

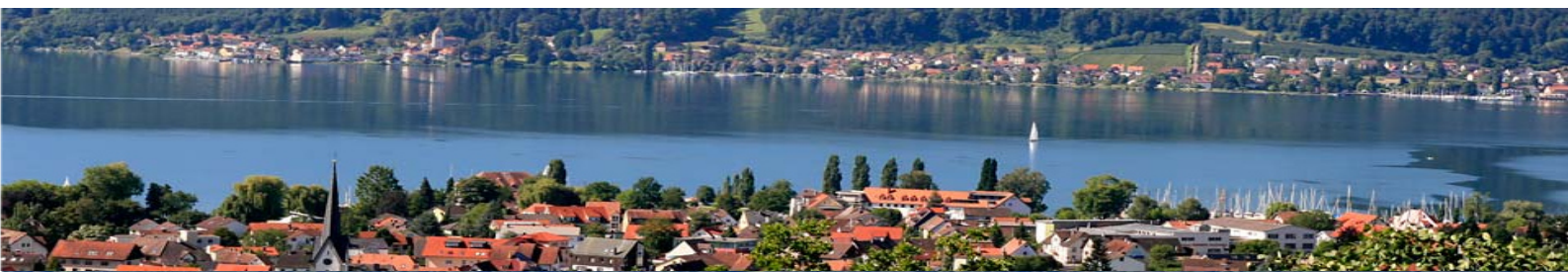


Haushaltsplan 2016



-Entwurf-

Zusammenfassung (Management Summary)



INHALTSVERZEICHNIS

<u>1.</u>	<u>ZUSAMMENFASSUNG HAUSHALT 2016.....</u>	<u>4</u>
<u>2.</u>	<u>TEILHAUSHALT 1.....</u>	<u>6</u>
<u>3.</u>	<u>TEILHAUSHALT 2.....</u>	<u>8</u>
<u>4.</u>	<u>TEILHAUSHALT 3.....</u>	<u>10</u>
<u>4.1</u>	<u>SOZIALAMT</u>	<u>10</u>
<u>4.1.1</u>	<u>SONDERRECHNUNG ASYL.....</u>	<u>12</u>
<u>4.2</u>	<u>AMT FÜR KINDER, JUGEND UND FAMILIE.....</u>	<u>15</u>
<u>5.</u>	<u>TEILHAUSHALT 4.....</u>	<u>17</u>
<u>6.</u>	<u>TEILHAUSHALT 5</u>	<u>19</u>
<u>7.</u>	<u>TEILHAUSHALT 6</u>	<u>21</u>
<u>8.</u>	<u>FINANZKENNZAHLEN (VERGLEICH MIT ANDEREN LKR).....</u>	<u>22</u>

1. Zusammenfassung Haushalt 2016

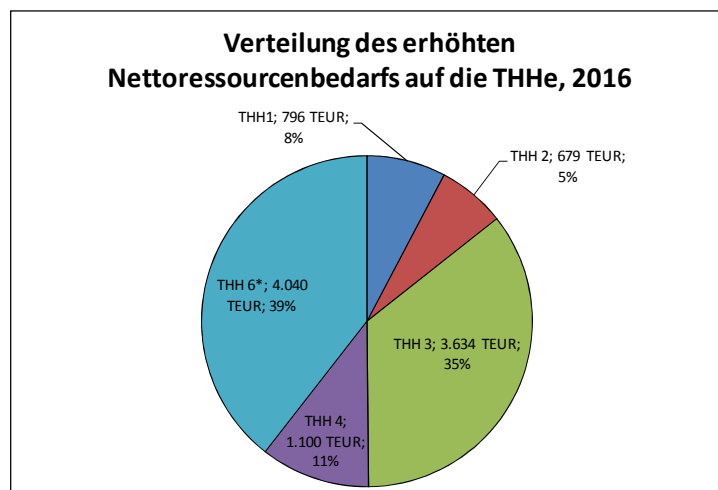
1.1 Ergebnishaushalt

Pos.	Gesamtergebnisrechnung	Ist 2014	Ansatz 2015	Prognose 30.09.2015	Ansatz 2016	Differenz 2015 zu 2016
(1)	Steuern und ähnliche Abgaben	1.817.606 €	1.470.000 €	1.418.688 €	1.600.000 €	130.000 €
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	213.312.612 €	221.250.461 €	222.883.578 €	228.486.800 €	7.236.339 €
(3)	Sonstige Transfererträge	13.871.389 €	10.211.766 €	14.097.259 €	12.342.000 €	2.130.234 €
(4)	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.080.322 €	721.300 €	1.021.409 €	1.065.450 €	344.150 €
(5)	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.023.099 €	847.150 €	907.533 €	908.496 €	61.346 €
(6)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.822.399 €	26.285.268 €	31.755.186 €	58.573.166 €	32.287.898 €
(7)	Zinsen und ähnliche Erträge	25.625 €	10.320 €	12.620 €	10.000 €	-320 €
(8)	Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderungen	242.331 €	324.600 €	298.193 €	356.715 €	32.115 €
(9)	Sonstige ordentliche Erträge	1.841.921 €	1.350.699 €	1.488.985 €	1.382.080 €	31.381 €
(10)	Ordentliche Erträge	253.037.304 €	262.471.564 €	273.883.450 €	304.724.707 €	42.253.143 €
(11)	Personalaufwendungen	-41.908.597 €	-44.990.022 €	-45.444.599 €	-50.017.526 €	-5.027.504 €
(12)	Versorgungsaufwendungen	-459.896 €	-453.608 €	-455.655 €	-454.448 €	-840 €
(13)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-19.283.106 €	-21.009.708 €	-25.468.987 €	-36.089.335 €	-15.079.627 €
(14)	Planmäßige Abschreibungen	-6.295.355 €	-6.242.487 €	-6.197.124 €	-6.678.389 €	-435.902 €
(15)	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.373.730 €	-1.853.738 €	-1.580.291 €	-1.172.714 €	681.024 €
(16)	Transferaufwendungen	-119.135.769 €	-127.074.443 €	-128.889.442 €	-145.690.199 €	-18.615.756 €
(17)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-54.410.970 €	-55.767.558 €	-54.572.760 €	-57.648.096 €	-1.880.538 €
(18)	Ordentliche Aufwendungen	-242.867.423 €	-257.391.564 €	-262.608.858 €	-297.750.707 €	-40.359.143 €
(19)	Ordentliches Ergebnis	10.169.882 €	5.080.000 €	11.274.592 €	6.974.000 €	1.894.000 €
(21)	Ordentl. Erg. einschl. Fehlbetragsabd.	10.169.882 €	5.080.000 €	11.274.592 €	6.974.000 €	1.894.000 €
(22)	Außerordentliche Erträge	15.217,00		26.731 €	0 €	0 €
(23)	Außerordentliche Aufwendungen	-25.848,00	-1.090.400 €	-1.101.730 €	0 €	1.090.400 €
(24)	Sonderergebnis	-10.631 €	-1.090.400 €	-1.074.999 €	0 €	1.090.400 €
(25)	Gesamtergebnis	10.159.251 €	3.989.600 €	10.199.593 €	6.974.000 €	2.984.400 €

Der Nettoressourcenbedarf der einzelnen Teilhaushalte erhöht sich in 2016 im Vergleich zum Plan 2015 um rd. 10,18 Mio. EUR, wodurch eine entsprechend höhere Kreisumlage notwendig wird.

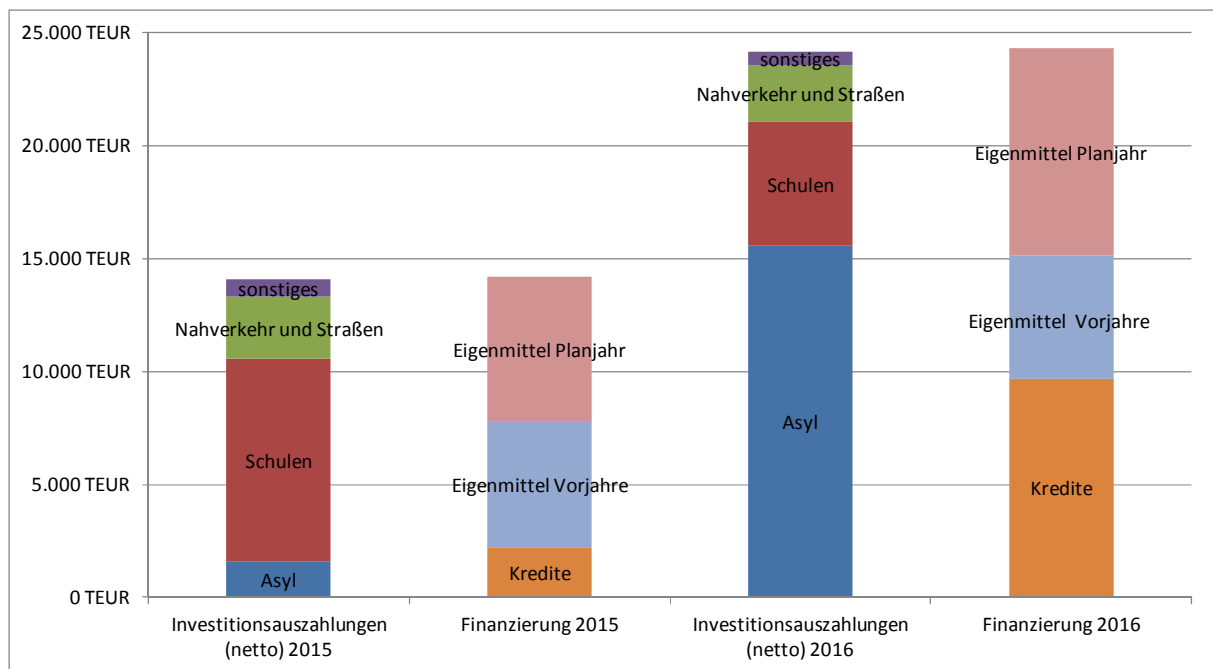
Hauptursache für den gestiegenen Nettoressourcenbedarf sind folgende:

	2015	2016	Veränderung
Mindererträge FAG	38.244.364 €	29.095.258 €	- 9.149.000 €
Mehrerträge Grunderwerbsteuer	17.000.000 €	18.000.000 €	1.000.000 €
Verbleibende Steigerung Personalkosten nach Abzug Asyl	- 43.218.524 €	44.767.569 €	- 1.549.045 €
Sonstige Veränderungen			- 478.752 €
Veränderung Ergebnishaushalt			- 10.176.797 €



*Die Veränderung des THH6 entspricht der Veränderung des Nettoressourcenbedarfs abzüglich der Kreisumlage.

1.2 Finanzhaushalt



Geplant sind im Jahr 2016 Auszahlungen für Investitionen in Höhe von 27,8 Mio. EUR. Durch Einzahlungen aus Investitionszuwendungen in Höhe von 3,5 Mio. EUR müssen rd. 24,3 Mio. EUR vom Landkreis finanziert werden.

Die Finanzierung ist wie folgt geplant:

- 9,0 Mio. EUR aus erwirtschafteten Eigenmittel Planjahr 2016
- 5,6 Mio. EUR Eigenmittel aus Vorjahren
- 9,7 Mio. EUR aus Kreditaufnahmen

Es werden in Summe rd. 2,6 Mio. mehr Eigenmittel als noch im Jahr 2015 benötigt. Durch Rückgriff auf Eigenmittel aus Vorjahren in Höhe von 5,6 Mio. EUR können 200 TEUR mehr als im Jahr 2015 verwendet werden. Durch den Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushaltes stehen in 2016 bei ausgeglichenem Ergebnishaushalt rd. 536 TEUR mehr Mittel als 2015 zur Verfügung. Für den Finanzhaushalt bedeutet dies, dass eine Mehreinzahlung durch die Kreisumlage von 1,9 Mio. EUR notwendig wird.

	2015	2016	Veränderung
Verwendung Eigenmittel aus Vorjahren	5.400.000 €	5.600.000 €	200.000 €
Zahlungsmittelüberschuss des ErgHH bei ausgeglichenem Haushalt	3.708.881 €	4.245.349 €	536.000 €
ordentliche Tilgung	2.200.000 €	2.200.000 €	- €
Mehrbedarf Eigenmittel zur Investitionsfinanzierung	- 11.988.621 €	- 14.619.622 €	- 2.630.000 €
Veränderung Finanzhaushalt / Eigenmittelfinanzierung			- 1.894.000 €

2. Die Veränderungen des Ergebnishaushaltes (- 10,18 Mio. EUR) und die des Finanzhaushaltes (-1,9 Mio. EUR) ergeben den Mehrbedarf an Kreisumlage in Höhe von 12,08 Mio. EUR.

2. Teilhaushalt 1 – Untere Verwaltungsbehörde

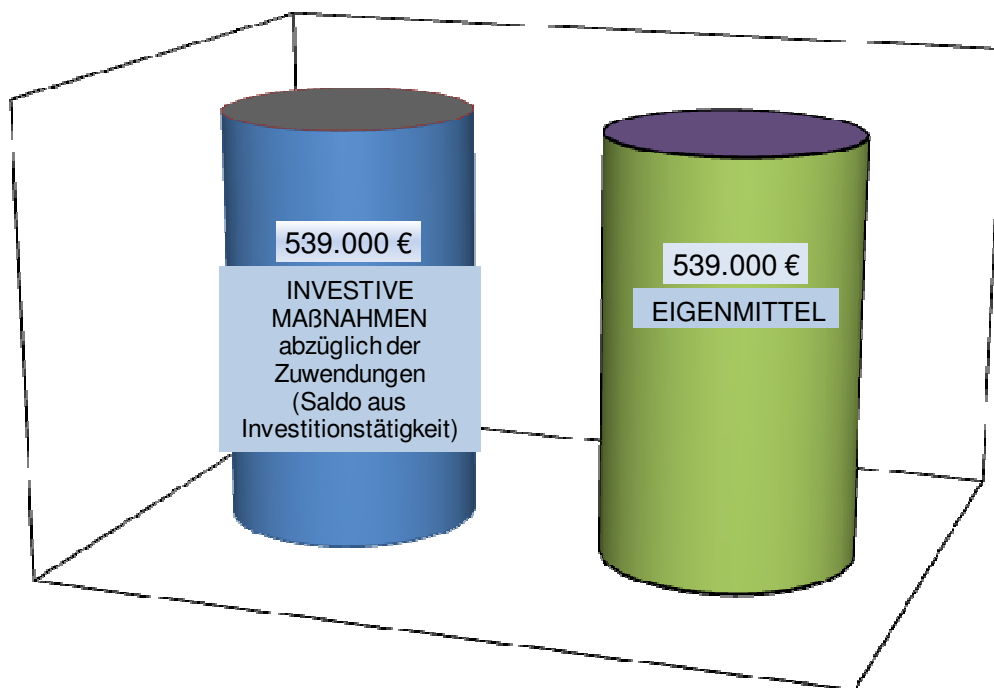
Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Prognose 30.09.2015	Ansatz 2016	Abweichung Ansatz 2015 / Ansatz 2016 (+ Verbesserung)
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.528.525,78 €	6.394.643,36 €	6.293.514,53 €	6.289.161,70 €	-105.481,66 €
3	Öffentlich-rechtliche Entgelte	509.233,02 €	460.000,00 €	425.730,00 €	440.000,00 €	-20.000,00 €
4	Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.294,71 €	39.500,00 €	36.420,00 €	41.000,00 €	1.500,00 €
5	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.201.530,38 €	984.000,00 €	1.000.303,98 €	1.010.850,00 €	26.850,00 €
9	Sonstige ordentliche Erträge	863.230,24 €	1.036.830,92 €	952.017,95 €	1.049.182,04 €	12.351,12 €
10	Anteilige ordentliche Erträge	9.145.814,13 €	8.914.974,28 €	8.707.986,46 €	8.830.193,74 €	-84.780,54 €
11	Personalaufwendungen	-12.636.565,45 €	-12.968.511,95 €	-13.055.417,38 €	-13.287.853,99 €	-319.342,04 €
12	Versorgungsaufwendungen	-130.979,21 €	-119.497,91 €	-120.298,70 €	-117.676,56 €	1.821,35 €
13	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-1.126.686,67 €	-1.317.753,62 €	-1.136.678,65 €	-1.254.826,90 €	62.926,72 €
14	Planmäßige Abschreibungen	-173.712,37 €	-193.330,08 €	-184.279,52 €	-158.496,00 €	34.834,08 €
16	Transferaufwendungen	-1.384.984,00 €	-1.429.500,00 €	-1.427.802,00 €	-1.637.665,00 €	-208.165,00 €
17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.129.407,80 €	-1.129.983,98 €	-1.016.442,79 €	-1.141.455,44 €	-11.471,46 €
18	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-16.582.335,50 €	-17.158.577,54 €	-16.940.919,04 €	-17.597.973,89 €	-439.396,35 €
19	Anteiliges ordentliches Ergebnis	-7.436.521,37 €	-8.243.603,26 €	-8.232.932,58 €	-8.767.780,15 €	-524.176,89 €
21	Veranschl. Aufwands-/Ertragsüberschuss	-7.436.521,37 €	-8.243.603,26 €	-8.232.932,58 €	-8.767.780,15 €	-524.176,89 €
24	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	-11.706,00 €	-14.150,00 €	-21.942,00 €	-15.462,00 €	-1.312,00 €
22/25	Erträge & Aufwendungen aus ILV	-3.356.722,53 €	-3.589.226,04 €	-3.608.391,91 €	-4.003.905,42 €	-414.679,38 €
23/26	Erträge & Aufwendungen aus ILV-FAG	7.408.376,05 €	7.469.046,68 €	7.486.504,04 €	7.608.145,96 €	139.099,28 €
27	Kalkulatorische Kosten	-13.610,07 €	-25.586,59 €	-22.985,55 €	-20.286,51 €	5.300,08 €
30	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	4.026.337,45 €	3.840.084,05 €	3.833.184,58 €	3.568.492,03 €	-271.592,02 €
31	Veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-3.410.183,92 €	-4.403.519,21 €	-4.399.748,00 €	-5.199.288,12 €	-795.768,91 €

Der Nettoressourcenbedarf des Teilhaushalts 1 steigt um rd. 0,8 Mio. EUR auf knapp 5,2 Mio. EUR in 2016. Die größten Veränderungen sind wie folgt:

- Pos. 2** Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen:
 Die Erträge sinken gegenüber dem Vorjahr um rd. 105 TEUR auf ca. 6,29 Mio. EUR. Davon sind im Wesentlichen die Gebührenerträge (rd. 102 TEUR) betroffen. Der Ansatz 2016 liegt auf dem Niveau der Prognose zum 30.09..
- Pos. 11 + 12** Personal- und Versorgungsaufwendungen:
 Die Personal- und Versorgungsaufwendungen erhöhen sich um rd. 320 TEUR auf rd. 13,3 Mio. EUR. Dies entspricht einer Veränderung von ca. 2,46%.
- Pos. 16** Transferaufwendungen:
 Die Erhöhung der Transferaufwendungen um rd. 208 TEUR auf rd. 1,64 Mio. EUR resultieren unter anderem aus einer Erhöhung des Mitgliedsbeitrags des Regionalverbands Hochrhein-Bodensee, aus dem Zuschuss ILE im Bereich Landwirtschaft sowie der Umlage an den Zweckverband Protec.
- Pos. 19** ordentlichen Ergebnis:
 Das ordentliche Ergebnis erhöht sich somit um rd. 524 TEUR auf rd. - 8,8 Mio. EUR.
- Pos. 22/25** Erträge & Aufwendungen aus ILV:
 Die internen Leistungsverrechnungen erhöhen sich (netto) um rd. 415 TEUR auf rd. 4 Mio. EUR.
 Die größten Mehraufwendungen resultieren hier aus den Verrechnungen der Dienstleister IT und Gebäudemanagement (Raummiete).
- Pos. 30** kalkulatorisches Ergebnis:
 Aufgrund der gestiegenen ILV-Aufwendungen verschlechtert sich das kalkulatorische Ergebnis um rd. 272 TEUR auf rd. 3,6 Mio. EUR.

Investitionen und deren Finanzierung:

Bezeichnung/Maßnahme 2016	Gesamt- auszahlungen	Zuschuss Entfl. G + Anteile Dritter	Netto- auszahlungen
Abteilung 2	-666.500	170.000	-496.500
Ausbau Leitstelle Digitalfunknetz	-75.000		-75.000
Datenbankserver für Rettungsleitstelle	-20.000		-20.000
Abrollbehälter Gefahrgut/Einsatzleitung	-400.000	170.000	-230.000
Planungsleistungen Digitale Alarmierung	-20.000		-20.000
Planungsleistungen Abrollbehälter Einsatzleitung	-15.000		-15.000
Atemschutzübungsstrecke	-75.000		-75.000
Ausstattung Führungsstab (EDV)	-30.000		-30.000
Software Verwaltungs- und Führungsstab	-25.000		-25.000
Magnettafeln zur Lageführung im Führungsstab	-6.500		-6.500
Ordnungsamt	-20.000		-20.000
Umrüstung einer Smartkamera	-20.000		-20.000
Amt für Straßenverkehr und Schifffahrt	-14.500		-14.500
Aufrufanlage	-14.500		-14.500
Vermessungsamt	-8.000		-8.000
2 Feldrechner	-8.000		-8.000
Summe	-709.000	170.000	-539.000



3. Teilhaushalt 2 – Schulträgeraufgaben

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Prognose 30.09.2015	Ansatz 2016	Abweichung Ansatz 2015 / Ansatz 2016 (+ Verbesserung)
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	7.583.173,97 €	8.363.116,67 €	8.334.980,00 €	7.988.413,63 €	-374.703,04 €
3	Öffentlich-rechtliche Entgelte	119.148,00 €	109.000,00 €	108.700,00 €	103.600,00 €	-5.400,00 €
4	Privatrechtliche Leistungsentgelte	252.248,02 €	236.900,00 €	236.800,00 €	227.100,00 €	-9.800,00 €
5	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.133,63 €	24.800,00 €	45.683,00 €	27.600,00 €	2.800,00 €
9	Sonstige ordentliche Erträge	27.996,74 €	14.773,90 €	14.774,00 €	14.697,02 €	-76,88 €
10	Anteilige ordentliche Erträge	8.036.700,36 €	8.748.590,57 €	8.740.937,00 €	8.361.410,65 €	-387.179,92 €
11	Personalaufwendungen	-1.908.970,16 €	-2.206.342,43 €	-2.273.342,12 €	-2.481.933,16 €	-275.590,73 €
12	Versorgungsaufwendungen	-38.607,90 €	-40.090,36 €	-4.130.778,00 €	-37.053,96 €	3.036,40 €
13	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-2.125.008,73 €	-2.303.326,93 €	-2.354.278,62 €	-2.328.308,68 €	-24.981,75 €
14	Planmäßige Abschreibungen	-699.841,00 €	-683.476,39 €	-685.091,00 €	-638.219,66 €	45.256,73 €
16	Transferaufwendungen	-3.213,47 €	-4.600,00 €	-4.600,00 €	-4.600,00 €	0,00 €
17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-936.620,56 €	-1.130.012,39 €	-1.113.356,01 €	-870.704,40 €	259.307,99 €
18	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-5.712.261,82 €	-6.367.848,50 €	-6.471.975,53 €	-6.360.819,86 €	7.028,64 €
19	Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.324.438,54 €	2.380.742,07 €	2.268.961,47 €	2.000.590,79 €	-380.151,28 €
21	Veranschl. Aufwands-/Ertragsüberschuss	2.324.438,54 €	2.380.742,07 €	2.268.961,47 €	2.000.590,79 €	-380.151,28 €
22/25	Erträge & Aufwendungen aus ILV	-8.770.242,89 €	-9.617.044,23 €	-9.617.044,00 €	-9.930.973,24 €	-313.929,01 €
27	Kalkulatorische Kosten	-118.075,87 €	-110.249,26 €	-110.250,00 €	-95.663,45 €	14.585,81 €
30	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-8.888.318,76 €	-9.727.293,49 €	-9.727.294,00 €	-10.026.636,69 €	-299.343,20 €
31	Veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-6.563.880,22 €	-7.346.551,42 €	-7.458.332,53 €	-8.026.045,90 €	-679.494,48 €

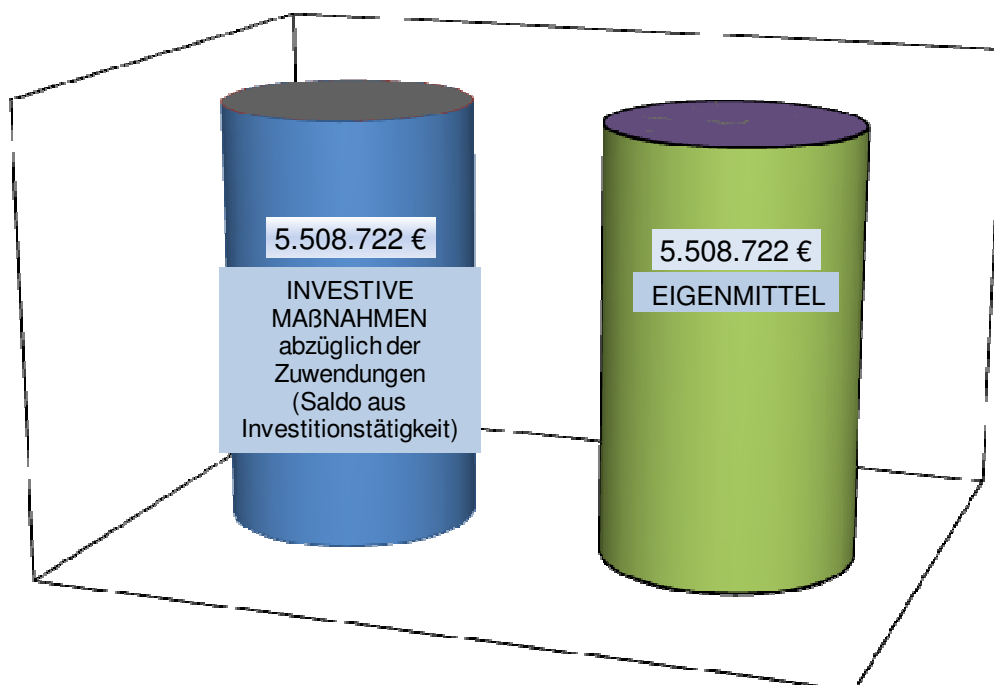
Der Nettoressourcenbedarf des Teilhaushalts 2 steigt um rd. 680 TEUR auf etwa 8 Mio. EUR in 2016. Die wesentlichen Veränderungen sind folgende:

- **Pos. 2** Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen:
Die Zuweisungen gehen gegenüber dem Vorjahr um rd. 375 TEUR auf ca. 8 Mio. EUR zurück. Allein die FAG-Zuweisungen vom Land für Sachkostenbeiträge sinken um rd. 339 TEUR. Grund hierfür ist die geänderte Kostenregelung für inklusiv beschulte Schüler.
- **Pos. 11 + 12** Personal- und Versorgungsaufwendungen:
Die Personal- und Versorgungsaufwendungen erhöhen sich um rd. 272 TEUR auf rd. 2,5 Mio. EUR. Dies entspricht einer Veränderung von ca. 12 %. Diese Veränderung liegt insbesondere an den zusätzlich eingerichteten Klassen für Flüchtlinge und Asylbewerber an den beruflichen Schulen und dem damit vermehrten Einsatz an Schulsozialarbeitern.
- **Pos. 17** sonst. ordentliche Aufwendungen:
Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen reduzieren sich aufgrund des Wegfalls der Erstattungen an Gemeinden um rd. 260 TEUR auf etwa 871 TEUR. Diese Reduzierung hängt ebenfalls mit der Änderung des Schulgesetzes zusammen.
- **Pos. 19** ordentlichen Ergebnis:
Durch die angesprochenen Veränderungen der obengenannten Positionen verringert sich das ordentliche Ergebnis um rd. 380 TEUR auf rd. 2 Mio. EUR gegenüber dem Vorjahresansatz.
- **Pos. 22/25** Erträge & Aufwendungen aus ILV:
Die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung erhöhen sich um rd. 314 TEUR auf knapp 10 Mio. EUR. Den größten Teil der ILV-Erhöhung verursachen die Gebäudekosten, die aus dem THH5 verrechnet werden. Im Gegenzug verbessert sich diese Position im THH 5.
- **Pos. 30** kalkulatorisches Ergebnis:
Aufgrund der gestiegenen ILV-Aufwendungen verschlechtert sich das kalkulatorische Ergebnis um rd. 300 TEUR auf rd. -10 Mio. EUR.

Investitionen und deren Finanzierung:

Bezeichnung/Maßnahme 2016	Gesamt- auszahlungen
BSZ Konstanz (Grundwerwerb, Planungsrate) *	-1.700.000
BSZ Stockach (Rasenmäher)	-3.000
BSZ Radolfzell (Schulgebäude, Sporthalle, Kunst am Bau) *	-3.449.722
Zeppelin-Gewerbeschule (Maschinen, Büroausstattung, Schulmaterial)	-59.200
Zeppelin-Gewerbeschule (Anbindung Neubau/Altbau/Aufzug) *	-50.000
Regenbogenschule Konstanz (Büroausstattung, Schulmaterial)	-2.800
Haldenwangschule Singen (Büroausstattung, Schulmaterial)	-6.300
Sonnenlandschule Stockach (Büroausstattung, Schulmaterial)	-1.900
Hohentwiel-Gewerbeschule (Maschinen, Büroausstattung, Schulmaterial)	-103.500
Wessenberg-Schule (Maschinen, Büroausstattung und Schulmaterial)	-15.600
Robert-Gerwig-Schule (Büroausstattung, Schulmaterial)	-27.600
Fachschule für Landwirtschaft (Büroausstattung, Schulmaterial)	-1.000
BSZ Radolfzell (Maschinen, Büroausstattung und Schulmaterial)	-40.900
BSZ Stockach (Maschinen, Büroausstattung und Schulmaterial)	-17.900
Mettnau-Schule (Büroausstattung, Schulmaterial)	-26.300
Kreismedienzentrum (Hochleistungsbeamer)	-3.000
Summe	-5.508.722

*Planung und Vollzug erfolgt beim Zentralen Gebäudemanagement im THH 5; die Abschreibungen werden in den THH 2 verrechnet.



4. Teilhaushalt 3 – Jugend und Soziales

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Prognose 30.09.2015	Ansatz 2016	Abweichung Ansatz 2015 / Ansatz 2016 (+ Verbesserung)
1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.817.606,04 €	1.470.000,00 €	1.418.688,00 €	1.600.000,00 €	130.000,00 €
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	26.846.988,52 €	29.706.862,84 €	30.241.243,90 €	29.718.013,95 €	11.151,11 €
3	Sonstige Transfererträge	13.871.388,82 €	10.211.766,00 €	14.097.258,55 €	12.342.000,00 €	2.130.234,00 €
4	Öffentlich-rechtliche Entgelte	350.305,25 €	70.400,00 €	398.400,00 €	444.400,00 €	374.000,00 €
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.587,28 €	6.000,00 €	8.000,00 €	7.000,00 €	1.000,00 €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.606.835,18 €	19.595.474,91 €	24.980.451,56 €	51.740.115,88 €	32.144.640,97 €
9	Sonstige ordentliche Erträge	696.598,10 €	190.300,00 €	391.065,00 €	199.800,00 €	9.500,00 €
10	Anteile ordentliche Erträge	56.200.309,19 €	61.250.803,75 €	71.535.107,01 €	96.051.329,83 €	34.800.526,08 €
11	Personalaufwendungen	-16.084.638,51 €	-17.797.954,93 €	-17.745.748,16 €	-20.571.783,87 €	-2.773.828,94 €
12	Versorgungsaufwendungen	-257.150,53 €	-266.834,83 €	-266.052,12 €	-275.437,02 €	-8.602,19 €
13	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	1.184.547,63 €	-1.144.730,82 €	-1.700.652,56 €	-1.465.831,84 €	-321.101,02 €
14	Planmäßige Abschreibungen	-556.909,17 €	-327.820,12 €	-330.114,08 €	-421.538,39 €	-93.718,27 €
16	Transferaufwendungen	-101.010.681,85 €	-107.422.360,00 €	-109.183.995,00 €	-124.155.410,00 €	-16.733.050,00 €
17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-45.470.468,57 €	-46.368.011,74 €	-45.379.135,41 €	-48.308.596,64 €	-1.940.584,90 €
18	Anteile ordentliche Aufwendungen	-164.564.396,26 €	-173.327.712,44 €	-174.605.697,33 €	-195.198.597,76 €	-21.870.885,32 €
19	Anteiliges ordentliches Ergebnis	-108.364.087,07 €	-112.076.908,69 €	-103.070.590,32 €	-99.147.267,93 €	12.929.640,76 €
20	Veransch. Aufwands-/Ertragsüberschuss	-108.364.087,07 €	-112.076.908,69 €	-103.070.590,32 €	-99.147.267,93 €	12.929.640,76 €
24	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	1.280,00 €	2.080,00 €	1.295,00 €	1.760,00 €	-320,00 €
22/25	Erträge & Aufwendungen aus ILV	-7.595.951,46 €	-8.918.082,84 €	-13.239.598,90 €	-25.093.728,38 €	-16.175.645,54 €
23/26	Erträge & Aufwendungen aus ILV-FAG	10.470.172,70 €	9.727.900,16 €	10.509.464,00 €	9.338.389,72 €	-389.510,44 €
27	Kalkulatorische Kosten	-42.251,80 €	-43.788,36 €	-44.507,51 €	-41.907,04 €	1.881,32 €
30	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	2.833.249,44 €	768.108,96 €	-2.773.347,41 €	-15.795.485,70 €	-16.563.594,66 €
31	Veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-105.530.837,63 €	-111.308.799,73 €	-105.843.937,73 €	-114.942.753,63 €	-3.633.953,90 €

Der Nettoressourcenbedarf des THH 3 steigt gegenüber dem Vorjahr um rd. 3,6 Mio. EUR. Die größten Veränderungen ergeben sich beim Sozialamt (Verschlechterung rd. 4,0 Mio. EUR) und beim Amt für Kinder, Jugend und Familie (Verbesserung um rd. 454 TEUR). Das Sozialdezernat und Amt für Gesundheit und Versorgung bleiben weitestgehend konstant und werden daher an dieser Stelle nicht näher erläutert (Verschlechterung gegenüber dem Vorjahr insgesamt um rd. 69 TEUR).

4.1 Sozialamt:

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Prognose 30.09.2015	Ansatz 2016	Abweichung Ansatz 2015 / Ansatz 2016 (+ Verbesserung)
1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.817.606,04 €	1.470.000,00 €	1.418.688,00 €	1.600.000,00 €	130.000,00 €
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	25.327.891,77 €	28.177.330,84 €	28.489.596,00 €	27.911.349,83 €	-265.981,01 €
3	Sonstige Transfererträge	11.981.024,67 €	8.243.100,00 €	12.436.000,00 €	10.252.000,00 €	2.008.900,00 €
4	Öffentlich-rechtliche Entgelte	69.476,02 €	40.000,00 €	85.000,00 €	80.000,00 €	40.000,00 €
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.137,18 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.898.281,13 €	17.668.274,91 €	21.138.448,82 €	49.387.815,88 €	31.719.540,97 €
9	Sonstige ordentliche Erträge	612.568,82 €	107.500,00 €	224.959,00 €	90.000,00 €	-17.500,00 €
10	Anteile ordentliche Erträge	49.708.985,63 €	55.706.205,75 €	63.792.691,82 €	89.321.165,71 €	33.614.959,96 €
11	Personalaufwendungen	-8.806.025,67 €	-9.688.619,73 €	-9.659.498,03 €	-12.317.773,28 €	-2.629.153,55 €
12	Versorgungsaufwendungen	-149.773,85 €	-150.179,80 €	-149.728,40 €	-172.958,52 €	-22.778,72 €
13	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-728.701,06 €	-488.951,52 €	-1.247.370,39 €	-870.536,64 €	-381.585,12 €
14	Planmäßige Abschreibungen	-150.445,24 €	-116.271,47 €	-138.516,00 €	-106.078,44 €	10.193,03 €
16	Transferaufwendungen	-80.524.273,83 €	-86.263.560,00 €	-88.220.095,00 €	-103.270.510,00 €	-17.006.950,00 €
17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-30.011.462,18 €	-31.823.381,34 €	-30.676.430,50 €	-32.989.425,24 €	-1.166.043,90 €
18	Anteile ordentliche Aufwendungen	-120.370.681,83 €	-128.530.963,86 €	-130.091.638,32 €	-149.727.282,12 €	-21.196.318,26 €
19	Anteiliges ordentliches Ergebnis	-70.661.696,20 €	-72.824.758,11 €	-66.298.946,50 €	-60.406.116,41 €	12.418.641,70 €
20	Veransch. Aufwands-/Ertragsüberschuss	-70.661.696,20 €	-72.824.758,11 €	-66.298.946,50 €	-60.406.116,41 €	12.418.641,70 €
24	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	7.907.696,00 €	7.076.138,00 €	7.857.490,00 €	6.546.742,00 €	-529.396,00 €
22/25	Erträge & Aufwendungen aus ILV	-5.296.703,73 €	-6.229.163,88 €	-10.579.994,45 €	-22.138.095,97 €	-15.908.932,09 €
23/26	Erträge & Aufwendungen aus ILV-FAG	0,00 €	0,00 €	7.857.490,00 €	0,00 €	0,00 €
27	Kalkulatorische Kosten	-28.783,60 €	-30.097,71 €	-30.566,84 €	-29.452,44 €	645,27 €
30	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	2.582.208,67 €	816.876,41 €	-2.753.071,29 €	-15.620.806,41 €	-16.437.682,82 €
31	Veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-68.079.487,53 €	-72.007.881,70 €	-69.052.017,79 €	-76.026.922,82 €	-4.019.041,12 €

Der Nettoressourcenbedarf des Sozialamts verschlechtert sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 4,0 Mio. EUR. Die wesentlichen Veränderungen sind folgende:

- **Pos. 3** Sonstige Transfererträge:
Die sonstigen Transfererträge erhöhen sich um rd. 2,0 Mio. EUR. Vor allem im Bereich des SGB XII sind um rd. 1,87 Mio. EUR höhere Transfererträge eingeplant.
- **Pos. 6** Kostenerstattungen und Kostenumlagen:
Diese Position steigt gegenüber der Vorjahresplanung um rd. 31,7 Mio. EUR. Hiervon fällt allein im Bereich der Kostenerstattung für die Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen eine Steigerung von rd. 31,3 Mio. EUR an. Da das Land eine Spitzabrechnung für die Aufwendungen im Bereich Asyl für 2016 zugesichert hat, wurden die Kostenerstattungen entsprechend hoch eingeplant.
- **Pos. 11 + 12** Personal- und Versorgungsaufwendungen:
Die Personal- und Versorgungsaufwendungen steigen um rd. 2,65 Mio. EUR. Dies entspricht einer Steigerung von rd. 27,0 %. Neben den Tarifsteigerungen spielt insbesondere der Personalmehrbedarf für die Unterbringung und Betreuung von Asylbewerbern eine Rolle, der durch die stark gestiegenen Zuweisungen erforderlich wurde.
- **Pos. 13** Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:
Die gegenüber dem Vorjahr um rd. 382 TEUR höheren Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen stehen ebenfalls in Zusammenhang mit der steigenden Anzahl unterzubringender Flüchtlinge. Es handelt sich um Mehraufwendungen für die Einrichtung von Gemeinschaftsunterkünften und die Betreuung der Flüchtlinge.
- **Pos. 16** Transferaufwendungen:
Die Transferaufwendungen steigen um rd. 17,0 Mio. EUR. Der Hauptanteil (rd. 12,9 Mio. EUR) entfällt auf die Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz. Weitere 4,3 Mio. EUR entfallen auf die Hilfe zum Lebensunterhalt und Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung.
- **Pos. 22/25** Erträge & Aufwendungen aus ILV:
Die Aufwendungen aus ILV steigen gegenüber dem Vorjahr um rd. 15,9 Mio. EUR an. Insbesondere die Gebäudekostenumlage für die Gemeinschaftsunterkünfte steigt um rd. 15,5 Mio. EUR, wird jedoch durch die erhöhten Kostenerstattungen im Bereich Asyl ausgeglichen.

4.1.1 Sonderrechnung Asyl: Ergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen im Bereich Asyl 2016

Plan 2016				
Erträge und Aufwendungen	3140 Soziale Einrichtungen	313001 Hilfen für Flüchtlinge	1124 Amt für Hochbau und Gebäudemanagement (GU's)	1124 Amt für Hochbau und Gebäudemanagement (Anmietung Verwaltungsgebäude)
(1) Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.423,22	15.299,76		
(2) Sonstige Transfererträge		219.000,00		
(3) Öffentlich-rechtliche Entgelte	80.000,00			
(4) Privatrechtliche Leistungsentgelte			48.000,00	
(5) Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.576.083,18	32.273.832,70	8.000,00	
(6) Sonstige ordentliche Erträge				
(7) Ordentliche Erträge	11.658.506,40	32.508.132,46	56.000,00	
(8) Personalaufwendungen	-1.611.559,00	-2.605.808,00	-1.455.796,37	-4.480,38
(9) Versorgungsaufwendungen	-26.759,88	-37.923,12		
(10) Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-480.942,72	-156.028,68	-16.900.519,68	-415.000,00
(11) Planmäßige Abschreibungen	-19.457,42	-1.859,63	-60.010,72	
(12) Transferaufwendungen		-19.520.000,00		
(13) Sonstige ordentliche Aufwendungen	-46.237,40	-105.339,52	-25.312,80	
(14) Ordentliche Aufwendungen	-2.184.956,42	-22.426.958,95	-18.441.639,57	-419.480,38
(15) Ordentliches Ergebnis	9.473.549,98	10.081.173,51	-18.385.639,57	-419.480,38
(16) Aufwend.int. Leistungen (Verrechn.-Mod.)	-281.115,98	-395.873,10	-104.902	
(17) Kalkulatorische Kosten	-4.143,85	-275	-382.774	
(18) veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-285.259,83	-396.148,08	-487.676,01	
(19) veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss	9.188.290,15	9.685.025,43	-18.873.315,58	-419.480,38
Summe originärer Bereich "Asyl"			-	

Erläuterungen:

(1)		Zuweisung vom Land für laufende Zwecke		
(2)		Kostenbeiträge, Aufwandserstattungen		
(3)	Wohnheimgebühren			
(4)			Mieterträge	
(5)	Pauschalenerstattung vom Land; die Einmalpauschale je Flüchtling wird auf verschiedene Produkte verteilt; auf Liegenschaften entfallen 23,29 %	Pauschalenerstattung vom Land; die Einmalpauschale je Flüchtling wird auf verschiedene Produkte verteilt; auf Hilfen für Flüchtlinge entfallen 76,08 %	erwartete Erstattung aus Nebenkostenabrechnungen	
(8)	Insgesamt werden für den Bereich Untere Aufnahmebehörde und Hochbau und Gebäudemanagement rd. 72,1 zusätzliche Stellen in 2016 benötigt, wovon 40,35 schon bis 31.12.2015 besetzt werden sollen.			anteilige Personalkosten für die Betreuung des angemieteten Gebäudes
(10)	Erwerb GVG: 300 TEUR; Gebäudereinigung 40 TEUR etc.	Erwerb GVG; Haltung von Fahrzeugen etc...	Bauunterhalt 8,9 Mio. EUR; Bewirtschaftungskosten 4,3 Mio. EUR; Mieten 2,75 Mio. EUR	Anmietung Max-Stromeyer-Str. 168 (345 TEUR) + Beschaffung Möbel (70 TEUR)
(12)		direkte Leistungen an Asylbewerber (Grundleistung, Geldleistung zur Deckung persönlicher Bedürfnisse etc.)		
(13)	v.a. Geschäftsaufwendungen	Erstattungen an andere Landkreise, Geschäftsaufwendungen, Versicherungen etc.		
(16)	Weiterverrechnung aller internen Leistungen wie zB Raummiete, EDV-Aufwand, Telefongebühren; Postgebühren etc...	Weiterverrechnung aller internen Leistungen wie zB Raummiete, EDV-Aufwand, Telefongebühren; Postgebühren etc...	Weiterverrechnung aller internen Leistungen wie zB Raummiete, EDV-Aufwand, Telefongebühren; Postgebühren etc...	
(17)			kalkulatorische Zinsen und Bauzeitzinsen	

Plan 2016					
THH 2 Schulträgeraufgaben	Amt für Kinder, Jugend und Familie	Referat Baurecht	Gesundheitsamt	Ordnungsamt (Ausländerwesen)	Summen
					17.722,98
					219.000,00
					80.000,00
					48.000,00
					43.857.915,88
					44.222.638,86
-153.300,00	-436.132,10	-95.000,00	-22.766,49	-151.161,00	-6.536.003,34
					-64.683,00
-111.000,00	-64.990,00		-9.700,00	-89.071,37	-18.227.252,45
					-81.327,77
	-100.000,00				-19.620.000,00
	-83.000,00			-14.684,19	-274.573,91
-264.300,00	-684.122,10	-95.000,00	-32.466,49	-254.916,56	-44.803.840,47
-264.300,00	-684.122,10	-95.000,00	-32.466,49	-254.916,56	-581.201,61
					-781.891,06
					-387.193
					-1.169.083,92
-264.300,00	-684.122,10	-95.000,00	-32.466,49	-254.916,56	-1.750.285,53
Personalkosten (netto) Schulsozialarbeiter VAB/O Klassen	Seit 2015: 0,8 Stelleanteile für SD (S14); 0,5 Stellenanteile BAV (A 11); 0,2 Stellenanteil WJH (A 10); in 2016: 3 Stellen SD (S14) (FD Kinder und Jugendhilfe + Pflegekinder); 1,3 BAV (A11); 0,5 Teamleitung (A11); 0,4 WJH (A10)	Baurechtliche Beratung inkl. Brandschutz; wird aus vorhandenem Personal zusätzlich erbracht	0,5 VZÄ Sekretariatskraft seit 09/2015; zusätzlich 2 x 0,25 Ärztinnen (Landesbeamte/bedienstete) = volle Kostenerstattung	2 zusätzliche SB aus 2015 (86.378 €) zuzüglich 2 weitere SB Ausländerwesen in 2016 (anteilig 9 Monate 64.783 €)	
Kosten für alternativen Sportunterricht aufgrund der Belegung von Kreissporthallen (Beförderungskosten)	anteilige Sachkosten für zusätzliches Personal		anteilige Sachkosten für zusätzliches Personal	anteilige Sachkosten für zusätzliches Personal	
	Leistungsausgaben ohne Kostenerstattung: ca. 100.000 €				
	Übernahme Kindergartenbeiträge: ca 83.000 €			anteilige Kosten für zusätzliches Personal (Geschäftsaufwendungen etc.)	

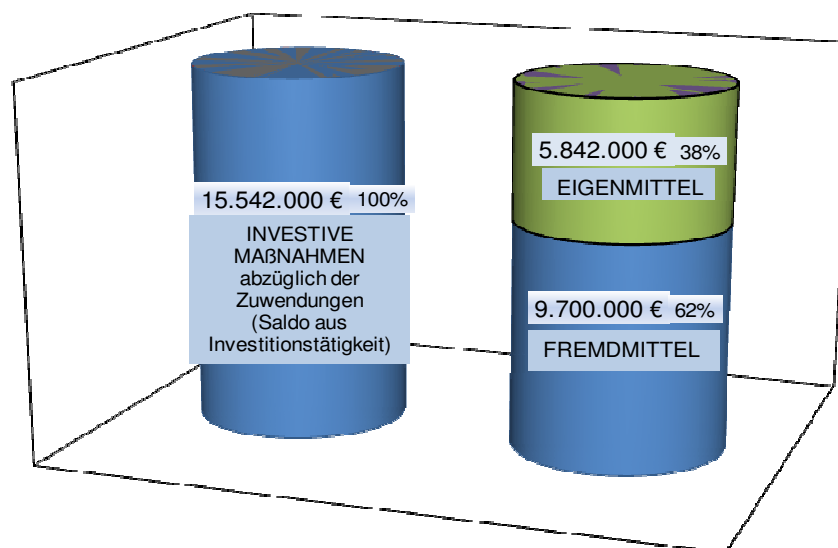
Das Land hat den Landkreisen eine (nachlaufende) Spitzabrechnung aller Kosten im Bereich Asyl für die Jahre 2015 und 2016 zugesagt. Der „originäre“ Bereich Asyl (Hilfen für

Flüchtlinge sowie die Unterbringung) sind deshalb durch entsprechende Erträge vom Land ausgeglichen. Nicht ausgeglichen sind dagegen die Mehrbelastungen in anderen Bereichen, von denen nicht davon ausgegangen werden kann, dass das Land den Kreisen diese erstattet.

Investitionen und deren Finanzierung

Bezeichnung/Maßnahme 2016	Gesamt- auszahlungen	Zuschuss Entfl. G +	Netto- auszahlungen
Sozialamt	-15.542.000		-15.542.000
Neubau/Kauf Gemeinschaftsunterkünfte *	-12.000.000		-12.000.000
Baukosten GU Singen, Worblinger Straße *	-3.500.000		-3.500.000
Gewerbewaschmaschinen/-trockner	-40.000		-40.000
Büromöbel	-2.000		-2.000
Summe	-15.542.000	0	-15.542.000

In den Finanzhaushalt 2016 sind 15,5 Mio. EUR für den Erwerb und/oder Neubau von Flüchtlingsunterkünften eingestellt. Diese sollen zu 9,7 Mio. EUR mit Krediten (= 62 %) und zu 5,8 Mio. EUR mit Eigenmitteln (= 38 %) finanziert werden.



4.2 Amt für Kinder, Jugend und Familie:

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Prognose 30.09.2015	Ansatz 2016	Abweichung Ansatz 2015 / Ansatz 2016 (+ Verbesserung)
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.297.197,49 €	1.289.070,59 €	1.476.431,00 €	1.535.870,59 €	246.800,00 €
3	Sonstige Transfererträge	1.890.364,15 €	1.968.666,00 €	1.661.258,55 €	2.090.000,00 €	121.334,00 €
4	Öffentlich-rechtliche Entgelte	268.719,23 €	20.400,00 €	302.400,00 €	352.400,00 €	332.000,00 €
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.674.471,15 €	1.904.700,00 €	3.813.993,35 €	2.332.300,00 €	427.600,00 €
9	Sonstige ordentliche Erträge	23.326,39 €	7.800,00 €	91.106,00 €	34.800,00 €	27.000,00 €
10	Anteilige ordentliche Erträge	6.154.078,41 €	5.190.636,59 €	7.345.188,90 €	6.345.370,59 €	1.154.734,00 €
11	Personalaufwendungen	-5.136.961,85 €	-5.603.930,45 €	-5.587.156,37 €	-5.674.363,72 €	-70.433,27 €
12	Versorgungsaufwendungen	-74.082,24 €	-79.594,25 €	-79.356,00 €	-75.655,02 €	3.939,23 €
13	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-262.080,70 €	-381.580,16 €	-233.861,63 €	-312.026,96 €	69.553,20 €
14	Planmäßige Abschreibungen	-396.813,40 €	-197.625,13 €	-178.183,08 €	-299.524,32 €	-101.899,19 €
16	Transferaufwendungen	-20.370.883,02 €	-21.035.000,00 €	-20.838.000,00 €	-20.757.900,00 €	277.100,00 €
17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.027.267,85 €	-14.117.951,32 €	-14.261.399,10 €	-14.831.383,24 €	-713.431,92 €
18	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-41.268.089,06 €	-41.415.681,31 €	-41.177.956,18 €	-41.950.853,26 €	-535.171,95 €
19	Anteiliges ordentliches Ergebnis	-35.114.010,65 €	-36.225.044,72 €	-33.832.767,28 €	-35.605.482,67 €	619.562,05 €
20	Veransch. Aufwands-/Ertragsüberschuss	-35.114.010,65 €	-36.225.044,72 €	-33.832.767,28 €	-35.605.482,67 €	619.562,05 €
24	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
22/25	Erträge & Aufwendungen aus ILV	-1.503.747,89 €	-1.752.610,71 €	-1.710.162,45 €	-1.919.387,60 €	-166.776,89 €
23/26	Erträge & Aufwendungen aus ILV-FAG	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	Kalkulatorische Kosten	-12.035,22 €	-12.073,37 €	-12.279,67 €	-11.270,92 €	802,45 €
30	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-1.515.783,11 €	-1.764.684,08 €	-1.722.442,12 €	-1.930.658,52 €	-165.974,44 €
31	Veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-36.629.793,76 €	-37.989.728,80 €	-35.555.209,40 €	-37.536.141,19 €	453.587,61 €

Der Nettoressourcenbedarf vom Amt für Kinder, Jugend und Familie verbessert sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 454 TEUR. Die wesentlichen Veränderungen sind folgende:

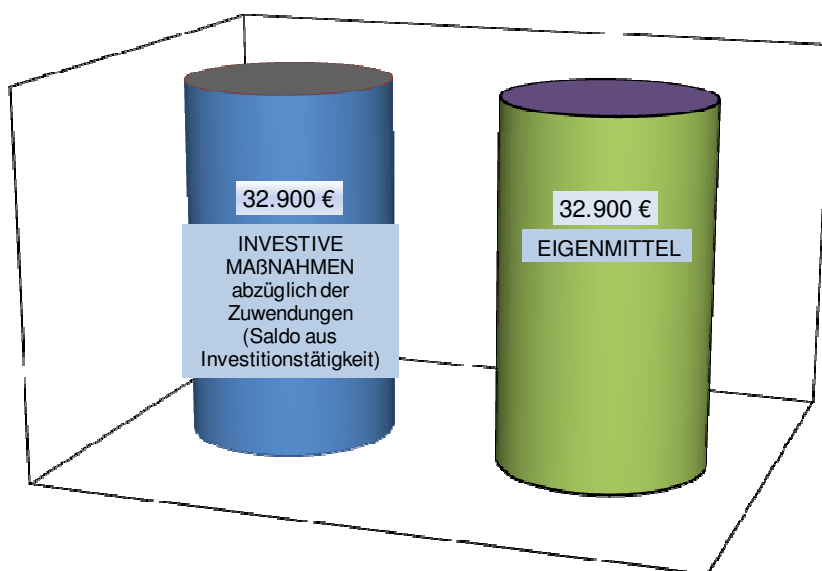
- **Pos. 2** Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen:
Diese Position erhöht sich um rd. 247 TEUR. Dies ist auf die geplante Erhöhung der FAG-Leistungen für den Ausbau von Kindertagesstätten zurückzuführen.
- **Pos. 4** Öffentlich-rechtliche Entgelte:
Diese verbessern sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 332 TEUR. Diese Erhöhung ist auf die Änderung des Musterbuchungsplanes zurückzuführen, wonach die Kostenbeiträge im Bereich der Kindertagesbetreuung unter dieser Kostenartengruppe zu verbuchen sind.
- **Pos. 6** Kostenerstattungen und Kostenumlagen:
Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen erhöhen sich um rd. 428 TEUR, was durch höhere Erstattungen durch den Anstieg von unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen begründet ist.
- **Pos. 11 + 12** Personal- und Versorgungsaufwendungen:
Die Personal- und Versorgungsaufwendungen erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 66 TEUR (Steigerung rd. 1,2 %)
- **Pos. 17** Sonstige ordentliche Aufwendungen:
Diese erhöhen sich um rd. 713 TEUR. Insbesondere ist dies auf die geänderte Verbuchung der Kosten für die Kindertagespflege zurückzuführen (Erhöhung rd. 425 TEUR). Des Weiteren ergeben sich Steigerungen bei den Individuellen Hilfen (rd. 112 TEUR) und bei den Transferleistungen an die Stadt Konstanz (rd. 140 TEUR).

Investitionen und deren Finanzierung im Amt für Kinder, Jugend und Familie sowie Gesundheitsamt:

Bezeichnung/Maßnahme 2016	Gesamt- auszahlungen	Zuschuss Entfl. G +	Netto- auszahlungen
Amt für Kinder, Jugend und Familie	-24.700		-24.700
Software openwebFM	-24.700		-24.700
Amt für Gesundheit und Versorgung	-8.200		-8.200
5 Scanner/Lizenzen	-8.200		-8.200
Summe	-32.900	0	-32.900

*Planung und Vollzug erfolgt beim Zentralen Gebäudemanagement; Abschreibungen werden in den THH3 verrechnet

Finanzierung der Investitionstätigkeit:



5. Teilhaushalt 4 – Nahverkehr und Straßen

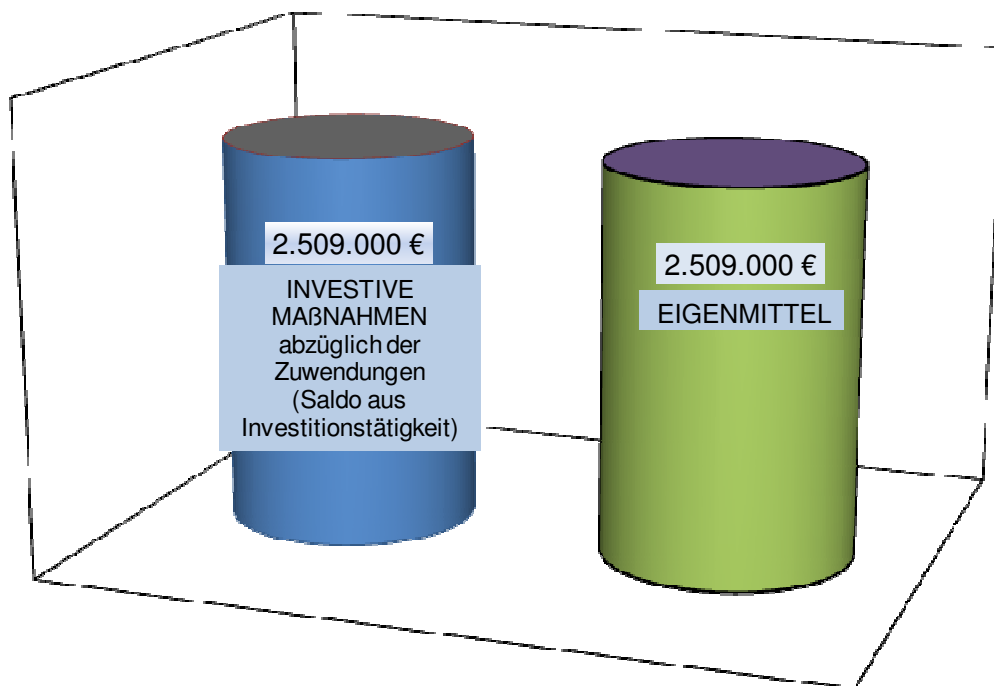
Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Prognose 30.09.2015	Ansatz 2016	Abweichung Ansatz 2015 / Ansatz 2016 (+ Verbesserung)
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.601.160,73 €	8.542.959,39 €	8.542.788,00 €	8.581.804,39 €	38.845,00 €
4	Öffentlich-rechtliche Entgelte	21.704,74 €	8.000,00 €	19.700,00 €	8.000,00 €	0,00 €
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	155.328,84 €	80.500,00 €	110.500,00 €	85.500,00 €	5.000,00 €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.787.048,91 €	4.882.960,00 €	4.907.070,02 €	4.828.900,00 €	-54.060,00 €
8	Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderungen	165.792,00 €	172.800,00 €	160.000,00 €	160.640,00 €	-12.160,00 €
9	Sonstige ordentliche Erträge	34.334,45 €	33.693,97 €	34.043,00 €	33.300,45 €	-393,52 €
10	Anteilige Ordentliche Erträge	13.765.369,67 €	13.720.913,36 €	13.774.101,02 €	13.698.144,84 €	-22.768,52 €
11	Personalaufwendungen	-3.691.061,79 €	-3.818.392,87 €	-3.922.729,38 €	-3.908.401,44 €	-90.008,57 €
12	Versorgungsaufwendungen	-10.755,12 €	-4.017,81 €	-4.127,60 €	-3.986,88 €	30,93 €
13	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-3.846.241,61 €	-3.320.770,75 €	-3.255.094,39 €	-3.767.230,58 €	-446.459,83 €
14	Planmäßige Abschreibungen	-1.959.974,12 €	-1.921.992,42 €	-1.922.662,00 €	-1.878.723,28 €	43.269,14 €
16	Transferaufwendungen	-4.818.251,05 €	-4.624.000,00 €	-4.670.063,41 €	-5.004.400,00 €	-380.400,00 €
17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.524.358,77 €	-5.853.787,18 €	-5.741.802,38 €	-6.017.377,35 €	-163.590,17 €
18	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-19.850.642,46 €	-19.542.961,03 €	-19.516.479,16 €	-20.580.119,53 €	-1.037.158,50 €
19	Anteiliges ordentliches Ergebnis	-6.085.272,79 €	-5.822.047,67 €	-5.742.378,14 €	-6.881.974,69 €	-1.059.927,02 €
21	Veranschl. Aufwands-/Ertragsüberschuss	-6.085.272,79 €	-5.822.047,67 €	-5.742.378,14 €	-6.881.974,69 €	-1.059.927,02 €
24	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	10.426,00 €	12.070,00 €	12.070,00 €	13.702,00 €	1.632,00 €
22/25	Erträge & Aufwendungen aus ILV	-662.673,36 €	-695.947,14 €	-695.710,15 €	-772.263,75 €	-76.316,61 €
23/26	Erträge & Aufwendungen aus ILV-FAG	1.199.712,03 €	1.224.639,36 €	1.224.639,00 €	1.260.732,36 €	36.093,00 €
27	Kalkulatorische Kosten	-682.533,53 €	-698.955,23 €	-698.955,38 €	-700.622,18 €	-1.666,95 €
28	Erträge Verrechn. Aktivierte Eigenleist.	165.792,00 €	172.800,00 €	160.000,00 €	160.640,00 €	-12.160,00 €
29	Aufwend. Verrechn. Aktivierte Eigenleist.	-165.792,00 €	-172.800,00 €	-160.000,00 €	-160.640,00 €	12.160,00 €
30	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-135.068,86 €	-158.193,01 €	-157.956,53 €	-198.451,57 €	-40.258,56 €
31	Veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-6.220.341,65 €	-5.980.240,68 €	-5.900.334,67 €	-7.080.426,26 €	-1.100.185,58 €

Der Nettoressourcenbedarf des Teilhaushalts 4 verschlechtert sich zum Ansatz 2015 um etwa 1,1 Mio. EUR. Die wesentlichen Veränderungen im Teilergebnishaushalt sind folgende:

- **Pos. 11 + 12** Personal- und Versorgungsaufwendungen:
Die Personal- und Versorgungsaufwendungen erhöhen sich um rd. 90 TEUR auf rd. 3,9 Mio. EUR. Dies entspricht einer Veränderung von ca. 2,35 %.
- **Pos. 13** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen:
Die Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen (insbesondere Deckenerneuerungen) steigen um rd. 446 TEUR auf etwa 3,8 Mio. EUR. Diese betrifft hauptsächlich den Teilbereich Straßen.
- **Pos. 16** Transferaufwendungen:
Die Transferaufwendungen (insbesondere im Bereich ÖPNV) erhöhen sich um rd. 380 TEUR auf etwa 5 Mio. EUR. Dies begründet sich in Kostensteigerungen sowie Einführung bedarfsgerechter Schnellkurse zwischen Stockach und Tuttlingen. Desweiteren erhöht sich die Defizitabgeltung für den Eigenbetrieb EVU seehäsele.
- **Pos. 17** sonst. ordentliche Aufwendungen:
Die sonst. ordentlichen Aufwendungen steigen gegenüber dem Vorjahr um rd. 164 TEUR auf etwa 6 Mio. EUR. Dies resultiert unter anderem aus der Erhöhung der Erstattungen an Gemeinden, andere Landkreise und übrige Bereiche, sowie gestiegenen Aufwendungen für Schülerbeförderung.
- **Pos. 19** ordentlichen Ergebnis:
Die voran beschriebenen Steigerungen der Aufwendungen und des sich daraus ergebenden Anstiegs der ordentlichen Aufwendungen insgesamt wie auch die nahezu gleichbleibenden Erträge tragen zur Verschlechterung des ordentlichen Ergebnisses um rd. 1,06 Mio. EUR auf etwa -6,9 Mio. EUR bei.

Investitionen und deren Finanzierung:

Bezeichnung/Maßnahme 2016	Gesamt- auszahlungen	Zuschuss Entfl. G + Anteile Dritter	Netto- auszahlungen
K 6100 Liggeringen - K 6101 Bodman Planungsmittel	-60.000		-60.000
K 6115 B 31 Eigelingen / Nenzingen bis Münchhöf - Planfeststellungsverfahren	-100.000		-100.000
K 6129 Stetten - L 191 (Hegaublick) 2. BA - Reststrecke	-300.000		-300.000
K 6162 Gaienhofen - Weiler - Iznang Planungsmittel + 1. BA	-500.000		-500.000
K 6172 Radweg Allensbach - Dettingen	-3.620.000	2.740.000	-880.000
K 6180 Radweg B 313 bis Mühlingen	-360.000	270.000	-90.000
Beseitigung mehrerer Schadstellen - grundlegende Erneuerung und Vorplanungen	-100.000		-100.000
Zuweisungen an Gemeinden	-20.000		-20.000
Erwerb Nutzfahrzeuge über 410 € (netto)	-80.000		-80.000
Investitionszuwendung v. Bund		21.000	21.000
ÖPNV gezahlte Zuschüsse/Zuweisungen Bahnhofmodernisierungsprogramm	-400.000		-400.000
Summe	-5.540.000	3.031.000	-2.509.000



6. Teilhaushalt 5 – Innere Verwaltung

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Prognose 30.09.2015	Ansatz 2016	Abweichung Ansatz 2015 / Ansatz 2016 (+ Verbesserung)
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	520.342,20 €	497.925,17 €	499.577,00 €	517.030,48 €	19.105,31 €
3	Öffentlich-rechtliche Entgelte	79.931,39 €	73.900,00 €	68.878,50 €	69.450,00 €	-4.450,00 €
4	Privatrechtliche Leistungsentgelte	561.640,17 €	484.250,00 €	515.812,74 €	547.896,44 €	63.646,44 €
5	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.172.851,27 €	798.033,00 €	821.677,32 €	965.699,93 €	167.666,93 €
7	Zinsen und ähnliche Erträge	-5,15 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderungen	76.539,00 €	151.800,00 €	138.193,00 €	196.075,00 €	44.275,00 €
9	Sonstige ordentliche Erträge	219.599,85 €	75.100,00 €	97.095,00 €	85.100,00 €	10.000,00 €
10	Anteilige ordentliche Erträge	2.630.898,73 €	2.081.008,17 €	2.141.233,56 €	2.381.251,85 €	300.243,68 €
11	Personalaufwendungen	-7.587.361,12 €	-8.198.820,18 €	-8.447.361,47 €	-9.767.554,03 €	-1.568.733,85 €
12	Versorgungsaufwendungen	-22.403,50 €	-23.166,59 €	-23.868,87 €	-20.293,08 €	2.873,51 €
13	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-11.000.620,86 €	-12.923.126,21 €	-17.022.282,70 €	-27.273.137,28 €	-14.350.011,07 €
14	Planmäßige Abschreibungen	-2.904.918,26 €	-3.115.867,72 €	-3.074.977,86 €	-3.581.411,25 €	-465.543,53 €
15	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00 €	-200,00 €	-200,00 €	-100,00 €	100,00 €
16	Transferaufwendungen	-505.320,06 €	-535.554,00 €	-507.969,07 €	-767.702,20 €	-232.148,20 €
17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.349.900,82 €	-1.285.762,63 €	-1.321.519,95 €	-1.309.962,16 €	-24.199,53 €
18	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-23.370.524,62 €	-26.082.497,33 €	-30.398.179,92 €	-42.720.160,00 €	-16.637.662,67 €
19	Anteiliges ordentliches Ergebnis	-20.739.625,89 €	-24.001.489,16 €	-28.256.946,36 €	-40.338.908,15 €	-16.337.418,99 €
21	Veranschl. Aufwands-/Ertragsüberschuss	-20.739.625,89 €	-24.001.489,16 €	-28.256.946,36 €	-40.338.908,15 €	-16.337.418,99 €
22/25	Erträge & Aufwendungen aus ILV	19.255.268,66 €	21.564.771,25 €	26.030.855,08 €	38.513.156,79 €	16.948.385,54 €
23/26	Erträge & Aufwendungen aus ILV-FAG	197.247,22 €	213.175,80 €	253.176,00 €	240.843,96 €	27.668,16 €
27	Kalkulatorische Kosten	-2.064.713,39 €	-2.354.708,75 €	-2.503.482,59 €	-2.920.280,15 €	-565.571,40 €
28	Erträge Verrechn. Aktivierter Eigenleist.	76.539,00 €	151.800,00 €	151.800,00 €	196.075,00 €	44.275,00 €
29	Aufwend. Verrechn. Aktivierter Eigenleist.	-76.539,00 €	-151.800,00 €	-151.800,00 €	-196.075,00 €	-44.275,00 €
30	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	17.387.802,49 €	19.423.238,30 €	23.780.548,49 €	35.833.720,60 €	16.410.482,30 €
31	Veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-3.351.823,40 €	-4.578.250,86 €	-4.476.397,87 €	-4.505.187,55 €	73.063,31 €

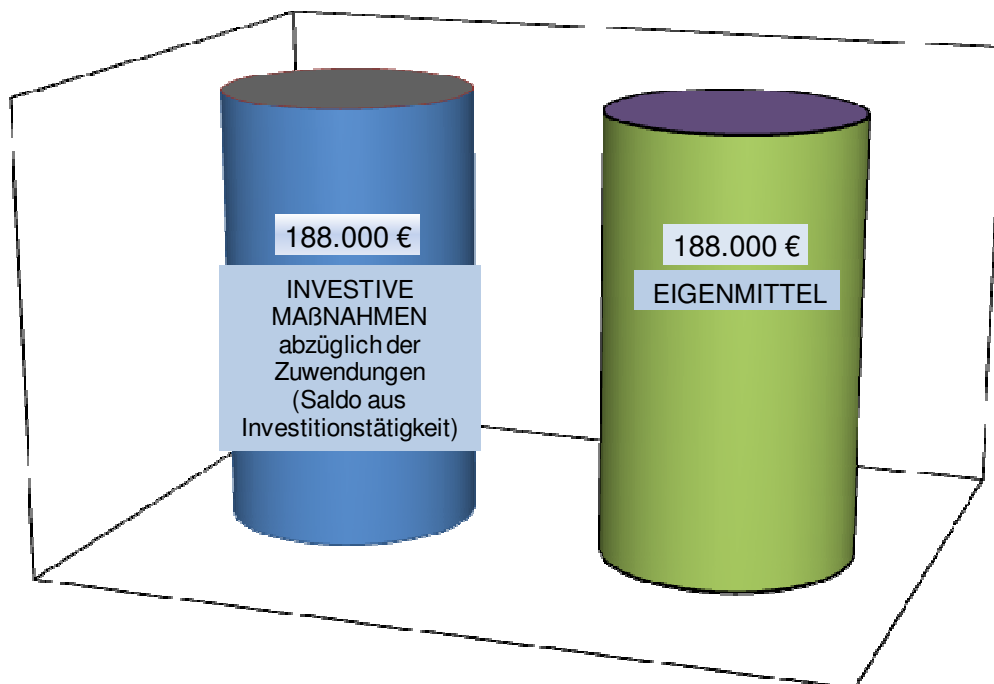
Der Nettoressourcenbedarf des Teilhaushalts 5 verbessert sich zum Ansatz 2015 um etwa 73 TEUR auf rd. 4,5 Mio. EUR. Die wesentlichen Veränderungen im Teilergebnishaushalt sind folgende:

- Pos. 5** Kostenerstattungen und Kostenumlagen:
 Die Kostenerstattungen und –umlagen (insbesondere die Erstattungen vom Land) haben sich gegenüber dem Vorjahresansatz um rd. 168 TEUR auf rd. 966 TEUR verbessert. Die wesentliche Erhöhung betrifft den Bereich Wirtschaftsförderung; hier sind Erstattungen vom Land für das Projekt „Innovationsmanagement (InnoWasEn) zu erwarten (aber: ablehnender Beschluss des VFA vom 07.12.).
- Pos. 11 + 12** Personal- und Versorgungsaufwendungen:
 Die Personal- und Versorgungsaufwendungen erhöhen sich um rd. 1,6 Mio. EUR auf rd. 9,8 Mio. EUR. Dies entspricht einem Anstieg von ca. 19,04 % zum Vorjahr. Grund für diese starke Erhöhung sind insbesondere Mehrstellen im Zusammenhang mit den hohen Flüchtlingszahlen und Asylbewerbern.
- Pos. 13** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen:
 Die Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen steigen um rd. 14,4 Mio. EUR auf etwa 27,3 Mio. EUR. Im Zusammenhang mit den hohen Flüchtlingszahlen und Asylbewerbern werden unter anderem neue Räumlichkeiten und Gemeinschaftsunterkünfte benötigt. Dies trägt zur Erhöhung der Mieten und Pachten, der Aufwendungen für Strom, Gas, etc. sowie der Aufwendungen für Gebäudeunterhalt bei.
- Pos. 19** ordentlichen Ergebnis:
 Der starke Anstieg der Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen ist einer der Gründe für die Verschlechterung des ordentlichen Ergebnisses gegenüber dem Ansatz 2015 um rd.-16,3 Mio. EUR auf rd. -40,3 Mio. EUR.
- Pos. 22/25** Erträge & Aufwendungen aus ILV:
 Die Erträge aus der internen Leistungsverrechnung haben sich um rd. 17 Mio. EUR auf etwa 38,5 Mio. EUR erhöht. Hierzu zählt unter anderem die Gebäudekostenumlage (Erhöhung um rd. 15,8 Mio. EUR), welche an die weiteren Teilhaushalte verrechnet wird, wie beispielsweise an THH 2 aufgrund der Schulen und an THH 3 hinsichtlich der Gemeinschaftsunterkünfte.

- **Pos. 30** kalkulatorisches Ergebnis:
Das kalkulatorische Ergebnis verbessert sich aufgrund der ILV-Erträge um rd. 16,4 Mio. EUR auf insgesamt rd. 35,8 Mio. EUR.

Investitionen und deren Finanzierung:

Bezeichnung/Maßnahme 2016	Gesamt- auszahlungen
Hauptamt	-108.000
EDV-Technik	-54.000
Fahrzeuge	-50.000
Digitalkamera	-1.500
Grabungsnotebook	-2.500
Amt für Hochbau und Gebäudemanagement	-40.000
Facility-Management-Software	-40.000
Kämmereiamt	-40.000
Controlling Software	-40.000
Summe	-188.000



7. Teilhaushalt 6 – Finanzwirtschaft

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Prognose 30.09.2015	Ansatz 2016	Abweichung Ansatz 2015 / Ansatz 2016 (+ Verbesserung)
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	163.232.420,36 €	167.744.954,00 €	168.971.475,00 €	175.392.376,00 €	7.647.422,00 €
4	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	Zinsen und ähnliche Erträge	25.630,51 €	10.320,00 €	12.620,00 €	10.000,00 €	-320,00 €
9	Sonstige ordentliche Erträge	161,54 €	0,00 €	-10,00 €	0,00 €	0,00 €
10	Anteilige ordentliche Erträge	163.258.212,41 €	167.755.274,00 €	168.984.085,00 €	175.402.376,00 €	7.647.102,00 €
14	Planmäßige Abschreibungen					0,00 €
15	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.373.729,81 €	-1.853.538,29 €	-1.580.090,50 €	-1.172.613,87 €	680.924,42 €
16	Transferaufwendungen	-11.413.318,34 €	-13.058.429,00 €	-13.095.013,00 €	-14.120.422,00 €	-1.061.993,00 €
17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-213,83 €	0,00 €	-503,31 €	0,00 €	0,00 €
18	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-12.787.261,98 €	-14.911.967,29 €	-14.675.606,81 €	-15.293.035,87 €	-381.068,58 €
19	Anteiliges ordentliches Ergebnis	150.470.950,43 €	152.843.306,71 €	154.308.478,19 €	160.109.340,13 €	7.266.033,42 €
21	Veranschl. Aufwands-/Ertragsüberschuss	150.470.950,43 €	152.843.306,71 €	154.308.478,19 €	160.109.340,13 €	7.266.033,42 €
22	Ertr. int. Leistungen (Verrechn.-Mod.)	1.130.321,58 €	1.255.529,00 €	1.255.841,00 €	1.287.714,00 €	32.185,00 €
24	Aufwend. aus ILV-FAG	-19.275.508,00 €	-18.634.762,00 €	-19.444.264,13 €	-18.448.112,00 €	186.650,00 €
27	Kalkulatorische Kosten	2.921.184,66 €	3.233.288,19 €	3.233.288,00 €	3.778.759,33 €	545.471,14 €
30	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-15.224.001,76 €	-14.145.944,81 €	-14.955.135,13 €	-13.381.638,67 €	764.306,14 €
31	Veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss	135.246.948,67 €	138.697.361,90 €	139.353.343,06 €	146.727.701,46 €	8.030.339,56 €

Der Nettoressourcenbedarf des Teilhaushalts 6 verbessert sich zum Ansatz 2016 um rd. 8,0 Mio. EUR auf rd. 146,7 Mio. EUR. Die wesentlichen Veränderungen im Teilergebnishaushalt sind folgende:

- Pos. 2** Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen:
 Der Ansatz erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 7,6 Mio. EUR. Der Ansatz bei den FAG-Zuweisungen verschlechtert sich zwar um rd. 5,4 Mio. EUR, dahingegen steigen die Erträge aus dem Aufkommen der Grunderwerbsteuer (Erhöhung 1 Mio. EUR) und die Erträge aus der Kreisumlage (Steigerung rd. 12,1 Mio. EUR)
- Pos. 15** Zinsen und ähnliche Aufwendungen:
 Der Ansatz sinkt gegenüber dem Vorjahr um rd. 681 TEUR. Grund hierfür sind insbesondere die in 2015 zusätzlich eingeplanten Aufwendungen aus Kursschwankungen i. H. v. 550 TEUR aufgrund der Freigabe des Schweizer-Franken-Kurses.
- Pos. 16** Transferaufwendungen:
 Die Transferaufwendungen steigen gegenüber dem Vorjahr um rd. 1,1 Mio. EUR. Begründet ist dies vor allem in dem um rd. 1,3 Mio. EUR erhöhten Ausgleichsbetrag, welchen der Landkreis nach § 22 FAG zu leisten hat. Die Aufwendungen aus der FAG-Umlage sinken hingegen um rd. 243 TEUR.
- Pos. 24** Aufwendungen aus ILV-FAG:
 Die Aufwendungen aus der Weiterverrechnung des FAG sinken um rd. 187 TEUR aufgrund weniger Erträge bei den FAG-Zuweisungen (s. Pos. 2).
- Pos. 27** Kalkulatorische Kosten:
 Die gegengebuchten kalkulatorischen Zinsen steigen um rd. 545 TEUR.

8. Finanzkennzahlen – Vergleich mit anderen Landkreisen

	Landkreis Konstanz	Landkreis Lörrach	Landkreis Waldshut	Ortenaukreis	
Bilanzsumme	154.903.420	145.809.372	111.213.056	336.455.439	Rechnungsergebnis 31.12.2014
Basiskapital	42.360.996	84.494.921	36.563.913	121.814.930	
Rücklagen	26.789.818	29.960.098	16.208.963	68.782.517	
Sonderposten	31.929.920	13.694.165	18.493.334	82.677.931	
Rückstellungen	3.551.694	4.814.169	2.556.661	6.018.378	
Verbindlichkeiten	42.942.575	9.526.571	37.231.194	46.894.877	
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme	35.155.758	3.000.000	27.020.202	27.703.578	
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	7.328.417	3.319.448	1.869.655	10.266.805	
Eigenkapitalquote I: Anteil des EK am Gesamtkapital	45%	78%	47%	57%	
Eigenkapitalquote II: Anteil des EK + Sonderposten am Gesamtkapital	65%	88%	64%	81%	
Fremdkapitalquote (FK/GK)	30%	10%	36%	16%	
Verschuldungsgrad (FK/EK *100%)	67%	13%	75%	28%	
Kreisumlagehebesatz 2015	32,17%	32,00%	30,73%	27,50%	Haushaltsvergleich 2016
Kreisumlagehebesatz 2016 (Entwurf)	31,32%	32,40%	31,20%	27,50%	
Veränderung 2015 auf 2016	-0,85%	0,40%	0,47%	0,00%	
Kreisumlagevolumen 2016	120.863.000	92.194.268	63.243.824	139.529.693	
Kreisumlagevolumen je Einwohner	438	412	383	336	
Nettoressourcenbedarf Soziales 2016	114.942.754	104.185.059	70.836.029	173.103.193	
Investitionen	27.785.900	9.648.200	8.161.347	7.863.780	
Kreditaufnahme	9.700.000	3.400.000	2.800.000	-	
Tilgung	2.200.000	87.400	1.823.000	3.120.000	
Nettoneuverschuldung (+) / Entschuldung (-)	7.500.000	3.312.600	977.000	- 3.120.000	