Der Landrat

LANDKREIS KONSTANZ

Beschlussvorlage

Organisationseinheit	Datum	Drucksachen-Nr.
Kämmereiamt / Finanzverwaltung	20.11.2026	**2026/275**

⇩ Beratungsfolge	⇩ Sitzungsart	⇩Sitzungstermin/e
Verwaltungs- und Finanzausschuss	öffentlich	30.11.2026

Tagesordnungspunkt 3.2

Kreishaushalt 2027;
Allgemeine Verwaltung

Beschlussvorschlag

Dem Entwurf des Teilhaushalts 1 (Produktgruppen 1110, 1111, 1130, 1113, 1131, 1122 sowie Produkte 11.23.02, 11.14.01, 11.14.02, 11.14.03, 11.14.04, 11.12.04, 11.12.92, 11.12.93), dem Entwurf des Teilhaushalts 3 (Produktgruppe 4110) sowie dem Entwurf des Teilhaushalts 4 (Produktgruppe 1210 und 1221) wird zugestimmt.

Historie und Sachverhalt

Mit diesem Tagesordnungspunkt werden die im Bereich der Allgemeinen Verwaltung liegenden Produktgruppen und Produkte aus den Teilhaushalten 1, 3 und 4 beraten.

Teilhaushalt 1 (Innere Verwaltung)

Folgende Produktgruppen und Produkte aus dem Teilhaushalt 1 betreffen den Bereich der Allgemeinen Verwaltung. Diese sind im Haushaltsentwurf aufgeführt und werden dort näher erläutert:

- 1110 – Steuerung (Seite 81, 99 f.)
- 1111 – Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung (Seite 81, 101 f.)
- 11.12.04 – Beteiligungsmanagement (Seite 81, 103 f.)
- 11.12.92 – Steuerungsunterstützung Finanzwesen (Seite 82, 103 f.)
- 11.12.93 – Steuerungsunterstützung Controlling (Seite 82, 103 f.)
- 1113 – Rechnungsprüfung (Seite 82, 105 f.)
- 11.14.01 – Gleichstellung von Frau und Mann innerhalb der Verwaltung (Seite 82, 107 f.)
- 11.14.02 – Gleichstellung von Frau und Mann, ext. Aufgabenwahrnehmung (Seite 82, 107 f.)
- 11.14.03 – Personalrat (Seite 82, 107 f.)
- 11.14.04 – Schwerbehindertenvertretung (Seite 82, 107 f.)
- 1122 – Finanzverwaltung, Kasse (Seite 87, 115 f.)
- 11.23.02 – Allgemeine Rechtsberatung und Vertretung in Rechtssachen (Seite 87, 117 ff.)
- 1130 – Presse- und Öffentlichkeitsarbeit (Seite 96, 152 f.)
- 1131 – Kommunalaufsicht (Seite 96, 154 f.)

Für die Bereiche Personal und Innovation (Drucksachen-Nr. 2026/281), IT und Zentrale Dienste (Drucksachen-Nr. 2026/289) und Hochbau und Gebäudemanagement (Drucksachen-Nr. 2026/279) gibt es jeweils eigene Tagesordnungspunkte/Vorlagen.

Die folgende Tabelle gibt einen Überblick über den Teilhaushalt 1:

Produktbereich 11 Produktgruppen 1110, 1111, 1113, 1122, 1130, 1131 Produkte 11.12.04, 11.12.92, 11.12.93, 11.14.01, 11.14.02, 11.14.03, 11.14.04, 11.23.02	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Abweichung Ansatz 2027 zu Ansatz 2026
Ordentlicher Ertrag	331.348,43	202.900,00	203.500,00	600,00
Ordentlicher Aufwand	-6.464.305,96	-6.598.686,96	-6.631.053,95	-32.366,99
Ordentliches Ergebnis	-6.132.957,53	-6.395.786,96	-6.427.553,95	-31.766,99
Kalkulatorisches Ergebnis	5.334.576,38	6.465.318,61	6.341.768,00	-123.550,61
Nettoressourcenbedarf	**-798.381,15**	**69.531,65**	**-85.785,95**	**-155.317,60**
Produktgruppe 1120 Organisation und EDV	-1.070.956,37	-4.362.107,91	-3.956.607,34	405.500,57
Produktgruppe 1121 Personalwesen	-250.159,28	-630.423,30	-1.088.275,28	-457.851,98
Produktgruppe 1124 Gebäudemanagement	1.578.882,71	-1.232.179,97	-1.048.403,19	183.776,78
Produktgruppe 1125 Fahrzeuge	-103.005,68	-105.309,42	-156.413,43	-51.104,01
Produktgruppe 1126 Zentrale Dienste	2.022.221,54	1.158.437,28	1.714.333,34	555.896,06
Produktgruppe 1133 Grundstücksverwaltung	-18.018,89	-20.256,36	-19.046,41	1.209,95
Produkt 1.11.12.91. Steuerungsunterstüzung Organisation	0,00	0,00	0,00	0,00
Produkte 1.11.14.05 Datenschutzbeauftragter/ 1.11.14.10 Bürgerschaftliches Engagement/ 1.11.14.91 Ehrenamtlicher Behindertenbeauftragte/-r	0,00	0,00	0,00	0,00
Produkt 1.11.23.05 Versicherungen	-116.977,85	-84.163,92	-82.564,72	1.599,20
Gesamter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (THH1)	**1.243.605,03**	**-5.206.471,95**	**-4.722.762,98**	**483.708,97**

Das ordentliche Ergebnis verschlechtert sich zum Vorjahr um rund 32.000 EUR. Der Nettoressourcenbedarf beläuft sich auf rund 86.000 EUR und verschlechtert sich gegenüber dem Vorjahr um 155.000 EUR.

Von der Aufstellung des Haushaltsentwurfs bis zur kommenden Beratung im Verwaltungs- und Finanzausschuss am 30. November 2026 gab es im Teilhaushalt 1 Anpassungen, die über die Änderungsliste dargestellt werden.

Teilhaushalt 3 (Soziales und Gesundheitswesen)

Der Teilhaushalt 3 besteht aus der folgenden Produktgruppe:

- 4110 – Krankenhäuser (Seite 252 f., 336 ff.)

Dieser Produktgruppe ist das Produkt 1.41.10.91 - Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz – zugeordnet.

4110 Krankenhäuser

Für das ordentliche Ergebnis wird im Ansatz 2027 mit rund -22,3 Mio. EUR gerechnet. Dies bedeutet gegenüber dem Ansatz 2026 (-25,5 Mio. EUR) eine Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses um rund 3,2 Mio. EUR. Diese Veränderung resultiert im Wesentlichen aus einem gegenüber 2026 geringer eingeplanten Betriebsmittelzuschuss für den GLKN in Höhe von 19 Mio. EUR statt 22,5 Mio. EUR. In der Haushaltsplanungsphase 2026 war allerdings angedacht, von den 22,5 Mio. EUR lediglich 12,5 Mio. EUR im Vollzug abzurufen. Daher ergibt sich in der tatsächlichen Betrachtung ein Mehrbedarf von 6,5 Mio. EUR.

Darüber hinaus kommt es zu einer Erhöhung der Abschreibungen um rund 0,3 Mio. EUR. Diese resultiert aus den bis einschließlich 2027 vorgesehenen Aktivierungen der Investitionskostenzuschüsse für den Masterplan IT, den Masterplan BAU sowie weitere Investitionsförderungen.

Im investiven Bereich ist für den Masterplan Bau des GLKN in 2026 ein Zuschuss in Höhe von 3 Mio. EUR eingeplant. Dieser Zuschuss betrifft im Wesentlichen anteilige Förderungen von voraussichtlichen Baumaßnahmen in den Bestandgebäuden. Zudem ist ein Zuschuss für den IT-Bereich in Höhe von rund 1 Mio. EUR vorgesehen.

Für den Krankenhausneubau in Singen Nordstadt sind 1 Mio. EUR im Haushaltsentwurf 2027 dargestellt.

Die geplanten Investitionen werden in den kommenden Ergebnishaushalten zu jeweils höheren Abschreibungen führen.

Von der Aufstellung des Haushaltsentwurfs bis zur kommenden Beratung im Verwaltungs- und Finanzausschuss am 30. November 2026 gab es im Bereich Krankenhäuser Anpassungen in der mittelfristigen Finanzplanung, die über die Änderungsliste dargestellt werden.

Teilhaushalt 4 (Sicherheit und Ordnung)

Der Teilhaushalt 4 besteht im Bereich der Allgemeinen Verwaltung aus den folgenden beiden Produktgruppen:

- 1210 – Statistik und Wahlen (Seite 348, 353 f.)
- 1221 – Verkehrswesen incl. Schiffsverkehr (Seite 348, 358 f.)

Bei der Produktgruppe 1210 – Statistik und Wahlen – beträgt das ordentliche Ergebnis in 2027 -31.900 EUR und der Nettoressourcenbedarf 33.800 EUR. Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich eine Verschlechterung im ordentlichen Ergebnis von rund 40.700 EUR.

Bei der Produktgruppe 1221 – Verkehrswesen inkl. Schiffsverkehr – wird in 2027 mit einem ordentlichen Ergebnis in Höhe von rund 166.700 EUR und mit einem Nettoressourcenbedarf von rund 1.331.800 EUR gerechnet. Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich eine Verbesserung von rund 300.900 EUR im ordentlichen Ergebnis.

Von der Aufstellung des Haushaltsentwurfs bis zur kommenden Beratung im Verwaltungs- und Finanzausschuss am 30. November 2026 gab es im Bereich Verkehrswesen incl. Schiffsverkehr Anpassungen, die über die Änderungsliste dargestellt werden.

Anlagen
Keine.

Art der Aufgabe

☐ Staatliche Aufgabe	☐ Selbstverwaltungsaufgabe - Pflichtaufgabe
	☐ Selbstverwaltungsaufgabe - Freiwillige Aufgabe

Auswirkungen auf beschlossene Ziele und Kennzahlen *(siehe Strategietabelle)*

☐ keine Auswirkungen

☐ Auswirkungen auf:

Strategie-Nr.: … Handlungsfeld: …

Leistungsziel: …

Maßnahme: …

Finanzielle Auswirkungen

Aufwendungen bzw. Auszahlungen	Betrag	HH-Jahr/e
☐ einmalig ☐ laufend ☐ mehrjährig	… EUR	…
Zuschüsse oder (Gegen-)Finanzierung	**Betrag**	**HH-Jahr/e**
☐ einmalig ☐ laufend ☐ mehrjährig	… EUR	…
Nettoauswirkungen	… EUR	…

☐ Mittel sind im Haushalt/Entwurf (HHJahr/e …) veranschlagt

…