22 Abs. 2 GemHVO | -6.371.000 EUR |
| **Verfügbare liquide Mittel zum 31.12.2021**<br>**► verfügbare Eigenmittel zur Einplanung in die Haushalte 2022 ff.** | **9.762.287 EUR** |
| - bereits in Haushalt 2022 eingeplant | -15.667.928 EUR |
| - bereits in Haushalt 2023 bis 2025 eingeplant | -5.184.119 EUR |
| **Restliche verfügbare liquide Mittel zum 31.12.2021** | **-11.089.760 EUR** |
| Mögliche Kreditaufnahmen aus Kreditermächtigung 2021<br>► maximal mögliche Verbesserung der Liquidität in 2022 ff. | 9.600.000 EUR |
| **Mögliche verfügbare liquide Mittel zum 31.12.2021** | **-1.489.760 EUR** |

Zum 31.12.2021 betrug der Kassenbestand rund 36,9 Mio. EUR. Abzüglich der für die Finanzierung der nach 2022 übertragenen Ermächtigungen benötigten Eigenmittel in Höhe von rund 20,8 Mio. EUR und der erforderlichen Mindestliquidität verbleiben verfügbare Eigenmittel in Höhe von rund 9,8 Mio. EUR. Diese Eigenmittel stehen grundsätzlich für die Finanzierung der Investitionen in den Jahren 2022 ff. zur Verfügung. Rund 20,8 Mio. EUR wurden jedoch bereits in die Haushaltsjahre 2022 bis 2025 eingeplant. Der negative Saldo, der sich hierdurch ergibt, beinhaltet die oben geschilderte Diskrepanz zwischen ordentlichem Ergebnis und Zahlungsmittelüberschuss – sobald die ausstehenden Forderungen beglichen werden, steht die Liquidität wieder entsprechend zur Verfügung.

Hinzu kommt die Tatsache, dass die Kreditermächtigung des Jahres 2021 noch vollständig zur Verfügung steht. Die im Jahr 2021 getätigten Kreditaufnahmen erfolgten aus den Kreditermächtigungen der Jahre 2018 und 2019.

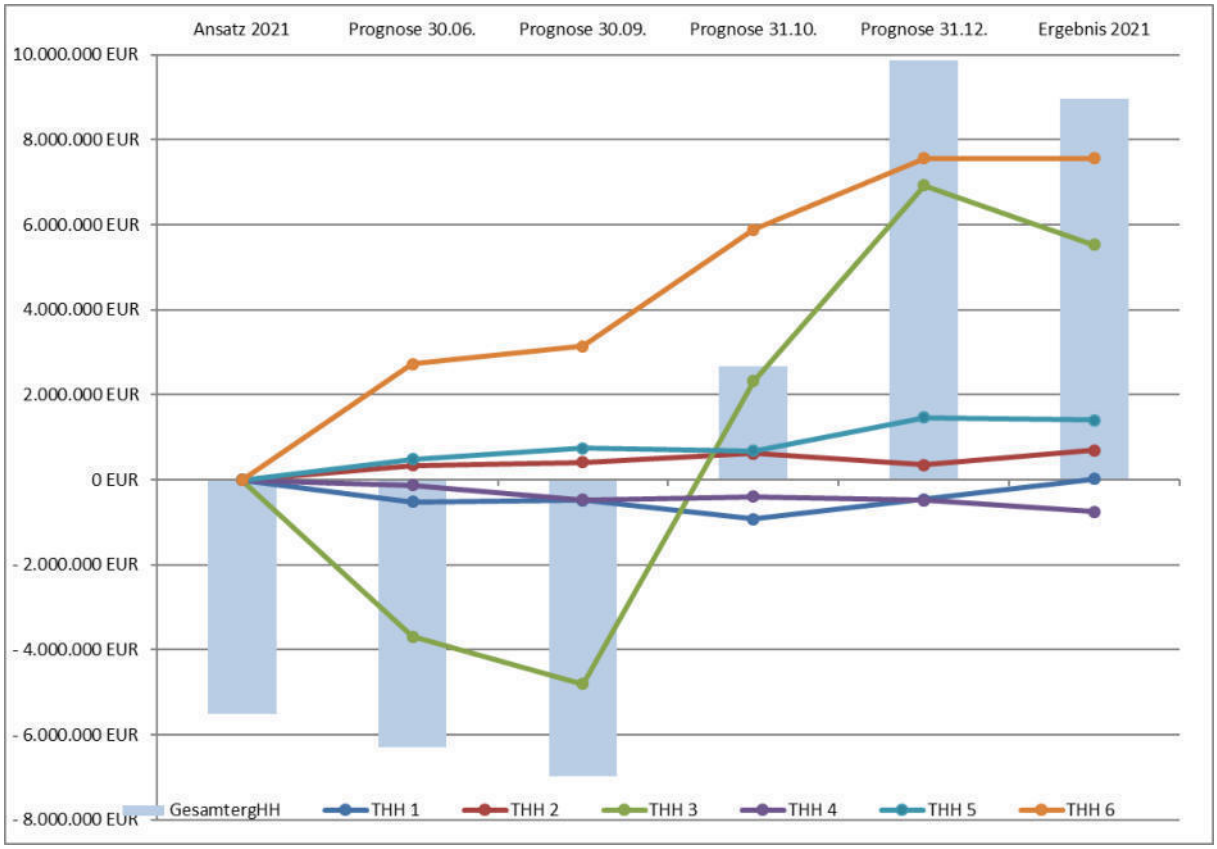
Sofern die Forderungen und die Verbindlichkeiten aus dem Jahresabschluss in Höhe von rund 9,8 Mio. EUR beglichen werden, stehen weitere rund 8,3 Mio. EUR liquide Mittel zur Einplanung in die Haushalte ab 2023 zur Verfügung.

## Wesentliche Abweichungen des Jahresabschlusses 2021 im Vergleich zur Planung

| Mehrerträge | Verbesserung Mio. EUR | Verschlechterung Mio. EUR |
|---|---|---|
| Wohngeldzuweisungen des Landes | + 1,1 | |
| Zuweisungen aus der Grunderwerbsteuer | + 0,6 | |
| Schlüsselzuweisungen nach § 8 FAG, Schlusszahlung 2020 | + 6,6 | |
| FAG-Zuweisungen Schulen und Kindertagespflege | + 0,9 | |
| Soforthilfen Covid 19 | + 0,4 | |
| Zuweisungen vom Land - ÖPNV | + 2,0 | |
| Zuweisungen vom Land THH 3 | + 1,9 | |
| Zuweisungen vom Bund / Land Digitalpakt / Förderprogramm Schulen | + 1,1 | |
| Transfererträge | + 1,6 | |
| Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (insbesondere Mieten) | + 0,4 | |
| Kostenerstattungen Soziales und Gesundheit | + 14,1 | |
| Kostenerstattungen ÖPNV, Straßen, Sonstiges | + 2,3 | |
| Aktivierte Eigenleistungen | + 0,2 | |
| **Mindererträge** | | |
| Gebührenerträge Untere Verwaltungsbehörde (insb. Straßenverkehr) | | - 0,9 |
| Bußgelder | | - 0,2 |
| Bundesbeteiligung SGB II (Grundsicherung für Arbeitssuchende) | | - 2,2 |
| Öffentliche-rechtliche Entgelte (ÖPNV) | | - 0,7 |
| **Mehraufwendungen** | | |
| Personalaufwendungen | | - 2,3 |
| Bauunterhalt und -pflege inklusive Digitalisierung | | - 0,3 |
| Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | | - 0,9 |
| Mieten | | - 0,8 |
| Abschreibungen auf Forderungen | | - 0,6 |
| Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse | | - 0,6 |
| Transferaufwendungen ÖPNV | | - 1,3 |
| Transferaufwendungen Soziales | | - 2,6 |
| Transferaufwendungen Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | | - 1,9 |
| Transferaufwendungen Migration und Integration | | - 0,7 |
| Erstattungen an Gemeinden und andere Landkreise | | - 0,4 |
| Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen (insb. KIZ) | | - 1,9 |
| Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (insb. AMI) | | - 4,1 |
| **Minderaufwendungen** | | |
| Gebäudebewirtschaftung | + 0,1 | |
| Aus- und Fortbildungsaufwendungen | + 0,3 | |
| Leistungsbeteil. b. d. Umsetzung d. Grundsicherung f. Arbeitssuchende | + 3,1 | |
| Zinsaufwendungen | + 0,2 | |
| **Veränderung insgesamt (ohne Sonderergebnis)** | **14,5** | |

## Entwicklung der Prognosen der ordentlichen Ergebnisse je Teilhaushalt

| Teilhaushalt | Ansatz 2021 | Prognose 30.06. | Prognose 30.09. | Prognose 31.10. | Prognose 31.12. | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| THH 1 | - 31.580.094 EUR | - 32.094.588 EUR | - 32.059.848 EUR | - 32.506.328 EUR | - 32.033.404 EUR | - 31.562.390 EUR |
| THH 2 | 2.120.608 EUR | 2.459.067 EUR | 2.529.830 EUR | 2.746.509 EUR | 2.471.016 EUR | 2.821.695 EUR |
| THH 3 | - 163.373.051 EUR | - 167.063.311 EUR | - 168.174.230 EUR | - 161.048.540 EUR | - 156.450.636 EUR | - 157.837.299 EUR |
| THH 4 | - 4.320.445 EUR | - 4.440.755 EUR | - 4.791.079 EUR | - 4.719.445 EUR | - 4.794.965 EUR | - 5.073.996 EUR |
| THH 5 | - 18.094.791 EUR | - 17.607.133 EUR | - 17.353.985 EUR | - 17.412.559 EUR | - 16.624.933 EUR | - 16.685.706 EUR |
| THH 6 | 209.733.773 EUR | 212.463.023 EUR | 212.872.693 EUR | 215.624.420 EUR | 217.294.523 EUR | 217.294.523 EUR |
| **Ergebnis** | **- 5.514.000 EUR** | **- 6.283.697 EUR** | **- 6.976.618 EUR** | **2.684.056 EUR** | **9.861.600 EUR** | **8.956.828 EUR** |

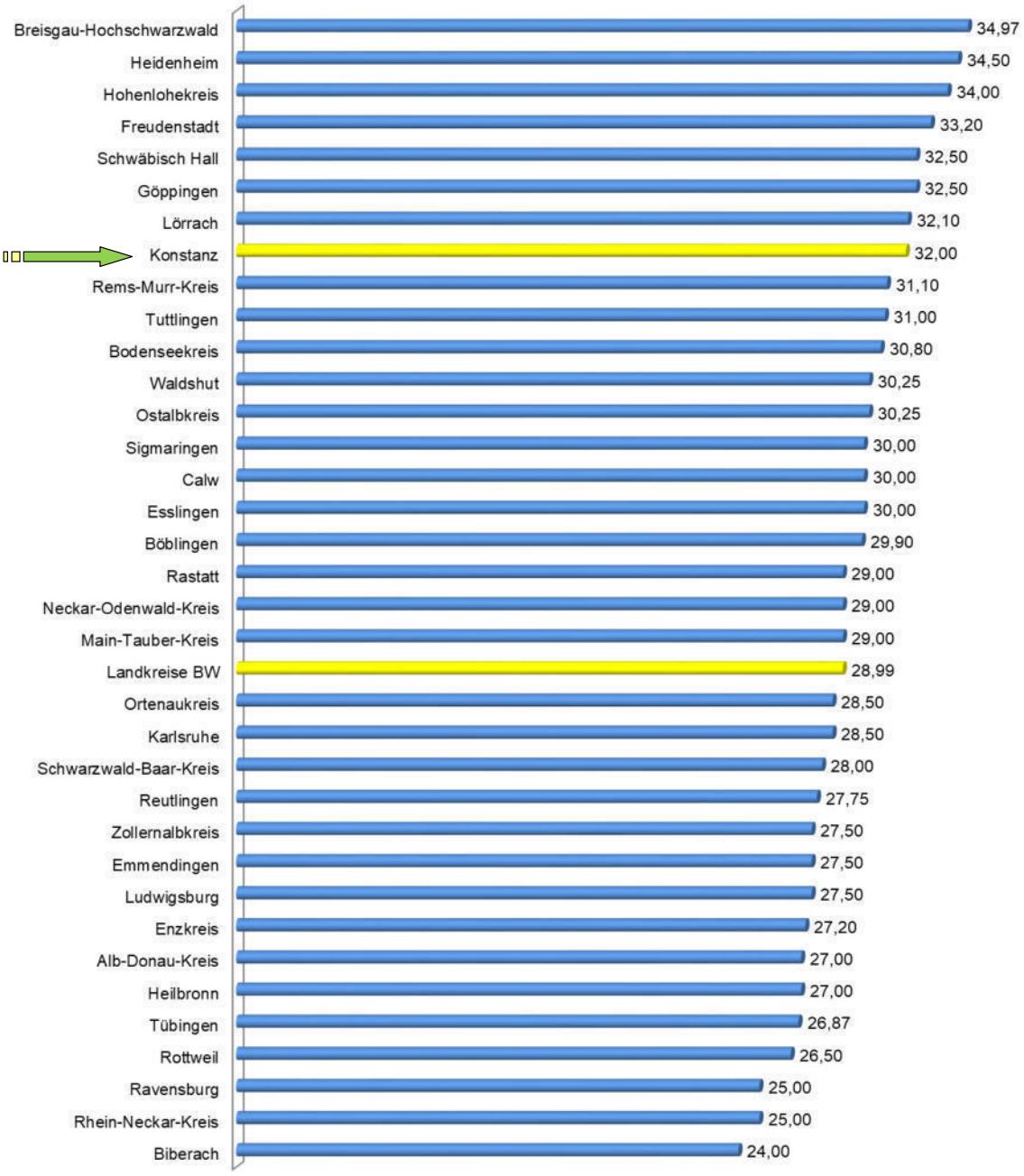



Das unterjährige Berichtswesen wurde im Jahr 2012 eingeführt. Die Prognosen in Richtung Jahresende sind dabei meist relativ klare Vorboten für das tatsächliche Jahresergebnis – im Jahr 2021 ergaben sich jedoch nochmals deutliche Verschiebungen. Vom 31.10. bis zum Jahresabschluss haben sich Verbesserungen von insgesamt rund 6,3 Mio. EUR ergeben – diese resultieren insbesondere aus der Einbuchung von Forderungen in den Bereichen Migration und Integration sowie Kinder, Jugend und Familie sowie höheren Erträge aus der Grunderwerbsteuer und höheren FAG-Schlüsselzuweisungen.

Seitens der Verwaltung wird weiterhin Wert daraufgelegt, die Prognosen und damit das Berichtswesen stetig zu verbessern.

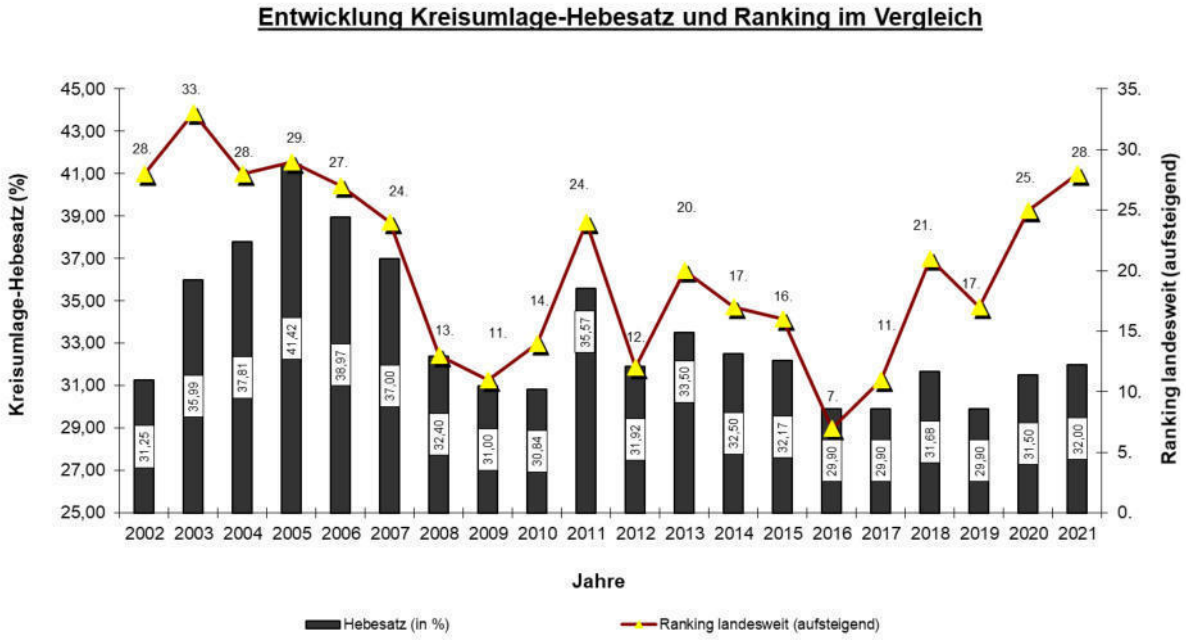
Die ordentlichen Erträge eines Landkreises setzen sich zu einem großen Teil aus der Kreisumlage, den Zuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (FAG) und den Zuweisungen aus dem Aufkommen aus der Grunderwerbsteuer zusammen – beim Landkreis Konstanz im Jahr 2021 zu rund 64% (im Vorjahr zu rund 65%). Auf der Ertragsseite spielen somit die Steuerkraftsummen der kreisangehörigen Gemeinden sowie diese Steuerkraftsummen im Verhältnis zu denen aller anderen Kommunen / Landkreise 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 in der Haushaltssatzung des Landkreises festzusetzende Hebesatz für die Kreisumlage wurde für das Haushaltsjahr 2021 auf 32,00%-Punkte festgesetzt und lag damit 3,01% über dem Landesdurchschnitt (28,99%-Punkte).



Die Steuerkraftsummen der kreisangehörigen Gemeinden des Landkreises Konstanz beliefen sich im Jahr 2021 auf rund 455,5 Mio. – die Gesamtsumme stieg damit im Vergleich zum Jahr 2020 um rund 19 Mio. (+4,4%). Landesweit stiegen die Steuerkraftsummen mit lediglich rund 1,3% durchschnittlich deutlich geringer an. Das überdurchschnittliche Ansteigen im Landkreis Konstanz führte somit zu geringeren anteiligen Schlüsselzuweisungen. *In 2020 verhielt es sich andersherum – die Steuerkraftsummen der Gemeinden im Landkreis Konstanz stiegen unterdurchschnittlich um 5,6%, landesweit stiegen sie um 7,1% an.*

Aufgrund des Anstiegs der Steuerkraftsummen der Städte und Gemeinden im Landkreis um rund 19 Mio. sowie eines erhöhten Hebesatzes um 0,5%-Punkte von 31,50% auf 32,00% stieg das Kreisumlage-Aufkommen um rund 8,3 Mio. EUR auf rund 145,8 Mio. EUR (2019 rund 137,5 Mio. EUR).

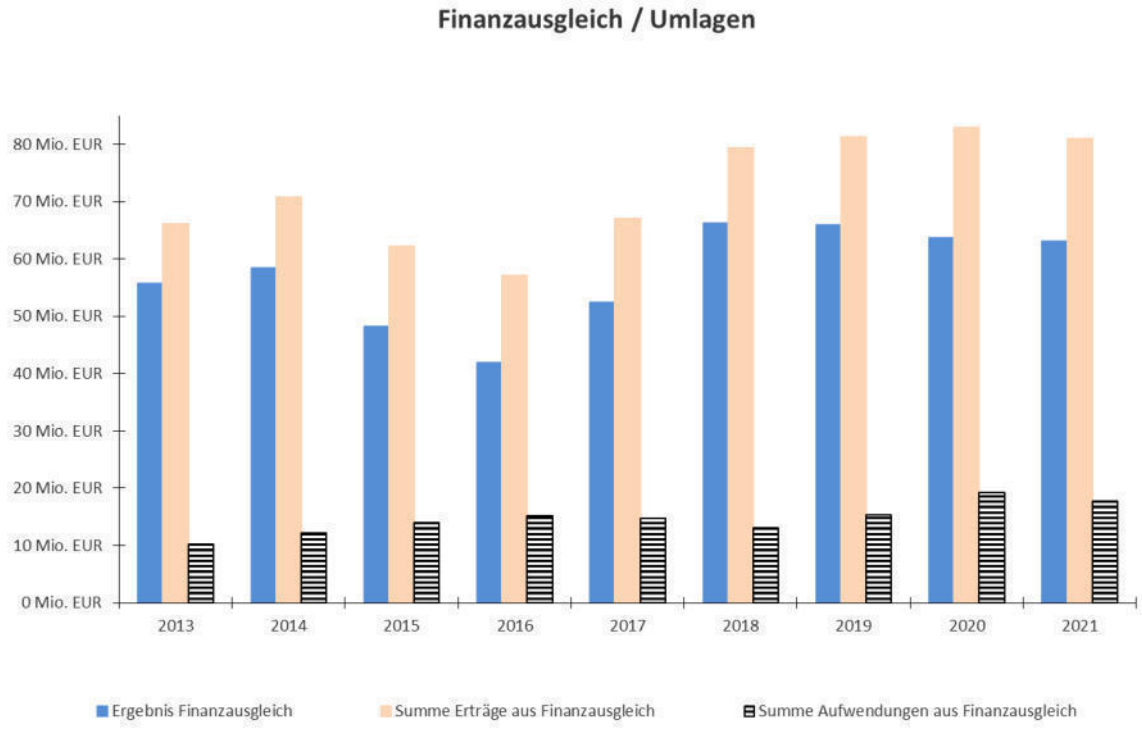



Im Laufe des Jahres 2021 wurde der Kopfbetrag von ursprünglichen 738 EUR in der Planung auf 764 EUR in der 4. Teilzahlung erhöht, was zu Mehrerträgen von rund 5,6 Mio. EUR führte.
Des Weiteren erhielt der Landkreis aufgrund einer nachträglichen Erhöhung des Kopfbetrags von 760 auf 764 EUR eine Abschlusszahlung von rund 1 Mio. EUR für das Jahr 2020.

*Aufgrund einer weiteren Erhöhung des Kopfbetrags für das Jahr 2021 auf 765 EUR ergibt sich eine Abschlusszahlung für das Jahr 2021 von rund 0,3 Mio. EUR, welche im Jahr 2022 verbucht wird.*

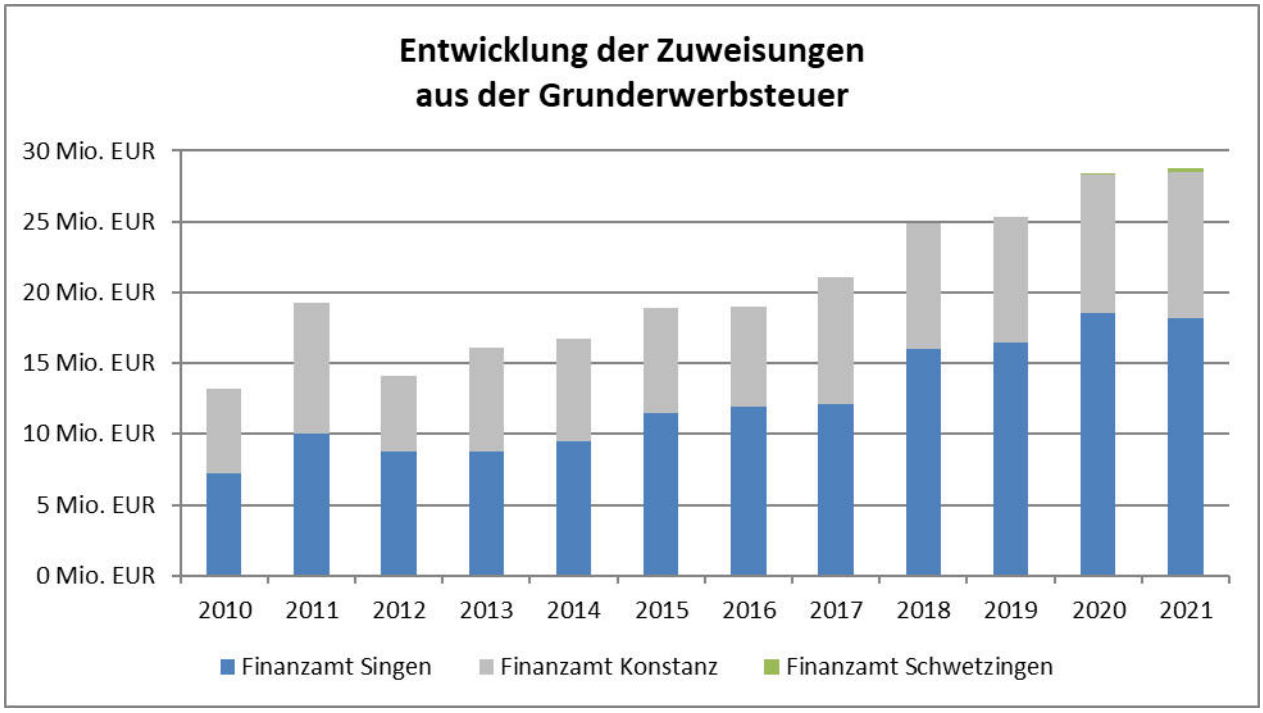
Die Covid 19-Soforthilfen betrugen im Jahr 2021 rund 0,4 Mio. EUR (davon rund 0,3 Mio. EUR allgemeine Finanzwirtschaft, rund 0,1 Mio. EUR Schülerbeförderung).

| Finanzausgleich / Umlagen | Ergebnis 2013 Mio. EUR | Ergebnis 2014 Mio. EUR | Ergebnis 2015 Mio. EUR | Ergebnis 2016 Mio. EUR | Ergebnis 2017 Mio. EUR | Ergebnis 2018 Mio. EUR | Ergebnis 2019 Mio. EUR | Ergebnis 2020 Mio. EUR | Ergebnis 2021 Mio. EUR |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Schlüsselzuweisungen (§ 8 FAG), einschließlich Abschlusszahlung Vorjahr | 26,50 | 24,36 | 22,40 | 18,17 | 24,52 | 34,94 | 29,91 | 33,29 | 34,15 |
| Mehrerträge Schlüsselzuweisungen ("Status-quo-Ausgleich" § 22 FAG) | 7,81 | 8,27 | 8,84 | 9,57 | 9,59 | 10,35 | 11,40 | 10,78 | 10,55 |
| Sonstige Zuweisungen (§ 11 Abs.1 Ziff. 2 FAG) | 2,82 | 2,78 | 2,77 | 2,78 | 2,82 | 3,43 | 3,91 | 3,82 | 3,83 |
| Sonderbehördeneingliederung (§ 11 Abs. 4 und 5 FAG), einschl. AZ Vj. | 8,28 | 8,59 | 8,86 | 9,22 | 9,99 | 10,30 | 10,72 | 10,55 | 10,89 |
| Sachkostenbeiträge und Medienzuschlag (§ 17 FAG, § 2 Schullasten-VO) | 7,52 | 7,37 | 8,09 | 8,16 | 9,27 | 9,43 | 10,03 | 10,07 | 10,79 |
| Digitalisierung an Schulen (§ 17a FAG) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,79 | 0,00 | 0,00 |
| Schülerbeförderung (§ 18 FAG) | 4,27 | 4,27 | 4,27 | 4,32 | 4,33 | 4,35 | 4,35 | 4,35 | 4,35 |
| Kleinkindbetreuung § 29 c | 1,44 | 1,16 | 1,37 | 1,34 | 1,75 | 2,07 | 2,27 | 2,51 | 2,60 |
| Förderung Betreuung Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge § 29d Abs. 2 | | | | | 0,28 | 0,28 | 0,28 | 0,28 | 0,28 |
| Zuweisungen zu den Ausbildungskosten (§ 29 Abs. 1 FAG) | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 0,02 | 0,02 | 0,04 | 0,03 |
| Verkehrslastenausgleich (§ 25 FAG), einschließlich AZ Vj. | 3,08 | 3,09 | 3,10 | 3,10 | 3,12 | 3,09 | 3,14 | 3,10 | 3,10 |
| Öffentlicher Personennahverkehr (§ 28 FAG) | 0,36 | 0,36 | 0,36 | 0,36 | 0,36 | 0,36 | 0,36 | 0,36 | 0,36 |
| Soziallastenausgleich (§ 21 FAG) | 2,97 | 1,84 | 2,12 | 0,00 | 1,03 | 0,00 | 4,17 | 3,82 | 0,00 |
| Ausgleichsbetrag nach § 22 FAG "Status-quo" | 1,03 | 8,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Summe Erträge aus Finanzausgleich** | **66,09** | **70,71** | **62,19** | **57,03** | **67,07** | **79,35** | **81,34** | **82,97** | **80,92** |
| Erstattung Personal-Aufwendungen Landesbeamte (§ 39 Abs. 18 FAG) | 0,31 | 0,32 | 0,28 | 0,29 | 0,29 | 0,30 | 0,31 | 0,32 | 0,33 |
| Finanzausgleichsumlage (§ 1a FAG) | 8,45 | 9,92 | 11,14 | 10,90 | 11,09 | 10,39 | 12,12 | 15,62 | 14,15 |
| Umlage LWB / KVJS (§ 36 FAG), einschließlich Abschlusszahlung Vj. | 1,00 | 1,13 | 1,25 | 1,29 | 1,34 | 1,28 | 1,25 | 1,50 | 1,52 |
| Ausgleichsbetrag nach § 22 FAG "Status-quo" | 0,00 | 0,36 | 0,70 | 2,12 | 0,99 | 0,00 | 0,40 | 0,61 | 0,64 |
| Weiterleitung Kleinkindbetreuung § 29 c / UmA § 29 d an die Stadt KN | 0,51 | 0,50 | 0,54 | 0,54 | 0,99 | 1,16 | 1,22 | 1,25 | 1,15 |
| **Summe Aufwendungen aus Finanzausgleich** | **10,28** | **12,23** | **13,92** | **15,13** | **14,70** | **13,13** | **15,30** | **19,30** | **17,79** |
| **Ergebnis Finanzausgleich** | **55,82** | **58,48** | **48,27** | **41,90** | **52,37** | **66,21** | **66,04** | **63,67** | **63,13** |

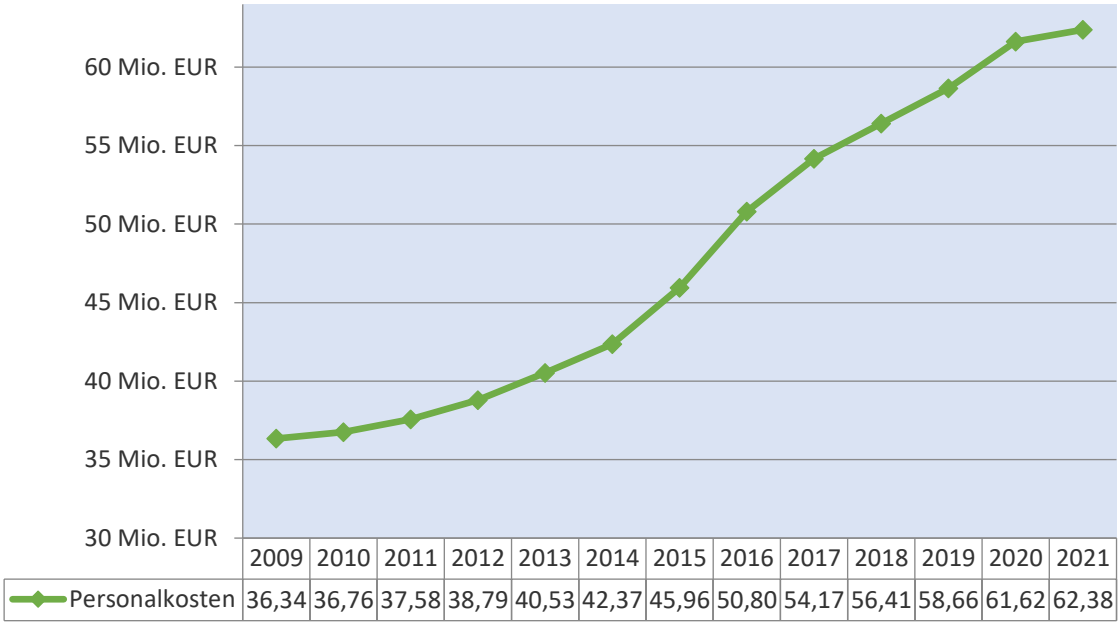


Gemäß dem Ergebnis des Jahres 2020 mit rund 28,3 Mio. EUR wurde der Ansatz der Zuweisungen des Landes aus dem Grunderwerbsteueraufkommen im Jahr 2021 mit 28,15 Mio. EUR veranschlagt. Tatsächlich verbucht wurden hingegen sogar rund 28,72 Mio. EUR Erträge.

Seit 2020 ist beim Finanzamt Schwetzingen die Landeszentralstelle für gesellschaftliche Grunderwerbsteuerfälle für Baden-Württemberg eingerichtet. Der Landkreis Konstanz erhält seither von dieser Stelle Anteile für Umwandlungen.




**Entwicklung der Personal- und Versorgungsaufwendungen**



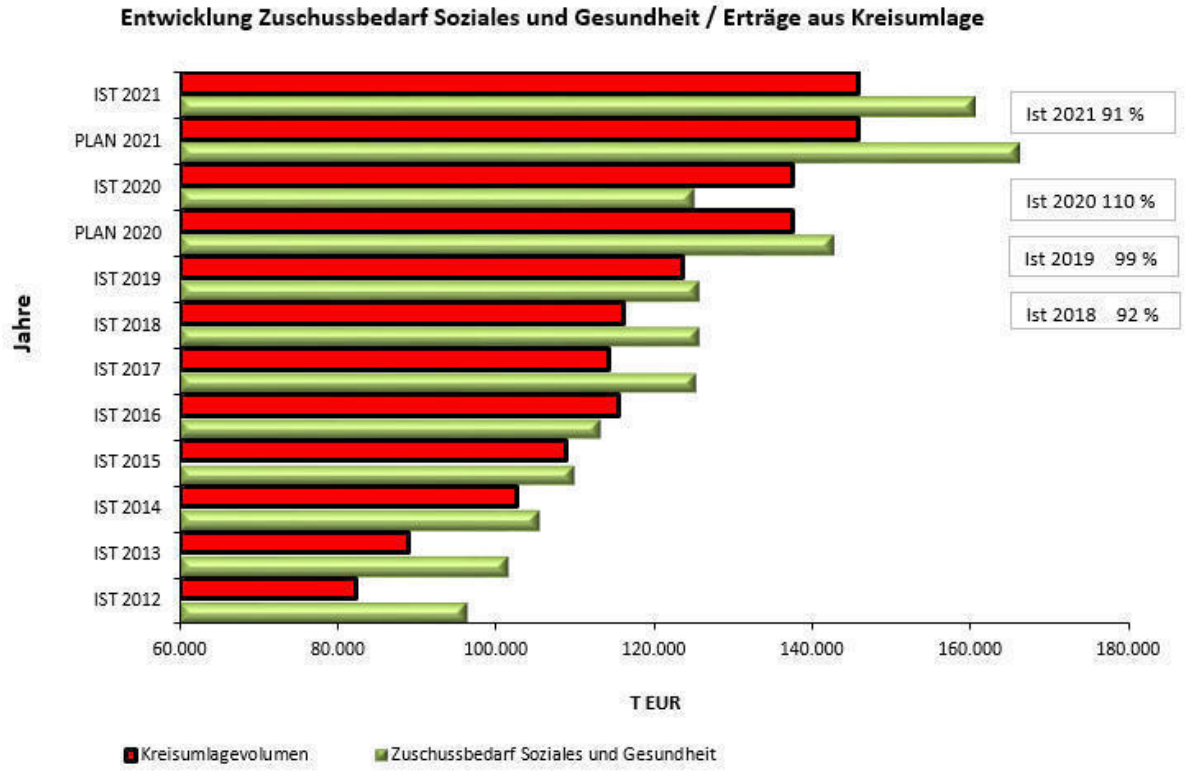

| | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Personalkosten | 36,34 | 36,76 | 37,58 | 38,79 | 40,53 | 42,37 | 45,96 | 50,80 | 54,17 | 56,41 | 58,66 | 61,62 | 62,38 |

**Zuschussbedarf Soziales und Gesundheit im Verhältnis zur Kreisumlage**

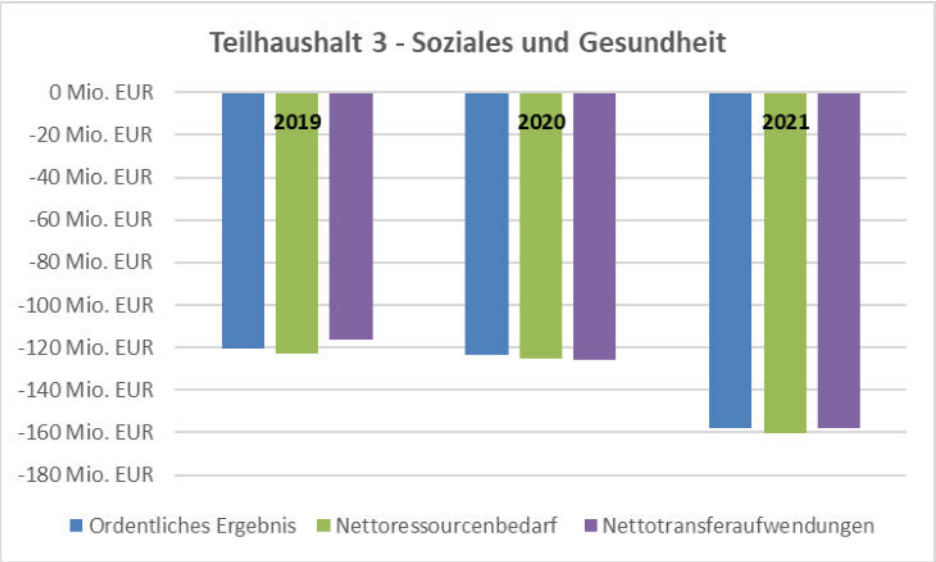
*An dieser Stelle wird ab dem Jahr 2020 zusätzlich der Bereich Gesundheit mit dargestellt.*

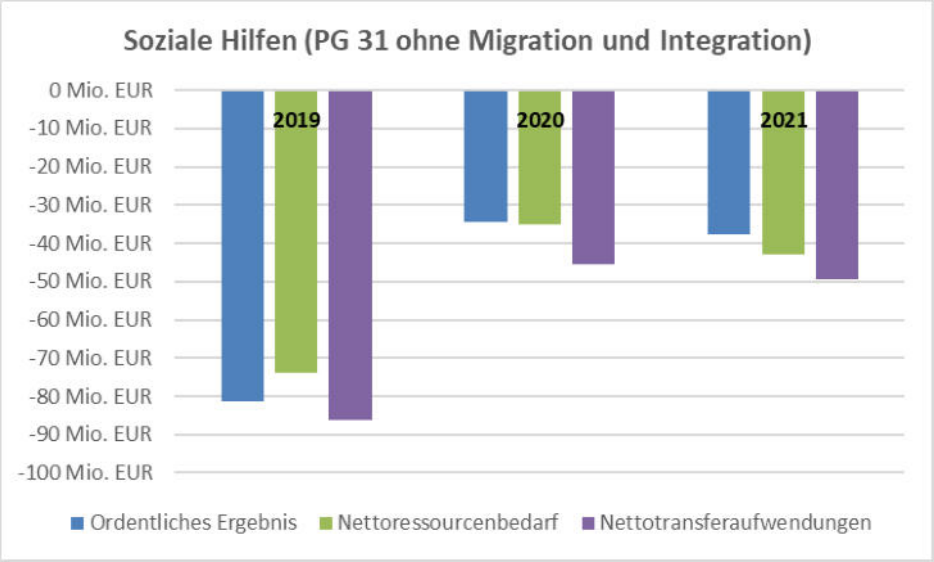
Der Zuschussbedarf für den Teilhaushalt 3 – Soziales und Gesundheit – konnte im Jahr 2020 vollständig (110%) über die Kreisumlage finanziert werden; im Jahr 2021 hingegen lediglich noch zu 91%. Maßgeblich an dieser Entwicklung ist unter anderem die Verlustausgleichszahlung an die Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gGmbH.

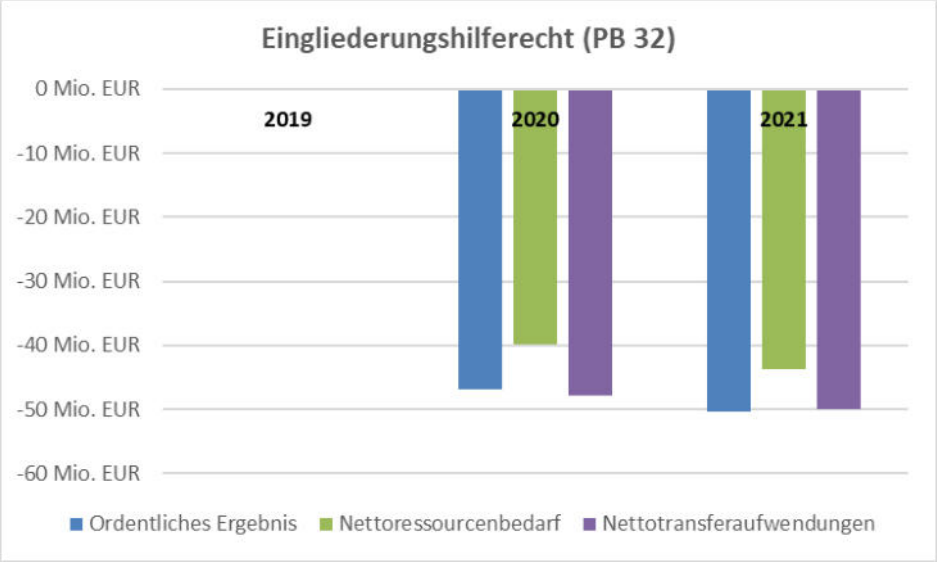
Während das Kreisumlagevolumen um rund 8,3 Mio. EUR gestiegen ist, hat sich der Zuschussbedarf des Teilhaushalts 3 um rund 35,5 Mio. EUR erhöht.[10]

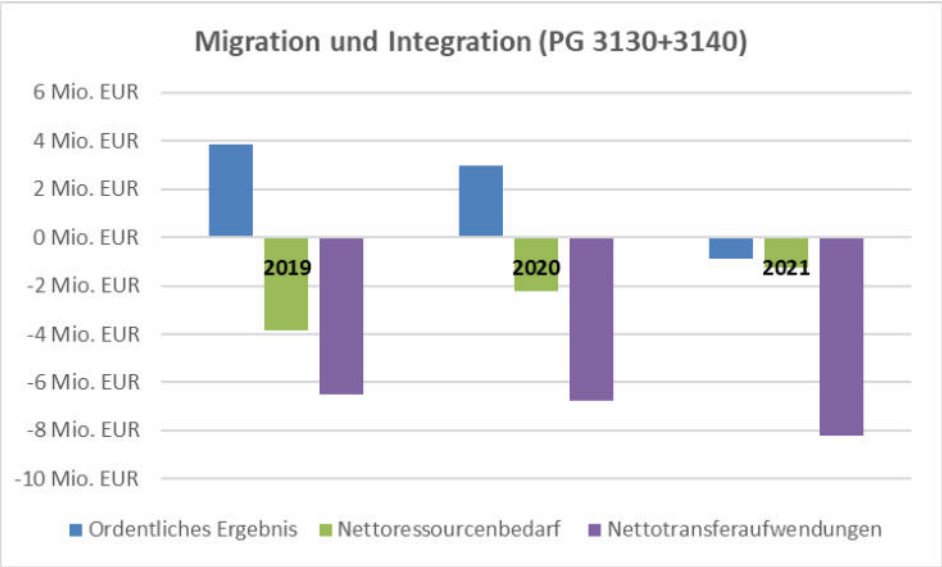


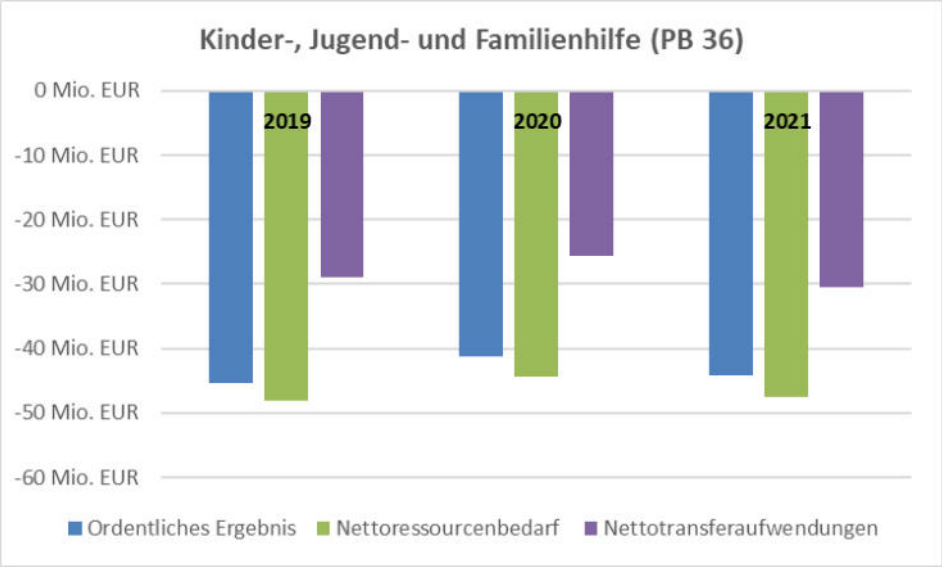

[10] Näheres hierzu siehe unter Erläuterungen zum Teilhaushalt 3.

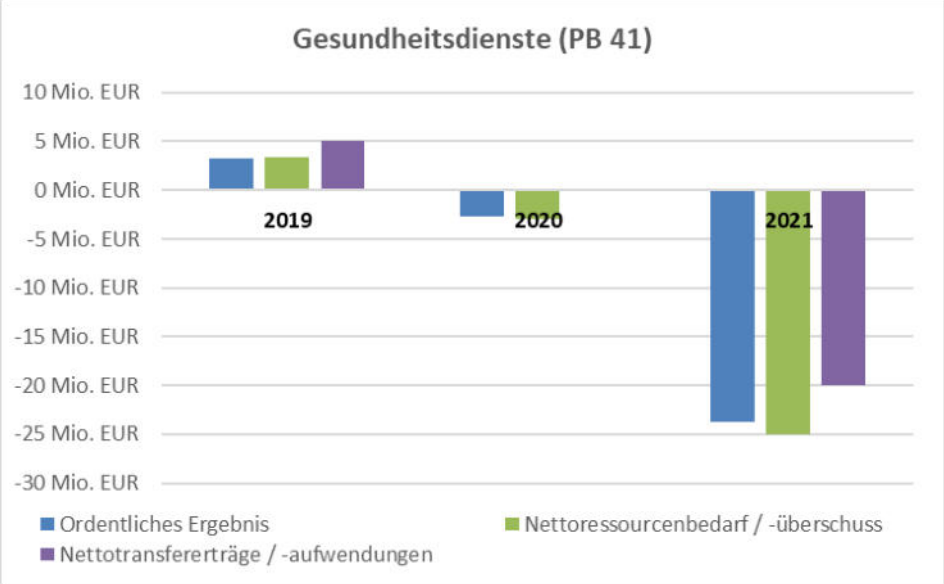

Teilhaushalt 3 - Soziales und Gesundheit
0 Mio. EUR
-20 Mio. EUR
-40 Mio. EUR
-60 Mio. EUR
-80 Mio. EUR
-100 Mio. EUR
-120 Mio. EUR
-140 Mio. EUR
-160 Mio. EUR
-180 Mio. EUR
2019
2020
2021
Ordentliches Ergebnis
Nettoressourcenbedarf
Nettotransferaufwendungen


Soziale Hilfen (PG 31 ohne Migration und Integration)
0 Mio. EUR
-10 Mio. EUR
-20 Mio. EUR
-30 Mio. EUR
-40 Mio. EUR
-50 Mio. EUR
-60 Mio. EUR
-70 Mio. EUR
-80 Mio. EUR
-90 Mio. EUR
-100 Mio. EUR
2019
2020
2021
Ordentliches Ergebnis
Nettoressourcenbedarf
Nettotransferaufwendungen


Eingliederungshilferecht (PB 32)
0 Mio. EUR
-10 Mio. EUR
-20 Mio. EUR
-30 Mio. EUR
-40 Mio. EUR
-50 Mio. EUR
-60 Mio. EUR
2019
2020
2021
Ordentliches Ergebnis
Nettoressourcenbedarf
Nettotransferaufwendungen

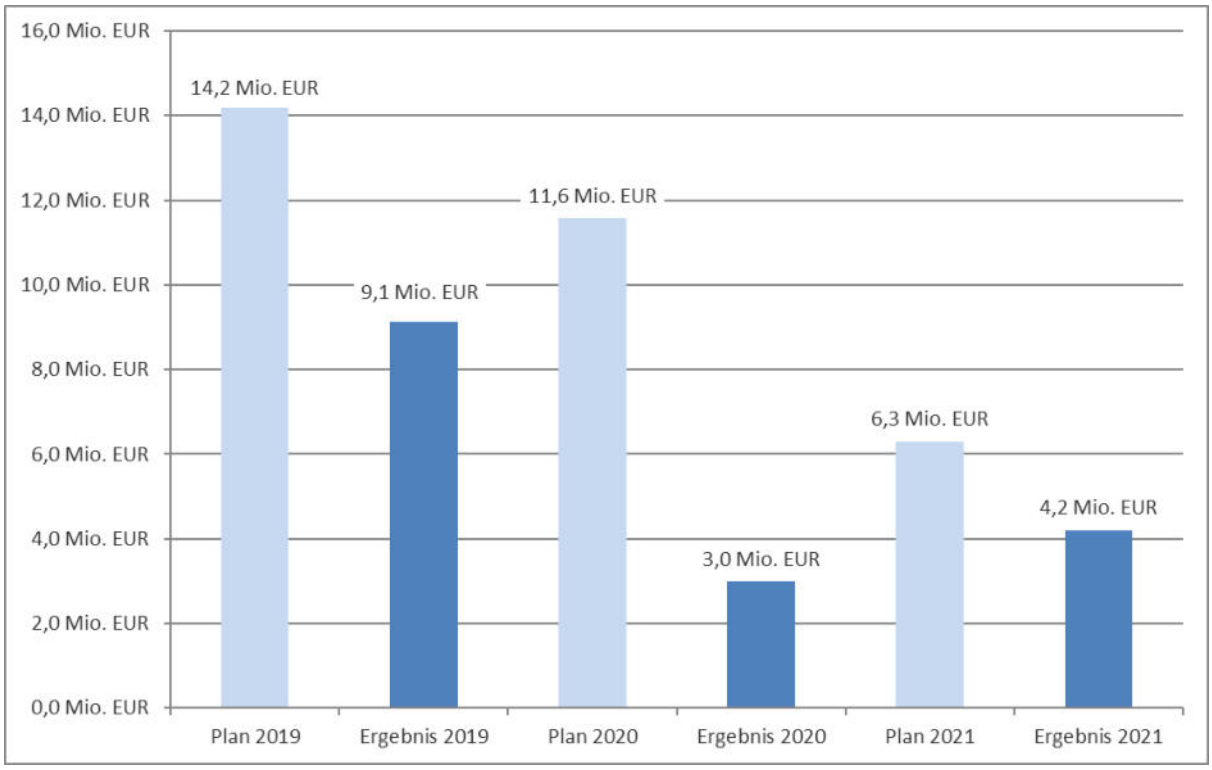

Migration und Integration (PG 3130+3140)
6 Mio. EUR
4 Mio. EUR
2 Mio. EUR
0 Mio. EUR
-2 Mio. EUR
-4 Mio. EUR
-6 Mio. EUR
-8 Mio. EUR
-10 Mio. EUR
2019
2020
2021
Ordentliches Ergebnis
Nettoressourcenbedarf
Nettotransferaufwendungen


Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (PB 36)
0 Mio. EUR
-10 Mio. EUR
-20 Mio. EUR
-30 Mio. EUR
-40 Mio. EUR
-50 Mio. EUR
-60 Mio. EUR
2019
2020
2021
Ordentliches Ergebnis
Nettoressourcenbedarf
Nettotransferaufwendungen


Gesundheitsdienste (PB 41)
10 Mio. EUR
5 Mio. EUR
0 Mio. EUR
-5 Mio. EUR
-10 Mio. EUR
-15 Mio. EUR
-20 Mio. EUR
-25 Mio. EUR
-30 Mio. EUR
2019
2020
2021
Ordentliches Ergebnis
Nettoressourcenbedarf / -überschuss
Nettotransfererträge / -aufwendungen

Neben den Transferaufwendungen machen die Erstattungen an die Stadt Konstanz einen weiteren erheblichen Anteil der Aufwendungen im Bereich Kinder-, Jugend- und Familienhilfe aus.[11]

**Leistungsbeteiligung Grundsicherung für Arbeitssuchende (Nettoaufwand[12])**




Der Saldo des Jahres 2021 verbesserte sich um rund 2,1 Mio. EUR im Vergleich zur Planung (rund +1,1 Mio. EUR Wohngeldzuweisungen, rund +1 Mio. EUR reduzierte saldierte Leistungsaufwendungen).
*Der Saldo des Jahres 2020 verbesserte sich im Vergleich zur Planung um rund 8,6 Mio. EUR, was auf die erhöhte Bundesbeteiligung im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitssuchende in Höhe von rund 8,6 Mio. EUR zurückzuführen war.*

**Investitionstätigkeit – Entwicklung und Finanzierung**
Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit lag im Jahr 2021 mit rund 15,8 Mio. EUR rund 0,7 Mio. EUR über dem Planansatz von rund 15,1 Mio. EUR.

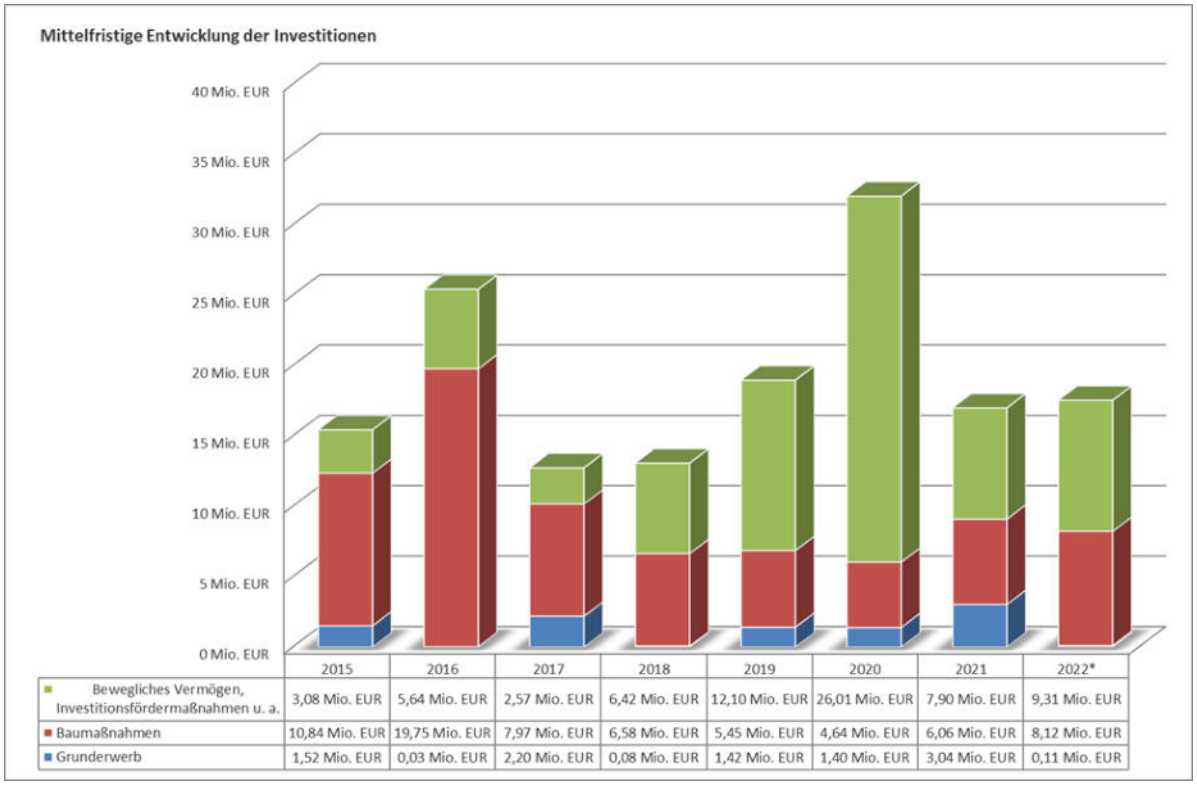
Die wesentlichen Investitionen werden im Folgenden aufgeführt:

[11] Näheres hierzu siehe unter Erläuterungen zum THH 3.
[12] Enthalten sind ebenfalls die Wohngeldzuweisungen des Landes, die laufenden Zuweisungen zu den örtlichen Sozialhilfelasten, die Erstattungserträge und -aufwendungen (insbesondere vom und an den Bund) der Produktgruppe „Grundsicherung für Arbeitssuchende“.

| | Ermächtigungs-übertragung 2020 nach 2021 (netto) | Plan 2021 | Ist 2021 | Ermächtigungs-übertragung 2021 nach 2022 (netto) | Saldo |
|---|---|---|---|---|---|
| Hochbau PC 1124 | 10,3 Mio. EUR | 4,2 Mio. EUR | 7,4 Mio. EUR | 7,1 Mio. EUR | 0,1 Mio. EUR |
| *davon BSZ Konstanz* | *3,2 Mio. EUR* | *2,5 Mio. EUR* | *2,0 Mio. EUR* | *3,6 Mio. EUR* | *0,0 Mio. EUR* |
| *davon GUs* | *4,8 Mio. EUR* | *0,6 Mio. EUR* | *4,4 Mio. EUR* | *1,1 Mio. EUR* | *-0,2 Mio. EUR* |
| *davon Atemschutzübungsstrecke* | *1,7 Mio. EUR* | *0,5 Mio. EUR* | *0,0 Mio. EUR* | *2,0 Mio. EUR* | *0,2 Mio. EUR* |
| *davon Photovoltaikanlagen* | *0,3 Mio. EUR* | *0,5 Mio. EUR* | *0,7 Mio. EUR* | *0,2 Mio. EUR* | *0,0 Mio. EUR* |
| Gesundheitsverbund Landkreis KN PC 4110 | 6,2 Mio. EUR | 6,5 Mio. EUR | 3,9 Mio. EUR | 8,0 Mio. EUR | 0,8 Mio. EUR |
| Straßenbau PC 5420 | 1,3 Mio. EUR | 2,1 Mio. EUR | 2,1 Mio. EUR | 0,8 Mio. EUR | 0,4 Mio. EUR |
| ÖPNV PC 5470 | 2,2 Mio. EUR | 0,5 Mio. EUR | 0,9 Mio. EUR | 1,1 Mio. EUR | 0,7 Mio. EUR |
| Restliche Investitionen | 1,7 Mio. EUR | 1,8 Mio. EUR | 1,6 Mio. EUR | 1,9 Mio. EUR | 0,0 Mio. EUR |
| **Summen** | **21,6 Mio. EUR** | **15,1 Mio. EUR** | **15,8 Mio. EUR** | **19,0 Mio. EUR** | **1,9 Mio. EUR** |

Rund 0,6 Mio. EUR der Investitionsauszahlungen wurden aus dem Ergebnishaushalt gedeckt[13], so dass rund 2,5 Mio. EUR des Saldos der verfügbaren investiven Mittel nicht benötigt wurden[14].

Im gesamten Haushalt werden investive Ermächtigungsübertragungen in Höhe von rund 19 Mio. EUR ins Jahr 2022 übertragen, die mit bis zu 9,6 Mio. EUR aus der Kreditermächtigung des Jahres 2021 finanziert werden könnten.

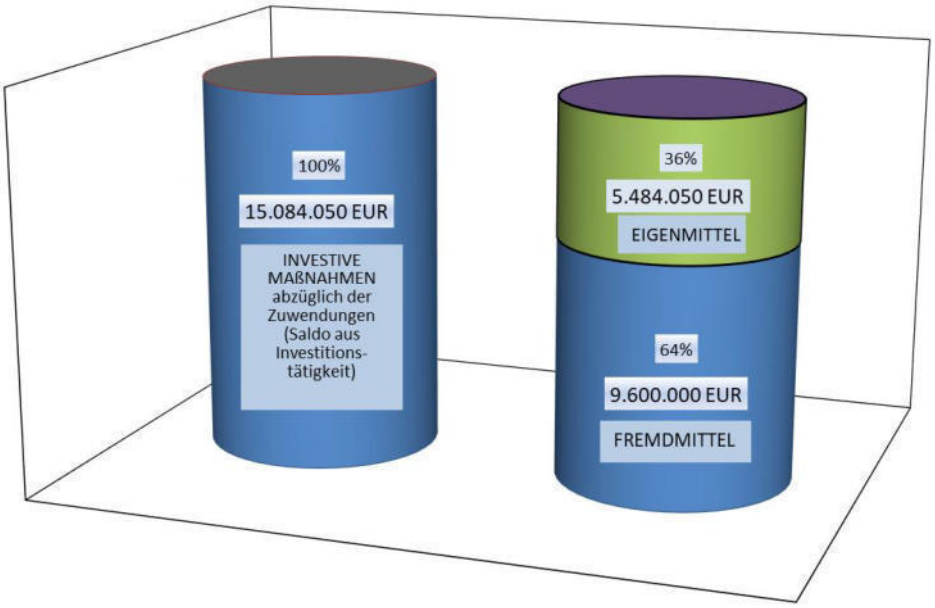



| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Bewegliches Vermögen, Investitionsfördermaßnahmen u. a. | 3,08 Mio. EUR | 5,64 Mio. EUR | 2,57 Mio. EUR | 6,42 Mio. EUR | 12,10 Mio. EUR | 26,01 Mio. EUR | 7,90 Mio. EUR | 9,31 Mio. EUR |
| Baumaßnahmen | 10,84 Mio. EUR | 19,75 Mio. EUR | 7,97 Mio. EUR | 6,58 Mio. EUR | 5,45 Mio. EUR | 4,64 Mio. EUR | 6,06 Mio. EUR | 8,12 Mio. EUR |
| Grunderwerb | 1,52 Mio. EUR | 0,03 Mio. EUR | 2,20 Mio. EUR | 0,08 Mio. EUR | 1,42 Mio. EUR | 1,40 Mio. EUR | 3,04 Mio. EUR | 0,11 Mio. EUR |

* Die Investitionssumme des Jahres 2022 ergibt sich aus den Planansätzen 2022 sowie den Ermächtigungsübertragungen aus 2021 im investiven Bereich. Die Summe der Auszahlungsermächtigungsübertragungen 2021 belief sich auf rund 20,5 Mio. EUR.

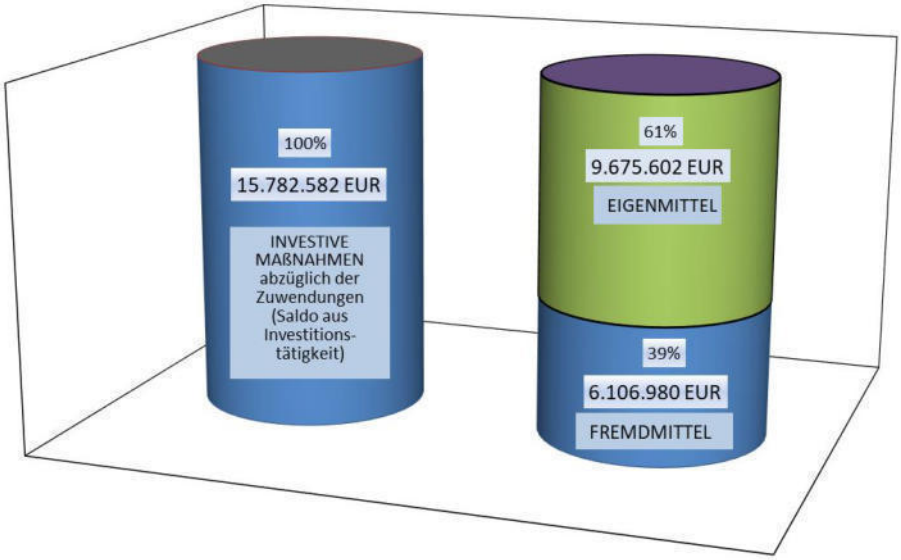
[13] Näheres hierzu siehe unter 4.2 Gesamtfinanzrechnung.
[14] Saldo 1,9 Mio. EUR zuzüglich 0,6 Mio. EUR Deckungen aus dem Ergebnishaushalt = 2,5 Mio. EUR.

**Finanzierung der Investitionen – Plan 2021**




Die rund 5,5 Mio. EUR Eigenmittel in der Planung resultierten ausschließlich aus Jahresüberschüssen der Vorjahre.

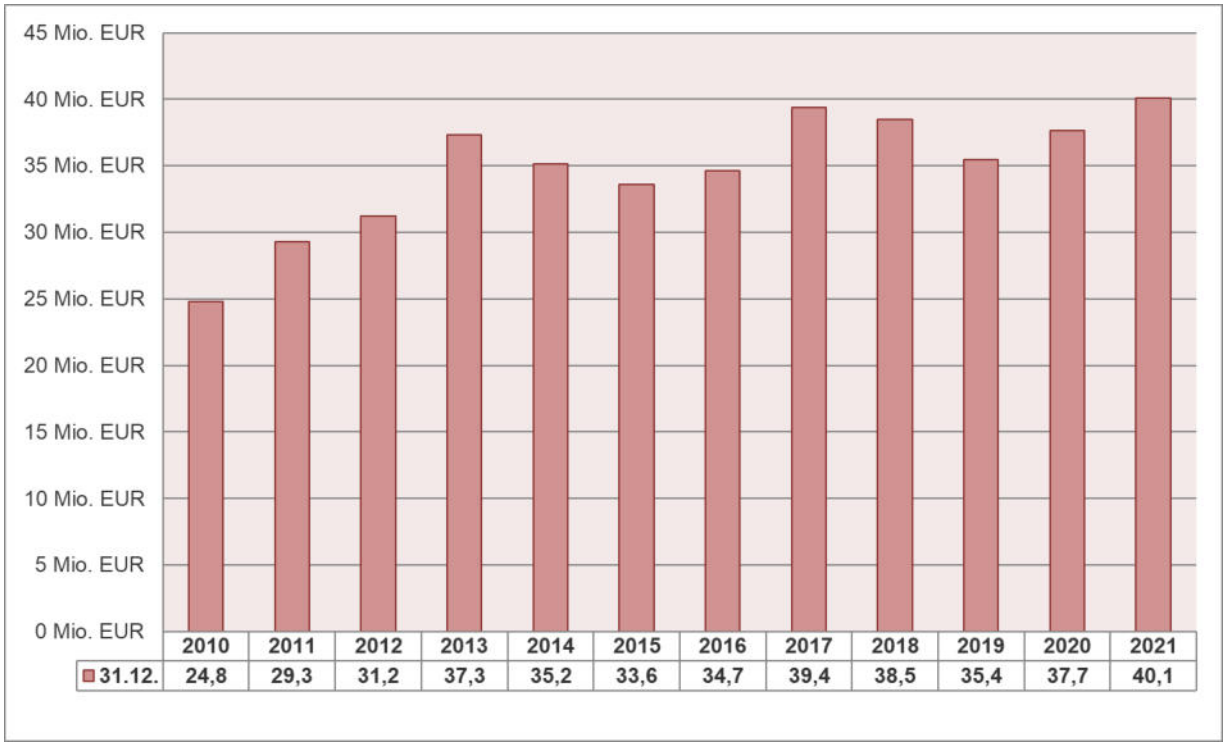
**Finanzierung der Investitionen – Ergebnis 2021**




Bedingt durch den positiven Haushaltsverlauf sowie Verschiebungen bei den Investitionsauszahlungen wurden in 2021 lediglich zwei Kredit in Höhe von rund 6,1 Mio. EUR aufgenommen. Die investiven Maßnahmen konnten im Jahr somit zu 61% aus Eigenmitteln finanziert werden (Plan 2021 36%, Ergebnis Vorjahr 82%).

**Schuldenstand**

Der Schuldenstand der Investitionskredite hat sich im Laufe des Haushaltsjahres 2021 um rund 2,5 Mio. EUR (Kreditaufnahme von rund 6,1 Mio. EUR, Tilgungsleistungen von rund 3,6 Mio. EUR) erhöht.




| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 31.12. | 24,8 | 29,3 | 31,2 | 37,3 | 35,2 | 33,6 | 34,7 | 39,4 | 38,5 | 35,4 | 37,7 | 40,1 |

**Entwicklung der Liquidität**

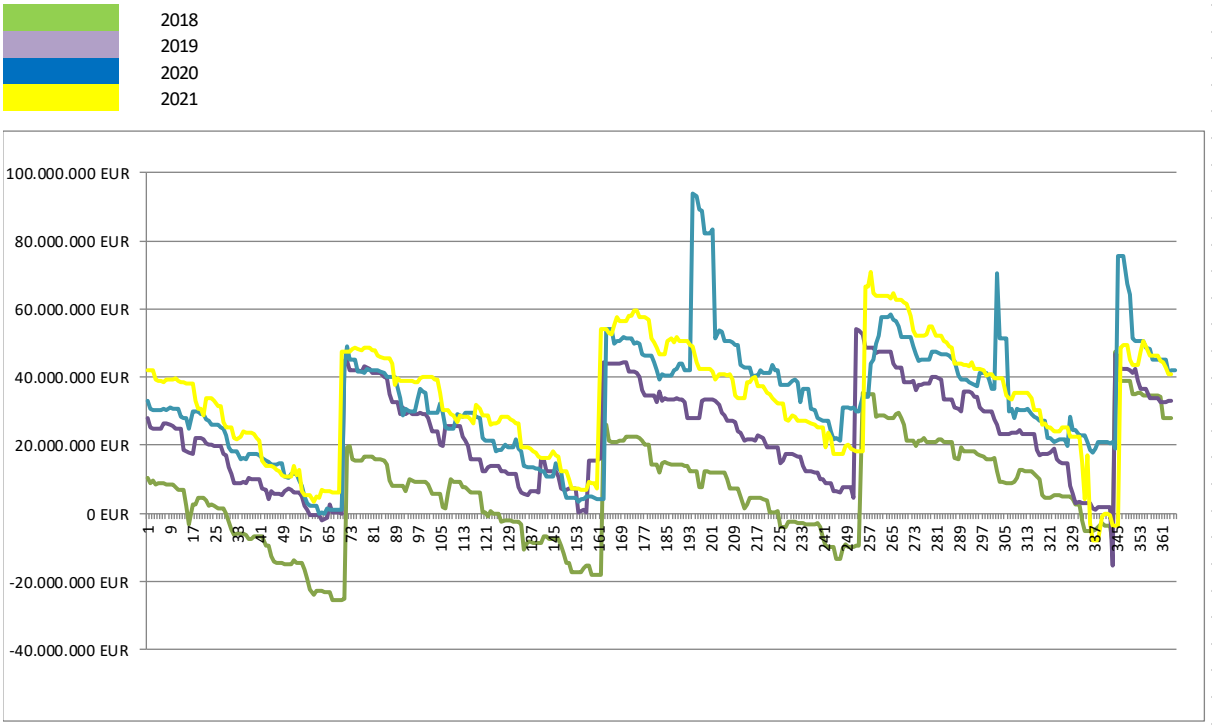
Die Liquidität hat sich deutlich besser entwickelt als geplant. Der Kassenbestand fiel mit rund 36,9 Mio. EUR zum Jahresende um rund 6,1 Mio. EUR höher als geplant und damit um rund 1,7 Mio. EUR geringer als im Vorjahr aus (Anfangsbestand rund 38,6 Mio. EUR zuzüglich rund 6,7 Mio. EUR mehr Zahlungsmittelüberschuss, abzüglich rund 0,7 Mio. EUR mehr Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit, abzüglich rund 3 Mio. EUR mehr Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit, zuzüglich rund 3,2 Mio. EUR Überschuss aus haushaltsunwirksamen Vorgängen, abzüglich geplante Veränderung von rund 7,8 Mio. EUR).

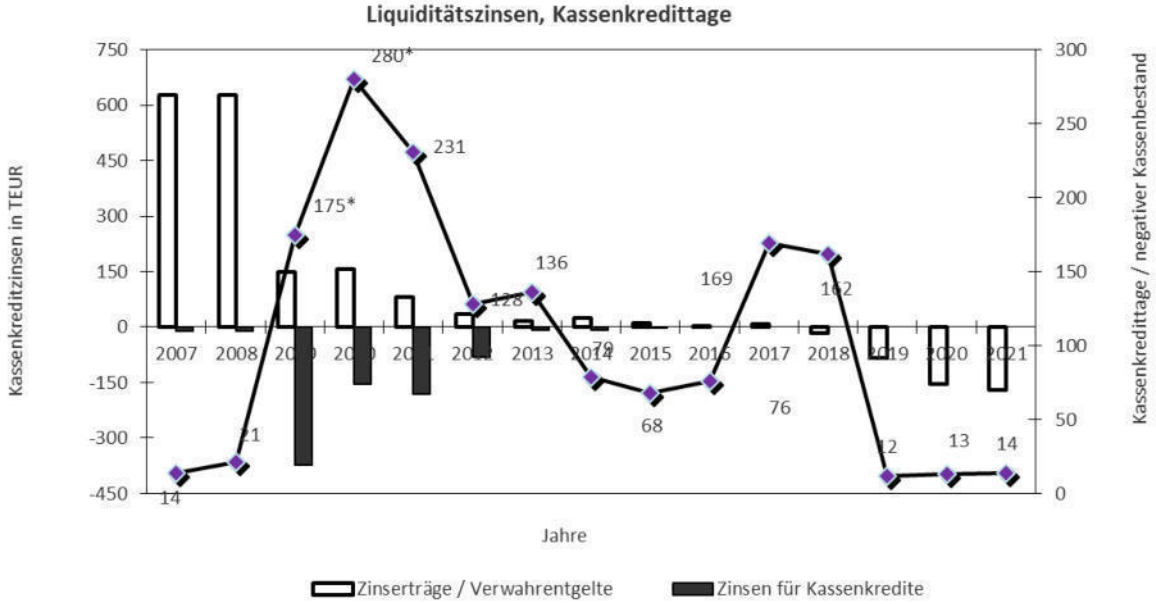
Anstatt der geplanten 67 Kassenkredittage betrug die Anzahl der Kassenkredittage in 2021 tatsächlich lediglich 14. Dies war aufgrund der deutlichen verbesserten Liquidität sowie Verschiebungen von Auszahlungen zum Jahresende hin möglich.

Der Landkreis Konstanz hat zum 20.08.2020 ein Kündigungsgeld in Höhe von 5 Mio. EUR bei der Volksbank Konstanz e. G. zum hälftigen Zinssatz für Verwahrentgelt (-0,25 %) auf unbestimmte Zeit angelegt. Dieses wurde zum 30.11.2021 abgelöst.

Die Auszahlung von 20 Mio. EUR an die GLKN gGmbH machten sowohl den kurzfristigen Kassenkredit sowie die Kündigung der Geldanlage erforderlich.

## Liquiditätslage - Kassenkreditbedarf




** In den Jahren 2009 und 2010 wurde dauerhaft ein Kassenkredit vom Eigenbetrieb Abfallwirtschaft in Höhe von 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 Gebührenüberschusse von rund 2,9 Mio. EUR zum Jahresende 2010 vollständig an den Eigenbetrieb zurückgezahlt.*

Die kurzfristige Liquidität lag zum Stichtag 31.12.2021 bei rund 211% (VJ rund 250%). Dies bedeutet, dass die Verbindlichkeiten bis zu 1 Jahr – inklusive der Rückstellungen für den Bauunterhalt – ohne Probleme aus den vorhandenen liquiden Mitteln des Landkreises bezahlt werden könnten.
Die langfristige Liquidität inklusive der wertberichtigten Forderungen unter Einbezug aller Rückstellungen, aller Verbindlichkeiten (insbesondere der Darlehen) und des Finanzvermögens belief sich auf rund 125% (VJ rund 119%).

**Finanzkennzahlen zur Bewertung der Vermögens- und Finanzrechnung**

| Bezeichnung | Beschreibung | 2019 | 2020 | 2021 | Bewertung |
|---|---|---|---|---|---|
| Anlagendeckung I | Deckung des Sachanlagevermögens durch die Kapitalposition (Eigenkapital) | 93,1% | 117,1% | 118,2% | Die goldene Bilanzregel besagt, dass langfristiges Kapital auch durch langfristiges Vermögen gedeckt sein soll (Fristenübereinstimmung Vermögen / Kapital) ► der Deckungsgrad nimmt im Vergleich zum Ergebnis 2020 aufgrund verhältnismäßig höherer Eigenmittel als Sachanlagevermögen leicht zu. |
| Erweiterte Anlagendeckung I | Deckung des Sachanlagevermögens durch die Kapitalposition zuzüglich der Sonderposten | 114,0% | 137,6% | 138,1% | |
| Anlagendeckung II | Deckung des Sachanlagevermögens durch die Kapitalposition zuzüglich der Sonderposten und der Kredite | 138,2% | 163,3% | 164,5% | … durch langfristige Kredite gibt es eine weitere "Überdeckung". Auch diese steigt, aufgrund der Finanzierungsmittelüberschusses aus Finanzierungstätigkeit (mehr Kreditaufnahmen als Tilgung). |
| Eigenkapitalquote I | Anteil der Kapitalposition (Eigenkapital) am Gesamtkapital | 61,7% | 67,0% | 65,0% | Der Anteil der Kapitalposition am Gesamtkapital sinkt im Jahr 2021 leicht, da die Bilanzsumme verhältnismäßig höher anstieg als das Eigenkapital. |
| Eigenkapitalquote II | Anteil der Kapitalposition (Eigenkapital) zuzüglich der Sonderposten am Gesamtkapital | 75,5% | 78,8% | 76,0% | |
| Anlagenintensität | Anteil des Sachanlagevermögens am Gesamtvermögen | 66,2% | 57,2% | 55,0% | Der Anteil des Sachanlagevermögens am Gesamtvermögen nimmt ab, da das Sachanlagevermögen lediglich um rd. 3,6%, die Bilanzsumme hingegen um rd. 7,8% im Vergleich zum 31.12.2020 steigt. |
| Selbstfinanzierungs-quote | Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgungen im Verhältnis zum Saldo aus Investitionstätigkeit | 131,5% | 122,0% | 30,4% | Die Quote sagt aus, inwiefern der jährliche Zahlungsmittelüberschuss abzüglich der Tilgungen zur Investitionsfinanzierung beiträgt. |
| Reinvestitionsquote | Investitionen (netto) in Sachanlagevermögen im Verhältnis zu den Abschreibungen | 116,6% | 111,3% | 172,3% | Aufgrund der hohen Investitionen findet derzeit eine enorme Substanzmehrung statt (Reinvestitionsquote > 100%). |
| Investitionsquote | Investitionen in Sachanlagevermögen im Verhältnis zu den historischen Anschaffungswerten (AHK) zum Jahresbeginn | 3,8% | 3,2% | 4,7% | Eine Beurteilung dieser Quote ist nur im Zeitvergleich möglich. |
| *Betrachtet man das Verhältnis zwischen Restbuchwerten zum 01.01.2021 und gebuchten Abschreibungen 2021 werden jährlich rd. 5,3% abgeschrieben.* | | | | | |

Die **Erhöhung der Bilanzsumme um rund 16,3 Mio. EUR** setzt sich wie folgt zusammen:

| AKTIVA zum 31.12.2021 im Vergleich zum 31.12.2020 | | | |
|---|---|---|---|
| Sachvermögen (inkl. Immaterielle Verm.gg.) | + | rund | 5,3 Mio. EUR |
| Wertpapiere und sonstige Einlagen (Geldanlage) | - | | 5 Mio. EUR |
| Forderungen | + | rund | 16 Mio. EUR |
| Liquide Mittel | - | rund | 1,7 Mio. EUR |
| Aktive Rechnungsabgrenzungsposten | + | rund | 2,3 Mio. EUR |
| Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse | + | rund | 4 Mio. EUR |

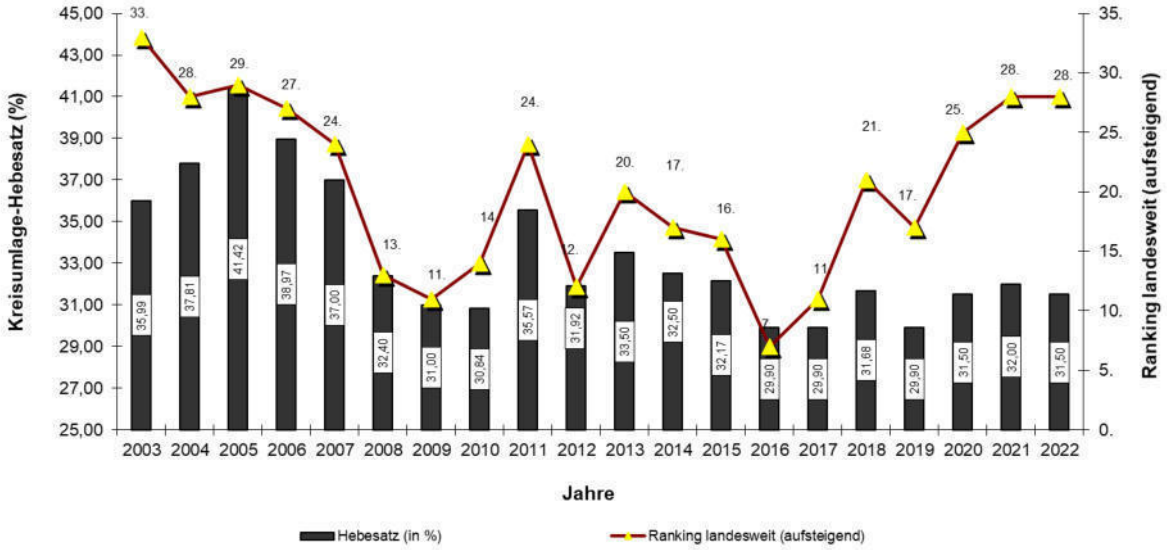
| PASSIVA zum 31.12.2021 im Vergleich zum 31.12.2020 | | | |
|---|---|---|---|
| Basiskapital | - | rund | 1,1 Mio. EUR |
| Rücklagen aus Überschüssen d. ordentl. Ergebnisses | + | rund | 9 Mio. EUR |
| Sonderposten | + | rund | 0,1 Mio. EUR |
| Rückstellungen | + | rund | 1,7 Mio. EUR |
| Investitionskredite | + | rund | 2,5 Mio. EUR |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | + | rund | 3,6 Mio. EUR |
| Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | - | rund | 0,4 Mio. EUR |
| Sonstige Verbindlichkeiten | - | rund | 2,4 Mio. EUR |
| Passive Rechnungsabgrenzungsposten | + | rund | 3,3 Mio. EUR |

**Ausblick auf das Jahr 2022**

Während für das Jahr 2022 die Steuerkraftsummen landesweit durchschnittlich um rund 6,4% steigen, hat der Landkreis Konstanz eine etwas höhere Steigerung um rund 6,8% zu verzeichnen.
Aufgrund der gestiegenen Steuerkraftsummen der Kreisgemeinden, des gesunkenen durchschnittlichen Hebesatzes aller Landkreise (-0,73%) und des um rund 5,4 Mio. EUR höheren Grunderwerbsteueraufkommens des Vorvorjahres erhöht sich die Steuerkraftmesszahl im Vergleich zum Vorjahr deutlich um rund 11,1 Mio. Die Planung basiert auf einem Kopfbetrag von 793 EUR – im Vergleich zur Vorjahresplanung entspricht dies einer Erhöhung um 55 EUR – und einem Anstieg der Einwohnerzahl um 631 auf 287.297 Einwohner. Auf Grundlage dieser Werte erhöht sich die Bedarfsmesszahl um rund 16,3 Mio. Die Differenz der beiden Messzahlen hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rund 5,2 Mio. erhöht, was einer Erhöhung um rund 9,8% entspricht. Bei einer Ausschüttungsquote von 71,5% erhöhen sich folglich die Schlüsselzuweisungen um rund 3,7 Mio. EUR auf rund 41,8 Mio. EUR.

Unter Berücksichtigung der gestiegenen Steuerkraftsummen, der saldierten Verbesserungen aus dem Finanzausgleich, den Vorgaben zum Haushaltsausgleich sowie der Eigenmittelfinanzierung der Investitionen wurde für das Jahr 2022 ein Hebesatz für die Kreisumlage in Höhe von 31,50% (2021 32,00%) festgesetzt. Landesweit liegt Konstanz damit auf Platz 28 (aufsteigend, 2021 ebenfalls Platz 28). Bei einem Landesdurchschnitt von 28,48%-Punkten liegt der Landkreis im Jahr 2022 somit 3,02%-Punkte über dem Durchschnitt.

**Entwicklung Kreisumlage-Hebesatz und Ranking im Vergleich**



# Haushaltsumfrage 2022 / Ranking nach KU-Hebesätzen 2022

| Nr, | Landkreis | Steuerkraft-summe Gemeinden 2021 | Steuerkraft-summe Gemeinden 2022 | Hebesatz 2021 % | Hebesatz 2022 % | Aufkommen Kreisumlage 2021 EUR | Aufkommen Kreisumlage 2022 EUR |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. | Biberach | 402.192.486 | 418.025.062 | 24,00 | 24,00 | 96.526.197 | 100.326.015 |
| 2. | Rhein-Neckar-Kreis | 1.038.525.165 | 1.107.454.402 | 25,00 | 24,50 | 259.631.291 | 271.326.328 |
| 3. | Ravensburg | 447.799.427 | 478.396.719 | 25,00 | 25,00 | 111.949.857 | 119.599.180 |
| 4. | Rottweil | 228.868.212 | 246.994.057 | 26,50 | 25,50 | 60.924.100 | 62.983.485 |
| 5. | Tübingen | 371.506.111 | 384.448.980 | 26,87 | 25,57 | 99.823.692 | 98.303.604 |
| 6. | Alb-Donau-Kreis | 297.207.980 | 321.932.878 | 27,00 | 26,50 | 80.246.155 | 85.312.213 |
| 7. | Emmendingen | 243.793.447 | 266.766.199 | 27,50 | 26,70 | 67.043.198 | 71.226.308 |
| 8. | Heilbronn | 560.514.791 | 606.141.338 | 27,00 | 27,00 | 151.338.994 | 163.658.161 |
| | Zollernalbkreis | 295.328.287 | 316.833.852 | 27,50 | 27,00 | 81.215.279 | 85.545.140 |
| 10. | Neckar-Odenwald-Kreis | 203.069.947 | 223.832.146 | 29,00 | 27,25 | 58.890.285 | 60.994.260 |
| 11. | Ludwigsburg | 921.872.846 | 923.479.075 | 27,50 | 27,50 | 253.515.033 | 253.956.746 |
| 12. | Karlsruhe | 703.301.930 | 715.287.765 | 28,50 | 27,50 | 200.441.050 | 196.704.135 |
| 13. | Esslingen | 852.260.376 | 871.136.773 | 30,00 | 27,80 | 255.654.188 | 242.176.023 |
| 14. | Reutlingen | 467.419.529 | 502.806.931 | 27,75 | 28,25 | 129.708.919 | 142.042.958 |
| 15. | Enzkreis | 292.822.228 | 295.819.786 | 27,20 | 28,50 | 79.647.646 | 84.308.639 |
| | Ortenaukreis | 662.232.774 | 685.964.912 | 28,50 | 28,50 | 188.736.341 | 195.500.000 |
| | Sigmaringen | 188.605.422 | 202.935.317 | 30,00 | 28,50 | 56.581.627 | 57.836.565 |
| 18. | Rastatt | 322.732.864 | 354.633.550 | 29,00 | 29,00 | 93.592.531 | 102.843.730 |
| | Bodenseekreis | 332.945.961 | 346.333.777 | 30,80 | 29,00 | 102.547.356 | 100.436.795 |
| 20. | Böblingen | 635.045.725 | 721.845.736 | 29,90 | 29,40 | 189.878.672 | 212.222.646 |
| 21. | Main-Tauber-Kreis | 193.713.912 | 206.804.127 | 29,00 | 29,50 | 56.177.034 | 61.007.217 |
| | Calw | 230.528.838 | 239.404.669 | 30,00 | 29,50 | 69.158.651 | 70.624.377 |
| | Schwarzwald-Baar-Kreis | 338.992.123 | 366.267.461 | 28,00 | 29,50 | 94.918.000 | 108.048.901 |
| 24. | Ostalbkreis | 543.885.331 | 608.805.200 | 30,25 | 29,75 | 164.525.313 | 181.119.547 |
| 25. | Waldshut | 246.707.506 | 266.891.704 | 30,25 | 30,25 | 75.149.362 | 80.734.741 |
| | Rems-Murr-Kreis | 657.796.928 | 707.460.796 | 31,10 | 31,00 | 204.574.845 | 219.312.847 |
| 27. | Schwäbisch Hall | 308.032.189 | 341.368.777 | 32,50 | 31,00 | 100.110.461 | 105.824.321 |
| 28. | Hohenlohekreis | 186.432.948 | 208.953.830 | 34,00 | 31,50 | 63.387.202 | 65.820.456 |
| | **Konstanz** | **455.479.146** | **486.560.894** | **32,00** | **31,50** | **145.753.327** | **153.266.682** |
| 30. | Lörrach | 348.835.342 | 370.320.837 | 32,10 | 31,60 | 111.976.145 | 117.021.384 |
| 31. | Heidenheim | 196.550.334 | 215.649.898 | 34,50 | 32,00 | 67.119.869 | 69.007.967 |
| 32. | Breisgau-Hochschwarzwald | 378.900.126 | 405.205.309 | 34,97 | 32,10 | 132.501.400 | 130.070.904 |
| 33. | Göppingen | 367.909.837 | 396.931.299 | 32,50 | 32,50 | 125.683.401 | 129.002.672 |
| | Tuttlingen | 242.862.797 | 261.859.402 | 31,00 | 32,50 | 75.287.467 | 85.104.306 |
| 35. | Freudenstadt | 184.981.298 | 195.715.361 | 33,20 | 33,20 | 61.413.791 | 64.977.500 |
| | **Landkreise BW** | **14.349.654.163** | **15.269.268.819** | **28,99** | **28,48** | **4.165.628.676** | **4.348.246.754** |

# 7. Anhang

## *7.1 Vermögensübersicht*

| Vermögen | Stand zum 01.01. des Haushaltsjahres [1] | Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr | | | | | | Stand am 31.12. des Haushaltsjahres (∑ Sp. 2 - 7) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Vermögenszugänge | Vermögensabgänge [2] | Umbuchungen | Zuschreibungen | Abschreibungen [3] | Abgang Abschreibungen [4] | |
| | EUR | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 [5] | 6 | 7a | 7b | 8 |
| **1. Immaterielle Vermögensgegenstände** | **262.964,95** | **927.338,83** | **-208.598,49** | **105.178,65** | **0,00** | **-159.142,73** | **208.575,49** | **1.136.316,70** |
| **2. Sachvermögen (ohne Vorräte)** | **145.936.662,10** | **13.223.443,33** | **-2.210.993,83** | **-105.178,65** | **0,00** | **-7.673.503,24** | **1.097.431,72** | **150.267.861,43** |
| 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 430.160,52 | 50.375,20 | -1.255,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 479.279,86 |
| 2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 87.358.132,44 | 3.602.012,50 | -884,05 | 101.991,27 | 0,00 | -3.183.356,29 | 51,57 | 87.877.947,44 |
| 2.3 Infrastrukturvermögen | 36.604.243,54 | 1.870.239,34 | -12.351,93 | 222.662,59 | 0,00 | -1.402.454,01 | 0,00 | 37.282.339,53 |
| 2.4 Bauten auf fremden Grundstücken | 2.623.460,54 | 48.650,12 | -17.427,74 | 0,00 | 0,00 | -449.233,52 | 15.642,30 | 2.221.091,70 |
| 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 | 5.117.248,15 | 727.091,00 | -585.010,70 | 0,00 | 0,00 | -983.883,74 | 583.761,44 | 4.859.206,15 |
| 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 6.727.106,80 | 1.786.338,14 | -509.257,16 | 10.953,00 | 0,00 | -1.654.575,68 | 497.976,41 | 6.858.541,51 |
| 2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 7.076.310,11 | 5.138.737,03 | -1.084.806,39 | -440.785,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.689.455,24 |
| **3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)** | **31.459.019,37** | **15.723,93** | **-5.000.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **26.474.743,30** |
| 3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | 25.670.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25.670.000,00 |
| 3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen | 737.955,06 | 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 738.205,06 |
| 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 | 5.020.783,31 | 15.473,93 | -5.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36.257,24 |
| **insgesamt** | **177.658.646,42** | **14.166.506,09** | **-7.419.592,32** | **0,00** | **0,00** | **-7.832.645,97** | **1.306.007,21** | **177.878.921,43** |

[1] entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

[2] beinhaltet Abhänge 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 | Einheit | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2020 | Ergebnis 2021 | Planung 2022 | Planung 2023 | Planung 2024 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **E R T R A G S L A G E** | | | | | | | |
| 1. ordentliches Ergebnis | | | | | | | |
| absoluter Betrag | EUR | 24.851.119 | 35.960.692 | 8.956.828 | 9.300.000- | 10.600.000 | 11.200.000 |
| Betrag je Einwohner | EUR/EW | 86,89 | 125,45 | 31,18 | 32- | 37 | 38 |
| Aufwandsdeckungsgrad | % | 107,81 | 110,35 | 102,29 | 97,68 | 102,67 | 102,79 |
| 1.1. Steuerkraft - netto- | | | | | | | |
| absoluter Betrag | EUR | 83.622.501 | 85.786.349 | 90.225.460 | 85.002.727 | 88.604.105 | 89.662.211 |
| Betrag je Einwohner | EUR/EW | 292,37 | 299,26 | 314,05 | 296 | 306 | 308 |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen | % | 26,29 | 24,68 | 23,08 | 21,18 | 22,31 | 22,34 |
| 1.2. Betriebsergebnis - netto- | | | | | | | |
| absoluter Betrag | EUR | 58.717.317- | 49.825.657- | 81.268.632- | 94.302.727 | 78.004.105 | 78.462.211 |
| Betrag je Einwohner | EUR/EW | 205,29- | 173,81- | 282,87- | 328 | 270 | 269 |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen | % | 18,46 | 14,34 | 20,79 | 23,49 | 19,64 | 19,55 |
| 2. Sonderergebnis | | | | | | | |
| absoluter Betrag | EUR | 294.935- | 113.853- | 1.111.515- | 0 | 0 | 0 |
| 3. Gesamtergebnis | | | | | | | |
| **absoluter Betrag** | EUR | 24.556.184 | 35.846.839 | 7.845.313 | 9.300.000- | 0 | 0 |
| **F I N A N Z L A G E** | | | | | | | |
| 4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| absoluter Betrag | EUR | 26.921.012 | 41.167.211 | 8.461.697 | 188.822 | 20.141.878 | 21.239.378 |
| Betrag je Einwohner | EUR/EW | 94,12 | 143,61 | 29,45 | 1 | 70 | 73 |
| 5. Mindestzahlungsmittelüberschuss | | | | | | | |
| absoluter Betrag | EUR | 3.080.765- | 3.265.430- | 5.735.542- | 4.500.000 | 5.000.000 | 5.500.000 |
| 6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel | | | | | | | |
| Absoluter Betrag | EUR | 23.840.248 | 37.901.782 | 2.726.155 | 4.311.178- | 15.141.878 | 15.739.378 |
| Betrag je Einwohner | EUR/EW | 83,35 | 132,22 | 9,49 | 15- | 52 | 54 |
| 7. Soll-Liquiditätsreserve (§22 Abs. 2 Gem HVO) | | | | | | | |
| absoluter Betrag | EUR | 5.972.391- | 6.134.134- | 6.370.763- | 6.790.078 | 7.300.761 | 7.616.950 |
| 8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende | | | | | | | |
| absoluter Betrag | EUR | 30.107.896 | 35.435.047 | 35.233.287 | 13.927.686 | 11.749.164 | 8.891.742 |
| **K A P I T A L L A G E** | | | | | | | |
| 9. Eigenkapital | | | | | | | |
| absoluter Betrag | EUR | 135.913.916 | 171.439.662 | 179.284.975 | | | |
| 9.1 Basiskapital (§61 Nr. 6 GemHVO) | | | | | | | |
| absoluter Betrag | EUR | 40.205.347 | 40.091.493 | 38.979.979 | | | |
| 9.2 Eigenkapitalquote | | | | | | | |
| Verhältnis Eigenkapital zur Bilanzsumme | % | 61,68 | 66,03 | 64,99 | | | |
| 9.3. Fremdkapitalquote | | | | | | | |
| Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme | % | 38,32 | 33,97 | 35,02 | | | |
| 10. Anlagendeckung | | | | | | | |
| Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen | % | 146,69 | 158,91 | 144,53 | | | |
| 11. Verschuldung | | | | | | | |
| absoluter Betrag | EUR | 35.438.527 | 37.650.988 | 40.104.755 | | | |
| Betrag je Einwohner | EUR/EW | 123,90 | 131,34 | 139,59 | | | |
| 11.1. Nettoneuverschuldung | | | | | | | |
| absoluter Betrag | EUR | 3.080.765- | 2.283.570 | 2.467.890 | 0 | 5.500.000 | 6.600.000 |

## *7.3 Schuldenübersicht*

| Art der Schulden | am 01.01. des Haushaltsjahres | **zum 31.12. des Haushaltsjahres** | **davon** Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel | | | **Mehr (+) weniger (-)** |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | bis zu 1 Jahr | über 1 bis 5 Jahre | mehr als 5 Jahre | |
| | EUR | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 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 | 35.382.988 | 38.088.755 | 3.848.485 | 14.477.339 | 19.762.931 | 2.705.767 |
| 1.2.6 sonstige Bereiche | 2.268.000 | 2.016.000 | 252.000 | 1.008.000 | 756.000 | -252.000 |
| 1.3 **Kassenkredite** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.4. **Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften** | | | | | | |
| **1. Gesamtschulden Kernhaushalt** | **37.650.988** | **40.104.755** | **4.100.485** | **15.485.339** | **20.518.931** | **2.453.767** |

*nachrichtlich:*

***Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung*** *(Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen)*

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2.1 Anleihen | | | | | | |
| 2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | | | | | | |
| *2.2.1 Eigenbetrieb Abfall* | *0* | *0* | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *2.2.2 Eigenbetrieb EVU seehäsle* | *327.551* | *299.621* | *28.545* | *114.782* | *156.294* | *-27.930* |
| 2.3 Kassenkredite | | | | | | |
| 2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | | | | | | |
| **2. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung** | **327.551** | **299.621** | **28.545** | **114.782** | **156.294** | **-27.930** |

***Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung***

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| *3.1 Anleihen* | | | | | | |
| *3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen* | 37.978.539 | 40.404.376 | 4.129.030 | 15.600.121 | 20.675.226 | 2.425.837 |
| *3.3 Kassenkredite* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften* | | | | | | |
| *Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4* | 37.978.539 | 40.404.376 | 4.129.030 | 15.600.121 | 20.675.226 | 2.425.837 |
| *abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung* | 2.268.000 | 2.016.000 | 252.000 | 1.008.000 | 756.000 | -252.000 |
| ***3. Konsolidierte Gesamtschulden*** | **35.710.539** | **38.388.376** | **3.877.030** | **14.592.121** | **19.919.226** | **2.677.837** |

[1] entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

[2] Tilgungsraten im 1. Folgejahr

[3] Tilgungsraten im 2. bis 5. Folgejahr

[4] Tilgungsraten ab dem 6. Folgejahr

[5] Spalte 3 minus Spalte 2

[6] entspricht den Bereichen "Gesetzliche Sozialversicherung", "Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen", "Sonstige öffentliche Sonderrechnungen", "Sonstiger inländischer Bereich" und "Sonstiger ausländischer Bereich" nach der Bereichsabgrenzung B

[7] einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO

[8] nicht verbindlich für Gemeinden, die für das Jahr einen Gesamtabschluss aufstellen

Anmerkung: Die Übersicht kann durch Einbezug weiterer Verbindlichkeiten ausgebaut werden.

## *7.4 Entwicklung Stellenplan/Personalaufwand*

| **Stellenentwicklung / Personalaufwand 2019 - 2021** | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Budget** | **Stellenplan 2021** | | | **Ist - Be setzung** | **Stellenplan** | |
| | Beamte | Besch. | Gesamt | 2021 Stand 31.12. | 2020 | 2019 |
| 1.01 Steuerung Landrat | 7,71 | 8,42 | 16,13 | 13,21 | | |
| 1.02 Personalrat | 1,00 | 2,65 | 3,65 | 3,65 | | |
| 1.03 Kommunal- und Rechnungsprüfung | 6,20 | 2,00 | 8,20 | 8,00 | | |
| 1.04 Zentrale Angelegenheiten | 34,57 | 4,70 | 39,27 | 18,76 | | |
| 1.05 Zentrale Dienste | 3,00 | 9,00 | 12,00 | 10,85 | | |
| 1.06 Innovation und Digitalisierung | 3,80 | 15,50 | 19,30 | 18,65 | | |
| 1.07 Finanzen | 14,05 | 11,85 | 25,90 | 25,75 | | |
| 1.08 Hochbau und Gebäudemanagement | 8,00 | 35,42 | 43,42 | 41,40 | | |
| 1.09 Bürgerschaftliches Engagement | 0,05 | 1,65 | 1,70 | 1,69 | | |
| 1.10 Bußgelder | 1,51 | 6,45 | 7,96 | 7,15 | | |
| 1.11 Zentrale Registratur | 0,55 | 1,00 | 1,55 | 1,55 | | |
| 2.01 Schulen | 4,43 | 24,60 | 29,03 | 27,43 | | |
| 2.02 Schülerbeförderung | 0,73 | 1,65 | 2,38 | 3,13 | | |
| 2.03 Kultur und Geschichte | 1,45 | 4,00 | 5,45 | 4,45 | | |
| 3.01 Gesundheitsverbund | 0,46 | 0,00 | 0,46 | 0,46 | | |
| 3.02 Maßnahmen der Gesundheitspflege | 2,66 | 8,46 | 11,12 | 11,62 | | |
| 3.03 Soziales | 95,55 | 54,40 | 149,95 | 137,52 | | |
| 3.04 Migration und Integration | 17,20 | 61,27 | 78,47 | 66,65 | | |
| 3.05 Kinder, Jugend und Familie | 32,95 | 83,05 | 116,00 | 108,54 | | |
| 3.06 Gesundheit und Versorgung | 5,00 | 27,56 | 32,56 | 30,05 | | |
| 3.07 Jugendberufshilfe und Schulsozialarbeit, Förderung des Sports | 0,00 | 17,90 | 17,90 | 15,70 | | |
| 4.01 Statistik und Wahlen | 1,20 | 1,98 | 3,18 | 2,82 | | |
| 4.02 Heimaufsicht | 2,34 | 2,04 | 4,38 | 3,78 | | |
| 4.03 Sozialversicherung | 0,00 | 0,05 | 0,05 | 0,05 | | |
| 4.04 Veterinärwesen | 6,80 | 13,50 | 20,30 | 19,05 | | |
| 4.05 Ordnungswesen | 16,24 | 9,55 | 25,79 | 25,82 | | |
| 4.06 Straßenverkehr und Schifffahrt | 14,39 | 37,40 | 51,79 | 50,29 | | |
| 4.07 Brand- und Katastrophenschutz | 5,00 | 1,50 | 6,50 | 6,50 | | |
| 5.01 Vermessung | 16,05 | 5,50 | 21,55 | 17,35 | | |
| 5.03 Baurecht und Umwelt | 22,10 | 18,85 | 40,95 | 41,45 | | |
| 5.04 Straßenbau | 7,90 | 62,10 | 70,00 | 67,49 | | |
| 5.05 Nahverkehr | 4,13 | 6,65 | 10,78 | 11,03 | | |
| 5.06 Landwirtschaft | 13,43 | 10,20 | 23,63 | 21,28 | | |
| 5.07 Forstwirtschaft | 12,75 | 3,95 | 16,70 | 17,25 | | |
| 5.08 Abfallrecht und Gewerbeaufsicht | 11,00 | 4,30 | 15,30 | 14,85 | | |
| 5.09 Wirtschaftsförderung und Tourismus | 0,00 | 6,00 | 6,00 | 5,00 | | |
| 5.10 Klimaschutzmanagement | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | | |
| *Sonderverm. Abfallwirtschaftsbetrieb* | *1,00* | *0,00* | *1,00* | *1,00* | | |
| **Zwischensumme I** | **376,17** | **565,10** | **941,27** | **861,22** | | |
| Amtliche Tierärzte und Fachassistenten | 0,00 | 6,00 | 6,00 | 5,82 | | |
| Ehrenbeamte | 3,00 | 0,00 | 3,00 | 3,00 | | |
| Landesbedienstete | 41,30 | 33,11 | 74,41 | 38,78 | | |
| **Zwischensumme II** | **420,47** | **604,21** | **1.024,68** | **908,82** | | |
| Nachwuchskräfte | 10,00 | 64,00 | 74,00 | 51,39 | | |
| **Summe Stellen** | **430,47** | **668,21** | **1.098,68** | **960,21** | | |

Der Stellenplan wurde 2021 von der organisations-orientierten Darstellung auf die produktorientierte Darstellung umgestellt. Die Vorjahreswerte sind auf der Folgeseite abgedruckt.

| Amt | Stellenplan 2021 | | | Ist - Besetzung | Stellenplan | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Beamte | Besch. | Gesamt | 2021 Stand 31.12. | 2020 | 2019 |
| **Teilhaushalt 1 - Untere Verwaltungsbehörde** | | | | | | |
| Abteilung 2 mit Umweltdezernat | | | | | 0,60 | 0,60 |
| Amt für Baurecht und Umwelt | | | | | 47,45 | 46,95 |
| Amt für Abfallrecht und Gewerbeaufsicht | | | | | 15,30 | 15,30 |
| Verkehrs- und Ordnungsdezernat | | | | | 1,65 | 0,65 |
| Ordnungsamt | | | | | 33,75 | 31,75 |
| Amt für Straßenverkehr und Schifffahrt | | | | | 51,90 | 51,90 |
| Amt für Verbraucherschutz und Veterinärwesen | | | | | 19,30 | 19,30 |
| Vermessungsamt | | | | | 21,55 | 21,55 |
| Kreisforstamt | | | | | 16,70 | 30,88 |
| Amt für Landwirtschaft | | | | | 23,64 | 23,64 |
| Amt für Gesundheit und Versorgung | | | | | 31,89 | 0,00 |
| **Stellen** | | | | | **263,73** | **242,52** |
| **Teilhaushalt 2 - Schulträgeraufgaben** | | | | | | |
| Schulen | | | | | 47,92 | 48,91 |
| **Stellen** | | | | | **47,92** | **48,91** |
| **Teilhaushalt 3 - Jugend und Soziales** | | | | | | |
| Sozialdezernat | | | | | 22,22 | 22,17 |
| Sozialamt | | | | | 70,80 | 64,80 |
| Jobcenter | | | | | 77,20 | 80,90 |
| Amt für Kinder, Jugend und Familie | | | | | 116,00 | 113,05 |
| Amt für Migration und Integration | | | | | 80,97 | 87,47 |
| Amt für Gesundheit und Versorgung | | | | | 0,00 | 31,59 |
| **Stellen** | | | | | **367,19** | **399,98** |
| **Teilhaushalt 4 - Nahverkehr und Straßen** | | | | | | |
| Amt für Nahverkehr und Straßen | | | | | 83,16 | 81,56 |
| **Stellen** | | | | | **83,16** | **81,56** |
| **Teilhaushalt 5 - Innere Verwaltung** | | | | | | |
| Landrat | | | | | 2,00 | 2,00 |
| Kommunal- und Rechnungsprüfungsamt | | | | | 8,20 | 8,20 |
| Wirtschaftsförderung | | | | | 6,00 | 6,00 |
| Stabstelle Digitalisierung | | | | | 3,70 | 2,90 |
| Personalrat | | | | | 3,65 | 2,65 |
| Abteilung 1 / Verwaltungsdez. mit KTG | | | | | 6,80 | 5,80 |
| Hauptamt | | | | | 78,66 | 77,76 |
| Kämmereiamt | | | | | 26,35 | 27,85 |
| Amt für Hochbau und Gebäudemanagement | | | | | 43,42 | 44,78 |
| *Abfallwirtschaftsbetrieb* | | | | | *1,00* | *1,00* |
| **Stellen** | | | | | **179,78** | **178,94** |
| | | | | | | |
| Summen Stellen Landkreis | | | | | 941,78 | 951,91 |
| Amtl. Tierärzte und Fachassistenten | | | | | 6,00 | 6,00 |
| Landesbedienstete | | | | | 60,71 | 60,31 |
| Ehrenbeamte | | | | | 3,00 | 3,00 |
| **Summe Stellen** | | | | | **1.011,49** | **1.021,22** |
| Nachwuchskräfte | | | | | 74,00 | 75,00 |

Die Entwicklung des Personalaufwands ergibt sich aus nachfolgender Aufstellung:

| Jahr | Ansatz EUR | Ergebnis EUR | Abweichung EUR (rd.) (+ Minder-aufwand) | Abweichung % (+ Verbesse-rungen) | Gesamtzahl der Stellen ohne Landes-bedienstete | Pauschale Kürzungen EUR |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 |
| 2018 | 57.719.100 | 56.407.600 | 1.311.500 | 2,27% | 942,27 | 1.484.150 |
| 2019 | 60.320.200 | 58.658.200 | 1.662.000 | 2,76% | 951,91 | 1.546.700 |
| 2020 | 61.232.900 | 61.624.800 | -391.900 | -0,64% | 941,78 | 2.073.000 |
| 2021 | 62.381.675 | 64.665.797 | -2.284.100 | -3,66% | 941,27 | 3.256.000 |

### *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.[15]

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.

Der Forderungsbestand wird jeweils spätestens zum Bilanzstichtag gemäß einem wirklichkeitsgetreuen Ausweis in der Vermögensrechnung entsprechend (einzel-)wertberichtigt. In den Bereichen Soziales sowie Kinder-, Jugend- und Familienhilfe erfolgt eine pauschalierte Betrachtung entsprechend der Leitlinien des Bilanzierungsfadens.

[15] Näheres hierzu siehe Eröffnungsbilanz des Landkreises Konstanz zum 01.01.2010.

### *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 31.12.2021 **78.801.848 EUR** (Vorjahr 75.018.055 EUR, voraussichtlicher Anteil zum 31.12.2022 81.515.597 EUR).

## *7.7 Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung der Investitionen*

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit des Jahres 2021 wurden wie folgt finanziert:

(zu § 53 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO)

| Nr. | | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Finanzrechnung | |
|---|---|---|---|---|
| | | | Vorjahr EUR | Rechnungs-jahr EUR |
| | | | 1 | 2 |
| 1 | | Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn | 30.107.896 | 38.599.516 |
| 2 | +/- | Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO) | 41.118.943 | 8.441.727 |
| 3 | +/- | Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO) | -31.035.448 | -15.782.582 |
| 4 | +/- | Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO) | 2.283.570 | 2.467.890 |
| 5 | +/- | Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 39 GemHVO) | -3.875.445 | 3.184.725 |
| **6** | **=** | **Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende** | **38.599.516** | **36.911.277** |
| 7 | + | Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende | 5.000.000 | 0 |
| 8 | - | Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende | 0 | 0 |
| **9** | **=** | **liquide Eigenmittel zum Jahresende** | **43.599.516** | **36.911.277** |
| 10 | - | übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO) | 24.659.449 | 22.308.290 |
| 11 | + | nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen | 15.606.980 | 19.100.000 |
| 12 | + | übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, | 888.000 | *1.530.300* |
| **13** | **=** | **bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende** | **35.435.047** | **35.233.287** |
| 14 | - | davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden | 0 | 0 |
| 15 | - | davon: für sonstige bestimmte Zwecke gebunden | 0 | 20.852.047 |
| **16** | **=** | **bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel** | **35.435.047** | **14.381.240** |
| 17 | | nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO) | 6.134.151 | 6.370.963 |

Anmerkung: auf die Kreditermächtigung 2020 in Höhe von 9,5 Mio. EUR wurde verzichtet.

## *7.8 Haushalts-/Ermächtigungsübertragungen*

Durch die Ermächtigungsübertragungen wird grundsätzlich die Ermächtigung (Erlaubnis) geschaffen, im folgenden Haushaltsjahr mehr Aufwendungen bzw. Auszahlungen zu veranlassen, als im neuen Haushaltsplan ausgewiesen sind.

Werden Mittel in einem Haushaltsjahr nicht ausgeschöpft, ergibt sich automatisch eine Verbesserung des Gesamtergebnisses bzw. des Finanzierungsmittelbestands, soweit die Ermächtigungs-übertragungen nicht durch eine ebenfalls zu übertragende Kreditermächtigungen 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 30.05.2022 hat der Kreistag die folgenden Budgetüberträge gemäß den Regelungen zur Budgetierung beschlossen.

**Budgetüberträge / Ermächtigungsübertragungen 2021 - Ergebnishaushalt (Stand: 27.04.2022)**

| Ergebnis-haushalt | *Nachrichtlich Vorjahr** | Budgetübertrag / Fehlbetrag | Erläuterungen der Budgetverantwortlichen | | Bemerkung |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | **Innovation und Digitalisierung** | | |
| | | | Projekt WLAN IT-Dienstleistung | -110.000,00 EUR | Umsetzungsverzögerung durch Komm. One |
| | | | **Hochbau und Gebäudemanagement** | | |
| | | | Projekt WLAN Verkabelung | -70.000,00 EUR | Umsetzungsverzögerung durch Komm. One |
| | | | **Zentrale Angelegenheiten** | | |
| | | | Elektronische Schließzylinder, Wasserspender, BGM-Maßnahmen | -75.000,00 EUR | Verschiebungen nach 2022 |
| | | | Erwerb geringw. Verm.gegenstände | -2.000,00 EUR | Verschiebungen nach 2022 |
| | | | **Steuerung Landrat** | | |
| | | | IT-Aufwendungen | -1.470,00 EUR | Verschiebungen nach 2022 |
| *THH 1* | -291.500 EUR | **-258.470 EUR** | | | |
| | | | **Schulen** | | |
| | | | Regenbogenschule Konstanz | -26.300,00 EUR | Ausstattung Klassenräume, IT-Bereich |
| | | | Haldenwangschule Singen | 10.700,00 EUR | Förderung Digitalpakt ab 2022 |
| | | | Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz | -289.100,00 EUR | Umsetz. Medienentwicklungsplan (MEP) |
| | | | Hohentwiel-Gewerbeschule Singen | -233.000,00 EUR | Umsetzung MEP |
| | | | Wessenbergschule Konstanz | -70.700,00 EUR | Ausstatt. Klassenräume, MEP |
| | | | Robert-Gerwig-Schule Singen | -118.700,00 EUR | Neuausstatt. Lehrerzimmer, MEP |
| | | | Fachschule für Landwirtschaft Stockach | -5.100,00 EUR | IT-Ausstattung |
| | | | Berufsschulzentrum Radolfzell | -241.000,00 EUR | Umsetzung MEP |
| | | | Berufsschulzentrum Stockach | -108.300,00 EUR | Umsetzung MEP |
| | | | Mettnau-Schule Radolfzell | -45.000,00 EUR | MEP, Neugestaltung des Aufenthaltsraums |
| | | | **Kultur und Geschichte** | | |
| | | | Digitalisierungsaufwand | -2.800,00 EUR | Verschiebung auf 2022 |
| | | | DV-Software Kreisarchäologie | -6.346,00 EUR | Deckung Kassenrest investiv |
| | | | Förderzuschuss Förderverein Kultur- und Heimatpflege | -5.000,00 EUR | Verschiebung wegen Pandemie |
| *THH 2* | -1.289.311 EUR | **-1.140.646 EUR** | | | |
| | | | **Gesundheit und Versorgung** | | |
| | | | IT-Aufwendungen | -54.200,00 EUR | Verschiebungen nach 2022 |
| | | | Erwerb geringw. Verm.gegenstände | -13.540,00 EUR | Verschiebungen nach 2022 |
| | | | **Kinder, Jugend und Familie** | | |
| | | | IT-Aufwendungen | -52.200,00 EUR | Verschiebungen nach 2022 |
| | | | Erwerb geringw. Verm.gegenstände | -51.660,00 EUR | Verschiebungen nach 2022 |
| *THH 3* | -372.525 EUR | **-171.600 EUR** | | | |
| *THH 4* | -25.000 EUR | **0 EUR** | | | |
| | | | **Abfallrecht und Gewerbeaufsicht** | | |
| | | | Gutachten Fortschreibung der Erfassung | -50.000,00 EUR | Verschiebung nach 2022 |
| | | | **Baurecht und Umwelt** | | |
| | | | IT-Aufwendungen | -35.840,00 EUR | Verschiebung elektronisches |
| | | | Erwerb geringw. Verm.gegenstände | -1.070,00 EUR | Baugenehmigungsverfahren |
| | | | **Forstwirtschaft** | | |
| | | | Erwerb geringw. Verm.gegenstände | -3.792,00 EUR | Verschiebungen nach 2022 |
| | | | **Straßenbau** | | |
| | | | IT-Aufwendungen | -10.000,00 EUR | Verschiebungen nach 2022 |
| | | | Erwerb geringw. Verm.gegenstände | -33.600,00 EUR | Verschiebungen nach 2022 |
| | | | **Wirtschaftsförderung und Tourismus** | | |
| | | | Innovationslabor, Flyer, Broschüre etc. | -85.000,00 EUR | Pandemiebedingte |
| | | | Projekte Tourismus | -16.000,00 EUR | Verschiebungen |
| *THH 5* | -232.104 EUR | **-235.302 EUR** | | | |
| **Summe** | **-2.210.440 EUR** | **-1.806.018 EUR** | | | |

* Die Teilhaushalte wurden zum Haushaltsjahr 2021 neu gebildet;
an dieser Stelle werden die Summen 2020 auf Basis der neuen Teilhaushalte zum Vergleich herangezogen.

Die Ermächtigungsübertragungen im Ergebnishaushalt erfolgen unter den entsprechenden jeweiligen Kostenarten.

**Budgetüberträge / Ermächtigungsübertragungen 2021 - Finanzhaushalt (Stand: 04.03.2022)**

*Nachrichtlich: Baumaßnahmen und Beschaffungen, gesetzliche Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO*

| Finanz-haushalt | *Nachrichtlich Vorjahr** | Budgetübertrag / Fehlbetrag | Erläuterungen der Budgetverantwortlichen | | Bemerkung |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | **Dezernat für Verwaltung und Digitalisierung** | | |
| | | | EDV Verschiebung von Projekten | -330.000,00 EUR | Verzögerung Projekt WLAN durch verspätete Lieferung Komm.One (Auftrag Sommer 2021) |
| | | | Kämmereiamt Berichtswesen / Prognosetool | -20.000,00 EUR | Programmierung durch Komm.One, nicht abnahmefähig in 2021 |
| | | | **Hochbau** | **-7.068.737,62 EUR** | |
| | | | Photovoltaikanlage Baumaßnahme | -190.034,10 EUR | Ansatz nicht ausgeschöpft, Verschiebungen |
| | | | Haldenwangschule Singen Baumaßnahme | -90.000,00 EUR | Deckungsbedarf für Schlussrechnung BSZ Radolfzell |
| | | | BSZ Konstanz Grunderwerb | -30.000,00 EUR | Einbehalt, Auszahlung in 2022 |
| | | | AiB BSZ Konstanz | -3.636.122,50 EUR | Mittelübertragung im Gesamtprojekt |
| | | | GU Steinstraße Baumaßnahme | -13.500,00 EUR | Restzahlung Grunderwerb |
| | | | AIB GU RZ Kasernenstr. 60.1 | -995.225,00 EUR | Verzögerung durch längeren politischen Entscheidungsprozess |
| | | | AIB GU RZ Kasernenstr. 60.3, Baumaßnahme | -100.000,00 EUR | Deckung für Kasernenstraße 60.1 |
| | | | Atemschutzübungsstrecke Baumaßn. | -2.013.856,02 EUR | Verzögerung durch längeren politischen Entscheidungsprozess |
| *THH 1* | -10.777.600 EUR | **-7.418.738 EUR** | | | |
| | | | **Schulen** | | |
| | | | Sonnenlandschule Stockach | 16.600,00 EUR | Zuschuss für Luftreiningungsgeräte steht noch aus |
| | | | Hohentwiel-Gewerbeschule Singen | -67.200,00 EUR | Fräsmaschine, diverse Maschinen, Umsetzung Medienentwicklungsplan (MEP) |
| | | | Fachschule für Landwirtschaft Stockach | -2.000,00 EUR | Bügelmaschine |
| | | | Berufsschulzentrum Radolfzell | -36.073,00 EUR | Möbel, Schulausstattung, Spende, Umsetzung MEP |
| | | | Berufsschulzentrum Stockach | -34.400,00 EUR | Umsetzung MEP, digitale Arbeitsgeräte |
| | | | Mettnau-Schule Radolfzell | -1.500,00 EUR | Multimediatisch |
| *THH 2* | -113.890 EUR | **-124.573 EUR** | | | |
| | | | **Dezernat für Verwaltung und Digitalisierung** | **-8.040.687,12 EUR** | |
| | | | Zuschuss IT-Masterplan GLKN | -2.092.853,20 EUR | Verlängerung der Förderperiode, ggf. Reduzierung der Kreismittel aufgrund zusätzlicher Landesmittel |
| | | | KH Stockach Zuschuss IT Masterplan | -74.833,92 EUR | Restmittelabruf in 2022 |
| | | | Zuschuss Masterplan BAU GLKN | -3.873.000,00 EUR | Verlängerung des Förderzeitraums *Einsparung um 753 TEUR gemäß Vorlage 2021/216* |
| | | | GLKN kapitalstärkende Maßnahme | -2.000.000,00 EUR | Wird voraussichtlich in 2022 benötigt |
| | | | **Amt für Gesundheit und Versorgung** | | |
| | | | Aufrufsystem | -13.500,00 EUR | Anschaffung verzögert sich |
| *THH 3* | -6.186.380 EUR | **-8.054.187 EUR** | | | |
| | | | **Baurecht und Umwelt** | | |
| | | | Brandschutz Digitale Alarmierung | 308.000,00 EUR | Verzögerung durch mehrfache Ausschreibungen |
| | | | Brandschutz Digitale Alarmierung | -1.200.234,85 EUR | aufgrund von Klageverfahren |
| | | | Umstellung Notrufverbindungen IP-Technik | -3.108,97 EUR | Restbetrag |
| | | | Personenbez. Standortbestimmung Notrufe | -13.000,00 EUR | Modul im Betrieb, Abrechnung steht noch aus |
| | | | Katastrophenschutz Mediawand Lagezentrum | -18.300,00 EUR | Technische Veränderungen erforderten weitere Abstimmung |
| | | | **Veterinäramt** | | |
| | | | Anschaffung einer Stiefelreinigungsanlage | -5.000,00 EUR | Verzögerung der Umbauarbeiten |
| *THH 4* | -942.235 EUR | **-931.644 EUR** | | | |
| | | | **Nahverkehr** | **-1.121.000,00 EUR** | |
| | | | Regionalbuskonzept Zu/Zuw. | 589.000,00 EUR | Erhalt in 2022 nach Projektabschluss |
| | | | Regionalbuskonzept bewegl. Sachanlagen | -1.400.000,00 EUR | Großteil Anfang 2022, Restbeträge stehen noch aus |
| | | | ÖPNV gez. Zu./Zuw. | -310.000,00 EUR | Verzögerung Bahnhofsmodernisierungsprogramm |
| | | | **Straßenbau** | **-846.711,59 EUR** | |
| | | | K 6100 Ausbaumaßnahmen | -140.000,00 EUR | Verteuerung K 6129, Übertrag aus Einsparungen |
| | | | K 6120 Ausbaumaßnahmen | -400.000,00 EUR | Schlussrechnung steht noch aus |
| | | | K 6120 Ausbaumaßnahmen Radweg | -10.000,00 EUR | Verteuerung K 6129, Übertrag aus Einsparungen |
| | | | K 6127 Ausbaumaßnahmen | -790.000,00 EUR | Verschiebung der Maßnahme um 1 Jahr |
| | | | K 6127 Zuweisung | 500.000,00 EUR | Verschiebung der Maßnahme um 1 Jahr |
| | | | K 6170 Ausbaumaßnahmen | -51.464,14 EUR | Abschluss erfolgt |
| | | | K 6177 Ausbaumaßnahmen Radweg | -61.247,45 EUR | Abschluss erfolgt |
| | | | K 6177 Zuweisung Radweg | 36.000,00 EUR | Eingang in 2022 |
| | | | K 6177 Interessenbeitrag | 70.000,00 EUR | Eingang in 2022 |
| | | | **Baurecht und Umwelt** | | |
| | | | Digitales Bauverfahren | -100.119,18 EUR | Nichtlieferung elektronische Postfächer durch Komm.One, Erarbeitung eigener Schnittstelle |
| | | | **Wirtschaftsförderung** | | |
| | | | Zuschuss zum Bau des Konstanzer INnovationsAreal (KINA) | -375.000,00 EUR | Neustrukturierung des Projekts aufgrund denkmalschutzrechtlicher Vorgaben |
| *THH 5* | -3.540.906 EUR | **-2.442.831 EUR** | | | |
| **Summe** | **-21.561.009 EUR** | **-18.971.972 EUR** | | | |

* Die Teilhaushalte wurden zum Haushaltsjahr 2021 neu gebildet; an dieser Stelle werden die Summen 2020 auf Basis der neuen Teilhaushalte zum Vergleich herangezogen.

### *7.9 Nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen*

Die Kreditermächtigung des Jahres 2021 belief sich auf 9,6 Mio. EUR. Mit der Kreditermächtigung aus den Jahren 2019 und 2020 in Höhe von insgesamt 13,0 Mio. EUR standen insgesamt Kreditermächtigungen in Höhe von 22,6 Mio. EUR zur Verfügung.

Aus der Kreditermächtigung des Jahres 2018 wurden, nachdem die Verträge mit der Kfw bereits in 2020 geschlossen wurden, in 2021 rund 2,6 Mio. EUR abgerufen (KfW-Darlehen). Diese Mittel werden zur Finanzierung der Investitionstätigkeiten aus Ermächtigungsübertragungen wie der Einrichtung einer digitalen Alarmierung und Baumaßnahmen im Straßenbau verwendet.

Gemäß § 87 Abs. 3 GemO stand die Kreditermächtigung aus dem Haushaltsjahr 2019 in Höhe von 3,5 Mio. EUR noch bis zum Haushaltserlass der Haushaltssatzung für das Jahr 2021 zur Verfügung und wurde in auch 2021 in Anspruch genommen. Diese Mittel wurden zur Finanzierung der Investitionszuschüsse für das Projekt Masterplan IT des Gesundheitsverbunds Landkreis Konstanz gGmbH genutzt.

Die Kreditermächtigung 2020 in Höhe von 9,5 Mio. EUR, welche bis zum Haushaltserlass der Haushaltssatzung für das Jahr 2022 zur Verfügung stand, wurde aufgrund der guten Liquiditätslage nicht in Anspruch genommen.

Die Kreditermächtigung des Jahres 2021 in Höhe von 9,6 Mio. EUR steht bis zum Erlass der Haushaltsatzung 2023 weiter zur Verfügung.

### *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 wurde vereinbart, dass der Landkreis aus der Gewährträgerschaft 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 in Höhe von 876.114 EUR beschlossen (Ausfallbürgschaft ZVK). Diese Bürgschaft bleibt weiterhin bestehen.

Mit Verpflichtungserklärung vom 19.09.2012 übernahm der Landkreis die Gewährträgerschaft gegenüber der ZVK für das Mitglied Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gemeinnützige GmbH (GLKN) sowie die beiden Tochtergesellschaften Hegau-Bodensee-Klinikum GmbH (BG HBK) und Klinikum Konstanz GmbH (BG KN).

Am 15.07.2013 wurde vom Kreistag für die BG HBK eine Ausfallbürgschaft für die Beschaffung des Da Vinci OP Roboter in Höhe von 2 Mio. EUR beschlossen.

Im Zuge der Verschmelzung der Vincencius-Krankenhaus AG auf die BG KN in 2018 hat der Landkreis die Gewährträgerschaft in der kirchlichen Zusatzversorgungskasse übernommen. Mit der Spitalstiftung wurde im Innenverhältnis eine Übernahme in Höhe von 48 % vereinbart.

Am 27.03.2017 wurde vom Kreistag für die Klinikum Konstanz GmbH eine Ausfallbürgschaft in Höhe von 4,25 Mio. EUR für den Neubau eines Apotheken- und Logistikzentrums beschlossen.

**Bürgschaftsübersicht - gilt zugleich als Veröffentlichung im Sinne von Art. 7 des Freistellungsbeschlusses vom 20.12.2011 (2012/21/EU)**

| Bürgschaftsnehmer | Art der Bürgschaft | vom | Stand 31.12.2020 | Zugang 2021 | Abgang 2021 | Stand 31.12.2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Kompostwerk Landkreis Konstanz GmbH | | | 2.800.000 € | 100.000 € | 0 € | 2.900.000 € |
| *davon ZVK* | *Gewährträgerschaft* | *21.09.1987** | *2.800.000 €* | *100.000 €* | | *2.900.000 €* |
| Badischer Landesverband für Prävention und Rehabilitation e.V. | | | 2.288.000 € | 98.800 € | 0 € | 2.386.800 € |
| *davon ZVK* | *Gewährträgerschaft* | *09.11.2009* | *2.288.000 €* | *98.800 €* | | *2.386.800 €* |
| Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gGmbH**** | | | 9.100.000 € | 0 € | -100.000 € | 9.000.000 € |
| *davon ZVK* | *Gewährträgerschaft* | *19.09.2012*** | *9.100.000 €* | *0 €* | *-100.000 €* | *9.000.000 €* |
| Hegau-Bodensee-Klinikum GmbH**** | | | 198.421.417 € | 6.000.000 € | -211.031 € | 204.210.386 € |
| *davon ZVK* | *Gewährträgerschaft* | *19.09.2012*** | *197.700.000 €* | *6.000.000 €* | *0 €* | *203.700.000 €* |
| *davon Da Vinci OP Roboter* | *Ausfallbürgschaft* | *26.07.2013* | *721.417 €* | *0 €* | *211.031 €* | *510.386 €* |
| Klinikum Konstanz GmbH**** | | | 128.563.653 € | 5.000.000 € | -174.517 € | 133.389.136 € |
| *davon ZVK* | *Gewährträgerschaft* | *19.09.2012*** | *120.600.000 €* | *4.900.000 €* | *0 €* | *125.500.000 €* |
| *davon Apotheken- und Logistikzentrum* | *Ausfallbürgschaft* | *14.08.2018* | *3.863.653 €* | *0 €* | *-174.517 €* | *3.689.136 €* |
| *davon KZVK* | | *30.01.2018**** | *4.100.000 €* | *100.000 €* | *0 €* | *4.200.000 €* |
| | | | **341.173.070 €** | **11.198.800 €** | **-485.548 €** | **351.886.322 €** |

* Hiervon werden im Innenverhältnis 50 %durch die RETERRA Hegau-Bodensee GmbH bzw. REMONDIS GmbH & Co. KG übernommen.
** Hiervon werden im Innenverhältnis 48%durch die ehemaligen Träger der Betriebsgesellschaften übernommen.
*** Die Verpflichtung aus der Bürgschaft ist gerichtet auf den Ausgleichsbetrag nach § 15 a Kassensatzung der KZVK in Höhe der zum Zeitpunkt der Beendigung der partiellen Beteiligung der BG KN auf der KZVK lastenden Verpflichtungen. Hiervon werden im Innenverhältnis 48%durch die Spitalstiftung Konstanz übernommen.
**** Verweis auf den Betrauungsakt zugunsten der GLKN.

Alle Budgetüberträge /Ermächtigungsübertragungen unter Punkt 7.8 belasten im Übrigen die künftigen Haushaltsjahre, da die Mittel im Jahr der getätigten Aufwendungen bzw. Auszahlung zusätzlich zu finanzieren sind.

## *7.11 Über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen*

Beim Landkreis Konstanz sind die Teilhaushalte seit dem Jahr 2021 produktorientiert gegliedert. Die produktbezogenen Teilhaushalte sind dabei in organisationsbezogene Budgets / Bewirtschaftungseinheiten untergliedert, welche innerhalb des Teilhaushalts gemäß den aktuell geltenden Budgetierungsregelungen (Anlage 2 zum Haushalt) miteinander deckungsfähig sind. Somit entstehen über- und außerplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen erst, wenn Planabweichungen nicht innerhalb der jeweiligen Budgets eines Teilhaushalts gedeckt werden können.

In die Deckungskreise mit einbezogen sind jeweils grundsätzlich die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen der Teilhaushalte, obwohl eine Darstellung nur im Gesamtergebnishaushalt erfolgt.

**Übersicht über die Budgets**

**Ergebnisrechnung** (Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+) in EUR)

| | | HH-Ansatz | JE 2021 | Planvergl.+/- |
|---|---|---|---|---|
| THH 1 | Ordentliches Ergebnis | -31.580.094 | -31.562.390 | 17.704 |
| | Sonderergebnis | 0 | -839.898 | -839.898 |
| | Summe Budgets THH 1 | -31.580.094 | -32.402.288 | **-822.195** |
| THH 2 | Ordentliches Ergebnis | 2.120.608 | 2.821.695 | 701.087 |
| | Sonderergebnis | 0 | -1.690 | -1.690 |
| | Summe Budgets THH 2 | 2.120.608 | 2.820.005 | **699.397** |
| THH 3 | Ordentliches Ergebnis | -163.373.051 | -157.837.299 | 5.535.752 |
| | Sonderergebnis | 0 | -694 | -694 |
| | Summe Budgets THH 3 | -163.373.051 | -157.837.992 | **5.535.059** |
| THH 4 | Ordentliches Ergebnis | -4.320.445 | -5.073.996 | -753.550 |
| | Sonderergebnis | 0 | -256.007 | -256.007 |
| | Summe Budgets THH 4 | -4.320.445 | -5.330.002 | **-1.009.557** |
| THH 5 | Ordentliches Ergebnis | -18.094.791 | -16.685.706 | 1.409.085 |
| | Sonderergebnis | 0 | -13.226 | -13.226 |
| | Summe Budgets THH 5 | -18.094.791 | -16.698.932 | **1.395.859** |
| THH 6 | Ordentliches Ergebnis | 209.733.773 | 217.294.523 | 7.560.750 |
| | Sonderergebnis | 0 | 0 | 0 |
| | Summe Budgets THH 6 | 209.733.773 | 217.294.523 | **7.560.750** |
| | **Jahresüberschuss gesamt** | **-5.514.000** | **7.845.313** | **13.359.313** |
| | *davon Ordentliches Ergebnis* | *-5.514.000* | *8.956.828* | *14.470.828* |
| | *davon Sonderergebnis* | *0* | *-1.111.515* | *-1.111.515* |

Im Jahr 2021 wurde die Ergebnisrechnung im Teilhaushalt 1 um rund 0,8 Mio. EUR und im Teilhaushalt 4 um rund 1,0 Mio. EUR überschritten.

Der Teilhaushalt 1 hat Mehrerträge in Höhe von rund 0,52 Mio. EUR zu verzeichnen. Diese Mehrerträge sowie die Minderaufwendungen überdecken die Mehraufwendungen im ordentlichen Ergebnis um rund 17.700 EUR. Die außerordentlichen Aufwendungen von rund 0,84 Mio. EUR ergeben sich durch Abschreibungen aufgrund erforderlicher Korrekturbuchungen im Bereich der Anlagenbuchhaltung – insbesondere beim Berufsschulzentrum Konstanz. **Die außerplanmäßigen Aufwendungen des Teilhaushalts 1 Innere Verwaltung in Höhe von rund 840.000 EUR werden durch Verbesserungen im Teilhaushalt 6 Allgemeine Finanzwirtschaft gedeckt.**

Im Teilhaushalt 4 ergaben sich Mindererträge in Höhe von 0,47 Mio. EUR – insbesondere im Bereich Straßenverkehr und Schifffahrt aufgrund eines Rückgangs der Verkäufe auf dem Automarkt (Gebrauchtwagen). Des Weiteren wurden die Ansätze bei den Personalaufwendungen um rund 0,23 Mio. EUR sowie die Ansätze der weiteren ordentlichen Aufwendungen um rund 0,05 Mio. EUR überschritten. Die außerordentlichen Aufwendungen von rund 0,26 Mio. EUR ergeben sich durch Abschreibungen aufgrund erforderlicher Korrekturbuchungen im Bereich der Anlagenbuchhaltung (Digitale Alarmierung). **Die Mindererträge sowie die über- und außerplanmäßige Aufwendungen des Teilhaushalts 4 Sicherheit und Ordnung in Höhe von insgesamt rund 1,0 Mio. EUR werden durch Verbesserungen im Teilhaushalt 6 Allgemeine Finanzwirtschaft gedeckt.**

**Übersicht über die Budgets**

**Investitionsrechnung** (Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+) in EUR)

| | | HH-Ansatz | JE 2021 | Planvergl.+/- |
|---|---|---|---|---|
| THH 1 | Saldo aus Investitionstätigkeit | -4.598.050 | -7.717.468 | -3.119.418 |
| THH 2 | Saldo aus Investitionstätigkeit | -582.200 | -839.431 | -257.231 |
| THH 3 | Saldo aus Investitionstätigkeit | -6.508.500 | -3.890.000 | 2.618.500 |
| THH 4 | Saldo aus Investitionstätigkeit | -203.000 | -224.049 | -21.048 |
| THH 5 | Saldo aus Investitionstätigkeit | -3.192.300 | -3.111.633 | 80.667 |
| THH 6 | Saldo aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 |
| **Saldo aus Investitionstätigkeit gesamt** | | **-15.084.050** | **-15.782.582** | **-698.532** |

Die bereitgestellten Mittel für Investitionen je Teilfinanzrechnung wurden 2021 in den Teilhaushalten 1, 2 und 4 überschritten. Im Teilhaushalt 1 werden diese vollständig durch Ermächtigungsübertragungen des Jahres 2020 finanziert; im Teilhaushalt 2 teilweise durch Ermächtigungsübertragungen sowie durch Deckungen aus dem Ergebnishaushalt 2021.

Die höheren Auszahlungen im Teilhaushalt 4 für das Aufrufsystem im Bereich Straßenverkehr von rund 19.400 EUR[16] können durch Minderauszahlungen in Höhe von rund 11.100 EUR anteilig gedeckt werden. Somit bleiben rund 8.300 EUR sowie die Ersatzbeschaffung einer Drohne im Bereich Brandschutz von rund 2.200 EUR ungedeckt. **Die außerplanmäßigen Auszahlungen des Teilhaushalts 4 Sicherheit und Ordnung in Höhe von rund 10.500 EUR werden durch Einsparungen bei den Investitionen des Teilhaushalts 1 Innere Verwaltung (IT-Bereich) gedeckt.**

Die Über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen des Jahres 2021 wurden am 30. Mai 2022 durch den Kreistag beschlossen.

[16] Die Auszahlungen für das Aufrufsystem lagen insgesamt bei rund 59.400 EUR – 40.000 EUR davon werden aus der Ermächtigungsübertragungen des Jahres 2020 aus dem Bereich Vermessung finanziert.

## 8. Schlüsselproduktbeschreibungen

**THH 1** **Innere Verwaltung**

**1121** **Personalwesen und Ausbildung**

**Verantwortlicher im Fachbereich:** Amtsleiter Sebastian Frick

### ❖ Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?

**Für die Bediensteten der eigenen Verwaltung:**

- Zentrale Personalsteuerung
- Personalbedarfsdeckung
- Personalbetreuung
- Ausbildung
- Fortbildung
- Bezügeabrechnung
- Freiwillige soziale Leistungen
- Arbeitsschutz und Arbeitsmedizin
- Dienstleistungen für Dritte
- Betriebliches Gesundheitsmanagement
- Personalentwicklung

### ❖ Grund- und Strukturdaten

| | | |
|---|---|---|
| Anzahl der Stellen lt. Stellenplan: | 951,91 | (Stand: 2020) |
| Aktive Mitarbeiter (Köpfe): | 1.116 | (Stand: 31.08.2020) |
| davon Landesbedienstete (Köpfe): | 71 | (Stand: 31.08.2020) |
| davon Nachwuchskräfte (Köpfe): | 46 | (Stand: 31.08.2020) |

### ❖ Zielbeschreibungen

| Produktbereich | A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen? | B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun? |
|---|---|---|
| **1.11.21 Personalwesen** | • Wirtschaftliche Aufgabenerfüllung im Spannungsfeld zwischen sparsamer Personalkostenbewirtschaftung, Mitarbeiterzufriedenheit, demografischer Entwicklung. | • Überwachung der Stellenentwicklung<br>• Überwachung von Arbeitsbelastung und Fluktuation.<br>• Mitarbeiterbindung, Erhöhung der Arbeitgeberattraktivität und Nachwuchsförderung.<br>• Personalgewinnung. |

| | | |
|---|---|---|
| **1.11.21.03 Ausbildung** | • Bereitstellung von qualifiziertem Nachwuchspersonal zur Deckung des Personalbedarfs | • Bereitstellung von Ausbildungs- und Studienplätzen in ausreichender Zahl bei guter Betreuung und Förderung der Nachwuchskräfte.<br>• Passgenauigkeit der Ausbildungsplätze. |

## ❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

### ➢ 1.11.21 Personalwesen

| Maßnahmen | | 2020 | 2021 | | Veränderung | | 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ergebnis | Ansatz | Ergebnis | absolut | % | Ansatz |
| Verhältnis zwischen dem gesamten Personalaufwand und den ordentlichen Aufwendungen lt. HH Satzung | | | | | | | |
| K1 | Personalaufwandsquote | 18,53% | 17,44% | 16,54% | -0,90% | -5% | 17,68% |
| K2 | Durchschnittliche Anzahl der Bewerbungen pro Ausschreibungsverfahren | 12,98 | 11,2 | 9,84 | -1,36 | -12% | 11,4 |
| Gesamtzahl der Austritte im Verhältnis zur Mitarbeiterzahl - Sicherstellung der organisatorischen Stabilität | | | | | | | |
| K3 | Externe Fluktuationsrate | 10,44% | 10,00% | 10,67% | 0,67% | 6,70% | 10,00% |
| Überwachung der Arbeitsbelastung und Steuerung durch betriebliches Gesundheitsmanagement | | | | | | | |
| K4 | Krankheitsquote nach | 6,38% | 6,83% | 5,87% | -0,96% | -14,06% | 6,80% |
| K5 | Alterstruktur der Beschäftigten | | | | | | |
| | - < 29 Jahre | *15%* | *20%* | 17% | -3% | -15% | *20%* |
| | - 30 - 49 Jahre | *40%* | *42%* | 40% | -2% | -4% | *42%* |
| | - > 49 Jahre | *44%* | *38%* | 43% | 5% | 12% | *38%* |
| Mitarbeiter/innen mit einer wöchentlichen Arbeitszeit von weniger als 39 Std. (Tarifangestellte) bzw. 41 Std. (Beamte) | | | | | | | |
| K6 | Teilzeitquote | 32,97% | 31,60% | 35,87% | 4,27% | 13,51% | 33,00% |
| K7 | Frauenanteil an der Gesamtmitarbeiterzahl | 64,56% | 64,00% | 65,00% | 1,00% | 1,56% | 64,00% |
| K8 | Anteil Führungskräfte an der Gesamtmitarbeiterzahl** | 11,40% | 11,00% | 11,10% | 0,10% | 0,91% | 11,40% |
| K9 | Frauenanteil an den Führungskräften | 46,97% | 45,00% | 49,63% | 4,63% | 10,29% | 47,00% |

*Hinweis: Die Krankheitsquote ist nicht mit der von Krankenkassen veröffentlichten Krankheitsstatistik vergleichbar, da die Krankenkassen diese lediglich auf Basis eingereichter Arbeitsunfähigkeitsbescheinigungen ermitteln. Es fehlen dort somit kurzzeitige Erkrankungen bis zu 3 Tagen (ohne Vorlagepflicht AU-Bescheinigung)

sowie Krankheitstage von Beamtinnen und Beamten, ferner beruhen die Statistiken der Krankenkassen auf Kalendertagen und nicht auf Arbeitstagen. Unklar ist zudem, ob langzeiterkrankte Mitarbeitende nach der Aussteuerung von den Krankenkassen noch gezählt werden.
**hierunter fallen alle im SAP-Organisationsmanagement als Leiterplanstellen ausgewiesene Stellen.

### ➢ 1.11.21.03 Ausbildung

| | Maßnahmen | 2020 Ergebnis | 2021 Ansatz | 2021 Ergebnis | Veränderung absolut | Veränderung % | 2022 Ansatz |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Anzahl der sich in Ausbildung befindeten Mitarbeiter im Verhältnis zur Gesamtmitarbeiterzahl | | | | | | | |
| K1 | Ausbildungsquote | 6,05% | 7,10% | 5,84% | -1,26% | -17,75% | 6,00% |
| K2 | Übernahmequote | 60,00% | 75,00% | 71,43% | -3,57% | -4,76% | 75,00% |

## ❖ Erläuterungen

### 1.11.21 Personalwesen

Die Personalaufwandsquote (K1) setzt den Personalaufwand ins Verhältnis zu den Ordentlichen Aufwendungen des Gesamthaushalts. Sowohl der Personalaufwand als auch die Ordentlichen Aufwendungen liegen im Jahr 2021 über dem Ansatz. Da die Ordentlichen Aufwendungen jedoch stärker gestiegen als der Personalaufwand, ist die Personalaufwandsquote gesunken und liegt unter dem Ansatz.

Bei der Kennzahl K2 (Durchschnittliche Anzahl der Bewerbungen pro Ausschreibungsverfahren) wurde der Ansatz nicht erreicht, die Anzahl der Bewerbungen war rückläufig und blieb deutlich unter dem Ansatz. Dies wurde zum Anlass genommen, die Ausschreibungspraxis zu ändern. Ab dem Jahr 2022 werden neugestaltete Stellenausschreibungen zum Einsatz kommen, außerdem werden Stellenausschreibungen verstärkt in Onlineportalen veröffentlicht.

Die Externe Fluktuationsrate lag im Jahr 2021 über dem Ansatz. Als Sondereffekt sind hier kurzzeitige Einstellungen im ärztlichen Bereich sowie in der Kontaktnachverfolgung im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie zu berücksichtigen.

Die Krankheitsquote nach Arbeitstagen (K4) ist im zweiten Jahr in Folge unter dem Ansatz geblieben und hat sich gegenüber dem Vorjahr deutlich vermindert. Diese Entwicklung deckt sich mit den von den Krankenkassen ermittelten und veröffentlichten Daten, wonach die krankheitsbedingten Fehlzeiten im Jahr 2021 bundesweit gesunken sind.

Die Verwaltung ist weiterhin bemüht, den Anteil jüngerer Mitarbeitender (Altersgruppe bis einschl. 29 Jahre) zu erhöhen, dies ist jedoch ein schwieriger Prozess. Der Umgang mit der demografischen Entwicklung (K5 / Altersstruktur) bleibt weiterhin eine große Herausforderung, die für 2021 angestrebte Erhöhung des Anteils jüngerer Mitarbeitender wurde nicht vollumfänglich erreicht, die Zahl stieg jedoch gegenüber dem Ergebnis des Vorjahrs.

Die Teilzeitquote (K6) liegt wie in den Vorjahren über dem Ansatz. Die Vereinbarkeit von Familie und Beruf ist dem Landratsamt als familienfreundlicher Arbeitgeber wichtig, auch zur Mitarbeitendenbindung sind Teilzeitregelungen ein wichtiges Instrument.

Der Frauenanteil an der Gesamtmitarbeitendenzahl ist erneut gestiegen, mit 65,0 Prozent wurden sowohl der Vorjahreswert als auch der Ansatz übertroffen.

Der Anteil der Führungskräfte an der Gesamtmitarbeitendenzahl hat sich bei 11,1 Prozent eingependelt, der Wert liegt damit zwischen dem Ergebnis des Jahres 2020 und dem Ansatz des Jahres 2021.

Der Frauenanteil an den Führungskräften (K9) hat sich gegenüber dem Vorjahreswert erhöht und auch der Ansatz für 2021 wurde überschritten.

### 1.11.21.03 Ausbildung

Die Ausbildungsquote ist erneut unter dem Ansatz geblieben. Die Erhöhung der Ausbildungsquote bleibt weiterhin ein Ziel der Verwaltung, die Zielerreichung ist jedoch auch abhängig von externen Faktoren wie Bewerberlage und Abbruchquote.

Die Übernahmequote ist gegenüber dem Vorjahr gestiegen, der Ansatz konnte jedoch nicht ganz erreicht werden. Teilweise nehmen Ausbildungsabsolventen nach Bestehen der Abschlussprüfung ein Übernahmeangebot des Landkreises nicht an, weil sie beispielsweise anschließend ein Studium beginnen wollen.

**Hochbau und Gebäudemanagement**

**THH 1** **Verwaltung und Digitalisierung**

**1124** **Gebäudemanagement**

**Verantwortliche im Fachbereich:** Amtsleiterin Karin Seidl

## ❖ Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?

**Grundstücks- und Gebäudemanagement:**

- Verwaltung und Bewirtschaftung der Liegenschaften des Landkreises und zur Verfügungsstellung der Gebäude den Ämtern und Einrichtungen des Landkreises;
- Betreuung aller baulichen Maßnahmen an den Gebäuden des Landkreises sowie Planung und Bau von Neubau-, Umbau- und Erweiterungsbauten;
- Bauherrenleitung; Projektleitung und Projektsteuerung;
- Begehung und Instandhaltung der baulichen und technischen Anlagen; Energiemanagement;
- Gebäudereinigung sowie Verwaltung und Bewirtschaftung

## ❖ Grund- und Strukturdaten

**Grundstücks- und Gebäudemanagement:**

Anzahl der Sonderschulgebäude: 3

Anzahl der Berufsschulgebäude: 7

Anzahl der Verwaltungsgebäude: 2

(Hier werden das Landratsamt Konstanz, Benediktinerplatz, sowie das Behördenzentrum Radolfzell als die beiden größten Außenstellen, mit dem überwiegenden Anteil an den Gesamtkosten, erfasst.)

## ❖ Zielbeschreibungen

| Produktbereich | A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen? | B) Leistungsziele - Was müssen wir konkret tun? |
|---|---|---|
| **1124.02.18.-21**<br><br>**Sonderschulen für Geistigbehinderte und Sprachbehinderte** | Langfristige Sicherung und Pflege des Sonderschulgebäudevermögens, CO2-Reduzierung, ressourcenschonende, umweltgerechte und energieeffiziente Bewirtschaftung und Nutzung der Sonderschulgebäude. | Instandhaltung der Gebäude der SBBBZ zur langfristigen schulischen Nutzung, wirtschaftliche und energieeffiziente Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude sowie Reinigung. Bewusster Umgang mit Ressourcen sowie Umsetzung ggf. erforderlicher baulicher Maßnahmen zur Verbesserung der Energieeffizient. |

| | | |
|---|---|---|
| **1124.02.25**<br><br>**Berufsbildende Schulen** | Langfristige Sicherung und Pflege der Gebäude der Berufsschulen zum Werteerhalt, CO2-Reduzierung, ressourcenschonende, umweltgerechte und energieeffiziente Unterhaltung, Bewirtschaftung und Nutzung der Berufsschulgebäude. | Instandhaltung der Gebäude der beruflichen Schulen zur langfristigen schulischen Nutzung, wirtschaftliche und energieeffiziente Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude sowie Reinigung. Bewusster Umgang mit Ressourcen sowie Umsetzung ggf. erforderlicher baulicher Maßnahmen zur Verbesserung der Energieeffizienz. |
| **1124.02.41+45**<br><br>**Dienstgebäude Benediktiner-platz 1 + Dienstgebäude Otto-Blesch-Straße 49-51, Radolfzell** | Bereitstellung von ausreichenden Büro- und Arbeitsräumen zur Sicherstellung eines funktionierenden Dienstbetriebes.<br>Klimaneutrale Verwaltung bis 2040, CO2-Reduzierung, ressourcenschonende, umweltgerechte und energieeffiziente Unterhaltung, Bewirtschaftung und Nutzung der Dienstgebäude. | Instandhaltung der Gebäude zur langfristigen sachgerechten Nutzung, wirtschaftliche und energieeffiziente Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude sowie Reinigung. Bewusster Umgang mit Ressourcen sowie Umsetzung ggf. erforderlicher baulicher Maßnahmen zur Verbesserung der Energieeffizienz. |

## ❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

### ➢ 1124.02.18-21 Sonderpädagogische Schulen für Geistigbehinderte und Sprachbehinderte

| | | 2020 | 2021 | | Veränderung | | 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Maßnahmen | | Ergebnis | Ansatz | Ergebnis | absolut | % | Ansatz |
| Instandhaltung der Sonderschulgebäude mittels wirtschaftlicher Reparaturen / Neubeschaffungen oder Ausbesserungen: | | | | | | | |
| K1 | Erhaltungsaufwand pro qm BGF der Sonderschulen | 42 | 51 | 72 | 21 | 41% | 95 |
| Wirtsc | | | | | | | |
| K2 | Gesamtkosten pro qm BGF der Sonderschulen | 124 | 151 | 155 | 4 | 3% | 182 |
| K3 | Bewirtschaftungskosten ohne Erhaltungsaufwand pro qm BGF der Sonderschulen | 50 | 54 | 49 | -5 | -9% | 54 |

### ➢ 1124.02.25 Berufsbildende Schulen

| Maßnahmen | | 2020 Ergebnis | 2021 Ansatz | 2021 Ergebnis | Veränderung absolut | Veränderung % | 2022 Ansatz |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Instandhaltung der Berufsschulgebäude mittels wirtschaftlicher Reparaturen / Neubeschaffungen oder Ausbesserungen: | | | | | | | |
| K4 | Erhaltungsaufwand pro qm BGF der Berufsschulen | 15 | 16 | 32 | 16 | 100% | 22 |
| Wirtsc | | | | | | | |
| K5 | Gesamtkosten pro qm BGF der Berufsschulen | 81 | 91 | 99 | 8 | 9% | 94 |
| K6 | Bewirtschaftungskosten ohne Erhaltungsaufwand pro qm BGF der Berufsschulen | 39 | 39 | 38 | -1 | -3% | 39 |

### ➢ 1124.02.41+45 Dienstgebäude Benediktinerplatz 1 + Dienstgebäude Otto-Blesch-Straße 49-51 Radolfzell

| Maßnahmen | | 2020 Ergebnis | 2021 Ansatz | 2021 Ergebnis | Veränderung absolut | Veränderung % | 2022 Ansatz |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Instandhaltung der Verwaltungshauptgebäude mittels wirtschaftlicher Reparaturen / Neubeschaffungen oder Ausbesserungen: | | | | | | | |
| K7 | Erhaltungsaufwand pro qm BGF der Verwaltungs-hauptgebäude | 33 | 43 | 35 | -8 | -19% | 46 |
| Wirtsc | | | | | | | |
| K8 | Gesamtkosten pro qm BGF der Verwaltungshaupt-gebäude | 112 | 128 | 113 | -15 | -12% | 130 |
| K9 | Bewirtschaftungskosten ohne Erhaltungsaufwand pro qm BGF der Verwaltungshaupt-gebäude | 48 | 41 | 46 | 5 | 12% | 44 |

## ❖ Erläuterungen

**Kennzahl K1, K4 und K7**

**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. Seit dem Haushaltsjahr 2016 gilt der "Eckwert Bauunterhalt" als Richtwert/Obergrenze für die durchgeführten Unterhaltungsmaßnahmen an den Schulen und Verwaltungsgebäuden im Landkreis. Die Planung des Haushalts für den Erhaltungsaufwand 2018 ff. basiert auf diesen Daten.

Im Bereich Schulen sind die Aufwendungen gegenüber der Planung gestiegen. Die Mehraufwendungen sind insbesondere auf den Schaden durch den Brand im Dachgeschoss der Robert-Gerwig-Schule zurückzuführen. Bei den Dienstgebäuden sind die Aufwendungen gegenüber der Planung niedriger ausgefallen. Das Projekt Erneuerung der Heizungsanlage im Dienstgebäude Benediktinerplatz 1 konnte 2021 nicht realisiert werden.

**Kennzahl K2, K5 und K8**

**Gesamtkosten pro qm BGF:**

Die Gesamtkosten pro qm BGF (Bruttogrundfläche) setzten sich aus den kalkulatorischen Kosten (Abschreibung und Verzinsung), den Betriebskosten, 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.

**Kennzahl K3, K6 und K9**

**Bewirtschaftungskosten ohne Erhaltungsaufwand pro qm BGF:**

Die Bewirtschaftungskosten setzen sich aus den gesamten Betriebskosten und den Verwaltungskosten zusammen, die pro qm BGF ohne den Erhaltungsaufwand dargestellt werden.

Bei den Bewirtschaftungskosten ist das Ergebnis gegenüber dem Planansatz bei den Dienstgebäuden gestiegen. Ausschlaggebend hierfür ist eine Erhöhung der Kosten in den Bereichen Reinigung und Energie. Ursächlich hierfür ist die Flexibilisierung der Arbeitszeit und Ausweitung der Rahmenarbeitszeit in den Dienstgebäuden.

Im Bereich der Schulen sind die Kosten in den Bereichen Energie (Strom, Wasser und Wärme) und Abfall gegenüber dem Vorjahr leicht gesunken. Dies basiert auf die mehrmonatigen Corona bedingten Schulschließungen.

**Schulen und Jugendsozialarbeit**

**THH 2** **Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte**

**2120** **Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren**

**Verantwortlicher im Fachbereich:** Amtsleiterin Evelin Hagen

## ❖ Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?

Die sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren (SBBZ) mit Förderschwerpunkt und körperliche und motorische Entwicklung, geistige Entwicklung sowie Sprache diesen der Erziehung, Bildung und Ausbildung von Kindern und Jugendlichen mit sonderpädagogischem Förderbedarf, die in den allgemeinen Schulen nicht die ihnen zukommende Erziehung, Bildung und Ausbildung erfahren können. Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebs durch Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen (ohne lehrendes Personal) in Erfüllung der Aufgaben des örtlichen Schulträgers. Hierzu zählen insbesondere

**Schulentwicklungsplanung**

- Bereitstellung, Unterhaltung, Bewirtschaftung der Grundstücke und der baulichen Anlagen (durch den Dienstleister Amt für Hochbau und Gebäudemanagement, s. THH 5)
- Bereitstellung von Ausstattung, Lehr- und Lernmitteln
- Bereitstellung und Fortbildung des nichtlehrenden Personals
- Bereitstellung der Mittagsverpflegung gegen Entgelt

**Sonderpädagogisches Bildung- und Beratungszentren im Landkreis:**

- Regenbogenschule Konstanz. Förderschwerpunkte körperliche und motorische Entwicklung sowie geistige Entwicklung.
- Haldenwangschule Singen, Förderschwerpunkte geistige Entwicklung sowie körperliche und motorische Entwicklung.
- Sonnenlandschule Stockach, Förderschwerpunkte Sprache.

## ❖ Grund- und Strukturdaten

- **Gesamtschülerzahl:** 325 (Schuljahr 2020/2021)
- **Nettoressourcenbedarf:** 1.193.927,94 EUR (2021)

## ❖ Zielbeschreibungen

| Produktbereich | A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen? | B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun? |
|---|---|---|
| **1.21.20 Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren** | • Sicherstellung und Weiterentwicklung eines sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungsangebots. | • Kontinuierliche Zusammenarbeit mit dem SBBZ, dem staatlichen Schulamt und dem Regierungspräsidium Freiburg. |

## ❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

### ➢ 1.21.20 Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren

| Maßnahmen | | 2020 Ergebnis | 2021 Ansatz | 2021 Ergebnis | Veränderung absolut | Veränderung % | 2022 Ansatz |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| K1 | Gesamtschülerzahl | 317 | 325 | 325 | 0 | 0% | 349 |
| K2 | Durchschnittliche Klassenstärke | 7 | 7 | 7 | 0 | 0% | 7 |
| K3 | Nettoresourcenbedarf je Schüler | 2.038,06 € | 3.000,00 € | 3.673,62 € | 673,62 € | 22% | 4.300,00 € |

Ø Sonstige Maßnahmen:

## ❖ Erläuterungen

Auf Grund der steigenden Schülerzahlen wurden Baumaßnahmen bei der Haldenwang-Schule Singen notwendig. Steigende Kosten durch vermehrte Digitalisierung.

**Schulen und Jugendsozialarbeit**

**THH 2** **Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte**

**2130** **Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schule**

**Verantwortlicher im Fachbereich:** Amtsleiterin Evelin Hagen

## ❖ Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?

Sicherstellung der Schul- und Unterrichtsbetriebs an den gewerblichen, kaufmännischen, hauswirtschaftlich, pflegerisch, sozialpädagogischen und landwirtschaftlichen beruflichen Schulen durch Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen (ohne lehrendes Personal) in Erfüllung der Aufgabe des örtlichen Schulträgers. Hierzu zählen insbesondere

- Entwicklungsplanung
- Bereitstellung, Unterhaltung, Bewirtschaftung der Grundstücke und der baulichen Anlagen (durch den Dienstleister Amt für Hochbau und Gebäudemanagement, s. THH 5)
- Bereitstellung der Ausstattung, Lehr- und Lernmitteln
- Bereitsstellung und Fortbildung des nichtlehrenden Personals

**Berufsbildende Schulen im Landkreis sind:**

- Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz
- Hohentwiel-Gewerbeschule Singen
- Wessenberg-Schule Konstanz
- Robert-Gerwig Schule Singen
- Fachschule für Landwirtschaft Stockach
- Berufsschulzentrum Radolfzell
- Berufsschulzentrum Stockach
- Mettnau-Schule Radolfzell

## ❖ Grund- und Strukturdaten

- **Gesamtschülerzahl:** 8 609 (Schuljahr 2020/2021)
- **Nettoressourcenbedarf:** 5.122.917,34 EUR (2021)

## ❖ Zielbeschreibungen

| Produktbereich | A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen? | B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun? |
|---|---|---|
| **1.21.30 Bereitstellung und Betreuung von berufsbildenden Schulen** | • Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebots. | • Zusammenarbeit mit den beruflichen Schulen, den Kammern und dem Regierungspräsidium Freiburg, unter Berücksichtigung der veränderten Rahmenbedingungen und Notwendigkeiten der Schulentwicklung. |

## ❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

### ➢ 1.21.30 Bereitstellung und Betreuung von berufsbildenden Schulen

| Maßnahmen | | 2020 Ergebnis | 2021 Ansatz | 2021 Ergebnis | Veränderung absolut | Veränderung % | 2022 Ansatz |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| K1 | Gesamtschülerzahl | 8.902 | 8.612 | 8.609 | -3 | 0% | 8.283 |
| K2 | Gesamtschüleranzahl Teilzeit | 4.583 | 4.504 | 4.502 | -2 | 0% | 4.304 |
| K3 | Gesamtschüleranzahl Vollzeit | 4.319 | 4.108 | 4.107 | -1 | 0% | 3.979 |
| K5 | Nettoresourcenbedarf je Schüler* | 518,95 € | 700,00 € | 867,14 € | 167,14 € | 24% | 700,00 € |

Ø Sonstige Maßnahmen:

* Schülerzahl gewichtet Teilzeit mit 0,4.

## ❖ Erläuterungen

Steigende Kosten auf Grund BSZ Konstanz und auf Grund Digitalisierung.

**Schulen und Jugendsozialarbeit**

**THH 2** **Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte**

**2150** **Sonstige schulische Aufgaben**

**Verantwortlicher im Fachbereich**: Amtsleiterin Evelin Hagen

## ❖ Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?

**Bereitstellung Kreismedienzentrum:**

- Anschaffung und Bereitstellung von geeigneten Medien nach fachlichen und medienpädagogischen Gesichtspunkten an Schulen und Vermietung an Dritte
- Erstellung von Katalogen und Medienlisten zur Kundeninformation und Pflege des Medienbestands
- Bereitstellung und Wartung von audiovisuellen Geräten
- Techn. Unterstützung im audiovisuellen Bereich bei Fortbildungs- und Informationsveranstaltungen
- Beratung von Schulen, Ämtern, Behörden, Vereinen usw. bei der Anschaffung und Nutzung von audiovisuellen Geräten und Medien
- Kurse zur Gerätebedienung und zum Umgang mit audiovisuellen Medien

## ❖ Grund- und Strukturdaten

| | | |
|---|---|---|
| **Nettoressourcenbedarf:** | 179.421,87 EUR | (Stand: 2021) |
| **Anzahl der Stellen ohne Landesbedienstete:** | 2 | (1,0 VZÄ) |

## ❖ Zielbeschreibungen

| Produktbereich | A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen? | B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun? |
|---|---|---|
| **1.21.50 Sonstige schulische Aufgaben** | • Optimierung des Unterrichts sowie der Schul-, Jugend- und Erwachsenenbildung durch ein bedarfsgerechtes und zeitgemäßes Angebot an audiovisuellen Medien. | • Sinnvolle Distribution der Medien erarbeiten.<br>• Kontinuierliche zeitliche Anpassung der Medien.<br>• Aufgaben des Kreismedienzentrums den Schulen und der Öffentlichkeit näherbringen. |

## ❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

### ➢ 1.21.50 Sonstige schulische Aufgaben

| Maßnahmen | | 2020 Ergebnis | 2021 Ansatz | 2021 Ergebnis | Veränderung absolut | Veränderung % | 2022 Ansatz |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| K1 | Anzahl der vorgehaltenen Medien | 5.071 | 5.200 | 4.645 | -555 | -11% | 5.400 |
| K2 | Anzahl der audiovisuellen Geräte | 513 | 500 | 494 | -6 | -1% | 520 |
| K3 | Anzahl der jährlichen Ausleihungen | | | | | | |
| | - Medien | 16.005 | 16.000 | 22.608 | 6.608 | 41% | 16.000 |
| | - Geräte | 1.778 | 1.700 | 1.214 | -486 | -29% | 1.700 |

Ø Sonstige Maßnahmen:

## ❖ Erläuterungen

Wegen Corona wurden in 2021 mehr Medien ausgeliehen. Da wegen Corona wenig Veranstaltungen möglich waren, sank die Anzahl der Ausleihungen von Geräten.

**Schulen und Jugendsozialarbeit**

**THH 3** **Soziales und Gesundheit**

**3620** **Jugendsozialarbeit, Jugendsozialarbeit an Schulen im Rahmen von SGB VIII**

**Verantwortlicher im Fachbereich:** Amtsleiterin Evelin Hagen

## ❖ Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?

Die Jugendberufsbegleiter unterstützen direkt benachteiligte Jugendliche (insbesondere des Vorqualifizierungsjahres Arbeit/Beruf, der Ausbildungsvorbereitung- sowie der Kooperations-Klassen) beim Übergang von der Schule in den Beruf.

Die Schulsozialarbeiter an den beruflichen Schulen leisten Einzelfallhilfe in persönlichen Krisensituationen und vermitteln den/die Jugendlichen ggf. weiter an das bereits vorhandene Beratungsnetz.

Die Schulsozialarbeiter für die VABO*-Klassen unterstützen und begleiten die Jugendlichen in der sozialen Integration und fördern diese am Übergang Schule/ Beruf.

*Vorqualifizierungsjahr Arbeit / Beruf mit Schwerpunkt Erwerb von Deutschkenntnissen.

## ❖ Grund- und Strukturdaten

| | | |
|---|---|---|
| ➢ **Zahl der Jugendberufsbegleiter/innen:** | 6,7 VZÄ | (Schuljahr 2020/2021) |
| betreute Gesamtschülerzahl: | 329 | (Schuljahr 2020/2021) |
| ➢ **Zahl der Schulsozialarbeiter/innen:** | 5,3 VZÄ | (Schuljahr 2020/2021) |
| betreute Gesamtschülerzahl: | 8.242 | (Schuljahr 2020/2021) |
| ➢ **Zahl der Schulsozialarbeiter/innen für VABO-Klassen:** | 5,4 VZÄ | (Schuljahr 2020/2021) |
| betreute VABO-Schüler: | 104 | (Schuljahr 2020/2021) |
| ➢ **Nettoressourcenbedarf:** | 966.247,63 EUR | (Stand 2021) |

## ❖ Zielbeschreibungen

| Produktbereich | A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen? | B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun? |
|---|---|---|
| **1.36.20.02-2 Jugendberufs-begleitung/ Schulsozialarbeit** | • Individuelle Unterstützung du Beratung der Jugendlichen bei der Suche nach einem Ausbildungsplatz bzw. bei der Berufsplanung.<br>• Aufbau, Teilhabe und Pflege eines Netzwerkes aller an der beruflichen Bildung Beteiligten.<br>• Unterstützung und Beratung der Jugendlichen in persönlichen Krisensituationen zur Förderung der schulischen und beruflichen Ausbildung sowie der sozialen Integration. | • Eine adäquate Personalausstattung und qualifiziertes Personal zur Verfügung stellen.<br>• Geeignete Fortbildungsmaßnahmen ermöglichen. |

| | | |
|---|---|---|
| | • Die Vermittlungsquote von Vorqualifizierungsjahr Arbeit/Beruf-, Ausbildungsvorbereitung- und Kooperationsklassen-Schülern in einem Ausbildungsberuf soll zum 30.09. jeden Jahres für das vorangegangene Schuljahr bei insgesamt 30 % liegen. | |

## ❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

### ➢ 1.36.20.02-2 Jugendberufsbegleitung/Schulsozialarbeit

| Maßnahmen | | 2020 | 2021 | | Veränderung | | 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ergebnis | Ansatz | Ergebnis | absolut | % | Ansatz |
| K1 | Schülerzahl VAB/VABO/AV/KOOP-Klassen** | 385 | 368 | 327 | -41 | -11% | 382 |
| K2 | Betreute Schüler pro VZÄ | 41 | 51 | 39 | -12 | -24% | 40 |
| Vermittlung von VAB, VABA, AV und KOOP Schüler/innen in einen Ausbildungsberuf | | | | | | | |
| K3 | Vermittlungsqote gesamt | 0,25 | 0,29 | 0,18 | -0,11 | -38% | 0,3 |
| Individuelle Beratung und Hilfe durch die Schulsozialarbeiter/innen (ohne VABO) | | | | | | | |
| K4 | Anzahl der Einzelfallberatungen von bis zu 3 Terminen und mehr | 559 | 600 | 673 | 73 | 12% | 560 |
| Zusammenarbeit der Schulsozialarbeiter/innen (ohne VABO) mit dem Jugendamt und anderen Stellen im Rahmen individueller Hilfen | | | | | | | |
| K5 | Anzahl der Fachgespräche, bei denen Kontakt zum Jugendamt oder anderen Fachdiensten aufgenommen wurde | 191 | 150 | 156 | 6 | 4% | 180 |
| Beratung von und mit Lehrern/innen durch die Schulsozialarbeiter/innen (ohne VABO) | | | | | | | |
| K6 | Anzahl der Fachgespräche zwischen Schulsozialarbeiter/ innen und Lehrern/innen, um gemeinsam nach | 309 | 170 | 317 | 147 | 86% | 300 |
| Beratung von Erziehungsberechtigten durch die Schulsozialarbeiter/innen (ohne VABO) | | | | | | | |
| K7 | Zahl der Erziehungsberechtigten, die von der Fachkraft der Schulsozialarbeit im Hinblick auf die Erziehung ihrer Kinder individuell | 59 | 80 | 58 | -22 | -28% | 50 |
| Themenorientierte Gruppenarbeiten der Schulsozialarbeiter/innen (ohne VABO) mit Schülergruppen und Arbeit mit Schulklassen zur Förderung sozialer Kompetenzen, Konfliktfähigkeit, Gewaltprävention, Suchtprävention und Gesundheitsförderung sowie Konflikbewältigung bei Problemen wie Ausgrenzung oder Mobbing | | | | | | | |
| K8 | Zahl der Gruppen | 64 | 25 | 23 | -2 | -8% | 20 |
| K9 | Zahl der teilnehmenden Schüler/innen | 1034 | 110 | 249 | 139 | 126% | 320 |

* die Erhebungen finden im Zeitraum eines Schuljahres statt (01.08. - 31.07.) Ergebnis 2021 betrifft z.B. das Schuljahr 2020/2021

** AV = Ausbildungsvorbereitung
VAB = Vorqualifizierungsklassen Arbeit und Beruf
VABO = Vorqualifizierungsjahr Arbeit/Beruf mit Schwerpunkt Erwerb von Deutschkenntnissen
VABA = Fortgeschrittene VABO-Klassen
KOOP = Kooperationsklassen

❖ **Erläuterungen**

Durch die Einführung einer speziellen Software für Schulsozialarbeiter sind die Statistikdaten besser erfassbar (K6). Da die Schulsozialarbeiter entsprechend ausgebildet wurden, kann das Team vermehrt Mobbingintervention und Sozialtraining durchführen (K9)

**Heimaufsicht und Soziales**

**THH 4** **Sicherheit und Ordnung**

**1220** **Heimaufsicht**

**Verantwortlicher im Fachbereich:** Dezernatsleiter Stefan Basel

## ❖ Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?

➢ **Ordnungswesen (Heimaufsicht):**

- Aufgaben und Maßnahmen nach dem Wohn-, Teilhabe- und Pflegegesetz 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

**Auftragstyp:** Weisungsgebundene Pflichtaufgabe

**Auftragsgrundlage:** Wohn-, Teilhabe- und Pflegegesetz (WTPG)

## ❖ Grund- und Strukturdaten

➢ **Ordnungswesen (Heimaufsicht):**

Anzahl der zu überwachenden Einrichtungen: 80 Gebäude

## ❖ Zielbeschreibungen

| Produktbereich | A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen? | B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun? |
|---|---|---|
| **1.12.20.02 Ordnungswesen (Heimaufsicht)** | • Sicherstellung eines ordnungsgemäßen Betriebs der Einrichtungen um die Interessen und Bedürfnisse der Heimbewohner vor Beeinträchtigung zu schützen<br>• Mitwirkung der Bewohner zu sichern und zu stärken<br>• Beratung in Heimangelegenheiten zu fördern | • Regelmäßige Heimbegehungen<br>• Überprüfungen von gemeldeten Sachverhalten und Beschwerden sowie Verfahrensermittlungen<br>• Umfassende Beratung von Personen mit berechtigten Interesse fördern |

## ❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

### ➢ 12.20.02 Ordnungswesen (Heimaufsicht)

| Maßnahmen | | 2020 Ergebnis | 2021 Ansatz | 2021 Ergebnis | Veränderung absolut | Veränderung % | 2022 Ansatz |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Regelmäßige Heimbegehungen: | | | | | | | |
| K1 | Anzahl der Regelbegehungen | 6 | 70 | 20 | -50 | -71% | 70 |
| K2 | Anzahl der anlassbezogenen Überprüfungen | 2 | 5 | 4 | -1 | -20% | 5 |

Ø Sonstige Maßnahmen: ca. 1000 Beratungen von Personen mit berechtigtem Interesse

## ❖ Erläuterungen

Im Jahr 2020 konnten nur die bis zum 16.03.2020 geplanten Überprüfungen von Einrichtungen durchgeführt werden. Ab diesem Zeitpunkt hat das Ministerium für Soziales und Integration BW die Regelbegehungen gem. §17 WTPG aufgrund der Pandemiesituation bis einschl. 30.09.2020 ausgesetzt.

Im Einvernehmen mit dem Dezernenten für Soziales und Gesundheit hat die Heimaufsichtsbehörde eine Lösung zur Entlastung der Einrichtungen im Zeitraum ab dem 01.10.2020 erarbeitet und realisiert. Zur Bereitstellung des Qualitätsmerkmales einer Prüfung durch die Heimaufsichtsbehörde des Landkreises Konstanz wurde ein Fragenkatalog zusammengestellt, der neben den Standardanfragen einer Begehung auch die Spezialthemen aufgriff, die für das Jahr 2020 zur Prüfung vorgesehen waren. Die Fragebögen wurden den Einrichtungen zugesandt, mit der Bitte um deren Beantwortung innerhalb einer vorgegebenen Frist. Gleichzeitig waren die im Rahmen einer Begehung vorzulegenden Unterlagen beizufügen.

Die Begehungen werden der immer noch andauernden Pandemiesituation angemessen wieder durchgeführt, wobei Ergebnisse der o.a. Interimslösung berücksichtigt und in die laufenden Vorbereitungen einfließen.

**THH 3** **Soziales und Gesundheit**

**3170** **Betreuungsleistungen**

**Verantwortlicher im Fachbereich:** Dezernatsleiter Stefan Basel

## ❖ 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: 3.623 (Stand: 2019)
Anzahl der neueingerichteten Betreuungen: 608 (Stand: 2019)

## ❖ Zielbeschreibungen

| Bereich | A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen? | B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun? |
|---|---|---|
| **Produkt 1.31.70.01 Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Betreuungs-gesetz** | • Schutz der Betroffenen<br>• Nutzung aller Möglichkeiten die Krankhei oder Behinderung der Betreuten zu beseitigen, zu verbessern, ihre Verschlimmerung zu verhüten oder ihre Folgen zu mindern<br>• Reduzierung oder Verhinderung der Betreuung | • Unterstützung der Betreuungs-gerichte<br>• Beratung von Bevollmächtigten<br>• Vermittlung von betreuungsvermeidenden Hilfen |

## ❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

### ➢ 1.31.70.01 Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Betreuungsgesetz

| | Maßnahmen | 2019 Ergebnis | 2020 Ansatz | 2020 Ergebnis | Veränderung absolut | Veränderung % | 2021 Ansatz |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Persönliche Betreuung | | | | | | | |
| K1 | Anzahl der Verfahrensermittlungen | 1.306 | 1.200 | 1.375 | 175 | 15% | 1.200 |
| K2 | Anzahl der Sozialberichte | 869 | 900 | 897 | -3 | 0% | 900 |
| Beratung von Bevollmächtigten | | | | | | | |
| K3 | Anzahl der beglaubigten Vollmachten | 1.200 | 1.200 | 766 | -434 | -36% | 800 |
| Vermittlung betreuungsvermeidender Hilfen | | | | | | | |
| K4 | Fälle bei denen Hilfen vermittelt wurden | 44 | 50 | 0 | -50 | -100% | 50 |

Ø Sonstige Maßnahmen: Netzwerkarbeit, AG-Amtsgerichte, AG-Betreuungsvereine, AG-Berufliche Betreuer, AG-Ehrenamtl. Betreuer

## ❖ Erläuterungen

Die Anzahl der Betreuungen bleibt bei leichten Steigerungen auf konstant hohem Niveau. Die Verfahrensermittlungen durch die Betreuungsbehörde auf Veranlassung der Betreuungsgerichte sind gegenüber dem Vorjahr erneut angestiegen. Im Übrigen wird die Betreuungsbehörde auf Veranlassung der Betreuungsgerichte in nahezu allen Verfahren beteiligt. Dies ist insbesondere darauf zurückzuführen, dass immer mehr Betreuungsverfahren aufgrund ihrer Komplexität eine umfassende Prüfung durch die Betreuungsbehörde erforderlich machen.

Sozialberichte sind auf ausdrückliche Anforderung der Gerichte zu erstellen, wobei sie von dort aus in immer mehr Verfahren als notwendig erachtet werden. Aufgrund der immer komplexeren Betreuungsverfahren und der Problemstellungen, die von den zu betreuenden Personen ausgehen, sind intensivere Ermittlungen und Gespräche erforderlich. Infolge der Pandemiesituation wurden diese – soweit möglich – ohne persönlichen Kontakt wahrgenommen. Die Kommunikation über Telemedien gestaltete sich mitunter schwierig und verursachte einen höheren Zeitaufwand. Die Sachverhaltsermittlungen werden in den Betreuungsverfahren in ständig steigenden Maß erforderlich sein. Die anstehende Betreuungsrechtsreform, die zum 01.01.2023 umgesetzt wird, beinhaltet u.a., dass diese Aufgabe weiter an Bedeutung und Intensität gewinnen soll.
Die Beglaubigung von Vollmachten war im vergangenen Jahr rückläufig. Angesichts der Pandemiesituation war die Anzahl der Termine, die einen direkten Publikumskontakt erforderlich machen, zu reduzieren. Im Hinblick auf die Nachfragen ist wieder mit einer deutlichen Steigerung der Fallzahlen zu rechnen, sobald ein uneingeschränkter Publikumsverkehr wiederaufgenommen werden kann.

Im vergangenen Berichtsjahr konnten im Betreuungsverfahren keine weiteren Hilfen vermittelt werden. Obwohl dieser Aspekt im Rahmen der Sachverhaltsermittlung regelmäßig geprüft wird, hat sich in allen Fällen gezeigt, dass die Einrichtung einer Betreuung unumgänglich war. In aller Regel wurde bereits vor Einleitung eines Betreuungsverfahrens der Einsatz weiterer Hilfen geprüft. Die bereits erwähnte Betreuungsrechtsreform erweitert das bisherige Beratungsangebot der Betreuungsbehörde explizit um ein allgemeines Unterstützungsangebot. Die Betreuungsbehörde soll einen Kontakt zwischen Betroffenem und dem sozialen Hilfesystem herstellen und bei antragsabhängigen Leistungen die Betroffenen unterstützen, die notwendigen Anträge selbst zu stellen. Darüber hinaus sieht der Gesetzgeber eine „erweiterte Unterstützung" im Vorfeld einer Betreuungseinrichtung vor. Neben das Fallmanagement der Sozialleistungsträger wird dadurch ein Fallmanagement der Betreuungsbehörde gestellt.

**Heimaufsicht und Soziales**

**THH 3** **Soziales und Gesundheit**

**3110** **Grundversorgung und Hilfen nach SGB X**

**Verantwortliche 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:** 287.605 (Stand: 2021)
- **Zahl der Pflegebedürftigen im Landkreis:** 11.369 (Stand: Pflegestatistik 2019)

## ❖ Zielbeschreibungen

| Bereich | A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen? | B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun? |
|---|---|---|
| **Produkt 1.31.10.01 Hilfe zur Pflege** | • Wirtschaftliche Sicherstellung der notwendigen Pflegeleistungen<br>• Sicherstellung der Pflege so lange als möglich in der Häuslichkeit<br>• Der Anteil der Empfänger ambulanter Hilfe zur Pflege an allen Empfängern von Hilfe zur Pflege soll bis 31.12.2021 bei über 20% liegen | • 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 | | 2020 Ergebnis | 2021 Ansatz | 2021 Ergebnis | Veränderung absolut | Veränderung % | 2022 Ansatz |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| K1 | Zahl der Leistungsempfänger stationärer Hilfe zur Pflege | 916 | 951 | 935 | -16 | -2% | 947 |
| K2 | Zahl der Leistungsempfänger ambulanter Hilfe zur Pflege | 84 | 83 | 76 | -7 | -8% | 80 |
| K3 | Nettoaufwand stationäre Hilfe zur Pflege pro EW | 49,58 EUR | 52,66 EUR | 55,52 EUR | 2,86 | 5% | 55,75 EUR |
| K4 | Nettoaufwand stationäre Hilfe zur Pflege pro Leistungsempfänger | 15.524,00 EUR | 15.855,00 EUR | 17.077,00 EUR | 1.222 | 8% | 16.885,00 EUR |
| K5 | Anteil der Empfänger ambulanter Hilfe zur Pflege an allen Empfängern von Hilfe zur Pflege (Ambulantisierungsquote) | 8,4% | 8,0% | 7,5% | -0,5% | -6% | 7,8% |

Ø Sonstige Maßnahmen:

## ❖ Erläuterung

Die Ambulantisierungsquote 2021 liegt geringfügig unter dem Planansatz.
Die frühzeitig aufsuchende Beratung mit dem Ziel Menschen so lang wie möglich den Verbleib in der eigenen Häuslichkeit zu ermöglichen, kann infolge der fehlenden Personalressourcen nur in eingeschränktem Umfang erfolgen.

Die Kennzahlen sollten nach Auffassung der Sozialverwaltung hinsichtlich ihrer Aussage- und Steuerungskraft überprüft und angepasst werden. Hierzu soll auch die geplante Sozialstrategie dienen.

**Kinder Jugend und Familie**

**THH 3** **Soziales und Gesundheit**

**3630** **Individuelle Hilfen für junge Menschen und ihre Familien einschl. Krisentintervention**

**Verantwortlicher im Fachbereich:** Amtsleiterin Ariane Krimmel

## ❖ Kurzbeschreibung - Um welche Bereiche geht es?

**Individuelle Hilfen:**

- Hilfe zur Erziehung; Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche gem. § 35a SGB VIII; Hilfe für junge Volljährige; Inobhutnahmen
- 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:** 11.472 (Stand: 2020)

## ❖ Zielbeschreibungen

| Produktbereich | A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen? | B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun? |
|---|---|---|
| **1.36.60.03 Individuelle Hilfen** | • Kinder wachsen grundsätzlich in ihren Ursprungsfamilien auf.<br>• Die Angebote der Jugendhilfe zur Umsetzung des gesetzlichen Schutzauftrages von Kindern und Jugendlichen sind vorhanden, effektiv und effizient.<br>• Die Auslastung der Bereitschaftspflege soll bis 31.12.2021 zwischen 70 und 100% betragen.<br>• Maßnahmen sollen passgenau, wenn möglich ambulant erbracht werden. | • Zur Schaffung von freien Platzkapazitäten und damit der Vermeidung von Heimunterbringungen bedarf es weiterer Angebote zur Bereitschaftspflege.<br>• 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 13 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.

Die folgenden Kennzahlen unterstützen die Umsetzung der Maßnahmen:

| Maßnahmen | | 2020 | 2021 | | Veränderung | | 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ergebnis | Ansatz | Ergebnis | absolut | % | Ansatz |
| K1 | Durchschnittliche Auslastung Bereitschaftspflege | 86% | 120% | 77% | -43% | -36% | 100% |
| K2 | Anzahl der Bereitsschaftspflegeplätze | 11 | 10 | 13 | 3 | 30% | 12 |

Ø Sonstige Maßnahmen: Qualifikation und Fortbildung der Fachkräfte und Mitarbeiter wird gewährleistet. Personalbemessung wird durchgeführt und umgesetzt. Leistungsvereinbarungen mit den Trägern werden unter zugrundeliegender Konzeptionen zur Anpassung der Angebote und Hilfen und Beachtung von kosteneffizienten Gesichtspunkten geschlossen.

## ❖ Erläuterung

Ende 2021 standen dem Jugendamt 13 Bereitschaftspflegeplätze zur Verfügung, wovon ein Platz ausschließlich für ein Baby aus der Babyklappe reserviert ist. Aufgrund der Corona-Einschränkungen waren die Akquisemöglichkeiten des Fachdienstes Pflegefamilie eingeschränkt. Es ist trotzdem gelungen zwei neue Bereitschaftspflegefamilien zu gewinnen. Leider ist die eine Familie nach zwei Belegungen wieder ausgeschieden. Eine weitere Bereitschaftspflegefamilie hat sich dazu entschlossen ein Kind dauerhaft im Rahmen der Vollzeitpflege aufzunehmen und schied somit ebenfalls aus dem System der Bereitschaftspflege aus.
Die Auslastung der Bereitschaftspflege ist gesunken. Der Unterbringung in Bereitschaftspflege geht im Vorfeld immer eine Krisensituation oder eine Inobhutnahme voraus. Es können nur Kinder bis 12 Jahre in Bereitschaftspflege vermittelt werden. Kinder mit massiven Verhaltensauffälligkeiten oder sehr problematischen Herkunftsfamilien können nicht in Bereitschaftspflege vermittelt werden, da diese Familien Laien sind und für diese Kinder ein professionelles Setting benötigt wird. Im Berichtszeitraum 2021 gab es insgesamt weniger Kinder für diese Form der Unterbringung, weswegen die Auslastung gesunken ist.

Entsprechend dem Empfehlungsbeschluss des Kreisjugendhilfeausschusses hat der Kreistag zur Gewinnung weiterer Pflegefamilien die Umsetzung der Orientierungshilfe für die Rahmenbedingungen in der Vollzeitpflege angepasst, diese wurden erstmalig 2019 angewandt. Die Unterbringung von Kindern in Bereitschaftspflegefamilien ist aber - soweit passgenau - ein wichtiges Instrument um Kinder in Krisensituationen in einem familiären Setting aufzufangen und zu betreuen. Daher ist das Vorhalten und die Unterstützung von Pflegefamilien ein wichtiges Ziel.

**Kinder Jugend und Familie**

**THH_3** **Soziales und Gesundheit**

**3630** **Beistandschaft/Amtsvormundschaft**

**Verantwortlicher im Fachbereich:** Amtsleiterin Ariane Krimmel

## ❖ Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?

**Beistandschaft:**

- Beratung, Unterstützung und gesetzliche Vertretung eines Kindes zur Feststellung der Vaterschaft und der Geltendmachung und Durchsetzung von Unterhaltsansprüchen.
- Personenrechtliche und sorgerechtliche Beurkundungen.

**Amtsvormundschaft:**

- Beratung, Unterstützung, Begleitung, Betreuung und gesetzliche Vertretung von Kindern in Ergänzung oder anstelle eines oder beider Elternteile.
- Persönliche Förderung und Gewährleistung der Pflege und Erziehung von Mündeln.

**Auftragstyp:** Weisungsgebundene Pflichtaufgabe

**Auftragsgrundlage:** SGB VIII

## ❖ Grund- und Strukturdaten

**Anzahl alleinerziehender Elternteile:** 10.227 (Stand: 2020)

### ❖ Zielbeschreibungen

| Produktbereich | A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen? | B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun? |
|---|---|---|
| **1.36.30.05 Individuelle Hilfen** | • Die Beratung, Unterstützung und Vertretung von Kindern alleinerziehender Elternteile und Mündeln ist dauerhaft sichergestellt.<br>• Die in § 55 Abs. 2 SGB VIII gesetzlich vorgeschriebene Anzahl von Vormundschaften wird nicht überschritten.<br>• Persönliche Mündelkontakte finden in der Regel einmal monatlich statt.<br>• Stärkung der Elternautonomie durch Beratung nicht verheirateter oder alleinerziehender Eltern. | • Vorhaltung von ausreichend Personalkapazitäten.<br>• Bereitstellung von ausreichend Haushaltsmitteln. |

## ❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

### ➢ 1.36.30.05 Beistandschaft, Amtsvormundschaft

Die 2011 verabschiedeten Änderungen zum Vormundschafts- und Betreuungsrechts sind darauf ausgerichtet, zur Sicherung des Kindeswohls die Personensorge des Vormunds zu stärken. Die Wahrnehmung der persönlichen Verantwortung eines Vormunds für ein Mündel soll dauerhaft sichergestellt werden. Hierzu soll ein vollzeitbeschäftigter Beamter oder Angestellter höchstens 50 Vormundschaften führen. Auch für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge (UMA) werden Vormundschaften eingerichtet, damit eine gesetzliche Vertretung sichergestellt ist.
Mit der neuen Reform des Vormundschaft- und Betreuungsrechts, welches zum 01.01.2023 in Kraft tritt, werden weitere Aufgaben auf den Bereich der Vormundschaft zukommen.

Beistände beraten und unterstützen alleinsorgeberechtigte Elternteile zur Feststellung der Vaterschaft oder der Geltendmachung und Durchsetzung von Unterhaltsansprüchen. Aufgrund der Komplexität und Schwierigkeit des Unterhaltsrecht ist dieses Leistungsangebot zum Ausgleich von Nachteilen alleinerziehender Elternteile immens wichtig.

Folgende Kennzahlen geben einen Überblick über die Beistandschaften und Amtsvormundschaften:

| | | 2020 | 2021 | | Veränderung | | 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Maßnahmen | | Ergebnis | Ansatz | Ergebnis | absolut | % | Ansatz |
| K1 | Relation Vormund / Mündel | 32 | 38 | 32 | -6 | -16% | 35 |
| K2 | Anzahl der Vormundschaften | 189 | 230 | 189 | -41 | -18% | 210 |
| K3 | Anzahl der Beistandschaften | 946 | 1.000 | 874 | -126 | -13% | 1.000 |
| K4 | Anzahl der Beurkundungen | 673 | 900 | 752 | -148 | -16% | 900 |
| K5 | Anzahl VZÄ Amtsvormundschaft (31.12.) | 6,0 | 6,0 | 6,0 | 0,0 | 0% | 6,0 |

Ø Sonstige Maßnahmen:

**Kinder Jugend und Familie**

**THH 3** **Soziales und Gesundheit**

**3690** **Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz**

**Verantwortlicher im Fachbereich:** Amtsleiterin Ariane Krimmel

## ❖ 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:** 11.472 (Stand: 2020)
**Scheidungsrate:** 28,63 % (Stand: 2020)

## ❖ Zielbeschreibungen

| Produktbereich | A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen? | B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun? |
|---|---|---|
| **1.36.90 Individuelle Hilfen** | • Nachteile alleinerziehender Eltern und Kinder durch den Ausfall des unterhaltspflichtigen Elternteils werden ausgeglichen.<br>• Die Rückgriffsquote soll ab 2016 dauerhaft über 30% betragen. | • 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

Unterhaltsvorschussleistungen erhält ein Kind, wenn es seinen Wohnsitz oder gewöhnlichen Aufenthalt in Deutschland hat, bei einem alleinerziehenden Elternteil lebt und von dem anderen Elternteil nicht oder nur teilweise oder nicht regelmäßig Unterhalt in Höhe des gesetzlichen Mindestunterhaltes erhält. Der barunterhaltpflichtige Elternteil soll dadurch nicht entlastet werde. Daher gehen Unterhaltsansprüche auf das Land über. Das Land macht diese Ansprüche geltend, es klagt sie gegebenenfalls ein und vollstreckt sie. Bund und Land beteiligen sich an der Finanzierung der Unterhaltsvorschussleistungen - die Aufgabe wird von den Unterhaltsvorschusskassen bei den Stadt- und Landkreises wahrgenommen, die ein Jugendamt haben.

Folgende Kennzahlen geben einen Überblick zur Gewährung von Unterhaltsvorschussleistungen und dem Rückgriff auf den Unterhaltspflichtigen:

| Maßnahmen | | 2020 | 2021 | | Veränderung | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ergebnis | Ansatz | Ergebnis | absolut | % |
| K1 | Anzahl Fälle der jährlichen UVG-Leistungen | 1.419 | 1.650 | 1.422 | -228 | -14% |
| K2 | Ausgaben je Einwohner | 19,55 EUR | 20,00 EUR | 21,09 EUR | 1,09 EUR | 5% |
| K3 | Anzahl der Rückgriffsfälle | 921 | 1.000 | 942 | -58 | -6% |
| K4 | Einnahmen je Einwohner | 4,50 EUR | 3,00 EUR | 4,98 € | 1,98 EUR | 66% |
| K5 | Rückgriffsquote | 23,0% | 15,0% | 23,6% | 8,6% | 57% |

Ø Sonstige Maßnahmen:

## ❖ Erläuterung

Mittels dem „Rückgriff“ wird der vom Amt für Kinder, Jugend und Familie geleistete Unterhaltsvorschuss vom nicht betreuenden Elternteil zurückgefordert. Dabei sind die allgemeinen regionalen Belastungsindizes wie die Arbeitsmarktlage oder die Arbeitslosenquote wichtige Faktoren. Es verbleiben 40% der Einnahmen beim Landkreis - bei den Leistungsausgaben werden 70% von Bund und Land übernommen. Die Rückgriffquote bezeichnet das Verhältnis von Ausgaben und Einnahmen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz. Entsprechend der Empfehlungen des KVJS stellt der Landkreis Konstanz die Zahlung des Unterhaltsvorschusses ein, sobald der 2. Elternteil den Unterhaltsforderungen an den betreuenden Elternteil regelmäßig nachkommt.

Die Fallzahlen befinden sich seit 2018 auf einem ähnlich hohen Niveau, die Höhe der Ausgaben je Einwohner ist jedoch erwartungsgemäß gestiegen. Dies ist insbesondere auf höhere Lebenshaltungskosten zurückzuführen. Insgesamt war die Anzahl der Rückgriffsfälle geringer als erwartet, allerdings lagen die Einnahmen und die Rückgriffsquote über den Erwartungen. Dies ist darauf zurückzuführen, dass die Zahlungsfähigkeit der Unterhaltspflichtigen aufgrund von Corona nicht so stark abgenommen hat wie ursprünglich angenommen. Aufgrund von Hilfen und Kurzarbeitergeld sind viele Unterhaltspflichtige in Arbeit geblieben.

**Nahverkehr und Schülerbeförderung**

**THH 2** **Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte**

**214001** **Schülerbeförderung**

**Verantwortlicher im Fachbereich:** Amtsleiter Ralf Bendl

## ❖ Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?

**Schülerbeförderung:**
Organisation und Abwicklung der Schülerbeförderung

## ❖ Grund- und Strukturdaten

**Schülerbeförderung:**

| | |
|---|---|
| Schülerzahl: | 38.093 (Schuljahr 2020/2021) |
| Ausgleichszahlung Schülerkarte light: | 386.434 € (2021) |

## ❖ Zielbeschreibungen

| Produktbereich | A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen? | B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun? |
|---|---|---|
| **1.21.40.01 Schüler-beförderung** | • Jeder Schüler soll die Möglichkeit haben die für seine Bildung geeigneten nächstmögliche Schule zu erreichen<br>• Organisation und Sicherstellung der Schülerbeförderung<br>• Wirtschaftliche Organisation der Schülerbeförderung mit unterschiedlichen Beförderungsformen | • Abwägung der geeigneten Form der Beförderung unter Berücksichtigung der Interessen der Schüler und des Leistungs-trägers LK KN<br>• Sicherstellung ausreichender Kapazität und Pünktlichkeit |

## ❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

➢ **1.21.40.01 Schülerbeförderung**

| Maßnahmen | | 2020 Ergebnis | 2021 Ansatz | 2021 Ergebnis | Veränderung absolut | Veränderung % | 2022 Ansatz |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Überprüfung der Umläufe in Zusammenarbeit mit Schulträgern und Verkehrsunternehmen sowie Überprüfung der Satzung (SENS) auf praktische Notwendigkeit: | | | | | | | |
| K1 | Aufwand für Schülerbeförderung / Schüler (EUR) | 108 | 115 | 119 | 4 | 3% | 116 |
| K2 | Aufwand für Schülerkarte light / Schüler (EUR) | 11 | 12 | 10 | -2 | -17% | 11 |

## ❖ Erläuterungen

Der Aufwand für die Schülerbeförderung / Schüler weicht vom Planwert ab. Bei nahezu gleichbleibender Schülerzahl (minus 25) hat sich der Aufwand im Vergleich zum Vorjahr verringert. Der Wegfall des Anteils am Konzeptverkehr (mit Beginn des neuen Regionalbusverkehrs im Jahr 2020) wurde größtenteils bereits beim Ansatz für 2020 berücksichtigt. Darüber hinaus verringerte sich der Aufwand aufgrund der Corona-Pandemie.

Der Aufwand für die Schülerbeförderung/Schüler weicht vom Planwert ab. Die pandemiebedingten Folgen waren schwer abzuschätzen. Im Verhältnis zum Jahr 2020 sind die Aufwendungen insbes. im Bereich des freigestellten Schülerverkehrs wieder gestiegen (Mehraufwand z.B. durch versetzte Unterrichtszeiten).

**Nahverkehr und Schülerbeförderung**

**THH 5** **Dezernat für Öffentliche Ordnung und Klimaschutz**

**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 $km^2$ |
| Einwohnerdichte: | 350 $EW/km^2$ |

## ❖ Zielbeschreibungen

| Produktbereich | A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen? | B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun? |
|---|---|---|
| **1.54.70.01 ÖPNV** | • Wirtschaftliches und flächendeckendes Angebot der öffentlichen Personenbeförderung im Landkreis | • Sicherstellung eines gut vernetzten Regionalbusverkehrs<br>• Wirtschaftliche Absicherung des Eigenbetriebs „EVU seehäsle“ |

## ❖ 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)

**Straßenbau**

**THH 5** **Räumliche Entwicklung, Umwelt, Natur**

**5420** **Kreisstraßen**

**Verantwortlicher im Fachbereich:** Amtsleiter Daniel Schrodin

## ❖ 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 und Radwegen

## ❖ Grund- und Strukturdaten

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Kreisstraßen:** | km im Bestand: | | 341,67 | (Stand: 2022) |
| | km Radwege im Bestand: | | 24,53 | (Stand: 2022) |
| | Anzahl Bauwerke: | 71 | | (Stand: 2022) |
| | Anzahl Lichtsignalanlagen: | 9 | | (Stand: 2022) |

## ❖ Zielbeschreibungen

| Produktbereich | A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen? | B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun? |
|---|---|---|
| **54.20.01 Bereitstellung und Betrieb von Kreisstraßen**<br><br>**54.50.01.01 Straßen-reinigung Kreisstraßen**<br><br>**54.50.02.01 Winterdienst Kreisstraßen** | • Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur und Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit auf den Kreisstraßen und Radwegen<br>• Sicherung der Leistungsfähigkeit der Straßennetzfunktion<br>• Gewährleistung eines sauberen Erscheinungsbildes und Aufrechterhaltung der Hygiene an den Kreisstraßen und Radwegen<br>• Sicherstellung eines befahrbaren Straßenzustandes bei winterlichen Verhältnissen auf den Kreisstraßen und Radwegen | • Zeitnahe Durchführung aller erforderlichen Maßnahmen zur Straßenerhaltung<br>• Überwachung der Straßenzustände und kurzfristige Meldung von Reparatur- / Ausbaubedarf<br>• Planmäßige Beseitigung von Schmutz und Abfällen<br>• Zeitnahe Räumung und Streuung der Fahrbahnen zur Abwehr winterlicher Gefahrenquellen |

## ❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

### ➢ 5420 + 5450 Kreisstraßen

| Maßnahmen | | 2020 Ergebnis | 2021 Ansatz | 2021 Ergebnis | Veränderung absolut | Veränderung % | 2022 Ansatz |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Straßenerhaltung: | | | | | | | |
| K1 | Durchschnittliche Bauwerksnote | 2,15 | 2,10 | 2,10 | 0,00 | 0% | 2,10 |
| K2 | Aufwand je km Kreisstraße | 17.059 | 17.852 | 16.672 | -1.180 | -7% | 18.892 |
| K3 | Kosten Winterdienst je km Kreisstraße | 935 | 1.071 | 1.647 | 576 | 54% | 1.583 |
| Beseitigung von Schmutz und Abfällen: | | | | | | | |
| K4 | Kosten Straßenreinigung je km Kreisstraße | 906 | 845 | 872 | 27 | 3% | 747 |

## ❖ Erläuterung

Die festgestellten Abweichungen zwischen den Haushaltsansätzen 2021 und den Ergebnissen 2021 sind gering, außer bei den Kosten für Winterdienst. Hier hat ein harter Winter 2021/2022 die Kosten nach oben getrieben. Dies spiegelt sich auch im Ansatz 2022 wieder. Die Bauwerksnote blieb gleich, da keine wesentlichen Maßnahmen erfolgten. In 2022 findet die sogenannte „Einfache Prüfung“ statt, wo die Bauwerke neu benotet werden.

## 9. Glossar zum neuen kommunalen Haushaltsrecht

Das Glossar ist abrufbar unter www.lrakn.de/Verwaltung/Ämter/Kämmereiamt.