



Jahresabschluss 2015



Jahresabschluss 2015

Inhaltsverzeichnis

<u>1.</u>	<u>VORLAGE DES JAHRESABSCHLUSSES 2015 AN DEN KREISTAG.....</u>	<u>5</u>
<u>2.</u>	<u>KREISGEBIET</u>	<u>6</u>
<u>3.</u>	<u>KREISORGANE</u>	<u>8</u>
3.1	Landrat	8
3.2	Kreistag	8
<u>4.</u>	<u>3-KOMPONENTEN-RECHNUNG 2015</u>	<u>13</u>
4.1	Gesamtergebnisrechnung	13
4.2	Gesamtfinanzrechnung	27
4.3	Übersicht über die Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen	32
4.4	Vermögensrechnung / Bilanz	34
<u>5.</u>	<u>TEILHAUSHALTE 2015</u>	<u>61</u>
5.1	Teilhaushalt 1 – Untere Verwaltungsbehörde.....	61
5.2	Teilhaushalt 2 – Schulträgeraufgaben.....	76
5.3	Teilhaushalt 3 – Jugend und Soziales.....	86
5.4	Teilhaushalt 4 – Nahverkehr und Straßen	128
5.5	Teilhaushalt 5 – Innere Verwaltung.....	141
5.6	Teilhaushalt 6 – Finanzwirtschaft	176
<u>6.</u>	<u>LAGEBERICHT</u>	<u>183</u>
<u>7.</u>	<u>ANHANG</u>	<u>198</u>
7.1	Vermögensübersicht	198
7.2	Forderungsübersicht	199
7.3	Schuldenübersicht	200
7.4	Entwicklung Stellenplan / Personalaufwand	201
7.5	Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	202
7.6	Anteil des Landkreises Konstanz an den Pensionsrückstellungen des KVBW	203
7.7	Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung der Investitionen.....	203
7.8	Haushalts- / Ermächtigungsübertragungen	203
7.9	Nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen.....	206
7.10	Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre.....	206
7.11	Über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen	207
<u>8.</u>	<u>ANLAGE SCHLÜSSELPRODUKTE</u>	<u>209</u>
<u>9.</u>	<u>GLOSSAR ZUM NEUEN KOMMUNALEN HAUSHALTSRECHT.....</u>	<u>243</u>

1. Vorlage des Jahresabschlusses 2015 an den Kreistag

Pos.	Gesamtergebnisrechnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abweich. Erg. / Plan (+Verbess.)
(1)	Steuern und ähnliche Abgaben	1.817.606 €	1.470.000 €	1.418.689 €	-51.311 €
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	213.312.612 €	221.250.461 €	224.056.217 €	2.805.755 €
(3)	Sonstige Transfererträge	13.871.389 €	10.211.766 €	15.246.467 €	5.034.701 €
(4)	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.080.322 €	721.300 €	1.048.117 €	326.817 €
(5)	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.023.099 €	847.150 €	976.339 €	129.189 €
(6)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.822.399 €	26.285.268 €	31.320.825 €	5.035.557 €
(7)	Zinsen und ähnliche Erträge	25.625 €	10.320 €	11.379 €	1.059 €
(8)	Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderungen	242.331 €	324.600 €	297.570 €	-27.031 €
(9)	Sonstige ordentliche Erträge	1.841.921 €	1.350.699 €	1.879.964 €	529.265 €
(10)	Ordentliche Erträge	253.037.304 €	262.471.564 €	276.255.566 €	13.784.001 €
(11)	Personalaufwendungen	-41.908.597 €	-44.990.022 €	-45.492.860 €	-502.838 €
(12)	Versorgungsaufwendungen	-459.896 €	-453.608 €	-464.350 €	-10.743 €
(13)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-19.283.106 €	-21.009.708 €	-26.454.947 €	-5.445.239 €
(14)	Planmäßige Abschreibungen	-6.295.355 €	-6.242.487 €	-6.210.915 €	31.572 €
(15)	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.373.730 €	-1.853.738 €	-1.607.418 €	246.321 €
(16)	Transferaufwendungen	-119.135.769 €	-127.074.443 €	-129.564.199 €	-2.489.756 €
(17)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-54.410.970 €	-55.767.558 €	-55.544.183 €	223.375 €
(18)	Ordentliche Aufwendungen	-242.867.423 €	-257.391.564 €	-265.338.872 €	-7.947.308 €
(19)	Ordentliches Ergebnis	10.169.882 €	5.080.000 €	10.916.693 €	5.836.693 €
(21)	Ordentl. Erg. einschl. Fehlbetragsabd.	10.169.882 €	5.080.000 €	10.916.693 €	5.836.693 €
(22)	Außerordentliche Erträge	15.217 €		25.964 €	25.964 €
(23)	Außerordentliche Aufwendungen	-25.848 €	-1.090.400 €	-1.174.236 €	-83.836 €
(24)	Sonderergebnis	-10.632 €	-1.090.400 €	-1.148.271 €	-57.871 €
(25)	Gesamtergebnis	10.159.250 €	3.989.600 €	9.768.422 €	5.778.822 €

Anlage 18

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

Feststellung und Aufgliederung des Jahresergebnisses

Nr.	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen Haushaltsjahr	Sonderergebnis	Ordentliches Ergebnis	Verlustvortrag vom Vorjahr	Verlustvortrag vom Vorvorjahr	Verlustvortrag vom Vorvorvorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	nachrichtlich: vorgetragene Fehlbeträge aus Vorjahren zu Jahresbeginn					
2	nachrichtlich: davon bereits im Rahmen des ordentlichen Ergebnisses abgedeckt nach § 49 Abs. 2 i. V. m. § 2 Abs. 1 Nr. 20 GemHVO					
3	verbleibende Beträge					
4	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		10.916.693,23			
5	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses					
6	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses nach § 25 Abs. 1 GemHVO					
7	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit einem Überschuss des Sonderergebnisses nach § 25 Abs. 2 Alt. 1 GemHVO					
8	Verrechnung durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses nach § 25 Abs. 2 Alt. 2 GemHVO					
9	Fehlbetragsvortrag längstens für drei Jahre nach § 25 Abs. 3 GemHVO					
10	Verrechnung auf das Basiskapital nach § 25 Abs. 3 GemHVO					
11	Verrechnung durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses nach § 25 Abs. 4 Satz 1 GemHVO	-132.477,72				
12	Verrechnung auf das Basiskapital nach § 25 Abs. 4 GemHVO	-1.015.793,75				

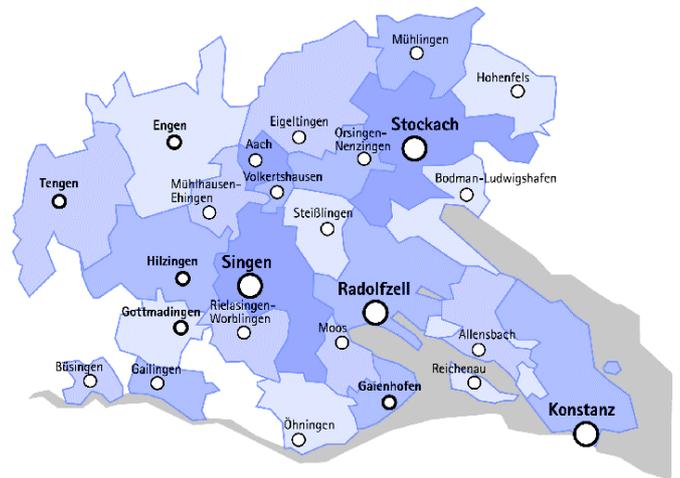
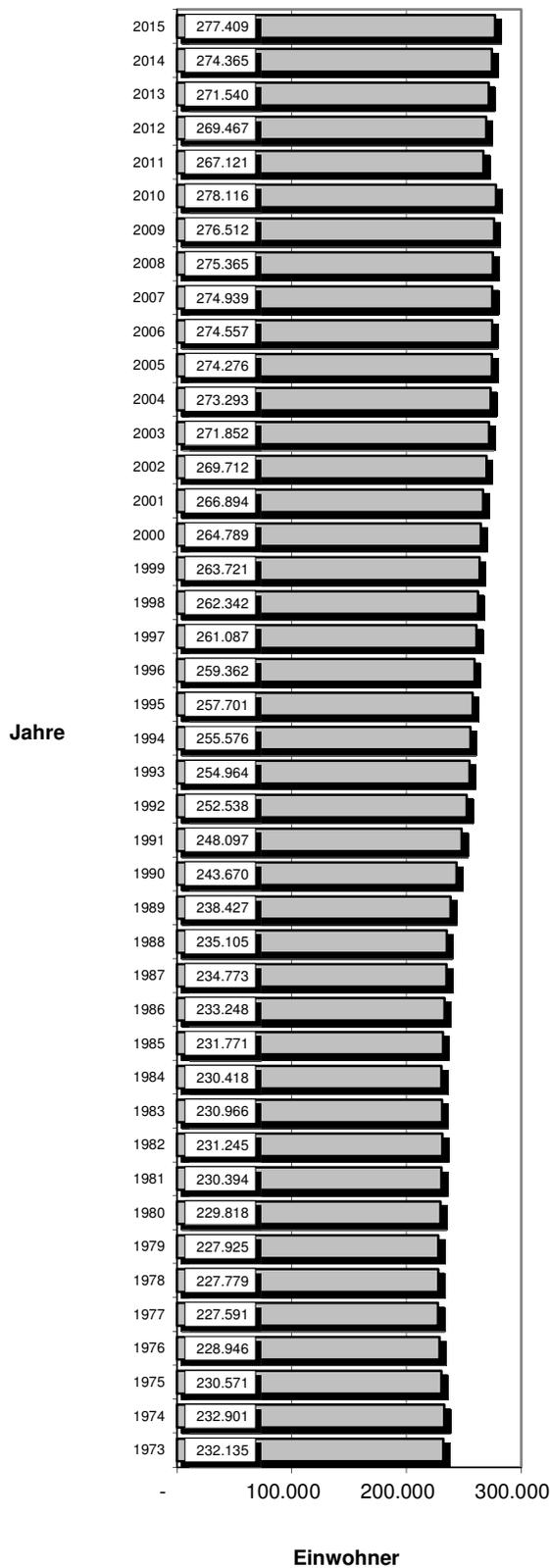
Konstanz, 20.06.2016



Frank Hämmerle, Landrat

2. Kreisgebiet

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



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

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

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

3. Kreisorgane

3.1 Landrat

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

3.2 Kreistag

Am 25.05.2014 wurde der Kreistag neu gewählt.

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

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

Der Kreistag setzte sich am 31.12.2015 wie folgt zusammen:

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

Im Jahr 2015 gab es keine Veränderungen in der Besetzung des Kreistags gegenüber dem Vorjahr 2014. Unabhängig davon wurde von einzelnen Fraktionen in wenigen Einzelfällen eine Änderung in der Ausschussbesetzung gewünscht, denen der Kreistag zugestimmt hat. Diese Änderungen sind in der Ausschussbesetzung berücksichtigt.

Mitglieder des Kreistages des Landkreises Konstanz 2014 - 2019 (Stand: 31.12.2015/01.01.2016)

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

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

Die Ausschüsse des Kreistages waren zum 31.12.2015 wie folgt besetzt:**Verwaltungs- und Finanzausschuss/VFA (20 Mitglieder)**

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

Technischer und Umweltausschuss/TUA (20 Mitglieder)

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

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

Kultur- und Schulausschuss/KuSchu (20 Mitglieder)

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

Sozialausschuss/SozA (24 Mitglieder)

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

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

Kreisjugendhilfeausschuss/KJHA (28 Mitglieder)

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

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

Im Jahr 2015 wurden in 40 Sitzungen (2014: 34 Sitzungen) des Kreistags und seiner Ausschüsse/Kommissionen insgesamt 430 (2014: 410) Tagesordnungspunkte beraten.

Kreistag (KT)	Verwaltungs- und Finanzausschuss (VFA)	Technischer und Umweltaussch. (TUA)	Kultur- und Schulausschuss (KuSchu)	Sozialausschuss / Kreisjugendhilfeaus- schuss (SozA /KJHA)
26.01.2015	16.03.2015	23.02.2015	02.03.2015	09.03.2015 (beide A.)
23.03.2015	11.05.2015	20.04.2015	27.04.2015	04.05.2015 (nur SozA)
18.05.2015	13.07.2015	22.06.2015	29.06.2015	06.07.2015 (beide A.)
15.06.2015	12.10.2015	21.09.2015	12.10.2015	05.10.2015 (beide A.)
27.07.2015	07.12.2015	16.11.2015	23.11.2015	30.11.2015 (beide A.)
26.10.2015				
14.12.2015				

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

Gemäß § 19 Landkreisordnung legt der Kreistag die Grundsätze der Verwaltung fest und entscheidet in allen Angelegenheiten des Landkreises, soweit nicht der Landrat kraft Gesetzes zuständig ist. Im Rahmen dieser Zuständigkeit befasste er sich in 2015 u. a. mit folgenden grundlegenden Themen:

- **Asyl/Flüchtlinge:** Aufgrund extrem gesteigener Zuweisungen war dies mit Abstand das wichtigste Thema
- **Fusion der vhs** Konstanz – Singen e. V. mit der vhs Radolfzell
- Einleitung einer „**Regionalen Schulentwicklung**“ im Zusammenhang mit der „Kleinklassenproblematik“ (Abstimmung mit benachbarten Landkreisen)
- **Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz** (fortlaufende Berichterstattung)
- Weitere **Mitfinanzierung des „seehas“ Konstanz – Engen ab 2017 bis 2020** wodurch der Halbstundentakt bis Engen gesichert ist
- Weitere **Umsetzung des Angebots der SBG** (u. a. Umwandlung von Anrufsammeltaxi-Verkehren in Linienverkehre mit Taxi und in Linienverkehre mit Bus)
- **Schnellzugverbindungen** Konstanz - Zürich und Konstanz - St. Gallen/Einrichtung und Mitfinanzierung in den Jahren 2016 – 2018
- **Beschäftigungsgesellschaft Landkreis Konstanz:** Die Fortführung wurde beschlossen, das neue Arbeitsfeld ist die Qualifizierung von Flüchtlingen für den Arbeitsmarkt
- **Anpassung von Richtlinien** (Behindertenbeförderung, Betreutes Wohnen in Familien usw.)
- Bestellung eines kommunalen, ehrenamtlichen **Behindertenbeauftragten**
- Neukalkulation der **Abfallgebühren** für 2016 und 2017
- Übertragung der **Aufgabe des Einsammelns und der Beförderung von Abfällen** auf die Städte und Gemeinden/Anpassung der Delegationsvereinbarungen
- Unterzeichnung der **Partnerschaftsvereinbarung Landkreis Konstanz – Region Istrien/Kroatien** am 14. April 2015 im Beisein von Herrn Landesminister Peter Friedrich

4. 3-Komponenten-Rechnung 2015

4.1 Gesamtergebnisrechnung

Ergebnisquerschnitt je Teilhaushalt

THH	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis 2015 / Ansatz 2015 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2015 / Ergebnis 2014 (+ Verbesserung)
Summe THH 1	Untere Verwaltungsbehörde	-7.436.521 €	-8.243.603 €	-7.928.975 €	314.628 €	-492.454 €
Summe THH 2	Schulträgeraufgaben	2.324.439 €	2.380.742 €	2.639.600 €	258.858 €	315.161 €
Summe THH 3	Jugend und Soziales	-108.364.087 €	-112.076.909 €	-107.126.077 €	4.950.832 €	1.238.010 €
Summe THH 4	Nahverkehr und Straßen	-6.085.273 €	-5.822.048 €	-5.752.547 €	69.501 €	332.726 €
Summe THH 5	Innere Verwaltung	-20.739.626 €	-24.001.489 €	-26.754.834 €	-2.753.345 €	-6.015.208 €
Summe THH 6	Finanzwirtschaft	150.470.950 €	152.843.307 €	155.839.526 €	2.996.219 €	5.368.576 €
Ordentliches Ergebnis		10.169.882 €	5.080.000 €	10.916.693 €	5.836.693 €	746.811 €

THH	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf / -überschuss				
		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis 2015 / Ansatz 2015 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2015 / Ergebnis 2014 (+ Verbesserung)
Summe THH 1	Untere Verwaltungsbehörde	-3.410.184 €	-4.403.519 €	-4.099.990 €	303.529 €	-689.806 €
Summe THH 2	Schulträgeraufgaben	-6.563.880 €	-7.346.551 €	-7.122.811 €	223.741 €	-558.931 €
Summe THH 3	Jugend und Soziales	-105.530.838 €	-111.308.800 €	-110.007.505 €	1.301.295 €	-4.476.667 €
Summe THH 4	Nahverkehr und Straßen	-6.220.342 €	-5.980.241 €	-5.896.447 €	83.793 €	323.894 €
Summe THH 5	Innere Verwaltung	-3.351.823 €	-4.578.251 €	-2.472.522 €	2.105.729 €	879.302 €
Summe THH 6	Finanzwirtschaft	135.246.949 €	138.697.362 €	140.515.969 €	1.818.607 €	5.269.020 €
Nettoressourcenbedarf / -überschuss		10.169.882 €	5.080.000 €	10.916.693 €	5.836.693 €	746.811 €

Zusammenfassende Erläuterungen je Teilhaushalt

Teilhaushalt 1 – Untere Verwaltungsbehörde

Das ordentliche Ergebnis fiel rd. 315 TEUR und damit rd. 3,8 % besser als geplant aus. Während die Gebührenerträge rd. 126 TEUR, die Kostenerstattungen rd. 216 TEUR und die privatrechtlichen Leistungsentgelte rd. 6 TEUR höher ausfielen, lagen die Benutzungsgebühren um rd. 50 TEUR sowie die Buß-, Zwangs- und Verwargelder um rd. 127 TEUR unter dem Ansatz.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen fielen rd. 67 TEUR und die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen rd. 235 TEUR geringer aus. Minderaufwendungen konnten ebenso bei den Abschreibungen mit rd. 6 TEUR und den Transferaufwendungen mit rd. 9 TEUR erzielt werden. Die Sonstigen ordentlichen Aufwendungen fielen rd. 47 TEUR höher aus.

Das kalkulatorische Ergebnis verbesserte sich um rd. 11 TEUR, so dass der Nettoressourcenbedarf im Jahr 2015 bei rd. 4,1 Mio. EUR anstatt der geplanten rd. 4,4 Mio. EUR lag.

Teilhaushalt 2 – Schulträgeraufgaben

Um rd. 259 TEUR und damit rd. 10,8 % besser fiel das ordentliche Ergebnis des Teilhaushalts 2 im Jahr 2015 aus. Insbesondere trugen auf der Ertragsseite die um 40 TEUR erhöhten Erträge aus Verkauf, die um rd. 28 TEUR erhöhten Kostenerstattungen sowie die um rd. 10 TEUR höheren sonstigen ordentlichen Erträge dazu bei. Die Sachkostenbeiträge fielen hingegen rd. 30 TEUR

geringer aus. Auf der Aufwandsseite konnten Minderaufwendungen bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen von rd. 51 TEUR, bei den Sach- und Dienstleistungsaufwendungen in Höhe von 124 TEUR, bei den Transferaufwendungen in Höhe von rd. 2 TEUR und bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Höhe von rd. 53 TEUR erreicht werden. Dem gegenüber stehen Mehraufwendungen bei den Abschreibungen in Höhe von 21 TEUR.

Das kalkulatorische Ergebnis hat sich um rd. 35 TEUR verschlechtert. Der Nettoressourcenbedarf fällt um rd. 224 TEUR besser aus als in der Planung (rd. 7,12 Mio. EUR anstatt rd. 7,35 Mio. EUR).

Teilhaushalt 3 – Jugend und Soziales

Der Teilhaushalt 3 schließt mit einer positiven Abweichung von rd. 4,95 Mio. EUR (+ 4,4 %) im ordentlichen Ergebnis ab. Wie im Vorjahr haben sich innerhalb des Teilhaushaltes enorme Verschiebungen im Vergleich zur Planung ergeben:

Die Erträge stiegen in Summe um rd. 9,9 Mio. EUR: Die Weitergabe der Nettoentlastung des Landes durch den Wegfall des Wohngelds fiel um rd. 51 TEUR geringer aus. Die Position Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen fiel um rd. 91 TEUR geringer aus. Dagegen konnten bei den sonstigen Transfererträgen rd. 5,0 Mio. EUR mehr verbucht werden. 4,98 Mio. EUR hiervon entfallen auf das Sozialamt und 4,8 Mio. EUR davon wiederum entfallen auf den Bereich Hilfen nach SGB XII. Wie in den Vorjahren konnten auch in 2015 enorme Rückzahlungen bei Bafög-Altfällen erzielt werden. Im Amt für Kinder, Jugend und Familie konnten bei dieser Position rd. 51 TEUR mehr eingenommen werden.

Die öffentlich-rechtlichen Entgelte fielen um rd. 373 TEUR höher als geplant aus, wobei 311 TEUR dem Amt für Kinder, Jugend und Familie zuzuordnen sind. Hierbei handelt es sich vor allem um Benutzungsgebühren in der Kindertagespflege. Bei den Kostenerstattungen konnten rd. 4,4 Mio. EUR mehr verbucht werden. Auf das Sozialamt entfallen rd. 2,0 Mio. EUR und davon wiederum rd. 1,4 Mio. EUR auf den Bereich Asyl. Im Amt für Kinder, Jugend und Familie konnten rd. 2,3 Mio. EUR mehr Kostenerstattungen vereinnahmt werden, wovon rd. 2,2 Mio. EUR auf den Bereich Individuelle Hilfen entfallen. Die Kostenerstattungen betreffen vor allem Erstattungen für die Unterbringung von unbegleiteten minderjährigen ausländischen Kindern und Jugendlichen (UMA's). Die sonstigen ordentlichen Erträge fielen rd. 190 TEUR höher aus und ist vor allem durch die Auflösung von Wertberichtigungen bei Forderungen begründet.

Bei den Aufwendungen mussten rd. 4,9 Mio. EUR mehr aufgebracht werden. Der Ansatz für Personal- und Versorgungsaufwendungen wurde um rd. 441 TEUR überzogen, wobei im Sozialamt der Ansatz gar um rd. 607 TEUR aufgrund Neueinstellungen im Bereich Asyl überschritten wurde. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen fielen um rd. 2,0 Mio. EUR höher aus. Im Sozialamt wurde der Ansatz um rd. 2,1 Mio. EUR überschritten, dies hauptsächlich da die Inneneinrichtungen für die Gemeinschaftsunterkünfte erworben werden mussten (rd. 1,3 Mio. EUR) sowie da viele, zuvor nicht planbare Aufwendungen im Zusammenhang mit der Flüchtlingsunterbringung anfielen wie z. B. Aufwendungen für einen Sicherheitsdienst. Die Abschreibungen lagen rd. 89 TEUR über Plan. Die Transferaufwendungen haben sich in 2015 gegenüber dem Plan um rd. 2,45 Mio. EUR erhöht. Auch hier gab es größere Verschiebungen (Hilfe für Flüchtlinge rd. -1,4 Mio.; Amt für Kinder, Jugend und Familie -569 TEUR) Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen schlossen mit einer positiven Abweichung von rd. 77 TEUR ab.

Das kalkulatorische Ergebnis hat sich um 4,8 Mio. EUR verschlechtert. Dies ist vollständig auf die erhöhte Gebäudekostenumlage, d.h. den internen Leistungsverrechnungen des Amtes für Hochbau und Gebäudemanagement für die Gemeinschaftsunterkünfte zurückzuführen.

Der Nettoressourcenbedarf verbesserte sich um 1,3 Mio. EUR auf 110,0 Mio. EUR (Plan 111,3 Mio. EUR).

Teilhaushalt 4 – Nahverkehr und Straßen

Das ordentliche Ergebnis des Teilhaushaltes 4 verbesserte sich um rd. 70 TEUR, was eine Abweichung vom Plan um rd. 1,2 % bedeutet. Auf der Ertragsseite konnten folgende Mehrerträge erwirtschaftet werden: Zuweisungen vom Land (rd. 25 TEUR), öffentlich-rechtliche Entgelte (rd. 17 TEUR), Schadensersatz (rd. 27 TEUR), Kostenerstattungen (rd. 368 TEUR). Die aktivierten Eigenleistungen fielen um rd. 9 TEUR geringer aus. Auf der Aufwandsseite trugen folgende Minderaufwendungen zur Ergebnisverbesserung bei: Personalaufwendungen (14 TEUR), sonstige ordentliche Aufwendungen (91 TEUR, insbesondere bei den Rechts- und Beratungskosten und den Aufwendungen der Schülerbeförderung) sowie Abschreibungen (1 TEUR).

Mehraufwendungen sind bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (424 TEUR) und den Transferaufwendungen (42 TEUR) entstanden.

Der Nettoressourcenbedarf verbesserte sich um rd. 84 TEUR auf rd. 5,9 Mio. EUR.

Teilhaushalt 5 – Innere Verwaltung

Das ordentliche Ergebnis verschlechterte sich im Vergleich zur Planung um rd. 2,75 Mio. EUR (11,5 %). Auf der Ertragsseite konnte insgesamt eine Verbesserung um rd. 478 TEUR verbucht werden. Konkret konnten diese Mehrerträge bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten (51 TEUR), den Kostenerstattungen (24 TEUR) und den sonstigen ordentlichen Erträgen (445 TEUR, hauptsächlich durch die Auflösung von Rückstellungen im Bauunterhalt) erreicht werden.

Auf der Aufwandsseite konnten Minderaufwendungen bei folgenden Positionen erzielt werden: Abschreibungen (135 TEUR) und sonstige ordentliche Aufwendungen (50 TEUR). Mehraufwendungen fielen bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen in Höhe von rd. 71 TEUR sowie insbesondere bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von rd. 3,38 Mio. EUR an. Hierbei handelt es sich vor allem um Aufwendungen, die im Amt für Hochbau und Gebäudemanagement für die Einrichtung von neuen Gemeinschaftsunterkünften (GU) entstanden sind. Für Umbaumaßnahmen in GU's fielen allein rd. 3,7 Mio. EUR an. Diese werden über die Interne Leistungsverrechnung in den Teilhaushalt 3 Jugend und Soziales verrechnet und belasten dort den Bereich PC 3140 Soziale Unterkünfte.

Der Nettoressourcenbedarf lag bei rd. 2,47 Mio. EUR (+ 2,1 Mio. EUR im Vergleich zur Planung).

Teilhaushalt 6 – Finanzwirtschaft

Das ordentliche Ergebnis fiel im Jahr 2015 rd. 3,0 Mio. EUR besser als geplant aus. Hauptursächlich hierfür sind die höheren FAG-Zuweisungen des Landes aufgrund gestiegener Kopfbeträge in Höhe von 845 TEUR Mio. EUR sowie die höheren Zuweisungen des Landes an dem Aufkommen aus der Grunderwerbsteuer in Höhe von rd. 1,86 Mio. EUR. Die Kursverluste der Schweizer Darlehen betragen rd. 523 TEUR, geplant waren 550 TEUR. Die Zinsaufwendungen betragen rd. 219 TEUR weniger als geplant.

Der Nettoressourcenüberschuss verbessert sich um 1,8 Mio. EUR auf 140,5 Mio. EUR.

4.1 Gesamtergebnisrechnung

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2016	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr	
		2014	2014	2015	2015					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	1.817.606,04	0,00	1.470.000	1.418.688,66	51.311	0,00	51.311	398.917,38-
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	213.312.611,56	0,00	221.250.461	224.056.216,85	2.805.755-	0,00	2.805.755-	10.743.605,29
3	+	Sonstige Transfererträge	13.871.388,82	0,00	10.211.766	15.246.467,26	5.034.701-	0,00	5.034.701-	1.375.078,44
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.080.322,40	0,00	721.300	1.048.116,65	326.817-	0,00	326.817-	32.205,75-
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.023.099,02	0,00	847.150	976.339,05	129.189-	0,00	129.189-	46.759,97-
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.822.399,37	0,00	26.285.268	31.320.824,93	5.035.557-	0,00	5.035.557-	11.498.425,56
7	+	Zinsen und ähnliche Erträge	25.625,36	0,00	10.320	11.379,20	1.059-	0,00	1.059-	14.246,16-
8	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	242.331,00	0,00	324.600	297.569,50	27.031	0,00	27.031	55.238,50
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.841.920,92	0,00	1.350.699	1.879.963,50	529.265-	0,00	529.265-	38.042,58
10	=	Ordentliche Erträge	253.037.304,49	0,00	262.471.564	276.255.565,60	13.784.001-	0,00	13.784.001-	23.218.261,11
11	-	Personalaufwendungen	41.908.597,03-	0,00	44.990.022-	45.492.860,45-	502.838	0,00	502.838	3.584.263,42-
12	-	Versorgungsaufwendungen	459.896,26-	0,00	453.608-	464.350,15-	10.743	0,00	10.743	4.453,89-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.283.105,50-	690.700,00-	21.009.708-	26.454.947,31-	5.445.239	420.400,00-	4.754.539	7.171.841,81-
14	-	Planmäßige Abschreibungen	6.295.354,92-	0,00	6.242.487-	6.210.914,79-	31.572-	0,00	31.572-	84.440,13
15	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.373.729,81-	0,00	1.853.738-	1.607.417,77-	246.321-	0,00	246.321-	233.687,96-
16	-	Transferaufwendungen	119.135.768,77-	0,00	127.074.443-	129.564.199,06-	2.489.756	0,00	2.489.756	10.428.430,29-
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.410.970,35-	0,00	55.767.558-	55.544.182,84-	223.375-	0,00	223.375-	1.133.212,49-
18	=	Ordentliche Aufwendungen	242.867.422,64-	690.700,00-	257.391.564-	265.338.872,37-	7.947.308	420.400,00-	7.256.608	22.471.449,73-
19	=	Ordentliches Ergebnis	10.169.881,85	690.700,00-	5.080.000	10.916.693,23	5.836.693-	420.400,00-	6.527.393-	746.811,38
20	+/-	Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
21	=	Ordentliches Ergebnis einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	10.169.881,85	690.700,00-	5.080.000	10.916.693,23	5.836.693-	420.400,00-	6.527.393-	746.811,38
22	+	Außerordentliche Erträge	15.216,51	0,00	0	25.964,33	25.964-	0,00	25.964-	10.747,82
23	-	Außerordentliche Aufwendungen	25.848,17-	0,00	1.090.400-	1.174.235,80-	83.836	0,00	83.836	1.148.387,63-
24	=	Sonderergebnis	10.631,66-	0,00	1.090.400-	1.148.271,47-	57.871	0,00	57.871	1.137.639,81-
25	=	Gesamtergebnis	10.159.250,19	690.700,00-	3.989.600	9.768.421,76	5.778.822-	420.400,00-	6.469.522-	390.828,43-

Gesamtergebnisrechnung in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	30520000 Sonstige Ausgleichsleistungen	1.817.606	0	1.418.689	1.418.689
	30521000 Leist.d.Land.a.d.Ums.d.4.Ges.f.mc	0	1.470.000	0	-1.470.000
(1)	Steuern und ähnliche Abgaben	1.817.606	1.470.000	1.418.689	-51.311
	31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	24.359.587	22.655.754	22.395.750	-260.004
	31110001 Schlüsselzuweisungen v. Land, Meh	8.267.387	7.738.373	8.843.197	1.104.824
	31300000 Sonstige allg. Zuweisungen Bund	0	0	5.055	5.055
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	6.581.949	6.446.300	6.594.806	148.506
	31310001 Allgemeine Finanzzuweisungen §11	2.764.389	2.758.464	2.760.764	2.300
	31310002 Zuweisung SoBEG	2.438.850	2.513.400	2.547.480	34.080
	31310003 Zuweisung VRG	6.153.373	6.275.560	6.313.923	38.363
	31310005 Allg.Finanzzuweisungen § 11 FAG N	5.600	5.600	5.600	0
	31310006 Allg.Finanzzuweisungen § 11 FAG S	5.600	5.600	5.600	0
	31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	91.748	86.400	92.117	5.717
	31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	15.054.146	15.601.792	15.651.346	49.554
	31410001 Zuweisungen vom Land - FAG	14.547.325	15.102.380	15.422.492	320.112
	31410002 Zuweisungen v. Land - FAG -Anteil	1.709.904	1.874.000	1.774.627	-99.373
	31419000 Lfd.Zuweis.zu örtl.Sozialhilfelas	1.839.835	2.194.776	2.120.120	-74.656
	31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	91.355	89.000	89.790	790
	31440000 Zuweis. lfd. Zwecke gesetzl.Sozia	95.024	33.460	97.403	63.943
	31470000 Zuweis. lfd. Zwecke priv. Unterne	1.000	1.000	700	-300
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	1.700	53.300	500	-52.800
	31510000 Zuweis.des Landes a.d.Aufk.a.d.Gr	16.680.932	17.000.000	18.858.487	1.858.487
	31600000 Auflösung Sonderposten	1.450.109	1.383.099	1.371.440	-11.660
	31820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden/GV	102.553.776	108.792.203	108.802.387	10.184
	31829000 Status-quo-Ausgleich § 22 FAG	2.926	0	0	0
	31910000 Leist.f.d.Ums.d. Grunds. f. Arbei	8.616.096	10.640.000	10.302.633	-337.367
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	213.312.612	221.250.461	224.056.217	2.805.755
	32110000 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz	824.336	1.128.300	579.751	-548.549
	32110100 PLAN Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoEr	0	34.200	0	-34.200
	32120000 Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.	816.086	553.100	604.258	51.158
	32120100 PLAN Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.re	0	110.666	0	-110.666
	32130000 Leistungen von Sozialleistungsträ	505.671	549.500	503.526	-45.974
	32140000 Sonstige Ersatzleistungen a.E.	15.425	16.000	15.094	-906
	32150000 Rückzahl.gew.Hilfen (Tilg.u.Zinse	377.466	205.000	329.575	124.575
	32150100 PLAN Rückz.gew.Hi.a.E.	0	50.000	0	-50.000
	32210000 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz	1.583.395	1.592.600	2.390.367	797.767
	32210100 PLANKostenbeitr.,AufwErsatz,KoErs	0	7.400	0	-7.400
	32220000 Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.	1.133.430	878.000	1.136.845	258.845
	32230000 Leistungen von Sozialleistungsträ	8.099.867	4.764.500	9.071.156	4.306.656
	32240000 Sonstige Ersatzleistungen i.E.	126.034	157.000	127.642	-29.358
	32250000 Rückzahl.gew.Hilfen (Tilg.u.Zinse	383.809	162.500	471.175	308.675
	32250100 PLAN Rückz.gew.Hi.innerhalb Einri	0	3.000	0	-3.000
	32910000 Andere sonstige Transfererträge	5.871	0	17.080	17.080
(3)	Sonstige Transfererträge	13.871.389	10.211.766	15.246.467	5.034.701
	33110000 Verwaltungsgebühren	42.483	25.400	43.897	18.497
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche E	1.012.409	668.300	983.235	314.935
	33210004 Benutzungsgebühren u.ä.Entgelte P	0	5.000	0	-5.000
	33210005 Sporthallenbenutzungsgebühren	25.431	22.600	20.984	-1.616
(4)	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.080.322	721.300	1.048.117	326.817
	34110000 Mieten und Pachten	401.883	388.300	413.627	25.327
	34110001 Kostenersätze i.R.v. Miet-und Pac	990	900	665	-235
	34210000 Erträge aus Verkauf	239.772	223.400	265.521	42.121
	34210001 Zuschuss Essensgeld Jobcenter /So	6.558	5.300	10.111	4.811
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungse	186.467	117.750	140.260	22.510
	34610001 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schad	46.282	35.000	69.210	34.210
	34610002 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schad	77.821	30.000	20.603	-9.397
	34610003 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schad	30.751	15.000	17.178	2.178
	34610004 Parkraumbewirtschaftung, So.priv.	32.075	31.500	39.164	7.664
	34610005 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schad	500	0	0	0
(5)	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.023.099	847.150	976.339	129.189
	34800000 Erstattungen vom Bund	5.658.241	5.870.300	5.989.691	119.391
	34810000 Erstattungen vom Land	5.068.915	10.673.410	11.364.035	690.624
	34810001 Erst.Land-Betreuungskostenpauscha	374.415	767.107	1.080.478	313.371

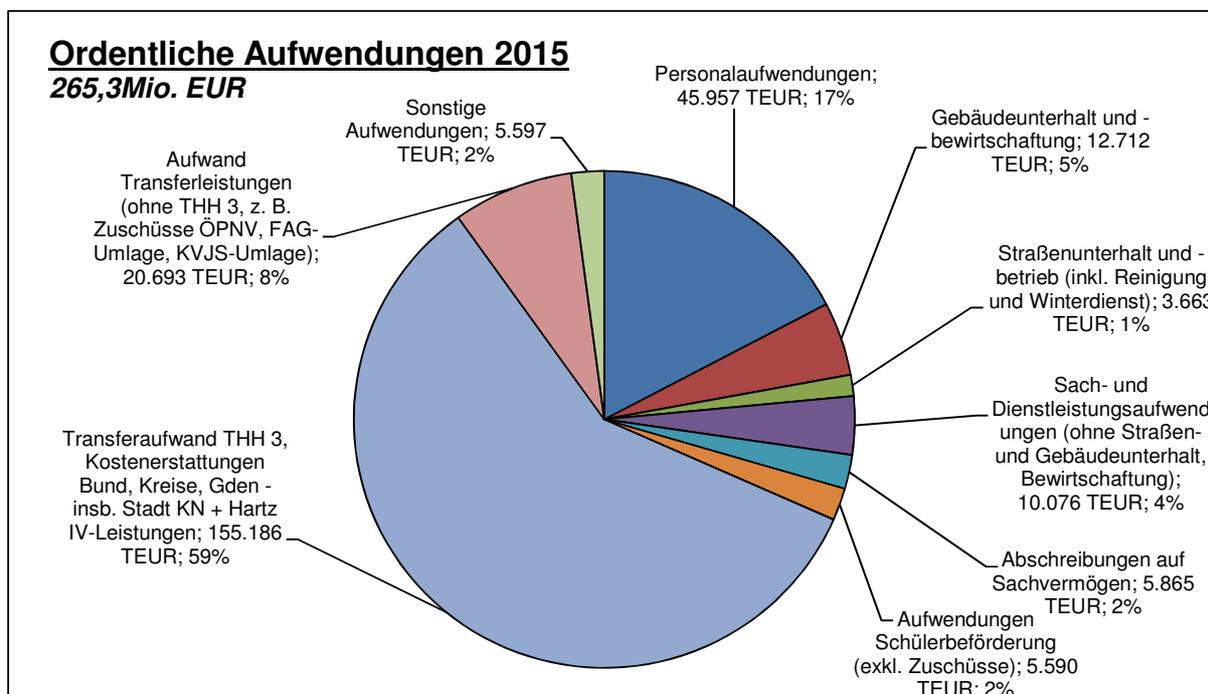
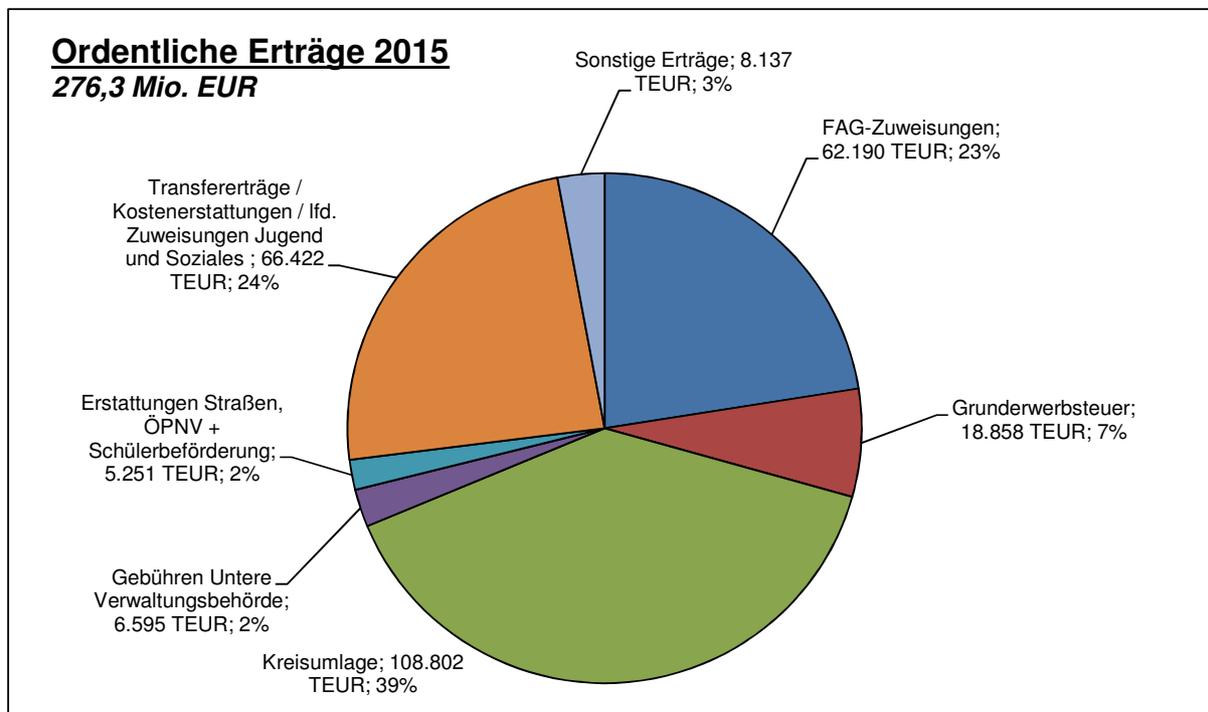
Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	34810002 Erst.Land-Verwaltungskostenpausch	873.553	1.253.525	1.746.407	492.881
	34810003 Erst.Land-Pauschale Liegenschafte	1.119.974	2.157.465	2.781.096	623.630
	34810004 Erst.Land-Projekte	-118	0	0	0
	34810005 Erst.Land-Pausch. Anschl.unterbr.	14.897	0	0	0
	34810006 Erst.Land-Anteil GM-Aufwand	1.305.989	1.424.000	1.355.764	-68.236
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	2.153.608	1.560.300	2.783.139	1.222.839
	34820001 Erstattung v. Gemeinden-DL Waldar	31.679	75.000	385	-74.615
	34820002 Erstattung v. Gemeinden-Wirtschaf	40.096	35.000	44.082	9.082
	34820004 Erstattungen von Stadt Konstanz (822.174	560.500	1.918.470	1.357.970
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	81.439	37.700	36.187	-1.513
	34840000 Erstattungen v.d. gesetzl. Sozial	15.471	0	11.847	11.847
	34850000 Erstattungen v.verb.Unternehmen,S	196.300	155.900	193.369	37.469
	34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	120.867	110.200	151.448	41.248
	34870000 Erstattungen von privaten Unterne	674.812	613.800	668.945	55.145
	34870001 Erstattung v.priv.Untern.-DL Wald	5.009	8.000	0	-8.000
	34870002 Erstattung v.priv.Untern.-Privatw	25.994	14.000	26.702	12.702
	34870003 Erstattung Verbundzuschlag § 45 a	691.126	685.000	690.595	5.595
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereiche	496.804	234.060	426.096	192.036
	34880001 Eigenanteile ÖPNV Fahrkarten - Kr	23.784	25.000	22.587	-2.413
	34880002 Eigenant. ÖPNV Fahrkarten-Regenbo	5.952	5.000	6.781	1.781
	34880003 Eigenant. ÖPNV Fahrkarten-Haldenw	21.418	20.000	22.722	2.722
(6)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.822.399	26.285.268	31.320.825	5.035.557
	36150100 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SV	298	150	61	-89
	36170100 Zinsertrag von Kreditinstituten	24.903	10.000	10.915	915
	36510000 Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.B	156	170	156	-15
	36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	269	0	247	247
(7)	Zinsen und ähnliche Erträge	25.625	10.320	11.379	1.059
	37110000 Aktivierte Eigenleistungen	242.331	0	297.570	297.570
	37111000 Aktivierte Eigenleistungen (manue	0	324.600	0	-324.600
(8)	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderu	242.331	324.600	297.570	-27.031
	35210000 Erstattung von Steuern	33.274	21.000	30.130	9.130
	35610000 Bußgelder	408.352	480.900	553.010	72.110
	35610001 Bußgelder-mobile Geschwindigkeits	448.893	300.000	347.109	47.109
	35610002 Bußgelder-stationäre Geschwindigk	21.759	290.000	14.820	-275.180
	35610010 Zwangs-/Verwargelder	16.865	22.100	35.357	13.257
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren un	61.747	70.000	88.955	18.955
	35650000 Ausb. Kleinbetrag	162	0	98	98
	35651000 Ausb. Kleinbetrag manuell	146	0	73	73
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderpos	58.173	51.399	54.252	2.853
	35820000 Erträge a.d.Auflösung/Herabsetz.v	654.348	0	534.769	534.769
	35831002 Auflösung/Herabs.Wb. Forder. THH3	16.566	0	32.507	32.507
	35831003 Auflösung/Herabs.Wb. Forder. THH3	113.457	115.300	180.164	64.864
	35839000 Sonstige weitere nicht zahlungswi	6.885	0	7.080	7.080
	35910000 Andere sonstige ordentliche Erträ	1.162	0	1.630	1.630
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	132	0	10	10
(9)	Sonstige ordentliche Erträge	1.841.921	1.350.699	1.879.964	529.265
(10)	Ordentliche Erträge	253.037.304	262.471.564	276.255.566	13.784.001
	40110000 Beamte	-10.451.518	-11.130.224	-10.895.503	234.721
	40120000 Tariflich Beschäftigte	-21.278.378	-22.831.227	-23.062.776	-231.550
	40190000 Sonstige Beschäftigte	-11.804	0	-11.025	-11.025
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-3.418.606	-3.823.199	-4.126.170	-302.971
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tar.Bes	-1.836.375	-1.904.160	-2.010.138	-105.978
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tar.B	-4.115.879	-4.477.252	-4.564.725	-87.473
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallver	-330.080	-325.573	-336.125	-10.552
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsfl. Bedie	-987.549	-976.629	-977.991	-1.362
	40710000 Zuführung z.Rückst.f.Altersteilz.	-114.315	-32.689	-44.560	-11.871
	40710001 Entnahme aus Rückst.f.Altersteilz	635.907	510.931	536.154	25.223
(11)	Personalaufwendungen	-41.908.597	-44.990.022	-45.492.860	-502.838
	41120000 Vers.Aufwendungen tar.Beschäftigt	-12.967	0	0	0
	41410000 Beihilfen, Unterstützungen Vers.e	-446.929	-453.608	-464.350	-10.743
(12)	Versorgungsaufwendungen	-459.896	-453.608	-464.350	-10.743
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlage	-4.533.620	-4.695.500	-8.423.902	-3.728.402
	42110001 Pflege Außenanlagen	-84.329	-88.800	-85.471	3.329
	42110002 Gebäudewartung-Vertr.ko.	-239.200	-212.300	-174.761	37.539
	42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen	-657.129	-606.000	-811.237	-205.237
	42120001 Erhalt.maßn.UA, Direktaufw.	-392.813	-190.000	-370.006	-180.006

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	42120002 SM-Betriebsdienst	-1.301.302	-940.006	-1.295.189	-355.183
	42120003 LSA Strom	-19.290	-15.000	-13.601	1.399
	42120004 LSA Wartung	-80.442	-75.000	-72.565	2.435
	42121000 Unterhaltung der Straßen - Materi	-224.589	-425.000	-356.073	68.927
	42122000 Unterhaltung der Straßen - Fremda	-1.117.386	-995.000	-745.921	249.079
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Verm	-126.021	-189.700	-200.656	-10.956
	42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögens	-1.551.105	-1.929.700	-3.142.777	-1.213.077
	42220001 Erw.gw.Verm.geg.bis 410 E (Kantin	-80	-600	0	600
	42220002 Erw.gw.Verm.geg.>410 E-1000 E	-250	0	0	0
	42310000 Mieten und Pachten	-1.194.824	-1.549.000	-1.539.014	9.986
	42310001 Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernspre	-309.138	-468.387	-374.276	94.112
	42310002 Mieten für Fahrzeuge	-144.530	-125.000	-123.487	1.513
	42310005 Mieten und Pachten für externen S	0	0	-17.155	-17.155
	42410000 Aufwendungen Energie	-3.367	0	-1.080	-1.080
	42410001 Aufwand für Strom	-759.918	-814.400	-909.340	-94.940
	42410002 Aufwand für Gas	-684.776	-862.400	-742.340	120.060
	42410003 Aufwand für Öl	-45.495	-98.000	-101.397	-3.397
	42410004 Aufwand für Holz	-23.079	-69.000	-70.177	-1.177
	42420000 Aufwand für Wasserversorgung	-228.909	-313.100	-275.895	37.205
	42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	-178.226	-228.800	-242.956	-14.156
	42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	-850.963	-943.300	-940.872	2.428
	42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versich	-130.383	-130.804	-135.444	-4.640
	42470000 Aufwand für gebäudebezogene Steue	-9.782	-13.050	-12.139	911
	42490000 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul.	-363.236	-439.500	-596.180	-156.680
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-246.184	-261.900	-260.269	1.631
	42510001 Haltung von Fahrzeugen Jugendverk	-2.925	-5.500	-921	4.579
	42610000 Dienst- und Schutzkleidung	-26.117	-44.950	-32.168	12.782
	42620000 Aus- u. Fortbildung, umschulung	-275.211	-359.400	-253.207	106.193
	42690000 Sonstige bes. Aufwendungen f.Besc	-25.075	-37.000	-95.862	-58.862
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betrie	-535.315	-756.150	-1.056.181	-300.031
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Rep	-115.246	-104.500	-109.212	-4.712
	42720000 Aufwendungen für EDV	-1.438.586	-1.726.861	-1.542.481	184.380
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	-259.589	-374.500	-259.062	115.438
	42750000 Lernmittel	-534.296	-583.800	-532.590	51.210
	42760000 Besondere schulische Aufwendungen	-40.154	-20.100	-47.932	-27.832
	42790000 Sonstige Aufwendungen Sachleistun	-7.315	-26.000	-7.504	18.496
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienst	-420.612	-177.200	-322.026	-144.826
	42910001 Ersatzvornahmen	-28.479	-14.500	-84.676	-70.176
	42910003 Aufw.f.so. Sach-u. Dienstlstg.-Mo	-68.133	-80.000	-70.130	9.870
	42910004 Aufw.f.so. Sach-u.Dienstlstg.-Sta	-5.685	-20.000	-6.813	13.187
	42999999 Budgetübertrag	0	0	0	0
(13)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-19.283.106	-21.009.708	-26.454.947	-5.445.239
	47100000 Abschreibungen	-5.639.976	-5.890.032	-5.745.781	144.251
	47211000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	-16.480	0	-4.886	-4.886
	47212040 befristete Niederschlagung TH3	-146.743	0	-117.875	-117.875
	47212050 Abschreibung Ford.wegen Pauschalw	-331.817	-227.400	-172.559	54.841
	47213000 AfA a. FO wg. Niederschlagung + A	-44.566	0	-50.439	-50.439
	47980000 AfA Sonderposten	-115.774	-125.055	-119.375	5.680
(14)	Planmäßige Abschreibungen	-6.295.355	-6.242.487	-6.210.915	31.572
	45130100 Zinsaufwendungen an ZV u.dergl.	-1.208	-671	-671	0
	45150100 Zinsaufwendungen an verb.U.,Bet.,	-137.813	-75.000	-36.855	38.145
	45170100 Zinsaufwendungen an Kreditinstitu	-1.125.784	-1.207.667	-1.044.210	163.457
	45170101 Zinsaufwendungen - äußere Kassenk	-7.527	-20.000	-2.376	17.624
	45930010 Aufwand aus Bankgebühren	-295	-400	-263	137
	45990001 Sonstige Finanzaufwendungen aus W	-101.104	-550.000	-523.043	26.957
(15)	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.373.730	-1.853.738	-1.607.418	246.321
	43100000 Zuweisungen an den Bund	-111.614	0	0	0
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-299.400	-309.800	-276.805	32.995
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände u.dg	-894.644	-926.600	-927.311	-711
	43150000 Zuschüsse an verb.Unternehmen,Bet	-1.346.000	-1.196.054	-1.196.040	14
	43150001 Zuschuss an verb.Unternehmen (Kur	-2.292	0	0	0
	43150002 Zuschuss an Beschäftigungsgesell.	-237.004	-175.000	-181.479	-6.479
	43160000 Zuschüsse an sonstige öff. Sonder	-276.234	-202.200	-169.194	33.006
	43160001 Zuschüsse f. CityVogel, S22 und A	-121.813	-116.000	-116.662	-662
	43160002 Zuschuss: seehas Konstanz - Engen	-800.000	-800.000	-800.000	0
	43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	-1.411.278	-1.482.900	-1.526.241	-43.341

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	43170002 Zuschuss an VHB (Tarifverbund)	-1.220.000	-1.220.000	-1.220.000	0
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-3.594.159	-2.378.060	-4.040.362	-1.662.302
	43181000 Zuschüsse an soziale Einrichtungen	-1.106.050	-1.118.400	-1.113.202	5.198
	43310000 Soz. Leist. a. nat. Pers. außerh. Einri	-28.995.519	-33.125.500	-30.622.079	2.503.421
	43320000 Soz. Leist. a. nat. Pers. in Einricht	-67.308.736	-70.965.500	-74.277.535	-3.312.035
	43710000 Allgemeine Umlagen an Land	-9.918.088	-11.140.665	-11.143.124	-2.459
	43720001 Umlage Kommunalverband Jugend u.	-1.130.322	-1.255.529	-1.253.416	2.113
	43729000 Ausgleich (§22 FAG)	-362.617	-662.235	-700.749	-38.514
(16)	Transferaufwendungen	-119.135.769	-127.074.443	-129.564.199	-2.489.756
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgung	-36.325	-29.300	-38.185	-8.885
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl. u. sonst. Tätig	-88.996	-70.125	-107.188	-37.063
	44293000 Gebühren und Entgelte	-31	0	-92	-92
	44293001 Postgebühren	-267.307	-224.400	-322.785	-98.385
	44293002 Fernmelde- und Rundfunkgebühren	-216.635	-216.245	-241.056	-24.811
	44293003 Fernmeldegebühren Schulen-Heizung	-1.513	-2.400	-1.556	844
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-451.154	-457.494	-475.118	-17.624
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-241.767	-601.600	-394.770	206.830
	44294001 Befundscheine	-149.252	-136.300	-145.355	-9.055
	44294002 Gutachten	-42.715	-98.700	-71.658	27.042
	44294003 Fallgutachter	-98.744	-100.000	-97.317	2.683
	44294004 Außergerichtliche Kosten	-32.043	-25.100	-24.969	131
	44295000 Aufwendungen für Schülerbeförderu	-3.101.430	-3.240.000	-3.210.591	29.409
	44295001 Aufwendungen SchülerBef. f. Schüle	-1.208.334	-1.275.000	-1.217.768	57.232
	44295002 Beförd. ohne Erst. des ÖPNV	-9.262	-5.800	-7.954	-2.154
	44295004 Aufwendungen für Schülerbef. ext.	0	0	-26.513	-26.513
	44296000 Verfügungsmittel	-4.465	-10.000	-6.928	3.072
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-1.017.884	-907.150	-1.023.390	-116.240
	44310001 Dienstreisen	-353.724	-381.670	-347.627	34.043
	44430000 Versicherungen	-525.698	-525.800	-541.724	-15.924
	44440000 Aufwendungen für Schadensfälle	-979	-1.500	-3.715	-2.215
	44500000 Erstattungen an den Bund	-1.554.627	-1.660.000	-1.653.798	6.202
	44510000 Erstattungen Land	-436.270	-408.100	-342.865	65.235
	44510002 Plan Erstattung Land UVG Veränd	0	-19.800	0	19.800
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-1.844.969	-1.560.642	-1.949.962	-389.320
	44520002 Erstattungen an andere Landkreise	-348.459	-150.000	-86.843	63.157
	44520003 Erstattungen an die Stadt Konstan	-496.187	-500.000	-542.921	-42.921
	44520004 Erstattungen an die Stadt Konstan	-10.849.682	-10.978.000	-10.893.884	84.116
	44520005 Erstattungen an die Stadt Konstan	-2.070.191	-2.027.000	-2.303.908	-276.908
	44540000 Erstattungen an die gesetzl. Sozi	-1.129	0	-2.866	-2.866
	44550000 Erstattungen an verb. Unternehmen,	-1.456	0	-2.456	-2.456
	44560000 Erstattungen an sonst. öffentl. S	0	0	-66	-66
	44570000 Erstattungen an private Unternehm	-97.719	-96.500	-131.237	-34.737
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-1.526.341	-752.082	-1.154.179	-402.097
	44610000 Leist. bet. Umsetz. Grundsich. Arbeit	-27.319.698	-29.277.200	-28.163.598	1.113.602
	44820000 Säumniszuschläge	0	0	-57	-57
	44850000 Ausb. Kleinbetrag	-3.660	-4.500	-3.166	1.334
	44910000 Sonstige. Aufw. a. lfd. Vw-Tätigkei	-12.318	-25.150	-5.763	19.387
	44910500 Aufwand für diverse Differenzen	-7	0	-354	-354
(17)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-54.410.970	-55.767.558	-55.544.183	223.375
(18)	Ordentliche Aufwendungen	-242.867.423	-257.391.564	-265.338.872	-7.947.308
(19)	Ordentliches Ergebnis	10.169.882	5.080.000	10.916.693	5.836.693
(21)	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	10.169.882	5.080.000	10.916.693	5.836.693
	50110000 Spenden	0	0	300	300
	53120000 Ertr. a. Veräußerung bewgl. VmG >100	7.722	0	20.682	20.682
	53120001 Ertr. a. Veräußerung bewgl. VmG Altb	5.864	0	4.982	4.982
	53140000 Ertr. Veräuß. Finanzvermögen	1.631	0	0	0
(22)	Ausserordentliche Erträge	15.217	0	25.964	25.964
	51300000 Außerplanmäßige Abschreibungen	-25.848	0	-1.147.919	-1.147.919
	51300001 Planung Außerplanmäßige Abschreib	0	-1.090.400	0	1.090.400
	53220000 Aufw. Veräußerung bewgl. VmG >1000	0	0	-20.245	-20.245
	53240000 Aufw. aus Veräußerung Finanzvermö	0	0	-6.072	-6.072
(23)	Ausserordentlicher Aufwand	-25.848	-1.090.400	-1.174.236	-83.836
(24)	Sonderergebnis	-10.632	-1.090.400	-1.148.271	-57.871
(25)	Gesamtergebnis	10.159.250	3.989.600	9.768.422	5.778.822

Das Haushaltsjahr 2015 schließt mit einem Überschuss von rd. 10,9 Mio. EUR ab. Die ordentlichen Erträge beliefen sich auf rd. 276,3 Mio. EUR (Plan rd. 262,5 Mio. EUR) und die ordentlichen Aufwendungen auf rd. 265,3 Mio. EUR (Plan rd. 257,4 Mio. EUR).

Die Aufteilung der Erträge und Aufwendungen gestaltet sich wie folgt:



ERTRÄGE

(1) Steuern und ähnliche Abgaben

Diese Ertragsposition lag im Jahr 2015 rd. 51 TEUR unter dem Ansatz. Die Weitergabe der Nettoentlastung des Landes durch den Wegfall von Wohngeld fiel entsprechend niedriger aus.

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

Im Bereich der Zuweisungen und Zuwendungen waren Mehrerträge in Höhe von rd. 2,8 Mio. EUR zu verzeichnen. Aus dem Finanzausgleich konnten rd. 845 TEUR EUR mehr an Schlüsselzuweisungen verbucht werden. Die Erträge aus dem Grunderwerbsteueraufkommen verbesserten sich im Jahr 2015 um rd. 1,86 Mio. EUR gegenüber dem Ansatz.¹ Die Gebührenerträge der Unteren Verwaltungsbehörde fielen rd. 149 TEUR höher als im Plan aus. Die Zuweisungen im Teilhaushalt 3 „Jugend und Soziales“ blieben in Summe rd. 91 TEUR unter Plan.

(3) Sonstige Transfererträge

Die sonstigen Transfererträge lagen rd. 5,0 Mio. EUR über dem Ansatz. Im Sozialamt überstieg das Ergebnis den Ansatz um rd. 4,98 Mio. EUR. Grund hierfür sind enorme Nachzahlungen im Bereich BaföG in der Eingliederungshilfe für behinderte Menschen.

Im Bereich des Amtes für Kinder, Jugend und Familie verbesserte sich das Ergebnis im Vergleich zum Ansatz hingegen um rd. 51 TEUR.²

(4) Öffentlich-rechtliche Entgelte

Im Bereich der öffentlich-rechtlichen Entgelte wurden Mehrerträge von rd. 327 TEUR erzielt. Neben kleineren Abweichungen konnten vor allem in der Kindertagespflege (309 TEUR) und bei den Unterkünften für Asylbewerber und Flüchtlinge (rd. 60 TEUR) Mehrerträge verbucht werden. Im Vermessungsamt konnten rd. 35 TEUR weniger verbucht werden.

(5) Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Ertragsposition verbesserte sich im Vergleich zur Planung um rd. 129 TEUR. Es ergaben sich aus Schadenersatzfällen im Straßenbereich rd. 27 TEUR Mehrerträge. Bei den Mieten und Pachten gingen rd. 25 TEUR mehr Erträge als geplant ein. Weitere höhere Erträge ergaben sich v. a. bei den Erträgen aus Verkauf in Höhe von rd. 42 TEUR, den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten (rd. 22 TEUR) und der Parkraumbewirtschaftung.

(6) Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Diese Position fiel rd. 5,0 Mio. EUR höher als geplant aus. Vor allem Mehrerträge in den folgenden Bereichen führten zu dieser Verbesserung: Amt für Kinder, Jugend und Familie rd. 2,34 Mio. EUR, Sozialamt rd. 2,04 Mio. EUR, Teilhaushalt 1 gesamt rd. 216 TEUR (Straßenverkehr 73 TEUR, Vermessung 34 TEUR, Forst 99 TEUR, Landwirtschaft 6 TEUR), Teilhaushalt 2 rd. 28 TEUR, Teilhaushalt 4 rd. 363 TEUR (Straßen +391 TEUR, ÖPNV +18 TEUR, Schülerbeförderung -41 TEUR), Teilhaushalt 5 rd. 24 TEUR.

(7) Zinsen und ähnliche Erträge

Die Zinsen und ähnlichen Erträge verbesserten sich um rd. 1 TEUR gegenüber dem Ansatz.

(8) Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen

Im Bereich der aktivierten Eigenleistungen wurden rd. 27 TEUR weniger Erträge erzielt als geplant.

¹ Näheres hierzu siehe unter Erläuterungen zum THH 6.

² Näheres hierzu siehe unter Erläuterungen zum THH 3.

Auftrag Kurztext	Plan 2015	Ergebnis 2015	Abweichung
Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz Baum.	1.925,00 €	192,50 €	-1.732,50 €
Hohentwiel Gewerbeschule Umbau Chemie	0,00 €	550,00 €	550,00 €
BSZ Radolfzell Gebäude 1. BA	0,00 €	11.605,00 €	11.605,00 €
AIB BSZ Radolfzell Gebäude 2. BA	44.000,00 €	46.249,50 €	2.249,50 €
AIB BSZ Radolfzell Werkstatt 3. BA	26.950,00 €	17.281,00 €	-9.669,00 €
AIB BSZ Radolfzell Außenanlage 1. BA	0,00 €	2.145,00 €	2.145,00 €
AIB BSZ Radolfzell Außenanlage 2. BA	0,00 €	5.808,00 €	5.808,00 €
AIB BSZ Radolfzell Sporthalle	22.275,00 €	10.488,50 €	-11.786,50 €
Berufsschulzentrum Stockach Baum.	0,00 €	1.611,50 €	1.611,50 €
AIB Berufsschulzentrum Konstanz	24.750,00 €	3.602,50 €	-21.147,50 €
GU Tennishalle Dettingen Erw. Gebäude	0,00 €	13.750,00 €	13.750,00 €
GU KN Line-Eid-Str. Baumaßnahmen	0,00 €	3.300,00 €	3.300,00 €
AIB Neubau/Kauf GU	31.900,00 €	0,00 €	-31.900,00 €
AIB GU Singen Worblinger Str Baukosten	0,00 €	6.600,00 €	6.600,00 €
GU KN Byk-Gulden-Str Baumaßnahmen	0,00 €	10.450,00 €	10.450,00 €
K 6100 Ausbaumaßnahmen	12.160,00 €	4.704,00 €	-7.456,00 €
K 6104 Ausbaumaßnahmen	0,00 €	256,00 €	256,00 €
K 6106 Ausbaumaßnahmen	0,00 €	4.512,00 €	4.512,00 €
K 6114 Ausbaumaßnahmen	0,00 €	8.448,00 €	8.448,00 €
K 6115 Ausbaumaßnahmen	38.400,00 €	9.536,00 €	-28.864,00 €
K 6119 Ausbaumaßnahmen	0,00 €	7.552,00 €	7.552,00 €
K 6120 Ausbaumaßnahmen	21.760,00 €	15.040,00 €	-6.720,00 €
K 6129 Ausbaumaßnahmen	19.200,00 €	10.496,00 €	-8.704,00 €
K 6157 Ausbaumaßnahmen	10.880,00 €	5.568,00 €	-5.312,00 €
K 6162 Ausbaumaßnahmen	14.720,00 €	24.000,00 €	9.280,00 €
K 6164 Ausbaumaßnahmen	9.600,00 €	6.368,00 €	-3.232,00 €
K 6172 Ausbaumaßnahmen	25.600,00 €	27.040,00 €	1.440,00 €
K 6180 Ausbaumaßnahmen	20.480,00 €	9.824,00 €	-10.656,00 €
K 6180 Ausbaumaßnahmen Radweg	0,00 €	30.592,00 €	30.592,00 €
Summe	324.600,00 €	297.569,50 €	-27.030,50 €

(9) Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge lagen rd. 529 TEUR über dem Planansatz. An Bußgeldern konnten rd. 156 TEUR weniger und aus Erstattung aus Steuern konnten rd. 9 TEUR mehr erzielt werden. Bei den Zwangs- und Verwargeldern konnten rd. 13 TEUR und an Säumniszuschlägen und Mahngebühren rd. 19 TEUR mehr vereinnahmt werden. Des Weiteren wurden aus der Auflösung von Rückstellungen rd. 535 TEUR und aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen rd. 97 TEUR verbucht, d. h. bereits wertberichtigte Forderungen stellten sich als werthaltiger heraus.

AUFWENDUNGEN

(11) Personalaufwendungen³

(12) Versorgungsaufwendungen

Die ursprüngliche Hochrechnung für Personal- und Versorgungsaufwendungen für 2015 lag bei 46,585 Mio. EUR. Dieser Betrag wurde vorab um einen Erfahrungsabschlag in Höhe von 1,141 Mio. EUR gekürzt, so dass der Ansatz bei 45,444 Mio. EUR lag.

Mit einem Ergebnis von 45,957 Mio. EUR wurde der gekürzte Ansatz um 513 TEUR verfehlt.

Wie in den Vorjahren beruhte der Erfahrungsabschlag auf der Annahme, dass niemals eine ganzjährige kostenwirksame Vollbesetzung erreicht wird, da jedes Jahr ungeplante Vakanzen wie Beurlaubungen, gewollte und ungewollte Verzögerungen bei der Stellenbesetzung und insbesondere

³ Übersicht Stellenentwicklung / Personalaufwand siehe Anhang unter 7.4.

krankheitsbedingte Minderaufwendungen entstehen. Hierbei handelt es sich jedoch überwiegend um externe und nicht steuerbare Faktoren.

Im Jahr 2015 kam der sprunghafte Anstieg der Flüchtlingszahlen hinzu, der zu deutlichen Personalaufstockungen in den betroffenen Fachämtern führte. Unterjährig wurden durch den Kreistag Stellenmehrungen im Bereich der Unteren Aufnahme- und Eingliederungsbehörde sowie im Amt für Hochbau und Gebäudemanagement genehmigt. Ende 2015 waren im Bereich der Unteren Aufnahme- und Eingliederungsbehörde knapp 40 Stellen mehr besetzt als im ursprünglichen Stellenplan vorgesehen, im Amt für Hochbau und Gebäudemanagement 8 Stellen mehr.

Die direkt dem Bereich Asyl zuzuordnenden Personalaufwendungen lagen um 607 TEUR über dem Ansatz, insofern ist das Nicht-Erreichen der Sparvorgabe dem Sondereffekt Asyl geschuldet, welcher auch die erzielten Einsparungen aufgrund sparsamer Mittelbewirtschaftung in anderen Bereichen überdeckt.

(13) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bei dieser Aufwandsposition ergaben sich mit einem Ergebnis von rd. 26,5 Mio. EUR in Summe Mehraufwendungen von rd. 5,45 Mio. EUR (PLAN: 21,0 Mio. EUR). Dieser enorme Anstieg um rd. 26 % ist auf den Bereich Asyl zurückzuführen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ergebnis 2014	Plan 2015	Ergebnis 2015	Abweichung Ergebnis 2015 zu Plan 2015 (+ Verbess.)	Abweichung Ergebnis 2015 zu Ergebnis 2014 (+ Verbess.)
Teilhaushalt 1 - Untere Verwaltungsbehörde	- 1.126.687 €	- 1.317.754 €	- 1.083.168 €	234.585 €	43.518 €
Teilhaushalt 2 - Schulträgeraufgaben	- 2.125.009 €	- 2.303.327 €	- 2.179.497 €	123.830 €	- 54.488 €
Teilhaushalt 3 - Jugend und Soziales	- 1.184.548 €	- 1.144.731 €	- 3.148.901 €	- 2.004.170 €	- 1.964.354 €
Teilhaushalt 4 - Nahverkehr und Straßen	- 3.846.242 €	- 3.320.771 €	- 3.744.647 €	- 423.876 €	101.594 €
Teilhaushalt 5 - Innere Verwaltung	- 11.000.621 €	- 12.923.126 €	- 16.298.733 €	- 3.375.607 €	- 5.298.113 €
Summe	- 19.283.106 €	- 21.009.708 €	- 26.454.947 €	- 5.445.239 €	- 7.171.842 €

Im Teilhaushalt 3 Jugend und Soziales wurde der Planansatz um rd. 2,0 Mio. EUR überschritten. Im Sozialamt (ohne Asyl), im Amt für Kinder, Jugend und Familie sowie im Amt für Gesundheit und Versorgung konnten Verbesserungen in Höhe von rd. 156 TEUR erzielt werden. Im Bereich Asyl (Hilfen für Flüchtlinge PC 313001 sowie Soziale Einrichtungen PC 3140) wurde der Ansatz jedoch um 2,2 Mio. EUR überschritten. Größte Position ist hier der Erwerb für geringwertige Vermögensgegenstände mit einem Mehraufwand in Höhe von rd. 1,3 Mio. EUR. Darunter fallen alle Einrichtungsgegenstände für die Gemeinschaftsunterkünfte wie z. B. Betten und Matratzen, Waschmaschinen, Geschirr, Möbel und sonstiger Hausrat. Rd. 516 TEUR mehr mussten für besondere Verwaltungs- und Dienstleistungen ausgegeben werden, hiervon entfallen rd. 415 TEUR auf Sicherheitsdienste.

Im Teilhaushalt 4 Nahverkehr und Straßen wurden rd. 424 TEUR mehr als geplant aufgewendet, jedoch stehen diesen Mehraufwendungen höhere Erstattungen für den Unterhalt der Landes- und Bundesstraßen gegenüber.

Im Teilhaushalt 5 mussten rd. 3,38 Mio. EUR mehr aufgewendet werden wie geplant, wobei rd. 229 TEUR davon durch Budgetüberträge des Vorjahres gedeckt sind. Neben Verbesserungen in den Bereichen Landrat, Abteilung 1, Hauptamt und Kämmereiamt in Höhe von insgesamt rd. 268 TEUR mussten im Amt für Hochbau und Gebäudemanagement rd. 3,64 Mio. EUR mehr verbucht werden. Diese Mehraufwendungen teilen sich wie folgt in Verbesserungen im Bereich Verwaltungs- und Schulgebäude in Höhe von rd. 1,1 Mio. EUR sowie in Verschlechterungen bei den Gemeinschaftsunterkünften in Höhe von 4,75 Mio. EUR auf:

Schul- und Verwaltungsgebäude	Ergebnis 2014	Plan 2015	Ergebnis 2015	Abweichung Ergebnis 2015 zu Plan 2015 (+ Verbess.)	Abweichung Ergebnis 2015 zu Ergebnis 2014 (+ Verbess.)
Bauunterhaltungsaufwendungen (KA 42110000)	3.046.888 €	3.365.500 €	2.657.868 €	707.632 €	389.020 €
Mieten und Pachten (KA 42310000)	618.241 €	615.500 €	616.266 €	- 766 €	1.975 €
Bewirtschaftungskosten (KA 42410000-42499999)	2.582.757 €	2.968.599 €	2.603.745 €	364.853 €	- 20.988 €
sonstige Sach- und Dienstleistungsaufwendungen	402.713 €	506.473 €	473.759 €	32.714 €	- 71.046 €
Summe	6.650.599 €	7.456.071 €	6.351.638 €	1.104.433 €	298.961 €

Gemeinschaftsunterkünfte	Ergebnis 2014	Plan 2015	Ergebnis 2015	Abweichung Ergebnis 2015 zu Plan 2015 (+ Verbess.)	Abweichung Ergebnis 2015 zu Ergebnis 2014 (+ Verbess.)
Bauunterhaltungsaufwendungen (KA 42110000)	1.468.766 €	1.325.000 €	5.739.201 €	- 4.414.201 €	- 4.270.435 €
Mieten und Pachten (KA 42310000)	569.140 €	933.500 €	884.843 €	48.657 €	- 315.703 €
Bewirtschaftungskosten (KA 42410000-42499999)	543.986 €	877.402 €	1.228.653 €	- 351.251 €	- 684.667 €
sonstige Sach- und Dienstleistungsaufwendungen	37.705 €	40.614 €	73.490 €	- 32.876 €	- 35.785 €
Summe	2.619.597 €	3.176.516 €	7.926.187 €	- 4.749.671 €	- 5.306.590 €

(14) Planmäßige Abschreibungen

Die Abschreibungen auf Sachvermögen sowie Sonderposten lagen rd. 32 TEUR unter dem Planansatz. Niedrigere Abschreibungen ergaben sich vor allem im Bereich des Gebäudemanagements.

Im Bereich der Abschreibungen auf Forderungen mussten rd. 113 TEUR mehr aufgewendet werden als im Plan, davon rd. 14 TEUR im Sozialamt und rd. 50 TEUR im Amt für Kinder, Jugend und Familie.

(15) Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Position Zinsen und ähnliche Aufwendungen hat sich um rd. 246 TEUR verbessert. Dank der guten Liquiditätslage und dem niedrigen Zinsniveau lagen die Aufwendungen für Kassenkreditzinsen (+17 TEUR) sowie auch Investitionskreditzinsen (+201 TEUR) deutlich unter dem Plan. Durch die Freigabe des Frankenkurses durch die Schweizerische Nationalbank im Januar 2015 haben sich die Kursverluste in 2015 im Vergleich zu den Vorjahren stark erhöht. Die Kursverluste bei den CHF-Darlehen schlugen in 2015 mit rd. 523 TEUR zu Buche (VJ: 101 TEUR), geplant waren 550 TEUR. Eines der beiden CHF-Darlehen wurde im Dezember 2015 in EUR umgeschuldet, so dass sich nun noch ein CHF-Darlehen im Kreditportfolio des Landkreises befindet.

(16) Transferaufwendungen

Die Höhe der Transferaufwendungen lag rd. 2,49 Mio. EUR über dem Ansatz. Rd. 1,88 Mio. EUR resultieren dabei aus dem Sozialamt und 0,57 Mio. EUR aus dem Amt für Kinder, Jugend und Familie.⁴

(17) Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen fielen rd. 223 TEUR niedriger als geplant aus. Im Sozialamt konnten rd. 841 TEUR niedrigere Aufwendungen, vor allem bei den Kosten der Unterkunft und Heizung verbucht werden. Die Aufwendungen hingegen fielen im Amt für Kinder, Jugend und Familie um rd. 741 TEUR und im Amt für Gesundheit und Versorgung um rd. 24 TEUR höher aus als geplant. Im Teilhaushalt 1 wurden rd. 47 TEUR höhere Aufwendungen erzielt, im Teilhaushalt 2 dagegen um rd. 53 TEUR geringere. Verbesserungen gab es auch im Teilhaushalt 4 (rd. 91 TEUR) und im Teilhaushalt 5 (rd. 50 TEUR).

(22) Außerordentliche Erträge⁵

Die Veräußerungserlöse beliefen sich auf rd. 26 TEUR.

(23) Außerordentliche Aufwendungen⁶

Die außerplanmäßigen Abschreibungen betrugen rd. 1,17 Mio. EUR und damit rd. 84 TEUR mehr als geplant. 1,08 Mio. EUR fielen für den Abriss des alten Schulgebäudes beim BSZ Radolfzell an, da das Gebäude in der Anlagenbuchhaltung noch mit einem entsprechend hohen Restbuchwert geführt wurde.

⁴ Näheres hierzu siehe unter Erläuterungen zum THH 3.

⁵ Die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen werden ausschließlich in der Gesamtergebnisrechnung und nicht in den Teilergebnisrechnungen ausgewiesen.

⁶ Siehe vorangegangene Fußnote.

4.2 Gesamtfinanzzrechnung

lfd. Nr.	Gesamtfinanzzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ermächti-	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	übertr.	Verfügbare	Ergebnisver-
		Vorjahr	gungen aus	Ansatz	Vorjahr	Ansatz/	Ermächt.	Mittel	änderung
		2014	2014	2015	2015	Ergebnis	nach	abzögl.	gegenüber
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	2016	Ergebnis	Vorjahr
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.819.246,08	0,00	1.470.000	1.418.688,66	51.311	0,00	51.311	400.557,42-
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	211.214.164,68	0,00	219.867.362	223.284.878,44	3.417.516-	0,00	3.417.516-	12.070.713,76
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	13.211.617,32	0,00	10.006.500	14.718.576,75	4.712.077-	0,00	4.712.077-	1.506.959,43
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.045.405,16	0,00	721.300	915.801,54	194.502-	0,00	194.502-	129.603,62-
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.021.150,09	0,00	847.150	993.141,14	145.991-	0,00	145.991-	28.008,95-
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.079.113,36	0,00	26.285.268	28.878.289,42	2.593.022-	0,00	2.593.022-	7.799.176,06
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	25.251,45	0,00	10.320	11.365,53	1.046-	0,00	1.046-	13.885,92-
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	995.106,14	0,00	1.184.000	1.056.199,97	127.800	0,00	127.800	61.093,83
9	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	250.411.054,28	0,00	260.391.900	271.276.941,45	10.885.042-	0,00	10.885.042-	20.865.887,17
10	- Personalauszahlungen	42.446.743,31-	0,00	45.468.264-	46.007.010,25-	538.746	0,00	538.746	3.560.266,94-
11	- Versorgungsauszahlungen	459.896,26-	0,00	453.608-	464.350,15-	10.743	0,00	10.743	4.453,89-
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.757.233,10-	690.700,00-	21.009.708-	23.840.613,51-	2.830.905	420.400,00-	2.140.205	5.083.380,41-
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.227.777,09-	0,00	1.853.738-	1.092.408,55-	761.330-	0,00	761.330-	135.368,54
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	117.844.980,61-	0,00	127.074.443-	128.848.883,60-	1.774.441	0,00	1.774.441	11.003.902,99-
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	51.615.327,07-	0,00	55.743.258-	57.192.150,30-	1.448.892	0,00	1.448.892	5.576.823,23-
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	232.351.957,44-	690.700,00-	251.603.019-	257.445.416,36-	5.842.397	420.400,00-	5.151.697	25.093.458,92-
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	18.059.096,84	690.700,00-	8.788.881	13.831.525,09	5.042.644-	420.400,00-	5.733.344-	4.227.571,75-
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	934.852,89	0,00	1.814.079	357.825,26	1.456.254	402.279,00	1.456.254	577.027,63-
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	408.282,02	0,00	0	384.332,91	384.333-	0,00	384.333-	23.949,11-
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	5.078,60	0,00	0	45.428,29	45.428-	0,00	45.428-	40.349,69
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
23	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.348.213,51	0,00	1.814.079	787.586,46	1.026.493	402.279,00	1.026.493	560.627,05-
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	82.332,19-	110.100,00-	1.658.000-	1.517.935,90-	140.064-	0,00	250.164-	1.435.603,71-
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.653.614,53-	5.677.950,00-	11.087.000-	10.843.939,37-	243.061-	4.346.773,14-	5.921.011-	1.190.324,84-
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.296.520,28-	1.354.685,00-	2.787.700-	2.803.755,39-	16.055	1.462.474,86-	1.338.630-	1.507.235,11-
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.400,00-	0,00	0	100,00-	100	0,00	100	1.300,00
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	145.566,58-	0,00	470.000-	273.698,40-	196.302-	30.639,00-	196.302-	128.131,82-
29	- Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.179.433,58-	7.142.735,00-	16.002.700-	15.439.429,06-	563.271-	5.839.887,00-	7.706.006-	4.259.995,48-
31	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	9.831.220,07-	7.142.735,00-	14.188.621-	14.651.842,60-	463.222	5.437.608,00-	6.679.513-	4.820.622,53-
32	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	8.227.876,77	7.833.435,00-	5.399.740-	820.317,51-	4.579.423-	5.858.008,00-	12.412.858-	9.048.194,28-
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	3.000.000,00	0,00	2.200.000	1.800.000,00	400.000	0,00	400.000	1.200.000,00-
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	5.208.912,28-	0,00	2.200.000-	3.879.079,50-	1.679.080	0,00	1.679.080	1.329.832,78
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	2.208.912,28-	0,00	0	2.079.079,50-	2.079.080	0,00	2.079.080	129.832,78
36	= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	6.018.964,49	7.833.435,00-	5.399.740-	2.899.397,01-	2.500.343-	5.858.008,00-	10.333.778-	8.918.361,50-

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächti- gungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2016	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
		2014	2014	2015	2015				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlfd. Finanzmittel, Rückzahl. v. angelegten Kassenmitteln, Aufnahme v. Kassenkrediten)	168.586.427,39	0,00	0	173.139.479,46	0	0,00	0	4.553.052,07
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlfd. Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	168.435.791,98-	0,00	0	172.869.625,28-	0	0,00	0	4.433.833,30-
39	= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	150.635,41	0,00	0	269.854,18	0	0,00	0	119.218,77
40	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln*	16.038.491,52	0,00	22.208.091	22.208.091,42	0	0,00	0	6.169.599,90
41	+/- Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	6.169.599,90	0,00	5.399.740-	2.629.542,83-	2.770.197-	0,00	0	8.799.142,73-
42	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	22.208.091,42	0,00	16.808.351	19.578.548,59	2.770.197-	0,00	0	2.629.542,83-

* Für den Planwert wurde zum Vergleich das Ergebnis 2014 übernommen

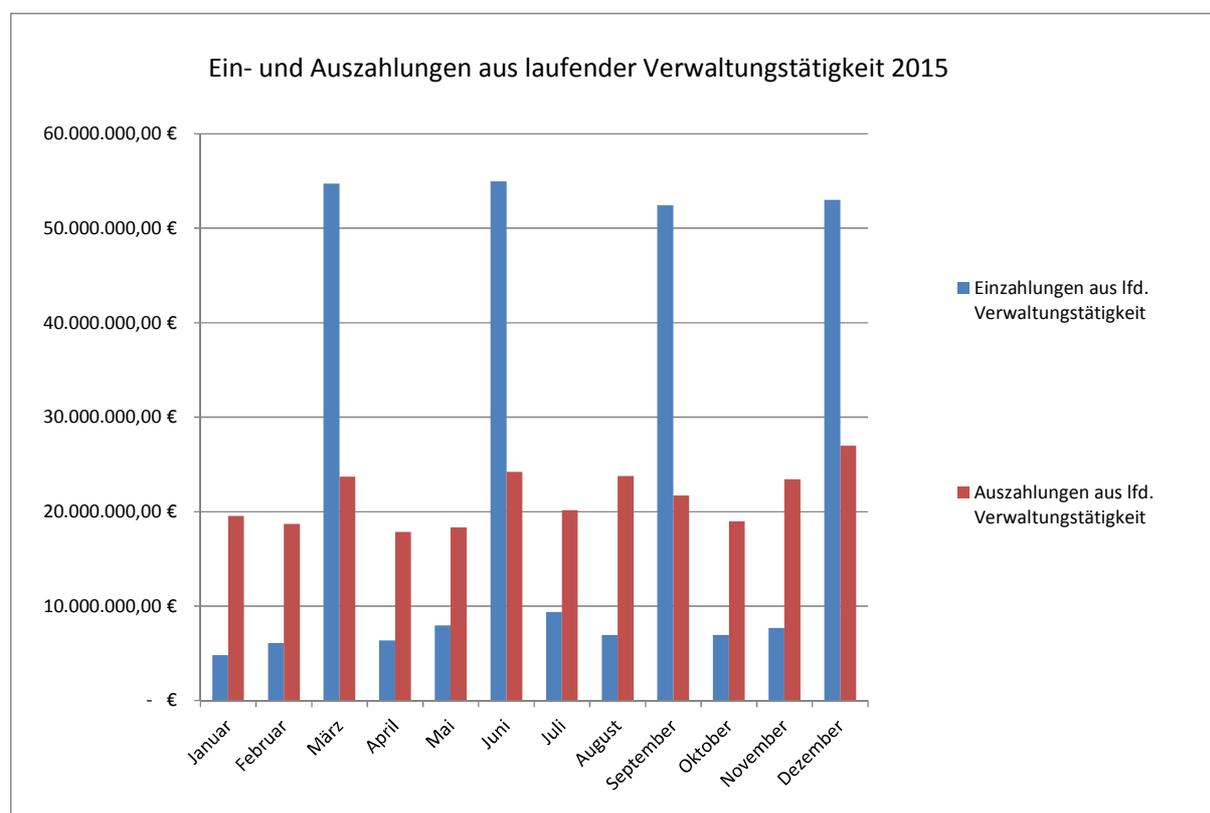
(17) Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf der Ergebnisrechnung

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit beliefen sich im Jahr 2015 auf rd. 271,3 Mio. EUR (Plan rd. 260,4 Mio. EUR). Die Auszahlungen betragen insgesamt rd. 257,4 Mio. EUR (Plan rd. 251,6 Mio. EUR).

Der Zahlungsmittelüberschuss betrug somit rd. 13,8 Mio. EUR und lag damit rd. 5,0 Mio. EUR über der Planung. Hier wirkten sich die Verbesserungen des Ergebnishaushalts abzüglich aller nicht zahlungswirksamen Erträge bzw. zuzüglich aller nicht zahlungswirksamen Aufwendungen (Differenz Bildung und Auflösung von Rückstellungen im Jahr 2015, Abschreibungen, Auflösungen, Differenz zwischen Forderungen und Verbindlichkeiten zum Anfang und Ende des Jahres) aus.

Jahresüberschuss der Ergebnisrechnung	10,9 Mio. EUR
Abschreibungen	5,9 Mio. EUR
Auflösungen Sonderposten	-1,4 Mio. EUR
Aktivierte Eigenleistungen	-0,3 Mio. EUR
Auflösung Rückstellungen Bauunterhalt und BuT	-0,5 Mio. EUR
Wertberichtigungen (saldiert), Kursverluste	0,9 Mio. EUR
Zugang an Forderungen	-19,6 Mio. EUR
Zugang an aktive RAP	-2,5 Mio. EUR
Zugang an Rückstellung Bauunterhalt u.a.	0,5 Mio. EUR
Zugang an Verbindlichkeiten LuL/Transferleistungen	2,5 Mio. EUR
Zugang an passiven RAP	17,2 Mio. EUR
Zahlungsmittelüberschuss 2015	13,8 Mio. EUR

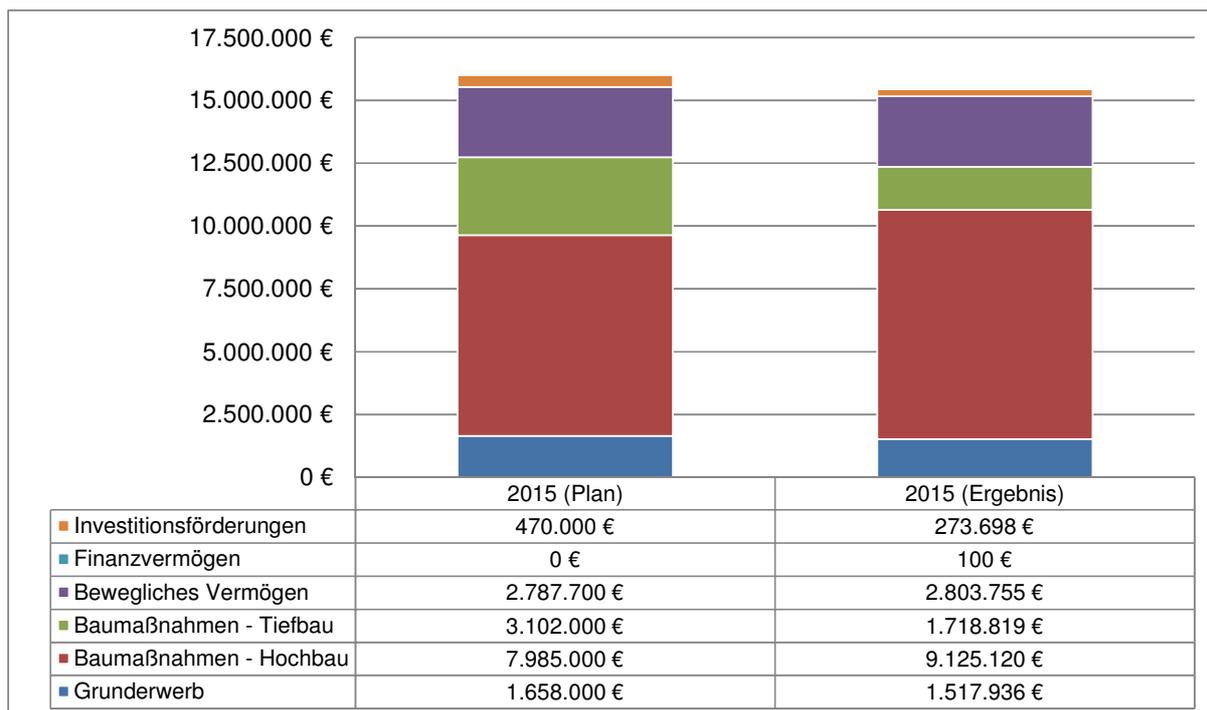
Die Ein- und Auszahlungen verteilten sich über das Jahr wie folgt:



(31) Finanzierungsmittelüberschuss / -bedarf aus Investitionstätigkeit⁷

Der Saldo aus Investitionstätigkeit betrug rd. -14,65 Mio. EUR und fiel damit rd. 0,46 Mio. EUR höher als der Planansatz (rd. -14,19 Mio. EUR) aus. Die Einzahlungen lagen rd. 1,0 Mio. EUR und die Auszahlungen rd. 0,56 Mio. EUR unter dem Ansatz. Aus dem Jahr 2014 waren Ermächtigungsübertragungen in Höhe von rd. -7,1 Mio. EUR vorhanden, so dass zum Jahresabschluss 2015 rein rechnerisch Ermächtigungsübertragungen in Höhe von rd. -7,56 Mio. EUR möglich wären. Tatsächlich werden Ermächtigungen von rd. -5,4 Mio. EUR ins Jahr 2016 übertragen.⁸

Die geplanten sowie die getätigten Investitionsauszahlungen teilen sich wie folgt auf⁹:

**(32) Finanzierungsmittelüberschuss / -bedarf**

Dieser ergibt sich aus der Summe des Zahlungsmittelüberschusses und dem Saldo aus Investitionstätigkeit. Der Finanzierungsmittelbedarf belief sich auf rd. 820 TEUR und fiel damit um rd. 4,6 Mio. EUR geringer als geplant aus (Plan: Finanzierungsmittelbedarf rd. -5,4 Mio. EUR).

(35) Finanzierungsmittelüberschuss / -bedarf aus Finanzierungstätigkeit

Im Jahr 2015 wurde lediglich ein Kredit in Höhe von 1,8 Mio. EUR zur Umschuldung aufgenommen. Somit steht die Kreditermächtigung des Jahres 2015 in Höhe von rd. 2,2 Mio. EUR noch zur Verfügung. Die Tilgung belief sich auf rd. 3,9 Mio. EUR, bereinigt um die Umschuldung lag die ordentliche Tilgung bei rd. 2,08 Mio. EUR (rd. 120 TEUR unter Plan), was zugleich den Saldo aus Finanzierungstätigkeit darstellt.

(36) Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres

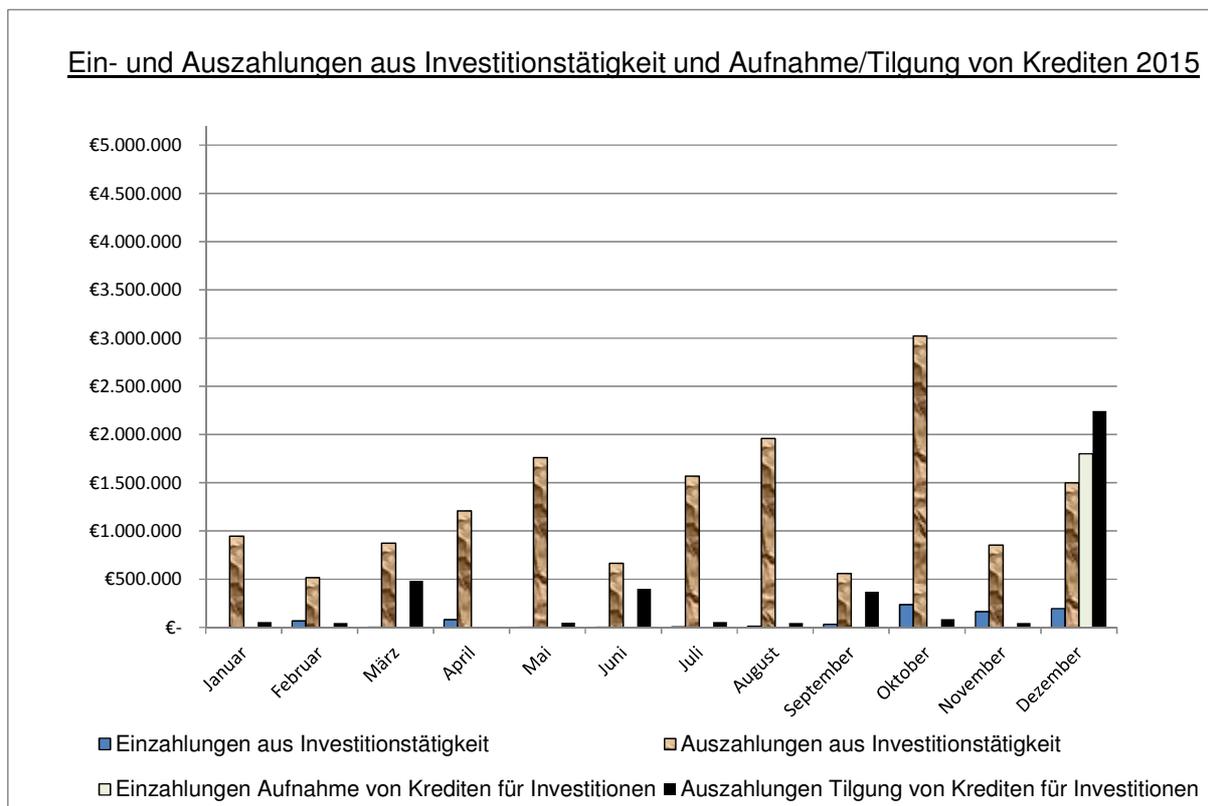
Der Finanzierungsmittelbestand zum 31.12.2015 verminderte sich um rd. 2,9 Mio. EUR – geplant war eine Senkung um rd. 5,4 Mio. EUR. Damit betrug die Veränderung rd. 2,5 Mio. EUR.

⁷ Weiteres zur Finanzierung der Investitionen sowie der mittelfristigen Entwicklung siehe Lagebericht.

⁸ Näheres zu den Ermächtigungsübertragungen siehe unter 7.8.

⁹ Eine detailliertere Darstellung der Investitionstätigkeit siehe unter 4.3.

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



(39) Überschuss / Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen

Die haushaltsunwirksamen Einzahlungen überstiegen die Auszahlungen um rd. 270 TEUR. Hier werden neben durchlaufenden Geldern auch die Liquiditätskredite sowie Geldanlagen abgebildet.

(42) Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres

Der Endbestand an Zahlungsmitteln beläuft sich auf rd. 19,58 Mio. EUR und entspricht dem Kassenbestand in der Bilanz zum 31.12.2015. Die Zahlungsmittel haben sich damit innerhalb des Jahres 2015 um rd. 2,6 Mio. EUR vermindert (Finanzierungsmittelbestand (36) zuzüglich Saldo haushaltsunwirksame Vorgänge (39)).

4.3 Übersicht über die Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

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

Maßnahme	Bezeichnung	Ergebnis	Ermächti-	Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Vergleich	Ermächti-
		2014	gungen aus	2015	2015	Ergebnis /	Ergebnis /	gungen
		EUR	2014	EUR	EUR	Ansatz	Ergebnis +	nach 2016
						EUR	Ermächt.	
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	2014	EUR
							EUR	
(18) Einzahlungen aus Investitionszuw.		934.853 €	0 €	1.814.079 €	357.825 €	-1.456.254 €	-1.456.254 €	402.279 €
I1260202910	Brandschutz	0 €	0 €	170.000 €	0 €	-170.000 €	-170.000 €	0 €
I1124255900	Berufsschulzentrum Radolfzell	322.457 €	0 €	265.279 €	0 €	-265.279 €	-265.279 €	265.279 €
I1124255930	Berufsschulzentrum Radolfzell / Sporthalle	540.000 €	0 €	302.000 €	0 €	-302.000 €	-302.000 €	62.000 €
I5420116	Straßenbau	72.396 €	0 €	66.800 €	69.152 €	2.352 €	2.352 €	0 €
I54206120	K 6120	0 €	0 €	410.000 €	288.673 €	-121.327 €	-121.327 €	75.000 €
I54206172	K 6172	0 €	0 €	375.000 €	0 €	-375.000 €	-375.000 €	0 €
I54206180	K 6180	0 €	0 €	225.000 €	0 €	-225.000 €	-225.000 €	0 €
(20) Einzahl. a. d. Veräuß. v. Sachvermögen		408.282 €	0 €	0 €	384.333 €	384.333 €	384.333 €	0 €
(21) Einzahl. a. d. Veräuß. v. Finanzvermögen		5.079 €	0 €	0 €	45.428 €	45.428 €	45.428 €	0 €
(22) Einzahl. für sonst. Investitionstätigkeit		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
(24) Auszahl. f. d. Erwerb v. Grund/Gebäud.		-82.332 €	-110.100 €	-1.658.000 €	-1.517.936 €	140.064 €	250.164 €	0 €
I1124259200	BSZ Konstanz Grunderwerb	0 €	0 €	-1.500.000 €	0 €	1.500.000 €	1.500.000 €	0 €
I1124276	GU Tennishalle Dettingen	0 €	0 €	0 €	-849.512 €	-849.512 €	-849.512 €	0 €
I1124660200	GU Singen Worblinger Straße	0 €	0 €	0 €	-315.040 €	-315.040 €	-315.040 €	0 €
I1133112200	Grunderwerb	0 €	0 €	0 €	-156.206 €	-156.206 €	-156.206 €	0 €
I2120010300	Unbew. Anlagen Regenbogenschule Konstanz	0 €	0 €	0 €	-5.407 €	-5.407 €	-5.407 €	0 €
I2120020300	Gebäude, Unbewegl. Anl. Haldenwangschule	-31.185 €	0 €	0 €	-41.298 €	-41.298 €	-41.298 €	0 €
I2120030300	Gebäude, Unbewegl. Anl. Sonnenlandschule	-5.677 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I2130040300	Gebäude, Unbewegl. Anl. RGS	0 €	0 €	0 €	-10.853 €	-10.853 €	-10.853 €	0 €
I5420610620	K 6106 Grunderwerb	-490 €	-28.700 €	0 €	-27.747 €	-27.747 €	953 €	0 €
I5420611420	K 6114 Grunderwerb	-22.101 €	0 €	0 €	-10.260 €	-10.260 €	-10.260 €	0 €
I5420611520	K 6115 Grunderwerb	-12.390 €	0 €	-50.000 €	0 €	50.000 €	50.000 €	0 €
I5420611920	K 6119 Grunderwerb	0 €	-46.400 €	0 €	-52.145 €	-52.145 €	-5.745 €	0 €
I5420612920	K 6129 Grunderwerb	-9.782 €	-35.000 €	-50.000 €	-39.523 €	10.477 €	45.477 €	0 €
I5420616220	K 6162 Grunderwerb	-707 €	0 €	-10.000 €	-9.945 €	55 €	55 €	0 €
I5420618020	K 6180 Grunderwerb	0 €	0 €	-48.000 €	0 €	48.000 €	48.000 €	0 €
(25) Auszahlungen für Baumaßnahmen		-9.653.615 €	-6.313.810 €	-11.087.000 €	-10.843.939 €	243.061 €	6.556.871 €	-4.346.773 €
I1124241400	Benediktinerplatz 1	-6.511 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I11242501	Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz	0 €	0 €	-50.000 €	0 €	50.000 €	50.000 €	0 €
I11242502	Hohentwiel-Gewerbeschule Singen	-29.275 €	-143.900 €	0 €	0 €	0 €	143.900 €	-98.000 €
I11242505	Berufsschulzentrum Radolfzell	-8.307.714 €	-6.101.710 €	-7.515.000 €	-8.724.483 €	-1.209.483 €	4.892.227 €	-4.038.773 €
I11242506	Berufsschulzentrum Stockach	-91.228 €	-10.000 €	0 €	-5.144 €	-5.144 €	4.856 €	0 €
I11242509	Allgemeiner Grunderwerb	0 €	0 €	-200.000 €	0 €	200.000 €	200.000 €	0 €
I1124276100	GU Tennishalle Dettingen	0 €	0 €	0 €	-129.427 €	-129.427 €	-129.427 €	0 €
I1124610100	Neubau / Kauf GU	0 €	0 €	-100.000 €	0 €	100.000 €	100.000 €	0 €
I1124660100	GU Singen Worblinger Straße	0 €	0 €	0 €	-211.509 €	-211.509 €	-211.509 €	0 €
I1124751100	GU KN Byk-Gulden-Straße	0 €	0 €	0 €	-54.557 €	-54.557 €	-54.557 €	0 €
I1126221300	Zentrale Bußgeldstelle	0 €	0 €	-120.000 €	0 €	120.000 €	120.000 €	-90.000 €
I54206185	Beseitigung Schadstellen	0 €	0 €	-100.000 €	0 €	100.000 €	100.000 €	0 €
I54206100	K 6100	0 €	0 €	-60.000 €	-165.374 €	-105.374 €	-105.374 €	0 €
I54206104	K 6104	0 €	-33.500 €	0 €	-33.672 €	-33.672 €	-172 €	0 €
I54206106	K 6106	-40.582 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I54206114	K 6114	-4.300 €	0 €	0 €	-261 €	-261 €	-261 €	0 €
I54206115	K 6115	0 €	0 €	-450.000 €	0 €	450.000 €	450.000 €	0 €
I54206117	K 6117	0 €	0 €	0 €	-165 €	-165 €	-165 €	0 €
I54206119	K 6119	-7.557 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I54206120	K 6120	-58.292 €	0 €	-820.000 €	-779.294 €	40.706 €	40.706 €	-40.000 €
I54206123	K 6123	0 €	0 €	0 €	-101 €	-101 €	-101 €	0 €
I54206127	K 6127	-250.021 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I54206129	K 6129	-166.612 €	0 €	-250.000 €	-130.890 €	119.110 €	119.110 €	0 €
I54206137	K 6137	-84.924 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I54206143	K 6143	0 €	0 €	-80.000 €	0 €	80.000 €	80.000 €	-80.000 €
I54206155	K 6155	-165.351 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I54206157	K 6157	0 €	0 €	-300.000 €	-188.084 €	111.916 €	111.916 €	0 €
I54206160	K 6160	0 €	0 €	0 €	-1.666 €	-1.666 €	-1.666 €	0 €
I54206162	K 6162	-12.713 €	0 €	-90.000 €	-13.866 €	76.134 €	76.134 €	0 €
I54206164	K 6164	-2.885 €	0 €	-200.000 €	-161.431 €	38.569 €	38.569 €	0 €
I54206172	K 6172	-29.955 €	0 €	-500.000 €	-81.940 €	418.060 €	418.060 €	0 €
I54206177	K 6177	-209.935 €	0 €	0 €	-2.662 €	-2.662 €	-2.662 €	0 €
I54206180	K 6180	-185.761 €	-24.700 €	-252.000 €	-159.413 €	92.587 €	117.287 €	0 €
(26) Auszahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Sachv.		-1.296.520 €	-718.825 €	-2.787.700 €	-2.803.755 €	-16.055 €	702.770 €	-1.462.475 €
(27) Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzv.		-1.400 €	0 €	0 €	-100 €	-100 €	-100 €	0 €
I112111501	Mitgliedschaft BGV	-400 €	0 €	0 €	-100 €	-100 €	-100 €	0 €
I5610214500	Anteil Energieagentur	-1.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
(28) Auszah. für Investitionsfördermaßnah.		-145.567 €	0 €	-470.000 €	-273.698 €	196.302 €	196.302 €	-30.639 €
I1260202680	Zentrale Rettungsleitstelle Radolfzell	0 €	0 €	-150.000 €	0 €	150.000 €	150.000 €	0 €
I3160121680	Förderung der Wohlfahrtspflege	-50.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I5420618560	gez. Zu./Zuw. an Gemeinden	-92.119 €	0 €	-20.000 €	-4.337 €	15.663 €	15.663 €	0 €
I5470116600	ÖPNV gez. Zu./Zuw.	0 €	0 €	-300.000 €	-269.361 €	30.639 €	30.639 €	-30.639 €
I6120113700	Rückzahlung Beteiligung	-3.448 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Saldo aus Übersicht		-9.831.220 €	-7.142.735 €	-14.188.621 €	-14.651.843 €	-463.222 €	6.679.513 €	-5.437.608 €

4.4 Vermögensrechnung / Bilanz

Aktivseite	Vorjahr Euro	Rechnungsjahr Euro
1 Vermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	192.704,35	312.337,18
1.2 Sachvermögen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	273.592,22	429.798,22
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	62.906.519,29	77.946.314,37
1.2.3 Infrastrukturvermögen	34.662.318,01	34.693.993,56
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	84.650,50	77.398,23
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.512.476,02	3.997.082,75
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.535.979,72	4.132.022,73
1.2.8 Vorräte	479.869,47	457.098,84
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	10.892.450,61	2.079.860,14
	116.347.855,84	123.813.568,84
1.3 Finanzvermögen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	620.000,00	570.000,00
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen und anderen kommunalen Zusammenschlüssen	2.094.879,46	2.093.431,46
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	55.007,51	61.349,68
<i>davon Mündelvermögen ab JA 2011</i>	<i>55.007,51</i>	<i>61.349,68</i>
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	3.399.080,10	11.722.337,69
1.3.7 Forderungen aus Transferleistungen	5.792.985,14	17.192.713,00
<i>davon Mündelgelder</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1.3.8 Privatrechtliche Forderungen	469.819,37	335.752,97
<i>davon Mündelgelder</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1.3.9 Liquide Mittel	22.227.566,42	19.608.023,59
<i>davon Mündelgelder</i>	<i>25.836,44</i>	<i>16.813,57</i>
<i>davon Mündelvermögen bis JA 2010</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	34.689.619,00	51.613.889,39
2 Abgrenzungsposten		
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	2.404.175,52	4.711.010,76
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	1.269.065,16	1.423.388,44
3 Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag)	0,00	0,00
	154.903.419,87	181.874.194,61

Passivseite	Vorjahr Euro	Rechnungsjahr Euro
1 Kapitalposition		
1.1 Basiskapital	42.360.995,72	41.345.201,97
1.2 Rücklagen		
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	26.657.340,12	37.574.033,35
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	132.477,72	0,00
1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
	<u>26.789.817,84</u>	<u>37.574.033,35</u>
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
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
2 Sonderposten		
2.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen	27.702.567,45	26.530.681,72
2.2 Sonderposten für Investitionsbeiträge	0,00	0,00
2.3 Sonderposten für Sonstiges	4.227.352,55	3.669.402,54
	<u>31.929.920,00</u>	<u>30.200.084,26</u>
3 Rückstellungen		
3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	1.177.860,23	686.266,40
3.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	323.407,97	325.079,32
3.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0,00	0,00
3.4 Gebührenüberschussrückstellungen	0,00	0,00
3.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0,00	0,00
3.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	11.172,23	12.351,93
3.7 Sonstige Rückstellungen	2.039.253,62	2.997.100,00
	<u>3.551.694,05</u>	<u>4.020.797,65</u>
4 Verbindlichkeiten		
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	35.155.758,29	33.582.562,53
4.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen gleichkommen	0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.417.213,46	6.929.800,05
4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.588.939,05	2.634.527,06
davon Mündelgelder	0,00	0,00
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	780.664,05	1.083.821,01
davon Mündelgelder	25.836,44	16.813,57
davon Mündelvermögen	55.007,51	61.349,68
	<u>42.942.574,85</u>	<u>44.230.710,65</u>
5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	7.328.417,41	24.503.366,73
	154.903.419,87	181.874.194,61

4.4.1 Vermögen (Aktiva Bilanzposition 1)

Die Aktiv-Seite der Vermögensrechnung (Bilanz) nach der GemHVO zum 31.12.2015 gliedert sich – außer den Abgrenzungsposten – in immaterielle Vermögensgegenstände, Sachvermögen und Finanzvermögen.

4.4.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände (A-Bilanzposition 1.1)

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Lizenzen für Software	<u>192.704,35 EUR</u>	<u>312.337,18 EUR</u>

Diese Bilanzposition enthält die Unterpositionen:

• Lizenzen	3.674,12 EUR
• DV-Software	308.105,25 EUR
• Ähnliche Rechte	557,81 EUR

Im Jahr 2015 ergaben sich 26 Zugänge im Wert von rd. 233 TEUR und Abschreibungen in Höhe von rd. 113 TEUR. Es handelt sich bei den Zugängen insbesondere um die Softwarelizenz OPEN/PROSOZ mit rd. 99 TEUR und um eine DPX-Lizenz (Aufstockung der Sicherungssoftware aufgrund des angewachsenen Datenbestands) von rd. 39 TEUR. Es gab keine Abgänge.

4.4.1.2 Sachvermögen (A-Bilanzposition 1.2)

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

4.4.1.2.1 Unbebaute Grundstücke (A-Bilanzposition 1.2.1)

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Unbebaute Grundstücke	<u>273.592,22 EUR</u>	<u>429.798,22 EUR</u>

Diese Bilanzposition in Höhe von insgesamt 429.798,22 EUR enthält folgende Unterpositionen:

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

Im Jahr 2015 gab es bei den sonstigen unbebauten Grundstücken einen Zugang von rd. 156 TEUR durch den Kauf eines unbebauten Grundstückes in Radolfzell.

4.4.1.2.2 Bebaute Grundstücke (A-Bilanzposition 1.2.2)

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Wohnbauten	0,00 EUR	1.321.867,21 EUR
Schulen	45.684.203,10 EUR	60.074.544,42 EUR
Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	<u>17.222.316,19 EUR</u>	<u>16.549.902,74 EUR</u>
	<u>62.906.519,29 EUR</u>	<u>77.946.314,37 EUR</u>

Wohnbauten

Im Rechnungsjahr wurden zwei Grundstücke erworben: In Singen für rd. 315 TEUR (geplanter Gebäudeneubau GU) und in Dettingen für rd. 152 TEUR. Auf dem Grundstück in Dettingen ist eine Tennishalle (GU) vorhanden mit einem Wert von rd. 866 TEUR. Die jährliche Abschreibung betrug hierfür rd. 12 TEUR.

Schulen

Im Jahr 2015 erfolgt beim BSZ Radolfzell noch eine Abschlagszahlung für den im Sommer 2013 fertiggestellten 1. BA. Es ist ein Zugang in Höhe von rd. 30 TEUR zu verzeichnen.

Die Außenanlage (1. BA) des BSZ Radolfzell wurde ebenfalls bereits in 2013 fertiggestellt. Auch hier kommt es zu einem Zugang von rd. 94 TEUR.

Im September konnte der 2. BA des BSZ Radolfzell fertiggestellt werden. Es wurden das Theoriegebäude, die Mensa und die Sporthalle aktiviert mit einer Summe von rd. 17,76 Mio. EUR (Zugang im Rechnungsjahr als auch Umbuchung von der Anlage im Bau). Zugleich wurde auch das alte Theoriegebäude und die alte Sport- und Gymnastikhalle abgebrochen. Es kommt deshalb zu einem Anlagenabgang von rd. 1,77 Mio. EUR durch den Restbuchwert der alten Gebäude (außerordentlicher Aufwand).

Beim BSZ Stockach wurde in 2014 die neue Garage fertiggestellt. Durch eine Schlussrechnung ergab sich noch ein Zugang von rd. 7 TEUR.

An der Robert-Gerwig-Schule wurde das im Jahr 2013 gebaute „Grüne Klassenzimmer“ erweitert (rd. 25 TEUR).

Für die Regenbogenschule wurde im Jahr 2015 ein Sitzkarussell angeschafft (rd. 5 TEUR).

Die Jahresabschreibungen betragen insgesamt rd. 1,87 Mio. EUR. Somit ergab sich ein Bilanzwert zum 31.12.2015 von 60.074.544,42 Euro. Darin enthalten ist der Grund und Boden mit einem Restbuchwert von 4.186.732,89 EUR. Aufgrund des Erbpachtgrundstücks an der Turnhalle der Mettnau-Schule fielen hier 756 Euro Abschreibungen an.

Bewegungen 2015

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2014	Buchwert 31.12.2015	Zugang	Umbuchung	Abgang
Hohentwiel Gewerbeschule Umbau/Erweiterung Chemieräume	2.539.890,38 €	2.371.090,58 €	550,00 €	0,00 €	0,00 €
Robert-Gerwig-Schule "Grünes Klassenzimmer"	13.779,76 €	34.855,57 €	25.075,40 €	0,00 €	0,00 €
BSZ Radolfzell Gebäude 1.BA	12.511.684,58 €	12.282.685,56 €	29.812,87 €	0,00 €	0,00 €
BSZ Radolfzell Außenanlage	807.604,69 €	857.551,89 €	94.138,36 €	0,00 €	0,00 €
BSZ Stockach Garage	106.185,68 €	109.151,52 €	6.755,93 €	0,00 €	0,00 €
BSZ Radolfzell Gebäude 2.BA	0,00 €	13.617.970,52 €	6.668.196,96 €	7.031.653,98 €	-1.774.039,87 €
BSZ Radolfzell Mensa	0,00 €	722.301,72 €	415.375,11 €	311.147,74 €	0,00 €
BSZ Radolfzell Sporthalle	0,00 €	3.421.535,26 €	1.242.554,18 €	2.200.064,52 €	-2,00 €
Spielgerät Regenbogenschule	0,00 €	5.181,23 €	5.406,50 €	0,00 €	0,00 €

Restbuchwerte 2015 – Schulen

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2014	Buchwert 31.12.2015
BSZ Radolfzell Gesamt	16.388.621,10 €	32.016.552,36 €
BSZ Stockach Gesamt	2.160.214,34 €	2.063.467,10 €
Haldenwang-Schule Gesamt	3.856.059,29 €	3.703.273,31 €
Mettnau- Schule Gesamt	2.166.532,80 €	2.019.675,56 €
Robert-Gerwig-Schule Gesamt	1.379.622,81 €	1.320.355,03 €
Sonnenlandschule Gesamt	1.224.369,60 €	1.185.281,92 €
Wessenbergschule Gesamt	254.239,35 €	169.493,25 €
Zeppelin Gewerbeschule Gesamt	2.464.771,23 €	2.289.916,63 €
Hohentwiel Gewerbeschule Gesamt	9.312.488,53 €	8.885.171,17 €
Regenbogenschule Gesamt	2.289.795,16 €	2.234.625,20 €
Schulen Gebäude	41.496.714,21 €	55.887.811,53 €
Schulen Grund und Boden	4.187.488,89 €	4.186.732,89 €

Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude

Im Rechnungsjahr gab es keine Zugänge. Die Jahresabschreibungen auf die Gebäudeteile betragen rd. 672 TEUR. Der Grund und Boden blieb unverändert bei einem Wert von 4.132.979,71 EUR.

Restbuchwerte 2015 – Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2014	Buchwert 31.12.2015
Gebäude KFZ-Zulassung Singen	233.470,77 €	214.014,87 €
Verwaltungsgebäude Benediktinerplatz 1	7.915.995,15 €	7.450.348,38 €
Verwaltungsgebäude Benediktinerplatz 1 - Außenanlagen	1,00 €	1,00 €
Benediktinerplatz 1 Aktives + Passives Datennetz	1,00 €	1,00 €
Benediktinerplatz 1 Brandvermeidungsanlage	52.165,83 €	45.286,82 €
Benediktinerplatz 1 GPS-Referenzpunkt	996,16 €	597,70 €
Verwaltungsgebäude Otto-Blesch-Str. 51, Radolfzell	966.871,74 €	927.137,28 €
Verwaltungsgebäude Otto-Blesch-Str. 49, Radolfzell	3.065.890,15 €	2.976.592,38 €
Verwaltungsgebäude SM Engen-Welschingen	177.944,85 €	172.189,22 €
Außenanlage SM Engen-Welschingen	64.480,05 €	51.365,46 €
Fahrzeughalle SM Engen-Welschingen	597.454,60 €	578.129,92 €
Salz- Gefahrgutlager SM Engen-Welschingen	11.866,68 €	1,00 €
Gebäude Reichenaustr. 37	1,00 €	1,00 €
Gebäude Reichenaustr. 37 Lagerschuppen	1,00 €	1,00 €
Garagen Otto-Blesch-Str. 51, Radolfzell	2.194,50 €	1.254,00 €
Datenkabel Waldstr. 28, Radolfzell	1,00 €	1,00 €
Netzwerkverkabelung Waldstr. 30-34, Radolfzell	1,00 €	1,00 €
Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	13.089.336,48 €	12.416.923,03 €
Grund und Boden	4.132.979,71 €	4.132.979,71 €

4.4.1.2.3 Infrastrukturvermögen (A-Bilanzposition 1.2.3)

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Grund und Boden	14.383.078,60 EUR	14.547.147,20 EUR
Brücken	3.265.190,74 EUR	4.039.213,24 EUR
Straßen, Wege, Plätze		
Verkehrslenkungsanlagen	17.014.048,67 EUR	16.107.633,12 EUR
	<u>34.662.318,01 EUR</u>	<u>34.693.993,56 EUR</u>

Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

Durch den Erwerb von Grundstücken oder durch die Eigentumsübertragung nach dem Straßengesetz kam es zu einer Wertmehrung von insgesamt rd. 176 TEUR bei den Kreisstraßen K 6106, K 6109, K 6114, K 6115, K 6119, K 6129, K 6130, K 6162 und K 6167.

Durch den Verkauf von Grundstücken und Anpassungen nach vorliegendem Veränderungsnachweis kam es zu einem Abgang von rd. 12 TEUR bei den Grundstücken der K 6114, K 6119 und K 6127. Umbuchungen fanden im Rechnungsjahr 2015 nicht statt. Der Buchwert beträgt nun 14.547.147,20 EUR.

Zugänge 2015

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2014	Buchwert 31.12.2015	Zugang	Abgang	Maßnahme
K6106 Grunderwerb	75.709,88 €	103.456,71 €	27.746,83 €	0,00 €	Ausbau OD Mindersdorf
K6109 Grunderwerb	29.760,06 €	30.740,48 €	980,42 €	0,00 €	
K6114 Grunderwerb	403.312,06 €	410.595,77 €	10.260,15 €	-2.976,44 €	Ausbau Eigeltingen Raithaslach, BA II
K6115 Grunderwerb	37.860,00 €	52.264,85 €	14.404,85 €	0,00 €	Ausbau B31 bis Münchhöf
K6119 Grunderwerb	340.655,41 €	390.765,54 €	52.145,17 €	-2.035,04 €	
K6127 Grunderwerb	666.296,45 €	659.736,32 €	0,00 €	-6.560,13 €	
K6129 Grunderwerb	117.534,32 €	157.057,53 €	39.523,21 €	0,00 €	Ausbau Stetten und L91
K6130 Grunderwerb	225.000,71 €	225.199,99 €	199,28 €	0,00 €	
K6162 Grunderwerb	231.694,17 €	241.639,47 €	9.945,30 €	0,00 €	Ausbau Gaienhofen-Weiler-Iznang
K6167 Grunderwerb	670.055,29 €	690.490,29 €	20.435,00 €	0,00 €	
Summe			175.640,21 €	-11.571,61 €	

Brücken

Zum Jahresende 2015 wurde die Aachbrücke und die Aachkanalbrücke an der K 6120 aktiviert. Es kam dadurch zu einem Zugang von rd. 796 TEUR und zu einer Umbuchung von rd. 99 TEUR von der Anlage im Bau. Da die alten Anlagen der Brücken noch einen Restbuchwert aufwiesen, kam es durch die Ausbuchung zu einem außerordentlichen Aufwand von rd. 42 TEUR. Nach Abzug der jährlichen Abschreibung von rd. 80 TEUR weist die Bilanzposition einen Buchwert von 4.039.213,24 EUR aus.

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2014	Buchwert 31.12.2015	Zugang	Abgang
K6120 Aachbrücke	24.460,65 €	493.095,60 €	493.095,60 €	-23.554,70 €
K6120 Aachkanalbrücke	19.327,00 €	402.625,67 €	402.625,67 €	-18.636,75 €
Summe			895.721,27 €	-42.191,45 €

Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen

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

Bei den Baukosten kam es zu einer Änderung bei 18 Kreisstraßen in Höhe von rd. 440 TEUR. Diese Summe fällt etwas höher aus im Vergleich zum letzten Jahr (Zugang Vorjahr rd. 270 Mio. EUR). So wurde die K 6100 nach Sanierung des beschädigten Abschnitts nach dem Hangrutsch aktiviert und die K 6157 nach der Sanierung zwischen Singen und der KVP K 6158.

Bei der K 6106 Ortsdurchfahrt Mindersdorf verringerten sich die Baukosten wieder durch den Kostenanteil der Gemeinde Hohenfels (rd. 78 TEUR). Dies ist auch bei der K 6177 Ortsdurchfahrt Mahlspüren der Fall durch die Kostenbeteiligung der Stadtwerke Stockach (rd. 22 TEUR) und der Stadt Stockach (rd. 44 TEUR).

Die beiden Maßnahmen Ausbau der KVP L223 bis KVP L226 und die Ortsdurchfahrt Zoznegg wurden im Rechnungsjahr aktiviert und von der jeweiligen Anlage im Bau umgebucht (insgesamt rd. 189 TEUR).

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

Die Jahresabschreibungen betragen insgesamt rd. 1,54 Mio. EUR. Abgänge sind im Rechnungsjahr keine zu verzeichnen.

Zugänge 2015

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2014	Buchwert 31.12.2015	Zugang	Umbuchung	Maßnahme
K6100 Baukosten	0,00 €	162.066,20 €	165.373,67 €	0,00 €	Sanierung Hangrutsch Dettelbach
K6104 Baukosten	161.788,81 €	188.200,11 €	33.927,93 €	0,00 €	Winterspüren bis Kreisgrenze
K6106 Baukosten	359.957,76 €	274.316,56 €	-73.763,30 €	0,00 €	OD Mindersdorf
K6114 Baukosten	526.480,25 €	501.369,36 €	59,98 €	0,00 €	Hirschlanden-Homberg BA I Teil 1
K6114 Baukosten	1.513.140,94 €	1.431.829,99 €	114,75 €	0,00 €	Homberg-Raithaslach BA II
K6114 Baukosten	752.768,90 €	720.365,80 €	2.254,24 €	0,00 €	Eigeltingen-Hirschlanden BA1 Teil2
K6114 Baukosten	482.901,55 €	468.221,81 €	6.279,82 €	0,00 €	OD Eigeltingen BA 1 Teil 3
K6117 Baukosten	544.187,62 €	527.301,40 €	164,93 €	0,00 €	Radweg Wahlwies-Orsingen
K6119 Baukosten	325.849,30 €	309.229,75 €	-896,00 €	0,00 €	Wiechs-Schloss Langenstein
K6119 Baukosten	644.400,48 €	625.538,43 €	8.448,00 €	0,00 €	Eigeltingen-Eckartsbrunn 2. BA
K6120 Baukosten	412.645,50 €	384.329,23 €	-2.112,00 €	0,00 €	Volkertshausen-Wiechs
K6123 Baukosten	463.931,69 €	441.763,42 €	101,30 €	0,00 €	Aachbrücke bis Friedingen
K6129 Baukosten	747.130,36 €	718.474,29 €	2.111,95 €	0,00 €	Ausbau Stetten - L 191
K6157 Baukosten	0,00 €	188.488,21 €	193.652,27 €	0,00 €	Sanierung zw. Singen - KVP K6158
K6160 Baukosten	2.046,13 €	3.004,30 €	1.666,02 €	0,00 €	K6160
K6164 Baukosten	0,00 €	167.269,74 €	167.798,85 €	2.884,56 €	Ausbau KVP L223 bis KVP L226
K6177 Baukosten	212.095,42 €	142.228,94 €	-64.000,88 €	0,00 €	OD Mahlspüren
K6180 Baukosten	0,00 €	185.887,83 €	-1.215,23 €	188.980,71 €	OD Zoznegg BA 2
Summe			439.966,30 €	191.865,27 €	

4.4.1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken (A-Bilanzposition 1.2.4)

31.12.2014
84.650,50 EUR

31.12.2015
77.398,23 EUR

Diese Bilanzposition vermindert sich um die im Jahr 2015 anfallende Abschreibung in Höhe von 7.252,27 EUR auf einen Restbuchwert von 77.398,23 EUR.

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

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Fahrzeuge	209.573,02 EUR	301.032,99 EUR
Sonderfahrzeuge	1.402.761,35 EUR	1.511.463,89 EUR
Maschinen	<u>1.900.141,65 EUR</u>	<u>2.184.585,87 EUR</u>
	<u>3.512.476,02 EUR</u>	<u>3.997.082,75 EUR</u>

Fahrzeuge

Im Rechnungsjahr wurden fünf Renault Kangoo (Anschaffungswert zwischen 3.500 EUR und 5.300 EUR), ein Opel Antara (9.500 EUR), ein Caddy Combi (rd. 26 TEUR) und ein Transporter Combi (rd. 56 TEUR) für das Landratsamt Konstanz angeschafft. Für die Hohentwiel-Gewerbeschule wurden zwei VW Golf als Funktionsmodell beschafft (rd. 21 TEUR). Die jährliche Abschreibung betrug rd. 42 TEUR. Es gab einen Abgang (Opel Corsa) mit einem Euro Erinnerungswert.

Sonderfahrzeuge

Im Rechnungsjahr wurden 14 Sonderfahrzeuge im Wert von rd. 408 TEUR angeschafft. Bei den Sonderfahrzeugen handelt es sich zum Beispiel um eine Streumaschine, einen Hochlader, ein Randstreifen-Mähgerät, einen Schneepflug, einen Schaufellader oder um einen Abrollkipper. Es gab drei Abgänge: Zwei Sonderfahrzeuge mit einem Restbuchwert von je einem Euro und einem LKW mit einem Restbuchwert von rd. 66 TEUR. Die jährliche Abschreibung lag bei rd. 245 TEUR.

Maschinen

Im Rechnungsjahr wurden 11 Maschinen und technische Anlagen im Wert von rd. 691 TEUR angeschafft. Darunter die neue Telekommunikationsanlage mit rd. 535 TEUR. Es erfolgten 25 Abgänge mit Restbuchwerten von insgesamt 19 TEUR. Die jährliche Abschreibung betrug insgesamt rd. 438 TEUR.

4.4.1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung (A-Bilanzposition 1.2.7)

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.207.238,25 EUR	3.605.366,16 EUR
Telekommunikation und EDV	305.517,12 EUR	504.986,13 EUR
Musikinstrumente	23.224,35 EUR	21.670,44 EUR
Geringwertige Wirtschaftsgüter	<u>0,00 EUR</u>	<u>0,00 EUR</u>
	<u>3.535.979,72 EUR</u>	<u>4.132.022,73 EUR</u>

Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)

Im Rechnungsjahr 2014 wurden 111 Anlagenzugänge bei BGA im Wert von rd. 978 TEUR gebucht (darunter z.B. 8 Briefkastenanlagen für Gemeinschaftsunterkünfte (rd. 21 TEUR), 24 Gewerbewaschmaschinen bzw. Gewerbeablufttrockner für die Gemeinschaftsunterkünfte (rd. 56 TEUR), Erstausrüstung für den 2. BA beim BSZ Radolfzell im Theoriegebäude, in der Turnhalle und der Mensa (Tische, Stühle, Regale, Tafeln, etc.)). Es gab vier Abgänge von Regalen, Schränken und Küchen mit einem Restbuchwert von rd. 14 TEUR. Die jährliche Abschreibung beträgt rd. 568 TEUR.

Telekommunikation und EDV

Im Rechnungsjahr ergaben sich 25 Zugänge (Notebooks, Drucker, Festplatten, etc.) in Höhe von rd. 362 TEUR, davon rd. 272 TEUR für die EDV-Erstausrüstung des BSZ Radolfzell. Als Abgang wurden 22 Anlagen (PC, Notebook, Monitor) mit einem Restbuchwert von rd. 100 EUR ausgebucht. Die jährliche Abschreibung beläuft sich auf rd. 162 TEUR.

Musikinstrumente

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

Geringwertige Wirtschaftsgüter

In der Anlagenbuchhaltung wird kein Bestandsverzeichnis der geringwertigen Wirtschaftsgüter (unter 1.000 EUR) mehr geführt. Die Verantwortung und Anweisung zur Führung eines Bestandsverzeichnisses für Vermögensgegenstände – ggf. auch unter 1.000 EUR – liegt beim jeweiligen Budgetverantwortlichen.¹⁰

4.4.1.2.7 Vorräte (A-Bilanzposition 1.2.8)

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Vorräte der Straßenmeistereien	278.364,80 EUR	270.177,60 EUR
Vorräte der technischen Hochbauverwaltung / Heizöl	<u>201.504,67 EUR</u>	<u>186.921,24 EUR</u>
	<u>479.869,47 EUR</u>	<u>457.098,84 EUR</u>

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

Insgesamt verringerte sich das Vorratsvermögen um rd. 23 TEUR zum Stichtag 31.12.2015.

Der Heizölpreis lag zwischen 46 und 87 Cent (Vorjahre 60-77 Cent) pro Liter. Der Heizölbestand der Liegenschaften erhöhte sich um 30.186 Liter auf 224.200 Liter.

Das Salzlager der Straßenmeistereien nahm um 0,1 Tonnen Salz auf 3.480 Tonnen ab. Der Salzpreis beträgt ab Herbst 2013 77 EUR und 81 EUR je Tonne. Der Dieselbestand bei der Straßenmeisterei Welschingen verringerte sich um 14.000 Liter und der Heizölbestand in der Straßenmeisterei Radolfzell stieg um 2.000 Liter an.

¹⁰ Siehe auch Inventurrichtlinie.

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

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Hochbau	9.954.092,84 EUR	789.679,34 EUR
Tiefbau	844.066,15 EUR	1.233.013,91 EUR
Anzahlungen auf Sachanlagen	<u>94.291,62 EUR</u>	<u>57.156,89 EUR</u>
	<u>10.892.450,61 EUR</u>	<u>2.079.860,14 EUR</u>

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2014	Buchwert 31.12.2015	Zugang	Umbuchung
AiB BSZ Radolfzell Gebäude 2. BA	7.031.653,98 €	0,00 €	0,00 €	-7.031.653,98 €
AiB BSZ Radolfzell Werkstatt 3. BA	366.076,64 €	435.315,59 €	69.238,95 €	0,00 €
AiB BSZ Radolfzell Sporthalle	2.200.064,52 €	0,00 €	0,00 €	-2.200.064,52 €
AiB Neubau Garage BSZ Stockach	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AiB Aussentreppe mit Aufzug Zeppelin-Gewerbeschule	57,00 €	249,50 €	192,50 €	0,00 €
AiB Generalsanierung Wessenbergschule	42.124,96 €	42.124,96 €	0,00 €	0,00 €
AiB Mensa BSZ Radolfzell	311.147,74 €	0,00 €	0,00 €	-311.147,74 €
AiB BSZ Konstanz	2.968,00 €	6.570,50 €	3.602,50 €	0,00 €
AiB Neubau GU Singen, Worblinger Str. 11/13	0,00 €	218.109,00 €	218.109,00 €	0,00 €
Baukosten AiB GU Campus Park & Ride	0,00 €	84.019,79 €	84.019,79 €	0,00 €
GU Line-Eid-Str. Konstanz	0,00 €	3.300,00 €	3.300,00 €	0,00 €
Hochbau AIB	9.954.092,84 €	789.689,34 €	378.462,74 €	-9.542.866,24 €
AiB BSZ Radolfzell Außenanlage 2. BA	80.371,11 €	552.630,06 €	472.258,95 €	0,00 €
AiB BSZ Radolfzell Außenanlage 3. BA	53.115,31 €	53.115,31 €	0,00 €	0,00 €
K6172 AiB Baukosten Radweg Allensbach-Dettingen	170.928,19 €	279.908,38 €	108.980,19 €	0,00 €
K6162 Baukosten AiB	146.058,60 €	183.924,39 €	37.865,79 €	0,00 €
AiB K6100 Baukosten Liggeringen bis K6101	10.267,15 €	14.971,15 €	4.704,00 €	0,00 €
K6115 AiB Baukosten B31 und Münchhöf	68.368,38 €	77.904,38 €	9.536,00 €	0,00 €
K6120 AIB Aachbrücke	60.828,62 €	1,00 €	-4.426,30 €	-56.401,32 €
K6120 AIB Aachkanalbrücke	47.303,52 €	1,00 €	-4.426,30 €	-42.876,22 €
K6129 AiB Baukosten Stetten - L191 2. BA	4.900,00 €	15.696,00 €	10.796,00 €	0,00 €
K6164 AiB Baukosten Ausbau KVP L223 - KVP L226	2.884,56 €	0,00 €	0,00 €	-2.884,56 €
K6180 AiB Baukosten OD Zoznegg BA2	188.980,71 €	0,00 €	0,00 €	-188.980,71 €
K6180 AiB Baukosten Radweg B313 bis Mühlingen	10.060,00 €	54.862,24 €	44.802,24 €	0,00 €
Tiefbau AIB	844.066,15 €	1.233.013,91 €	680.090,57 €	-291.142,81 €

Hochbau und Tiefbau

Die Zugänge bei den Hochbauanlagen von rd. 378 TEUR ergaben sich vor allem bei der Baumaßnahme für die Werkstatt am BSZ Radolfzell 3. BA (rd. 69 TEUR) und an den Neu- oder Umbauten von Gemeinschaftsunterkünften in Singen (rd. 218 TEUR) und am Campus Park & Ride (rd. 84 TEUR).

Im Rechnungsjahr wurde der 2. BA des BSZ Radolfzell (Theoriegebäude, Mensa und Sporthalle) fertiggestellt und aktiviert. Es erfolgte die Umbuchung der bereits als AiB gebuchten Kosten (rd. 9,5 Mio. EUR).

Der Zugang bei den Anlagen im Bau (Tiefbau) betrug zum 31.12.2015 rd. 680 TEUR. Es handelt sich hierbei fast ausschließlich um Straßen im Bau, bis auf den Zugang beim 2. BA der Außenanlage für das BSZ Radolfzell, welche noch nicht abgeschlossen ist.

Zum größten Zugang kam es beim Radweg Allensbach-Dettingen an der K 6172 (Zugang rd. 109 TEUR). Unter Anderem sind die Baumaßnahme an der K 6180 Radweg B 313 bis Mühligen (Zugang rd. 45 TEUR), die Maßnahme an der K 6162 zwischen Gaienhofen und Iznang (rd. 38 TEUR) und der 2. BA zwischen Stetten und der L 191 (rd. 11 TEUR) bei den Anlagen im Bau als Zugang enthalten. Außerdem gab es 2015 bei den Anlagen im Bau der K 6100 und der K 6115 weitere Zugänge von rd. 14 TEUR und durch die vereinbarte Kostenbeteiligung des Versorgungsunternehmens Thüga Energienetze GmbH wurden die Anlagen K 6120 Aachbrücke und Aachkanalbrücke um rd. 9 TEUR entlastet.

Die Baumaßnahmen in der Ortsdurchfahrt Zoznegg (2. BA) und der Brückenbau über die Aach an der K 6120 (Aachbrücke und Aachkanalbrücke) wurden im Rechnungsjahr 2015 fertiggestellt und aktiviert (Umbuchung rd. 291 TEUR).

Geleistete Anzahlungen

Beim Zugang von rd. 57 TEUR handelt es sich um die Lizenz JobRouter Entry (Einstellungsworkflow) die Heizzentrale der Gemeinschaftsunterkunft Campus Park & Ride, sowie die Container der Gemeinschaftsunterkunft. Zum Stichtag 31.12.2015 war die Gemeinschaftsunterkunft noch nicht in Betrieb, da sie zur Nutzung erst umgebaut werden musste.

Die Lizenz Open/WebFM, die Anzahlung bei der Telekommunikationsanlage und die Funkanlage wurden im Rechnungsjahr umgebucht und somit aktiviert (insgesamt rd. 94 TEUR).

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2014	Buchwert 31.12.2015	Zugang	Umbuchung
OPEN/WebFM Lizenz	49.413,56 €	0,00 €	0,00 €	-49.413,56 €
TK-Anlage, Benediktinerplatz 1, KN	43.332,49 €	0,00 €	0,00 €	-43.332,49 €
Funkanlage	1.545,57 €	0,00 €	0,00 €	-1.545,57 €
Heizzentrale GU Campus Park & Ride	0,00 €	30.630,60 €	30.630,60 €	0,00 €
Container 54 Stück GU Campus Park & Ride	0,00 €	1,19 €	1,19 €	0,00 €
Lizenz JobRouter Entry	0,00 €	26.525,10 €	26.525,10 €	0,00 €
Anzahlungen auf Sachanlagen	94.291,62 €	57.156,89 €	57.156,89 €	-94.291,62 €

4.4.1.3 Finanzvermögen (A-Bilanzposition 1.3)

4.4.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen (A-Bilanzposition 1.3.1)

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Beschäftigungsgesellschaft		
Landkreis Konstanz GmbH	25.000,00 EUR	25.000,00 EUR
Ambulante Hilfen im		
Landkreis Konstanz GmbH	25.000,00 EUR	25.000,00 EUR
Modellprojekt Konstanz GmbH	50.000,00 EUR	0,00 EUR
Gesundheitsverbund		
Landkreis Konstanz	<u>520.000,00 EUR</u>	<u>520.000,00 EUR</u>
	<u>620.000,00 EUR</u>	<u>570.000,00 EUR</u>

Im Rechnungsjahr 2015 wurde die Modellprojekt Konstanz GmbH aufgelöst (Stammkapital 50 TEUR). Der Buchwert beträgt nun 570 TEUR.

4.4.1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen (A-Bilanzposition 1.3.2)

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Bad. Gemeindeversicherungs- verband Karlsruhe	4.450,00 EUR	4.550,00 EUR
Kapitalrücklage Rechenz. Südlicher Oberrhein GmbH	128.454,20 EUR	128.454,20 EUR
Kompostwerk Landkreis GmbH, Singen	26.000,00 EUR	26.000,00 EUR
ABK Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH	13.000,00 EUR	13.000,00 EUR
Bodensee-Standortmarketing, Konstanz	12.000,00 EUR	11.500,00 EUR
Stammeinlage Hegau-Bodensee- Hochrhein-Kliniken	368.503,00 EUR	368.503,00 EUR
Kompostwerk Landkreis Konstanz GmbH	1.278.229,71 EUR	1.278.229,71 EUR
Internationale Bodensee Tourismus GmbH	27.612,00 EUR	27.564,00 EUR
Stammkapital Energieagentur Kreis Konstanz	13.800,00 EUR	12.800,00 EUR
Zweckverband KIVBF	162.829,55 EUR	162.829,55 EUR
Zweckv. Tierkörp. Protec Orsingen	1,00 EUR	1,00 EUR
Stammkapital Rechenz. Südlicher Oberrhein GmbH	<u>60.000,00 EUR</u>	<u>60.000,00 EUR</u>
	<u>2.094.879,46 EUR</u>	<u>2.093.431,46 EUR</u>

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

Das Stammkapital an dem Badischen Gemeindeversicherungsverband Karlsruhe erhöhte sich um 100 EUR. Die Stammkapitalberechnung wird jährlich neu anhand der Jahresprämie zum Stichtag des 01.01. errechnet.

Durch den Verkauf von Gesellschafteranteilen kam es bei der Bodensee-Standortmarketing GmbH Konstanz zum Bilanzstichtag zu einem Abgang von 500 EUR.

Bei der Internationalen Bodensee Tourismus GmbH wurde im Rechnungsjahr das Stammkapital korrigiert. Im Gesellschaftsvertrag vom 14.12.2006 wurde der Anteil des Landkreises prozentual festgelegt (23,01 % des Stammkapitals in Höhe von 120 TEUR). Im Rahmen der Kapitalherabsetzung wurden die Gesellschaftsanteile monetär festgelegt. Laut notarieller Beurkundung der Kapitalherabsetzung vom 25.10.2013 hält der Landkreis einen Gesellschaftsanteil von 27.564 EUR. Das Stammkapital wurde deshalb um 48 EUR herabgesetzt.

Durch den Verkauf von Gesellschafteranteilen kam es bei der Stammkapital Energieagentur Kreis Konstanz zum Bilanzstichtag zu einem Abgang von 1.000 EUR.

4.4.1.3.3 Sondervermögen (A-Bilanzposition 1.3.3)

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Eigenbetrieb EVU „seehäslle“	25.000,00 EUR	25.000,00 EUR
Eigenbetrieb Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Konstanz	<u>1,00 EUR</u>	<u>1,00 EUR</u>
	<u>25.001,00 EUR</u>	<u>25.001,00 EUR</u>

Es ergaben sich keine Veränderungen bei der Bilanzposition.

4.4.1.3.4 Ausleihungen (A-Bilanzposition 1.3.4)

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
	<u>5.280,00 EUR</u>	<u>5.280,00 EUR</u>

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

4.4.1.3.4 Wertpapiere und sonstige Einlagen (A-Bilanzposition 1.3.5)

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Sonstige Einlagen Mündelvermögen	55.007,51 EUR	61.349,68 EUR
Sonstige Einlagen Kreditinst. Sparkasse Bodensee	<u>0 EUR</u>	<u>0 EUR</u>
	<u>55.007,51 EUR</u>	<u>61.349,68 EUR</u>

Neben Wertpapieren sind auch sonstige Einlagen unter dieser Bilanzposition auszuweisen.

Als sonstige Einlagen wird das sogenannte Mündelvermögen (Landkreis verwaltet treuhänderisch das Vermögen des Mündels – insbesondere Sparbücher) geführt. Der Bestand hat sich von 55.007,51 EUR in 2014 auf 61.349,68 EUR zum 31.12.2015 erhöht. Das Mündelvermögen wird weiterhin bilanzneutral unter den sonstigen Verbindlichkeiten ausgewiesen.

4.4.1.3.5 Öffentlich-rechtliche Forderungen (A-Bilanzposition 1.3.6)

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Forderungen aus öff. rechtl. Dienstl.	2.977.500,58EUR	11.271.288,42 EUR
Zweifelhafte Ford. öff. rechtl. Dienstl.	-22.075,52 EUR	-22.075,52 EUR
Steuerforderung	0,00 EUR	0,00 EUR
Übrige öffentlich-rechtl. Forderungen	<u>443.655,04 EUR</u>	<u>473.124,79 EUR</u>
	<u>3.399.080,10 EUR</u>	<u>11.722.337,69 EUR</u>

Zum 31.12.2015 sind Forderungen aus öffentlich-rechtlichen Dienstleistungen in Höhe von **11.271.288,42 EUR** zu verzeichnen (Forderungszuwachs von rd. 8,3 Mio. EUR), welche im Folgenden erläutert werden.

Aufgrund der periodengerechten Verbuchung des Gemeinschaftsaufwandes (rd. 82 TEUR), der Personalkostenerstattung (rd. 30 TEUR) sowie der Verwaltungskostenerstattungen vom Arbeitsamt (rd. 13 TEUR) ergaben sich Forderungen von insgesamt 125 TEUR (Vorjahr rd. 130 TEUR).

Die Gesamtpauschale nach § 9 FlüAG von rd. 10,1 Mio. EUR stand zum Stichtag 31.12.2015 noch aus. Die Forderungen nach § 9 FlüAG wurden abgegrenzt und die Forderungen periodengerecht ausgewiesen. Aufgrund der starken Zunahme der Flüchtlingszahlen nahmen die Forderungen im Vergleich zum Vorjahr erheblich zu (rd. 8,2 Mio. EUR).

Die offenen Gebührenerträge beliefen sich im Bereich Ordnungswesen auf rd. 54 TEUR, im Straßenverkehr auf rd. 230 TEUR und Schifffahrt rd. 15 TEUR, bei der Vermessung auf rd. 12 TEUR, im Bereich Fischerei und Gewerbe auf rd. 9 TEUR, im Wasserrecht 10 TEUR, im Bereich Ausländerrecht rd. 3 TEUR, für Wohnheimgebühren in sozialen Einrichtungen auf rd. 21 TEUR sowie für Baugenehmigungen auf rd. 118 TEUR. Insgesamt machen die offenen Gebührenerträge rd. 472 TEUR (Vorjahr 674 TEUR) der offenen Forderungen zum Stichtag 31.12.2015 aus. Im Bereich Abfallrecht sind im Wesentlichen noch Forderungen für Ersatzvornahmen (rd. 193 TEUR) offen. Des Weiteren sind noch Forderungen bei der Forstwirtschaft, für die Förderung der Jugendsozialarbeit an Schulen, für Förderungen bei Integrationsmaßnahmen und beim Unterhaltsvorschuss gegenüber dem Land offen. Außerdem werden offene Säumniszuschläge, Verwarn- und Zwangsgelder (Wasserrecht rd. 20 TEUR) und Mahngebühren unter dieser Position ausgewiesen.

Bei rund 77 Fällen mit einem Wert von insgesamt rd. 22 TEUR wurden Insolvenzverfahren beantragt – diese Forderungen sind befristet niedergeschlagen und als sogenannte zweifelhafte Forderungen negativ ausgewiesen. Der Forderungsbestand wird dadurch reduziert.

Die Zunahme von rd. 29 TEUR bei den übrigen öffentlich-rechtlichen Forderungen wurde hauptsächlich durch die Forderung nach einer Sicherheitsleistung im Zusammenhang mit der Genehmigung einer Biogasanlage von rd. 24 TEUR und durch die Umgliederung des Verbindlichkeitskonto der Öl- und Schadensabwehr Bodensee (rd. 22 TEUR) verursacht. Die offenen Posten im Bereich der Ordnungswidrigkeiten reduzierte sich um rd. 17 TEUR.

4.4.1.3.6 Forderungen aus Transferleistungen (A-Bilanzposten 1.3.7)

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Forderungen aus Transferleistungen	9.602.887,69 EUR	21.080.379,05 EUR
zweifelhafte Forderungen	-3.809.902,55 EUR	-3.887.666,05 EUR
davon Einzelwertberichtigung	-329.244,23 EUR	-414.612,29 EUR
Pauschalwertberichtigung	<u>-3.480.658,32 EUR</u>	<u>-3.473.053,76 EUR</u>
	<u>5.792.985,14 EUR</u>	<u>17.192.713,00 EUR</u>

Zum 31.12.2015 waren Forderungen in Höhe von rd. 21 Mio. EUR vorhanden. Davon sind rd. 3,89 Mio. EUR als nicht werthaltig anzusehen. Diese wurden aufwandswirksam wertberichtigt und reduzieren den Forderungsbestand auf 17.192.713,00 EUR.

Die Forderungen aus Transferleistungen betragen rd. 21,1 Mio. EUR. Die Zunahme im Vergleich zum Vorjahr kommt vor allem durch die periodengerechte Abgrenzung der Pauschalen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz. Hierfür betrug die Forderung gegenüber dem Land rd. 14,7 Mio. EUR.

In 2011 wurde das Vorgehen zu den Wertberichtigungen der Forderungen im sozialen Bereich in Zusammenarbeit mit dem Rechnungsprüfungsamt überarbeitet. So wurden Ausfallquoten für den Bereich des Sozialamtes wie auch des Amtes für Kinder, Jugend und Familie festgelegt; diese werden unter Pauschalwertberichtigungen ausgewiesen. Der Bilanzierungsleitfaden¹¹ lässt hier eine

¹¹ Bilanzierungsleitfaden, Stand August 2014, S. 111 f.

pauschale Betrachtung ausdrücklich zu. Für den Jahresabschluss 2014 wurden die Quoten überarbeitet und teils neu festgelegt. Der Pauschalwert, der auf nicht einzelwertberichtigte Forderungen angewandt wird, reduzierte sich im Sozialamt um rd. 33 TEUR, während er sich im Amt für Kinder, Jugend und Familie um rd. 26 TEUR erhöhte. Durch Veränderung der Buchungslogik ab 2011 werden unbefristet niedergeschlagene Forderungen nicht mehr als zweifelhafte Forderungen ausgewiesen, sondern reduzieren die Ertragsbuchung entsprechend und sind somit gar nicht als Forderungen aus Transferleistungen enthalten (rd. 187 TEUR). Aus diesem Grund umfasst das Konto Einzelwertberichtigung ab 2012 lediglich die befristeten Niederschlagungen (inkl. Insolvenzverfahren). In 2015 beliefen sich die Insolvenzverfahren / befristeten Niederschlagungen im Sozialamt auf rd. 15 TEUR und auf rd. 71 TEUR im Amt für Kinder, Jugend und Familie.

4.4.1.3.7 Privatrechtliche Forderungen (A-Bilanzposition 1.3.8)

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Forderungen aus privatr. Dienstl.	397.065,46 EUR	290.871,77 EUR
Wertberichtigung privatrechtl. Ford. aus LuL	-375,52 EUR	-375,52 EUR
Übrige privatrechtliche Dienstl.	73.129,43 EUR	45.256,72 EUR
davon Mündelgelder	<u>0 EUR</u>	<u>0 EUR</u>
	<u>469.819,37 EUR</u>	<u>335.752,97 EUR</u>

Zum 31.12.2015 sind privatrechtliche Forderungen in Höhe von **335.752,97 EUR** zu verzeichnen. Die Forderungen aus privatrechtlichen Dienstleistungen nahmen im Vergleich zum Vorjahr um rd. 106 TEUR ab. Zum Stichtag 31.12.2015 bestehen diese insbesondere aus Gebühren aus dem Bereich Vermessung mit rd. 17 TEUR, aus Fördermittel „Gute und sichere Arbeit“ 4. Quartal 2015 von rd. 30 TEUR, aus Sanierungsgeld 2013-2015 von der Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder mit rd. 53 TEUR, aus Telefon und EDV-Verrechnung mit der Bodensee Standort Marketing GmbH von rd. 30 TEUR, aus Ausgleichskosten für die Beförderungskosten in Höhe von rd. 22 TEUR und aus dem Eigenanteil für Mittagssessenskosten (rd. 21 TEUR).

Des Weiteren sind weitere Einzelforderungen von rd. 117 TEUR enthalten, wie z.B. Schadensersatzforderungen, Schüleranteil an Materialkosten und Beförderungskosten, Bücherrückgabe Miete, Nebenkostenabrechnung, Mahnkosten, Personalkostenabrechnungen, etc.

Die übrigen privatrechtlichen Forderungen sinken um rd. 28 TEUR. Die „originären“ (nicht durchlaufend) übrigen privatrechtlichen Forderungen belaufen sich auf rd. 2 TEUR (Vorjahr 6 TEUR).

Zum Bilanzstichtag wurde eine Abgrenzung der sogenannten „debitorischen Kreditoren“ in Höhe von rd. 28 TEUR (Vorjahr 39 TEUR) vorgenommen. Hier handelt es sich um Kreditoren, die – durch beispielsweise Überzahlung – einen positiven Saldo zum Stichtag ausweisen und somit nicht als (negative) Verbindlichkeit sondern als Forderung auszuweisen sind.

Im Bereich der durchlaufenden Gelder (früheres Sachbuch für haushaltsfremde Vorgänge) sinken die offenen Forderungen von rd. 27 TEUR auf rd. 15 TEUR.

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

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

durchlaufenden Mündelgelder nicht mehr unter den Forderungen aus Transferleistungen, sondern unter den übrigen privat-rechtlichen Forderungen aufgeführt.

4.4.1.3.8 Liquide Mittel (A-Bilanzposition 1.3.9)

	Rechnungsjahr		Rechnungsjahr
Kassenistbestand lt. Tagesabschluss	19.580.725,44 €	Summe der einzelnen Girokontostände	19.580.725,44 €
Kassenistbestand lt. Gesamtfinanzrechnung 2015	19.578.548,59 €	zuzüglich A-Schwebeposten	-2.176,85 €
Sachkontensalden	19.578.548,59 €	abzügliche E-Schwebeposten	0,00 €
		Bankverrechnung	0,00 €
zuzüglich Handkassen / Vorschuss	29.475,00 €	zuzüglich Handkassen / Vorschuss	29.475,00 €
Summe	19.608.023,59 €	Saldo	19.608.023,59 €

Die Gesamtsumme der liquiden Mittel betrug zum Bilanzstichtag **19.608.023,59 EUR**.

Am Jahresende 2015 sind Schwebeposten in Höhe von 2.176,85 EUR vorhanden. Der Handkassenbestand erhöhte sich um 10.000 EUR (Vorjahr 2.950 EUR). Die Erhöhung betrifft die Handkasse bei der Unteren Eingliederungsbehörde.

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 16.813,57 EUR (Vorjahr 25.836,44 EUR). Diese sind mit gleichem Wert in der Bilanz als sonstige Verbindlichkeit dargestellt (bilanzneutral).

4.4.2 Abgrenzungsposten (Aktiva Bilanzposten 2)

4.4.2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (A-Bilanzposition 2.1)

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
<u>2.404.175,52 EUR</u>	<u>4.711.010,76 EUR</u>

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

Der Rechnungsabgrenzungsposten SoJuHKR enthält die vorausbezahlten Sozialleistungen (Sozialhilfe, Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz, Miete, etc.) von rd. 1,76 Mio. EUR und Leistungen des Unterhaltsvorschusses und der Jugendhilfe mit rd. 638 TEUR. Unter dem Rechnungsabgrenzungsposten SGB II sind die vorausbezahlten Hilfen nach dem SGB II in Höhe von rd. 1,94 Mio. EUR abgebildet.

Des Weiteren wurde ein Rechnungsabgrenzungsposten für die Beamtengehälter für den Monat Januar 2016 in Höhe von rd. 754 TEUR (Vorjahr rd. 727 TEUR) gebildet.

Die Personalverrechnungskonten für Kindergeld, Lohnsteuer etc. mit einem negativen Wert von rd. 374 TEUR (Vorjahr rd. 344 TEUR) reduzierten den Gesamtposten wiederum.

4.4.3 Kapitalposition (Passiva Bilanzposten 1)

4.4.3.1 Basiskapital (P-Bilanzposition 1.1)

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
<u>42.360.995,72 EUR</u>	<u>41.345.201,97 EUR</u>

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

Im Rechnungsjahr wurde durch eine außerordentliche Abschreibung (Gebäudeabbruch BSZ Radolfzell) ein Sonderergebnis von -1.148.271,47 EUR erzielt. Da die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zur Deckung nicht ausreichte, erfolgte die Verrechnung des Fehlbetrags von 1.015.793,75 EUR mit dem Basiskapital (gemäß § 25 Absatz 4 GemHVO). Das Basiskapital zum 31.12.2015 beträgt nun 41.345.201,97 EUR.

4.4.3.2 Rücklagen (P-Bilanzposition 1.2)

Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
<u>26.657.340,12 EUR</u>	<u>37.574.033,35 EUR</u>

Über die Verwendung des Überschusses hat der Kreistag zu beschließen. Der Überschuss 2015 beträgt 10.916.693,23 EUR, wovon rd. 420 TEUR für Budgetreste gebunden sind.¹²

¹² Beschluss des Kreistags vom 09.05.2016 siehe unter 7.8 Haushalts- / Ermächtigungsübertragungen. Weitere Erläuterungen zur Ergebnisverwendung siehe unter Ziffer 6. Lagebericht, erste Seite.

Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
<u>132.477,72 EUR</u>	<u>0,00 EUR</u>

Ein Überschuss des Sonderergebnisses entsteht durch die außerordentlichen Erträge abzüglich der außerordentlichen Aufwendungen. Im Rechnungsjahr gab es einen Fehlbetrag in Höhe von 1.148.271,47 EUR durch die außerordentliche Abschreibung beim BSZ Radolfzell (Gebäudeabbruch). Die Rücklage des Sonderergebnisses wurde somit komplett in Anspruch genommen.

4.4.4 Sonderposten (Passiva Bilanzposition 2)

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

4.4.4.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen (P-Bilanzposition 2.1)

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Sonderposten beweglich	467.700,46 EUR	424.487,01 EUR
Sonderposten unbeweglich	<u>27.234.866,99 EUR</u>	<u>26.106.194,71 EUR</u>
	<u>27.702.567,45 EUR</u>	<u>26.530.681,72 EUR</u>

Sonderposten Zuweisungen beweglich

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2014	Buchwert 31.12.2015	Zugang
Schulen	32.459,12 €	27.342,45 €	0,00 €
Straßenmeisterei	338.232,34 €	347.689,13 €	71.679,70 €
Zuwendung integrierte Leitstelle	85.250,85 €	40.706,00 €	0,00 €
Sonstige	11.758,15 €	8.749,43 €	0,00 €
Summen	467.700,46 €	424.487,01 €	71.679,70 €

Der Zugang von rd. 72 TEUR ergab sich durch die Zuweisungen für die Gerätebeschaffung von Bund und Land in Höhe von rd. 72 TEUR.

Die planmäßige Auflösung der Sonderposten betrug rd. 115 TEUR (Vorjahr 110 TEUR). Der Anstieg ist auf die Zuwendungen für die integrierte Leitstelle, die Ende 2011 aktiviert wurde, zurückzuführen. Diese belief sich allein auf rd. 44 TEUR.

Sonderposten Zuweisungen unbeweglich

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2014	Buchwert 31.12.2015	Zugang	Abgang
K 6114 Baukosten Zuweisung OD Eigeltingen 1. BA Teil 3	294.810,00 €	268.530,23 €	0,00 €	-13.854,44 €
Zuweisung BSZ Radolfzell	741.022,43 €	0,00 €	0,00 €	-698.271,31 €
Summe			0,00 €	-712.125,75 €

Der Abgang von rd. 14 TEUR ergab sich durch die Rückzahlung von zu viel erhaltenen Zuweisungen für die Baukosten der OD Eigeltingen 1. BA Teil 3. Durch den Abbruch des alten Schulgebäudes für den Neubau des BSZ Radolfzell kam es im Rechnungsjahr zu einem weiteren Abgang von rd. 698 TEUR. Der Auflösungsbetrag beläuft sich im Jahr 2015 auf rd. 1,26 Mio. EUR. Der Restbuchwert beträgt nun 26.106.194,71 EUR.

4.4.4.2 Sonderposten für Sonstiges (P-Bilanzposition 2.3)

	31.12.2014	31.12.2015
Sonderposten unentgelt. Erwerb	3.687.352,55 EUR	3.669.402,54 EUR
Sonderposten AIB	<u>540.000,00 EUR</u>	<u>0,00 EUR</u>
	<u>4.227.352,55 EUR</u>	<u>3.669.402,54 EUR</u>

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

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2014	Buchwert 31.12.2015	Zugang	Abgang
Spende Messgerät zum hydr. Abgleich	0,00 €	1.470,13 €	1.652,00 €	0,00 €
K6115 unentgeltl. Grunderwerb	0,00 €	14.404,85 €	14.404,85 €	0,00 €
K6167 unentgelt. Grunderwerb	0,00 €	20.435,00 €	20.435,00 €	0,00 €
Summe			36.491,85 €	0,00 €

Beim Sonderposten unentgeltlicher Erwerb kam es zu einem Zugang im Wert von rd. 36 TEUR. Es handelt sich um ein Messgerät zum hydraulischen Abgleich und um den unentgeltlichen Erwerb von Grundstücken an der K 6115 und K 6167.

Durch Inzahlungnahme und Verschrottung von Altgeräten kam es zu 9 Anlagenabgängen mit Restbuchwerten von je 1 EUR bzw. bei einem Anlagenabgang von 181 EUR. Die planmäßige Auflösung der sonstigen Sonderposten betrug rd. 54 TEUR im Rechnungsjahr 2015.

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 31.12.2014	Buchwert 31.12.2015	Zugang	Umbuchung
Zuschuss AiB BSZ Radolfzell Sporthalle	540.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-540.000,00 €
Zuwendung Baukosten K 6120 Aachbrücke	0,00 €	0,00 €	192.750,00 €	-192.750,00 €
Zuwendung Baukosten K 6120 Aachkanalbrücke	0,00 €	0,00 €	107.250,00 €	-107.250,00 €
Summe			300.000,00 €	-840.000,00 €

Im Rechnungsjahr gab es einen Zugang für die Baukosten der Aachbrücke und der Aachkanalbrücke von insgesamt 300 TEUR (Zuwendung). Durch die Fertigstellung der Sporthalle beim BSZ Radolfzell und auch der Brücken an der K 6120 wurden die Anlagen im Bau aktiviert und somit auch die Zuwendungen.

4.4.5 Rückstellungen (Passiva Bilanzposition 3)

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Lohn- und Gehaltsrückstellungen	1.177.860,23 EUR	686.266,40 EUR
Unterhaltsvorschussrückstellungen	323.407,97 EUR	325.079,32 EUR
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen	11.172,23 EUR	12.351,93 EUR
Sonstige Rückstellungen	<u>2.039.253,62 EUR</u>	<u>2.997.100,00 EUR</u>
	<u>3.551.694,05 EUR</u>	<u>4.020.797,65 EUR</u>

4.4.5.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen (P-Bilanzposition 3.1)

Die um rd. 492 TEUR gesunkenen Rückstellungen im Jahr 2015 (Vorjahr 522 TEUR) beruhen auf dem geänderten Tarifvertrag zur Altersteilzeit. Das Interesse der Mitarbeiter am Abschluss neuer Altersteilzeitverhältnisse ist weiter gering, im Jahr 2015 wurde nur ein neuer Altersteilzeitvertrag abgeschlossen. Die Rückstellungen für Altersteilzeitverhältnisse werden für Mitarbeiter in der Arbeitsphase gebildet und in der Freistellungsphase wieder abgebaut. Im Jahr 2015 war lediglich eine Mitarbeiterin mit ATZ-Vereinbarung in der Arbeitsphase, alle anderen Mitarbeiter haben bereits die Freistellungsphase erreicht bzw. sind in 2015 ausgeschieden. Die Entnahmen aus der Rückstellung liegen somit über den Zuführungen, so dass die Summe der Rückstellungen sinkt. Nach der derzeitigen Prognose ist davon auszugehen, dass die Rückstellungen auch in den nächsten Jahren weiter sinken werden.

Im Jahr 2015 gab es 7 Beamte, mit denen eine Sabbatjahr-Regelung vereinbart war (nur Altfälle, es wurden keine neuen Vereinbarungen abgeschlossen). Diese befinden sich derzeit alle in der Arbeitsphase, d.h. es werden Rückstellungen aufgebaut. In den Jahren zwischen 2016 und 2018 treten die Beamten in das Sabbatjahr. Demgegenüber stehen 19 Mitarbeiter mit klassischen Altersteilzeitverhältnissen (davon sind 4 innerhalb 2015 ausgelaufen). Der Anteil der Sabbatjahr-Vereinbarungen betrug 79,6 % an den Gesamtzuführungen im Jahr 2015.

4.4.5.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen (P-Bilanzposition 3.2)

Die Verpflichtung zur Bildung der Rückstellungen gilt ausschließlich für die Rückforderungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz. Die UVG-Forderungen stiegen von rd. 3,3 Mio. EUR auf rd. 3,4 Mio. EUR. Durch Einzelwertberichtigungen von rd. 270 TEUR und Pauschalwertberichtigungen von rd. 2,65 Mio. EUR sanken diese auf noch 488 TEUR Forderungen (Vorjahr 485 TEUR). Demnach nahm auch die Zahlungsverpflichtung an das Land in Höhe von zwei Dritteln entsprechend zu. Die UVG-Rückstellung zum 31.12.2015 beträgt somit 325.079,32 EUR.

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

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

Im Rechnungsjahr kamen drei Grundstücke hinzu, die in privatem Eigentum liegen, auf denen aber Kreisstraßen verlaufen. Die Bilanzposition erhöht sich um 1.179,70 EUR und beträgt nun 12.351,93 EUR.

4.4.5.4 Sonstige Rückstellungen (P-Bilanzposition 3.7)

Zum Stichtag 31.12.2015 beträgt die Bilanzposition sonstige Rückstellungen 2.997.100,00 EUR.

Im vergangenen Jahr wurde eine Rückstellung für die Gebäudereinigung gebildet mit rd. 54 TEUR. Beim Wechsel der Unterhaltsreinigung für die kreiseigenen Liegenschaften zum 01.01.2015 wurden Mängel festgestellt, sodass Schadensersatzansprüche geprüft wurden. Im Rechnungsjahr konnte der Reinigungsfirma rd. 11 TEUR nach Mängelbeseitigung überwiesen werden. Die Rückstellung beträgt nun noch 44.500,- EUR.

Die in 2014 auf Empfehlung des Landkreistages gebildete Rückstellung für die Bundesbeteiligung für Leistungen zur Bildung und Teilhabe (BuT) unter Vorbehalt einer etwaigen späteren Herausgabe mit rd. 112 TEUR wurde in 2015 in Anspruch genommen. Mit Urteil des BSG vom 10.03.2015 wurde festgestellt, dass die Zahlung ohne Rechtsgrund erfolgte und daher von den Landkreisen zu erstatten ist.

Ferner wurde 2011 eine Rückstellung für ein laufendes Musterverfahren in Höhe von 441.558,71 EUR gebildet: Zwischen dem Landkreis Konstanz als Träger der Sozialhilfe und verschiedenen Krankenkassen sind Forderungen der Krankenkassen für Leistungen nach dem SGB V, die diese im Rahmen erbrachter Auftragsleistungen für Sozialhilfeempfänger nach § 264 SGB V aufgewendet haben, strittig. Im Musterverfahren der Stadt Stuttgart kam das Landessozialgericht Baden-Württemberg im Urteil vom 11.07.2012 zu der Auffassung, dass eine Anwendung des § 111 SGB X auf Forderungen nach § 264 SGB V nicht in Betracht kommt, d. h. die Sozialhilfeträger zur Zahlung verpflichtet sind. Die Stadt Stuttgart hat gegen die Entscheidung des Landessozialgerichts Revision eingelegt, die im Hinblick auf die grundsätzliche Bedeutung zugelassen wurde. Das Bundessozialgericht entschied in seinem Urteil vom 12.11.2013 (Az. B 1 KR 56/12 R), dass die Sozialhilfeträger den Krankenkassen, die Leistungen nach dem SGB V erbrachten, diese Aufwendungen zurückerstatten. In 2014 erfolgte eine Teilauflösung von rd. 237 TEUR, der restliche Betrag in Höhe von 204 TEUR wurde im Rechnungsjahr 2015 aufgelöst.

Einige im Ergebnishaushalt des Jahres 2015 beauftragte Bauunterhaltungsmaßnahmen haben sich zeitlich verzögert. Hierfür wurden folgende Instandhaltungsrückstellungen gebildet:

Gebäude	Rückstellungsbetrag zum 31.12.2014	Rückstellungsbetrag zum 31.12.2015
Regenbogenschule Konstanz	30.000,00 €	10.500,00 €
Haldenwangschule Singen	7.465,04 €	30.100,00 €
Sonnenlandschule	185.000,00 €	45.300,00 €
Zeppelin Gewerbeschule	0,00 €	7.600,00 €
Hohentwiel Gewerbeschule Singen	32.700,00 €	42.100,00 €
Wessenbergschule Konstanz	6.000,00 €	1.400,00 €
Robert-Gerwig-Schule Singen	69.000,00 €	97.400,00 €
BSZ Radolfzell	2.700,00 €	18.000,00 €
BSZ Stockach	72.000,00 €	83.000,00 €
Mettnau Schule	39.000,00 €	2.900,00 €
Verwaltungsgebäude Konstanz	400.000,00 €	481.600,00 €
Zulassungsstelle Singen	0,00 €	8.100,00 €
Behördenzentrum Radolfzell	101.100,00 €	15.600,00 €
Gesundheits- und Versorgungsamt Radolfzell	0,00 €	186.300,00 €
Gemeinschaftsunterkunft Konstanz	19.000,00 €	2.800,00 €
Gemeinschaftsunterkunft Radolfzell	7.500,00 €	75.000,00 €
Straßenmeisterei Stockach	0,00 €	400,00 €
Gemeinschaftsunterkunft Stockach	46.197,42 €	0,00 €
KFZ-Zulassung Konstanz	0,00 €	0,00 €
Sozialamt Singen	184.311,96 €	31.100,00 €
GU Roseneggstraße 1	4.700,00 €	0,00 €
GU Friedingerstraße 26	3.000,00 €	0,00 €
GU Güterstraße 1	170.000,00 €	241.600,00 €
GU Badischer Hof Engen	185.000,00 €	41.800,00 €
GU Oberstadt Stockach	81.000,00 €	27.500,00 €
Gästehaus Bodman	23.500,00 €	0,00 €
Kindertagesstätte Konstanz	0,00 €	300,00 €
GU Gaienhofen	0,00 €	13.900,00 €
NU Radolfzell, Herrenlandstr. 1	0,00 €	19.100,00 €
GU KN May-Stromeyer-Str. 120	0,00 €	875.000,00 €
NU Notbelegung Sporthallen	0,00 €	43.300,00 €
GU Hohenfels, Zum Ehrenloh 10	0,00 €	3.800,00 €
GU Mühlhausen-Ehingen, Im Kai	0,00 €	74.200,00 €
GU Tengen-Wiechs, Brunnenstr.5	0,00 €	2.000,00 €
GU Rielasingen-Worbligen, Ramsener Str. 21	0,00 €	141.000,00 €
GU Engen, Richthofenstr. 4a/b	0,00 €	5.300,00 €
NU Singen, Radolfzeller Str.	0,00 €	185.000,00 €
NU Rielasingen-Worbligen, Singener Str. 21	0,00 €	60.000,00 €
GU Volkertshausen, Buchstauden	0,00 €	15.900,00 €
GU Atrium, Luisenstr. 11	0,00 €	62.000,00 €
Summe	1.669.174,42 €	2.950.900,00 €

Der Abschluss dieser Maßnahmen kann erst im Jahr 2016 erfolgen. Die Rückstellungen aus dem Vorjahr wurden vollständig zum 31.12.2015 aufgelöst, da entweder der Rückstellungsgrund eingetreten oder entfallen ist.

4.4.6 Verbindlichkeiten (Passiva Bilanzposition 4)

4.4.6.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (P-Bilanzposition 4.2)

Nachfolgend werden die zum 31.12.2015 beim Landkreis Konstanz bestehenden Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen aufgeführt.

Kreditinstitut	Bilanz/ Bestandskonto	Stand 31.12.2014	Stand 31.12.2015
Komm.Vers.Verband Karlsruhe	2313 30 01/2316 30 01	30.677,48 €	15.388,72 €
Eigenbetrieb Abfall	2315 30 01	3.780.000,00 €	3.528.000,00 €
Eurohypo Frankfurt	2317 30 06	9.458,36 €	- €
Commerzbank Singen	2317 30 07	2.520.000,00 €	2.404.250,00 €
Commerzbank Singen	2317 30 08	2.080.939,31 €	1.949.056,87 €
Landesbank Bad.-Württ. Stuttgart	2317 30 09	2.400.000,00 €	2.280.000,00 €
Landesbank Bad.-Württ. Stuttgart	2317 30 10	1.600.000,00 €	1.520.000,00 €
Sparkasse Bodensee	2317 30 11	1.600.000,00 €	1.500.000,00 €
Landesbank Bad.-Württ. Stuttgart	2317 30 12	1.737.500,00 €	1.667.500,00 €
Landesbank Bad.-Württ. Stuttgart	2317 30 13	1.772.500,00 €	1.702.500,00 €
KFW-Bankengruppe	2317 30 14	1.790.000,00 €	1.720.000,00 €
Sparkasse Singen Radolfzell	2317 30 15	1.725.000,00 €	1.625.000,00 €
Landesbank Bad.-Württ. Stuttgart	2317 30 16	1.842.500,00 €	1.772.500,00 €
Bremer Landesbank	2317 30 17	4.787.500,00 €	4.617.500,00 €
Liga Bank Regensburg	2317 30 18	2.775.000,00 €	2.475.000,00 €
Liga Bank Regensburg	2317 30 19	- €	1.800.000,00 €
Sparkasse Bodensee	2317 32 01	1.829.673,99 €	- €
Landesbank Bad.-Württ. Stuttgart	2317 32 03	2.875.009,15 €	3.005.916,94 €
Kassenkredit	2397 10 01	0,00 €	0,00 €
Gesamtsumme		35.155.758,29	33.582.612,53

Im Rechnungsjahr wurden keine neuen Kredite aufgenommen. Es gab aber zwei Umschuldungen aufgrund des Ablaufs der Zinsbindungsfrist: Zum einen wurde der Fremdwährungskredit (Schweizer Franken) der Sparkasse Bodensee in Euro umgeschuldet. Die Umschuldung erfolgte zum 30.12.2015 auf die LIGA Bank. Zum anderen wurde der Kredit der Commerzbank Singen (Bilanzkonto 2317 30 07) zum 24.11.2015 umgeschuldet. Da das Prolongationsangebot der Commerzbank Singen das günstigste war, ist die Commerzbank Singen weiterhin Kreditgeber.

Das Darlehen der Eurohypo Frankfurt wurde zum 31.03.2015 vollständig getilgt. Zur Liquiditätssicherung wurde zum Bilanzstichtag 31.12.2015 kein Kassenkredit benötigt.

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

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
<u>5.417.213,46 EUR</u>	<u>6.929.800,05 EUR</u>

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 1,5 Mio. EUR. Der Wert ergibt sich aus der periodengerechten Verbuchung nach dem NKHR – Aufwendungen des Jahres 2015 wurden diesem Jahr auch zugeordnet, aber erst in 2016 ausbezahlt. Die Abrechnung der Sozial- und Jugendhilfe mit der Stadt Konstanz erfolgt erst in 2016, deshalb werden 2,1 Mio. EUR unter den Verbindlichkeiten ausgewiesen (Vorjahr rd. 1,6 Mio. EUR). Die Verbindlichkeiten für den Gebäudeunterhalt mit rd. 1,75 Mio. EUR erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr (rd. 744 TEUR). Die Verbindlichkeiten bei den Schülerbeförderungskosten und ÖPNV nahmen im Vergleich zum Vorjahr um 163 TEUR zu und betragen nun 1,1 Mio. EUR (Vorjahr rd. 937 TEUR).

Hier sind u. a. Verkehrskonzepte von 250 TEUR enthalten und der Verbindlichkeitsanteil der Erstattung Schülerbeförderung, die dem Jahr 2015 zuzuordnen ist, von rd. 720 TEUR. Die Verbindlichkeiten im Bereich Organisation und EDV nahmen um rd. 8 TEUR auf 264 TEUR in 2015 ab.

Als Verbindlichkeit werden unter anderem ausgewiesen: die Abgrenzung des Aufwands der Straßenmeistereien mit rd. 65 TEUR (Vorjahr 325 TEUR), Abschlagszahlungen der Kreisstraßen oder sonstigen Bauten, die Abgrenzungsbuchungen im Bereich der Berufsschulen von rd. 62 TEUR sowie Sonderschulen von rd. 18 TEUR, Hilfen für Flüchtlinge und soziale Einrichtungen (rd. 641 TEUR). Zudem werden SGB II-Leistungen von rd. 23 TEUR (Vorjahr rd. 40 TEUR) als Verbindlichkeit hier ausgewiesen. Die restlichen SGB-Leistungen werden unter der Bilanzposition Verbindlichkeiten aus Transferleistungen dargestellt.

4.4.6.3 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (P-Bilanzposition 4.5)

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	<u>1.588.939,05 EUR</u>	<u>2.634.527,06 EUR</u>
	<u>1.588.939,05 EUR</u>	<u>2.634.527,06 EUR</u>

Bei den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen von 2.634.527,06 EUR handelt es sich hauptsächlich um die SGB XII-Tagesläufe, um die Hilfen für Flüchtlinge (Asyl), um Aufwendungen der Jugendhilfe, um die Leistungen nach dem BVG und um Leistungen für Bildung und Teilhabe.

4.4.6.4 Sonstige Verbindlichkeiten (P-Bilanzposition 4.6)

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
<u>780.664,05 EUR</u>	<u>1.083.821,01 EUR</u>

Konto-Nr.	Kontenbezeichnung	Vorjahr	Haushaltsjahr
27910100-102	Klärungsbestand (ungekl. Zahlungseing.)	211.226,71 €	285.799,64 €
27910200-300	debitorische Akontozahlungen/Rückzahlungen aus PSCD	31.599,15 €	54.654,70 €
27970000	Verbindl/Ford ggüber FA/Umsatz/Vorsteuer Zahllast	4.076,06 €	42.866,81 €
2799*	Weitere sonstige Verbindlichkeiten	444.855,46 €	618.735,76 €
27990030	Weitere sonstige Vbl Mündelgelder	25.836,44 €	16.813,57 €
27990033	Weitere sonstige Vbl Mündelvermögen	55.007,51 €	61.349,68 €
27990050	Kreditorische Debitoren	8.062,72 €	3.600,85 €
Summe		780.664,05 €	1.083.821,01 €

Das Bilanzkonto der sonstigen Verbindlichkeiten hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 303 TEUR erhöht und beträgt nun 1.083.821,01 EUR. Die ungeklärten Zahlungseingänge haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 35 % erhöht. Bei den weiteren sonstigen Verbindlichkeiten handelt es sich bspw. um Verbindlichkeiten des Ordnungsamtes, des Projekts „Mitmachen Ehrensache“ oder um Sicherheitseinbehalte.

Die Mündelgelder sowie das Mündelvermögen werden unter den sonstigen Verbindlichkeiten ausgewiesen (Aktive Position 1.3.5 und 1.3.9). Die Umgliederungen von privatrechtlichen- wie öffentlich-rechtlichen Forderungen durch sogenannte kreditorische Debitoren (Debitoren, die durch Überzahlung keine Forderung sondern eine Verbindlichkeit ausweisen) betragen rd. 4 TEUR.

4.4.7 Passive Rechnungsabgrenzungsposten (Passiva Bilanzposition 5)

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

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Passive RAP Asylersantragsteller	7.264.107,65 EUR	24.186.768,54 EUR
Passive RAP Asylfolgeantragsteller	25.316,90 EUR	15.447,60 EUR
Passive RAP Spätaussiedler	7.312,00 EUR	6.232,50 EUR
Passive RAP Sonstige Personen	4.188,00 EUR	0,00 EUR
Passive RAP Sonderkontingentflüchtlinge	0,00 EUR	275.333,33 EUR
Passive RAP Sonstige	<u>27.492,86 EUR</u>	<u>19.584,76 EUR</u>
	<u>7.328.417,41 EUR</u>	<u>24.503.366,73 EUR</u>

Im Jahr 2015 wurde ein neuer Rechnungsabgrenzungsposten gebildet. Hier handelt es sich um die Pauschalen für die Sonderkontingentflüchtlinge mit rd. 275 TEUR. Die Pauschalenerstattung erfolgt in zwei Teilbeträgen: Da der zweite Teilbetrag nur zur Auszahlung kommt, wenn die Person noch vorläufig untergebracht ist, wird nur der erste Teilbetrag abgegrenzt.

Der Rechnungsabgrenzungsposten hat sich vor allem bei den Asylersantragstellern um 16,9 Mio. EUR erhöht, da die Anzahl der Asylbewerber im vergangenen Jahr erheblich zugenommen hat (2014 ca. 640 Personen und 2015 ca. 2.300 Personen) und die Ertragsabgrenzung 18 Monate beträgt. 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 nun periodengerecht aufgeteilt.

Bei den sonstigen passiven Rechnungsabgrenzungsposten handelt es sich um Projekte beim Gesundheitsamt (Gesundheitskonferenz Inanspruchnahme von rd. 8 TEUR, MAiK und MiP).

Die Bilanzposition passive Rechnungsabgrenzungsposten beträgt zum 31.12.2015 24.503.366,76 EUR.

5. Teilhaushalte 2015

5.1 Teilhaushalt 1 – Untere Verwaltungsbehörde

Teilhaushalt 1 – Untere Verwaltungsbehörde

Budgetverantwortliche/r: Herr Gärtner

Organisation Produkt/Produktgruppe

1.200
Abteilung 2

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

Teilbudgetverantwortlicher Umweltdezernat: Herr Gärtner

1.211
Amt für Landwirtschaft

- 5510 Öffentliches Grün/Landschaftsbau
- 5551 Landwirtschaft

1.212
Amt für Baurecht und
Umwelt

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

1.213
Kreisforstamt

- 5550-213 Forstwirtschaft (ohne Holzverkaufsstelle)

1.214
Amt für Abfallrecht und
Gewerbeaufsicht

- 5610 Umweltschutzmaßnahmen
- 5620 Arbeitsschutz

Teilbudgetverantwortliche Ordnungsdezernat: Frau Schuster

1.221
Ordnungsamt

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

1.222
Amt für Straßenverkehr
und Schifffahrt

- 1221 Verkehrswesen (incl. Schiffsverkehr)

1.223
Amt für
Verbraucherschutz und
Veterinärwesen

- 1220-223 Ordnungswesen (Gaststättenwesen)
- 1226 Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen

1.224
Vermessungsamt

- 5111 Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen

1.225
Flurneuordnung

- 5112 Flurneuordnung

THH_1 Untere Verwaltungsbehörde

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ermächti-	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	übertr.	Verfügbare	Ergebnisver-
		Vorjahr	gungen aus	Ansatz	2015	Ansatz/ Ergebnis	Ermächt. nach 2016	Mittel abzügl. Ergebnis	änderung gegenüber Vorjahr
		2014	2014	2015	2015				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	8
		1	2	3	4	5	6	7	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	6.528.525,78	0,00	6.394.643	6.518.859,37	124.216-	0,00	124.216-	9.666,41-
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	509.233,02	0,00	460.000	409.793,73	50.206	0,00	50.206	99.439,29-
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.294,71	0,00	39.500	45.859,14	6.359-	0,00	6.359-	2.564,43
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.201.530,38	0,00	984.000	1.199.718,09	215.718-	0,00	215.718-	1.812,29-
7	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	863.230,24	0,00	1.036.831	920.379,02	116.452	0,00	116.452	57.148,78
10	= Summe der ordentlichen Erträge	9.145.814,13	0,00	8.914.974	9.094.609,35	179.635-	0,00	179.635-	51.204,78-
11	- Personalaufwendungen	12.636.565,45-	0,00	12.968.512-	13.036.811,71-	68.300	0,00	68.300	400.246,26-
12	- Versorgungsaufwendungen	130.979,21-	0,00	119.498-	118.245,33-	1.253-	0,00	1.253-	12.733,88
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.126.686,67-	0,00	1.317.754-	1.083.168,30-	234.585-	0,00	234.585-	43.518,37
14	- Planmäßige Abschreibungen	173.712,37-	0,00	193.330-	187.538,92-	5.791-	0,00	5.791-	13.826,55-
15	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
16	- Transferaufwendungen	1.384.984,00-	0,00	1.429.500-	1.420.636,98-	8.863-	0,00	8.863-	35.652,98-
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.129.407,80-	0,00	1.129.984-	1.177.183,36-	47.199	0,00	47.199	47.775,56-
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	16.582.335,50-	0,00	17.158.578-	17.023.584,60-	134.993-	0,00	134.993-	441.249,10-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	7.436.521,37-	0,00	8.243.603-	7.928.975,25-	314.628-	0,00	314.628-	492.453,88-
20	+/- Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
21	= Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	7.436.521,37-	0,00	8.243.603-	7.928.975,25-	314.628-	0,00	314.628-	492.453,88-
22	+ Erträge aus Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
23	+ Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	474.525,86	0,00	360.108	460.854,09	100.746-	0,00	100.746-	13.671,77-
24	= Erträge aus internen Leistungen	474.525,86	0,00	360.108	460.854,09	100.746-	0,00	100.746-	13.671,77-
25	- Aufwand für Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
26	- Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	3.565.421,66	0,00	3.505.563	3.383.103,11	122.460	0,00	122.460	182.318,55-
27	= Aufwendungen für interne Leistungen	3.565.421,66	0,00	3.505.563	3.383.103,11	122.460	0,00	122.460	182.318,55-
28	- kalkulatorische Kosten	13.610,07-	0,00	25.587-	14.972,21-	10.614-	0,00	10.614-	1.362,14-
29	= Kalkulatorisches Ergebnis	4.026.337,45	0,00	3.840.084	3.828.984,99	11.099	0,00	11.099	197.352,46-
30	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.410.183,92-	0,00	4.403.519-	4.099.990,26-	303.529-	0,00	303.529-	689.806,34-
31	+ Erträge aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
32	- Aufwendungen aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

THH_1 Untere Verwaltungsbehörde

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächti- gungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2016	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr	
		2014	2014	2015	2015	EUR	EUR	EUR	EUR	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	8.914.947,64	0,00	8.857.420	8.892.521,25	35.101-	0,00	35.101-	22.426,39-
2	-	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	16.743.286,94-	0,00	17.261.901-	17.176.044,58-	85.857-	0,00	85.857-	432.757,64-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.828.339,30-	0,00	8.404.481-	8.283.523,33-	120.958-	0,00	120.958-	455.184,03-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	170.000	0,00	170.000	0,00	170.000	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	1.300,00	0,00	0	35.180,00	35.180-	0,00	35.180-	33.880,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0	44.928,29	44.928-	0,00	44.928-	44.928,29
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.300,00	0,00	170.000	80.108,29	89.892	0,00	89.892	78.808,29
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	120.000-	0,00	120.000-	90.000,00-	120.000-	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	66.925,80-	0,00	623.700-	315.216,94-	308.483-	26.000,00-	308.483-	248.291,14-
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	150.000-	0,00	150.000-	0,00	150.000-	0,00
15	-	Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	66.925,80-	0,00	893.700-	315.216,94-	578.483-	116.000,00-	578.483-	248.291,14-
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	65.625,80-	0,00	723.700-	235.108,65-	488.591-	116.000,00-	488.591-	169.482,85-
18	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	7.893.965,10-	0,00	9.128.181-	8.518.631,98-	609.549-	116.000,00-	609.549-	624.666,88-

THH_1

Untere Verwaltungsbehörde

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2015 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.11.10.01.04: Abteilung 2				
11110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	240	111,04	129-
11110M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	46	31,21	15-
11110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	0,00	0
11110L	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	2	1,09	1-
1.11.23.02: Allg. Rechtsber., Vertr. in Rechtssachen				
11232T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	136	220,90	85
11232M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	76	62,09	14-
11232Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	39.227	28.480,48	10.746-
1.11.26.06: Dienstleistung zentrale Bußgeldstelle				
11126T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.215	1.826,13	389-
11126M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	625	513,28	112-
11126Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	454.419-	359.027,19-	95.392
11126L	Anzahl durchgeführter Verfahren (Stück)	21.000	20.441,00	559-
1.12.20.03: Waffen-/Sprengstoff, Jagd-/Fischerei				
12201T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.121	2.128,76	8
12201K	Kostendeckungsgrad in % (%)	57	44,58	13-
12201Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	250.179	327.403,10	77.224
12201L	Anz. ert/verl. waffenrechtl. Erlaubnisse (Stück)	400	390,00	10-
12202L	Anzahl ert/verl. Jagdscheine (Stück)	450	427,00	23-
12203L	Anzahl ert/verl. Fischerkarten (Stück)	1.175	1.222,00	47
12205L	Anzahl son. gewerberechtl. Erlaubnisse (Stück)	50	70,00	20
1.12.20.05: Gaststättenangelegenheiten				
12205T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	444	405,03	39-
12205K	Kostendeckungsgrad in % (%)	48	60,12	12
12205Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	63.977	44.816,99	19.160-
12205L	Aufwand je Gaststätten Erlaubnis* (EURO)	530	516,76	13-
1.12.21.93: Straßenverkehr				
1221T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	15.261	15.505,53	244
1221K	Kostendeckungsgrad in % (%)	95	98,35	3
1221Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	197.290	71.054,53	126.235-
1.12.22: Einwohnerwesen				
11222T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	3.428	3.332,66	96-
11222K	Kostendeckungsgrad in % (%)	33	42,18	9
11222Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	699.451	534.850,17	164.600-
11221L	Anzahl eingegang. Einbürgerungsanträge (Stück)	530	612,00	82
11222L	Anzahl erfolgter Einbürgerungen (Stück)	500	452,00	48-
11224L	Anzahl lfd. Verfahren nach Optionsregel (Stück)	120	0,00	120-
11227L	Anzahl neuer Verfahren nach Optionsregel (Stück)	30	0,00	30-
11225L	Zahl Fälle oh. Antragsstellung nach Beratu (Stück)	150	175,00	25
11226L	Sonst. Anträge Staatsangehörigkeitsangel (Stück)	27	68,00	41
1.12.23.91: Personenstandswesen				
11223T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	327	304,84	22-
11223K	Kostendeckungsgrad in % (%)	58	57,10	1-
11223Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	34.043	36.304,07	2.261
1223L1	Anzahl eingeg. Anträge auf Namensänderung (Stück)	10	14,00	4
1223L2	Anzahl vorgenommener Namensänderungen (Stück)	7	10,00	3
1.12.26: Verbr.schutz,LM-Überw.,Veterinärwesen				
11226T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	8.245	6.892,83	1.353-
11226K	Kostendeckungsgrad in % (%)	55	49,11	6-
11226Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.016.545	973.162,22	43.383-

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2015 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.12.60.03: Beratung/Brandverh.-schau nicht Bauord.R				
12601T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	379	327,63	51-
12601K	Kostendeckungsgrad in % (%)	68	72,14	4
12601Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	33.400	25.320,67	8.079-
1.12.60.92: sonstige Leistungen des Brandschutzes				
1260T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.460	2.294,57	165-
1260K	Kostendeckungsgrad in % (%)	59	62,06	3
1260Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	275.729	243.796,97	31.932-
1260L	Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner (EURO)	998	878,80	120-
1.12.80.91: Katastrophenabwehr/Bevölkerungsschutz				
11280K	Kostendeckungsgrad in % (%)	61	71,86	11
11280L	Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner/Jahr (EURO)	295	198,25	97-
11280T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	660	701,46	42
11280Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	81.416	54.998,88	26.417-
1.51.10.91: Regionalplanung				
15110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.482	1.509,35	27
15110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,00	0
15110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	409.346	418.714,46	9.368
1.51.11: Flächen- und grundstückbezogene Daten				
15111T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	5.706	5.890,38	184
15111K	Kostendeckungsgrad in % (%)	85	93,03	8
15111Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	232.831	114.120,56	118.710-
5111L1	Anzahl d. veränd. Flurstücke b. Zerlegungen (Stück)	250	271,00	21
5111L2	Anzahl der Gebäudeaufnahmen (Stück)	700	613,00	87-
5111L3	Anzahl d. Grenzpunkte b. Grenzfeststellung (Stück)	200	148,00	52-
5111L4	Verhältnis veränd. Flurstücke Vamt zu ÖbV* (%)	20	25,44	5
1.51.12.01: Flurneuordnung				
15112T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	57	38,23	19-
15112K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,04	0
15112Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	10.489	10.600,90	112
1.52.10: Bauordnung				
15210T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	4.336	4.261,69	74-
15210K	Kostendeckungsgrad in % (%)	124	96,82	27-
15210Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	282.076-	37.624,98	319.701
5210L1	Anzahl getroffener Entscheidungen* (Stück)	1.100	1.056,00	44-
5210L2	Erteilter Stellngn. Bauleitplanverfah. (Stück)	120	94,00	26-
1.52.20.91: Förderung Mietwohnungsbau/Wohneigentum				
15220T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	98	100,11	2
15220K	Kostendeckungsgrad in % (%)	63	61,51	1-
15220Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	10.120	10.689,82	570
15220L	Anzahl bearbeiteter Anträge (Stück)	60	43,00	17-
1.52.30: Denkmalschutz und Denkmalpflege				
15230T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	120	119,28	1-
15230K	Kostendeckungsgrad in % (%)	5	1,64	3-
15230Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	31.491	32.551,35	1.060
1.52.30.02: Denkmalschutzrechtliche Verfahren				
15230L	Anzahl der Entscheid. nach DSchG u. ESIG (Stück)	50	69,00	19
1.55.10.04: Fachberatungen				
15510T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	730	711,59	18-
15510K	Kostendeckungsgrad in % (%)	66	67,35	1
15510Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	68.138	64.931,57	3.206-
15510L	Förderungsvolumen (EURO)	100.400	97.800,00	2.600-

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2015 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.55.20: Gew.schutz/öff. Gewässer/Baul. Anl.				
15520T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	5.500	4.554,07	946-
15520K	Kostendeckungsgrad in % (%)	85	88,09	3
15520Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	221.187	150.550,55	70.637-
5520L1	Anzahl förmI.Verf.* wasserrech. Maßnahm. (Stück)	552	449,00	103-
5520L2	Anzahl Stellungn. in Verfahren Dritter* (Stück)	508	430,00	78-
1.55.40: Naturschutz und Landschaftspflege				
15540T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.854	2.267,55	586-
15540K	Kostendeckungsgrad in % (%)	57	38,12	19-
15540Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	337.474	389.291,05	51.817
5540L1	Anzahl förmI.Verf.b.naturschutzre. Maßn. (Stück)	40	73,00	33
5540L2	Anzahl Stellungn. in Verfahren Dritter (Stück)	440	447,00	7
1.55.50.05: Untere Forstbehörde				
55504T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	0	8.534,95	8.535
55504K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	96,65	97
55504Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	79.318,27	79.318

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2015 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.55.51: Landwirtschaft				
15551T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	5.757	4.443,91	1.313-
15551K	Kostendeckungsgrad in % (%)	75	66,03	9-
15551Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	397.222	418.884,45	21.662
5551L1	Anzahl der gemeinsamen Anträge (Stück)	975	974,00	1-
5551L2	Anzahl der Kontrollen* (Stück)	890	1.000,00	110
5551L3	Anzahl d.Förderantr.bei Betriebsentwick. (Stück)	12	7,00	5-
5551L4	Anzahl der Stellungnahmen als TöB (Stück)	236	208,00	28-
5551L5	Anzahl der Fälle im Grundstücksverkehr (Stück)	800	887,00	87
1.56.10: Umweltschutzmaßnahmen				
15610T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.329	2.451,94	123
15610K	Kostendeckungsgrad in % (%)	49	56,80	7
15610Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	325.980	293.906,87	32.073-
1.56.20: Arbeitsschutz				
15620T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.865	2.217,77	647-
15620K	Kostendeckungsgrad in % (%)	80	84,13	5
15620Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	158.242	97.644,54	60.597-

Übersicht Rechnungsquerschnitt 2015 / THH 1 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis 2015 / Ansatz 2015 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2015 / Ergebnis 2014 (+ Verbesserung)
1110-200	Abteilung 2	-46.381 €	-27.049 €	-17.882 €	9.167 €	28.499 €
1220-221	Ordnungswesen (ohne Gastst./Heimaufsicht)	-253.225 €	-235.141 €	-298.251 €	-63.110 €	-45.026 €
1220-223	Ordnungswesen (Gaststättenwesen)	-58.142 €	-68.232 €	-53.317 €	14.915 €	4.825 €
1221-212	Verkehrswesen (Schiffsverkehr)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1221-222	Verkehrswesen (Straßenverkehr)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1221	Verkehrswesen	628.294 €	572.587 €	693.423 €	120.837 €	65.130 €
1222	Einwohnerwesen	-548.097 €	-703.844 €	-553.627 €	150.217 €	-5.530 €
1223	Personenstandswesen	-66.270 €	-66.174 €	-65.224 €	950 €	1.046 €
1123-200	Justizariat (Rechtsberatung)	-14.747 €	-52.070 €	-43.826 €	8.244 €	-29.079 €
1126-221	Zentrale Dienste (Zentr. Bußgeldstelle)	274.440 €	359.886 €	253.449 €	-106.437 €	-20.991 €
1226	Verbraucherschutz, LM-überwach., Veterinärw.	-1.526.813 €	-1.695.091 €	-1.628.827 €	66.264 €	-102.013 €
1260-200	Brandschutz	-549.209 €	-584.429 €	-561.968 €	22.461 €	-12.758 €
1260-212	Brandschutz (Berat./Brandverh.schauen)	0 €	-101.045 €	-85.648 €	15.396 €	-85.648 €
1280	Katastrophenschutz	-184.614 €	-146.509 €	-128.516 €	17.993 €	56.097 €
5110	Kreisentwicklung (Regionalplanung)	-371.651 €	-404.313 €	-411.334 €	-7.021 €	-39.683 €
5111	Flächen und grundst.bez.Daten u. Grundl.	-536.718 €	-670.908 €	-556.750 €	114.157 €	-20.033 €
5112	Flurneuordnung	-10.832 €	-5.846 €	-5.201 €	645 €	5.630 €
5210	Bauordnung	475.349 €	414.991 €	97.359 €	-317.632 €	-377.990 €
5220	Wohnungsbaufö. u. Wohnungsversorgung	-20.406 €	-21.372 €	-21.413 €	-40 €	-1.007 €
5230	Denkmalschutz und Denkmalpflege	-25.263 €	-25.209 €	-25.878 €	-669 €	-615 €
5510	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	-100.988 €	-111.659 €	-106.080 €	5.579 €	-5.093 €
5520	Gewässersch./Öff.Gewässer/ Wasserb.Anl.	-1.025.901 €	-1.103.706 €	-1.028.302 €	75.404 €	-2.401 €
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	-582.258 €	-590.932 €	-629.060 €	-38.128 €	-46.802 €
5550-213	Forstwirtschaft (ohne Holzverkaufsstelle)	-864.044 €	-909.757 €	-763.397 €	146.360 €	100.646 €
5551	Landwirtschaft	-1.196.082 €	-1.140.226 €	-1.161.663 €	-21.437 €	34.419 €
5610	Umweltschutzmaßnahmen	-316.996 €	-451.350 €	-408.916 €	42.435 €	-91.920 €
5620	Arbeitsschutz	-515.966 €	-476.206 €	-418.125 €	58.080 €	97.841 €
THH 1 - ordentliches Ergebnis		-7.436.521 €	-8.243.603 €	-7.928.975 €	314.628 €	-492.454 €

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf /-überschuss				
		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis 2015 / Ansatz 2015 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2015 / Ergebnis 2014 (+ Verbesserung)
1110-200	Abteilung 2	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1220-221	Ordnungswesen (ohne Gastst./Heimaufsicht)	-248.664 €	-250.179 €	-327.403 €	-77.224 €	-78.739 €
1220-223	Ordnungswesen (Gaststättenwesen)	-61.774 €	-63.977 €	-44.817 €	19.160 €	16.957 €
1221	Verkehrswesen	-71.493 €	-197.290 €	-71.055 €	126.235 €	439 €
1222	Einwohnerwesen	-505.040 €	-699.451 €	-534.850 €	164.600 €	-29.810 €
1223	Personenstandswesen	-44.268 €	-34.043 €	-36.304 €	-2.261 €	7.964 €
1123-200	Justizariat (Rechtsberatung)	-13.328 €	-39.227 €	-28.480 €	10.746 €	-15.152 €
1126-221	Zentrale Dienste (Zentr. Bußgeldstelle)	374.378 €	454.419 €	359.027 €	-95.392 €	-15.351 €
1226	Verbraucherschutz, LM-überwach., Veterinärw.	-810.203 €	-1.016.545 €	-973.162 €	43.383 €	-162.959 €
1260-200	Brandschutz	-378.278 €	-275.729 €	-243.797 €	31.932 €	134.481 €
1260-212	Brandschutz (Berat./Brandverh.schauen)	0 €	-33.400 €	-25.321 €	8.079 €	-25.321 €
1280	Katastrophenschutz	41.246 €	-81.416 €	-54.999 €	26.417 €	-96.245 €
5110	Kreisentwicklung (Regionalplanung)	-376.274 €	-409.346 €	-418.714 €	-9.368 €	-42.441 €
5111	Flächen und grundst.bez.Daten u. Grundl.	-97.915 €	-232.831 €	-114.121 €	118.710 €	-16.206 €
5112	Flurneuordnung	-16.973 €	-10.489 €	-10.601 €	-112 €	6.372 €
5210	Bauordnung	385.864 €	282.076 €	-37.625 €	-319.701 €	-423.489 €
5220	Wohnungsbaufö. u. Wohnungsversorgung	-1.103 €	-10.120 €	-10.690 €	-570 €	-9.587 €
5230	Denkmalschutz und Denkmalpflege	-30.844 €	-31.491 €	-32.551 €	-1.060 €	-1.707 €
5510	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	-58.976 €	-68.138 €	-64.932 €	3.206 €	-5.955 €
5520	Gewässersch./Öff.Gewässer/ Wasserb.Anl.	-101.695 €	-221.187 €	-150.551 €	70.637 €	-48.855 €
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	-390.748 €	-337.474 €	-389.291 €	-51.817 €	1.457 €
5550-213	Forstwirtschaft (ohne Holzverkaufsstelle)	-192.592 €	-246.238 €	-79.318 €	166.920 €	113.274 €
5551	Landwirtschaft	-463.737 €	-397.222 €	-418.884 €	-21.662 €	44.852 €
5610	Umweltschutzmaßnahmen	-137.221 €	-325.980 €	-293.907 €	32.073 €	-156.686 €
5620	Arbeitsschutz	-210.544 €	-158.242 €	-97.645 €	60.597 €	112.900 €
THH 1 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss		-3.410.184 €	-4.403.519 €	-4.099.990 €	303.529 €	-689.806 €

Teilergebnishaushalt 1 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	6.442.930	6.329.300	6.455.145	125.845
	31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	35.117	10.720	13.341	2.621
	31600000 Auflösung Sonderposten	50.479	54.623	50.373	-4.250
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.528.526	6.394.643	6.518.859	124.216
	33110000 Verwaltungsgebühren	4.470	4.000	4.050	50
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche En	504.763	451.000	405.744	-45.256
	33210004 Benutzungsgebühren u.ä.Entgelte Pr	0	5.000	0	-5.000
(4)	Öffentlich-rechtliche Entgelte	509.233	460.000	409.794	-50.206
	34210000 Erträge aus Verkauf	111	500	25	-475
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungen	43.184	39.000	45.834	6.834
(5)	Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.295	39.500	45.859	6.359
	34810000 Erstattungen vom Land	967.118	846.200	1.103.619	257.419
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	31.384	1.300	1.708	408
	34820001 Erstattung v. Gemeinden-DL Waldarb	31.679	75.000	385	-74.615
	34820002 Erstattung v. Gemeinden-Wirtschaft	40.096	35.000	44.082	9.082
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	7.153	0	250	250
	34840000 Erstattungen v.d. gesetzl. Sozialv	4.613	0	0	0
	34850000 Erstattungen v.verb.Unternehmen,So	122	0	1.178	1.178
	34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	342	0	18.377	18.377
	34870000 Erstattungen von privaten Unterneh	45.649	4.500	3.417	-1.083
	34870001 Erstattung v.priv.Untern.-DL Walda	5.009	8.000	0	-8.000
	34870002 Erstattung v.priv.Untern.-Privatwa	25.994	14.000	26.702	12.702

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	42.371	0	0	0
(6)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.201.530	984.000	1.199.718	215.718
	35210000 Erstattung von Steuern	27.256	16.000	23.644	7.644
	35610000 Bußgelder	347.081	405.900	497.941	92.041
	35610001 Bußgelder-mobile Geschwindigkeitsm	448.893	300.000	347.109	47.109
	35610002 Bußgelder-stationäre Geschwindigke	21.759	290.000	14.820	-275.180
	35610010 Zwangs-/Verwargelder	15.185	22.000	33.933	11.933
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderpost	2.932	2.931	2.931	0
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	125	0	1	1
(9)	Sonstige ordentliche Erträge	863.230	1.036.831	920.379	-116.452
(10)	Ordentliche Erträge	9.145.814	8.914.974	9.094.609	179.635
	40110000 Beamte	-4.264.518	-4.224.145	-4.220.137	4.007
	40120000 Tariflich Beschäftigte	-5.680.808	-5.922.438	-5.861.911	60.527
	40190000 Sonstige Beschäftigte	-11.804	0	-11.025	-11.025
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-957.468	-1.002.171	-1.116.093	-113.922
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tar.Besc	-488.416	-495.548	-506.183	-10.635
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tar.Be	-1.096.855	-1.167.117	-1.159.446	7.671
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallvers	-112.736	-106.776	-110.610	-3.834
	40410000 Beihilfen, Unterstützungs. Bedien	-373.154	-346.971	-364.234	-17.263
	40710000 Zuführung z.Rückst.f.Altersteilz.u	-57.230	-27.250	-27.896	-645
	40710001 Entnahme aus Rückst.f.Altersteilz.	406.423	323.904	340.723	16.819
(11)	Personalaufwendungen	-12.636.565	-12.968.512	-13.036.812	-68.300
	41120000 Vers.Aufwendungen tar.Beschäftigt	-6.470	0	0	0
	41410000 Beihilfen, Unterstützungen Vers.erm	-124.509	-119.498	-118.245	1.253
(12)	Versorgungsaufwendungen	-130.979	-119.498	-118.245	1.253
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Ver	-5.700	-9.750	-5.722	4.028
	42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögen	-26.317	-13.000	-24.379	-11.379
	42220001 Erw.gw.Verm.geg.bis 410 E (Kantir	-80	-600	0	600
	42220002 Erw.gw.Verm.geg.>410 E-1000 E (-250	0	0	0
	42220555 ILV-Erwerb v.geringwert.Vermögen	-145.227	-283.500	-128.659	154.841
	42310000 Mieten und Pachten	-6.466	0	-6.466	-6.466
	42310555 ILV-Mieten Masch.Geräte,EDV-Fer	-98.034	-95.949	-105.572	-9.623
	42310556 ILV-Mieten für Fahrzeuge	-93.838	-58.000	-84.382	-26.382
	42410001 Aufwand für Strom	-3.570	-2.000	-1.518	482
	42420000 Aufwand für Wasserversorgung	-30.529	-25.500	-1.576	23.924
	42490000 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. A	-4.202	0	-4.202	-4.202
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-3.598	-13.100	-6.005	7.095
	42510001 Haltung von Fahrzeugen Jugendve	-2.925	-5.500	-706	4.794
	42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen	-131.928	-120.700	-120.727	-27
	42610000 Dienst- und Schutzkleidung	-18.710	-30.050	-23.429	6.621
	42620000 Aus- u. Fortbildung, umschulung	-39.671	-78.750	-48.023	30.727
	42690000 Sonstige bes. Aufwendungen f.Bes	-265	0	-560	-560
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betri	-52.143	-15.200	-35.186	-19.986
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, F	-9.532	-13.050	-8.371	4.679
	42720000 Aufwendungen für EDV	-3.995	0	-4.970	-4.970
	42720555 ILV-Aufwendungen für EDV	-343.146	-433.604	-305.466	128.138
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	0	0	-276	-276
	42750000 Lernmittel	-3.005	0	0	0
	42790000 Sonstige Aufwendungen Sachleistu	0	0	-275	-275
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Diens	-1.257	-5.000	-5.077	-77
	42910001 Ersatzvornahmen	-28.479	-14.500	-84.676	-70.176
	42910003 Aufw.f.so. Sach-u. Dienststlg.-Mob	-68.133	-80.000	-70.130	9.870
	42910004 Aufw.f.so. Sach-u.Dienststlg.-Stat	-5.685	-20.000	-6.813	13.187
(13)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-1.126.687	-1.317.754	-1.083.168	234.585
	47100000 Abschreibungen	-68.756	-124.504	-82.108	42.396
	47211000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	-4.418	0	-3.978	-3.978
	47213000 AfA a. FO wg. Niederschlagung + A	-31.713	0	-32.627	-32.627
	47980000 AfA Sonderposten	-68.826	-68.826	-68.826	0
(14)	Planmäßige Abschreibungen	-173.712	-193.330	-187.539	5.791
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände u	-894.644	-926.600	-927.311	-711
	43160000 Zuschüsse an sonstige öff. Sonder	-92.500	-92.500	-92.500	0
	43170000 Zuschüsse an private Unternehme	-74.840	-77.900	-80.300	-2.400
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-323.000	-332.500	-320.526	11.974
(16)	Transferaufwendungen	-1.384.984	-1.429.500	-1.420.637	8.863
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungs	-7.734	0	-17.769	-17.769

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigk	-1.211	-5.000	-2	4.998
	44293001 Postgebühren	-27	0	-63	-63
	44293002 Fernmelde- und Rundfunkgebühren	-6.949	-7.500	-7.581	-81
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-984	-916	-875	41
	44293555 ILV-Postgebühren	-108.975	-96.000	-115.137	-19.137
	44293556 ILV-Fernmelde- und Rundfunkgebühren	-69.342	-64.950	-58.541	6.409
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-108.300	-94.200	-77.062	17.138
	44294002 Gutachten	-38.967	-89.500	-65.423	24.077
	44294004 Außergerichtliche Kosten	0	0	-496	-496
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-227.337	-230.950	-256.984	-26.034
	44310001 Dienstreisen	-169.673	-174.650	-157.428	17.222
	44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen	-105.229	-105.001	-128.596	-23.595
	44430555 ILV-Versicherungen	-39.058	-42.625	-42.040	585
	44510000 Erstattungen Land	-189.086	-164.000	-194.324	-30.324
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-4.642	-4.642	-5.873	-1.231
	44540000 Erstattungen an die gesetzl. Sozia	-210	0	-335	-335
	44570000 Erstattungen an private Unternehm	-51.157	-49.000	-48.345	655
	44850000 Ausb. Kleinbetrag	-305	0	-183	-183
	44910000 Sonstige. Aufw.a. lfd.Vw-Tätigkeit	-225	-1.050	-126	925
(17)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.129.408	-1.129.984	-1.177.183	-47.199
(18)	Ordentliche Aufwendungen	-16.582.336	-17.158.578	-17.023.585	134.993
(19)	Ordentliches Ergebnis	-7.436.521	-8.243.603	-7.928.975	314.628
(21)	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-7.436.521	-8.243.603	-7.928.975	314.628
	92200001 Steuerungsleist. Abteilung 2	61.252	43.105	30.804	-12.301
	92201051 Rechtsberatung Umweltdezernat	18.732	31.814	32.827	1.013
	92221251 DL Zentrale Bußgeldstelle	218.237	215.189	213.284	-1.905
	92234201 Naturschutzförderung LEV	66.940	70.000	67.400	-2.600
(22)	Erträge aus Internen Leistungen	365.161	360.108	344.315	-15.793
	92611001 FAG-Allgemeine Zuweisungen §11	2.416.046	2.366.686	2.361.285	-5.400
	92611002 FAG-SoBEG §11 (4)	1.048.705	1.080.762	1.095.416	14.655
	92611003 FAG-VRG §11(5) USt-frei	3.030.102	3.126.705	3.126.793	89
	92611004 FAG-VRG §11(5) USt-pflichtig	913.522	894.895	920.105	25.211
(23)	Erträge aus ILV-FAG	7.408.376	7.469.047	7.503.600	34.554
	91116291 Mitwirkungsleistungen Ref.Straßen	-10.642	-12.070	-13.512	-1.442
	91123191 Mitwirkungsleistungen Ref.Gesund	-1.280	-2.080	-1.520	560
	91212191 Mitwirkungsleistungen Ref.Baurech	144	0	0	0
	91212491 Mitwirkungsleistungen Ref.Unt.Wa	72	0	0	0
(24)	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	-11.706	-14.150	-15.032	-882
	92111151 Ausbildungsumlage	-158.866	-186.417	-180.974	5.443
	92111152 Personalbetreuung	-262.656	-264.410	-255.403	9.008
	92111252 Zentr. Einkauf/Bücherei	-95.034	-92.978	-95.858	-2.880
	92111253 Sonstige DL zentr.Dienste	-1.380	0	0	0
	92111254 DL Post	-56.211	-67.200	-59.520	7.680
	92111255 DL Versicherungen	-21.119	-20.662	-21.302	-640
	92111351 Kundenbetreuung IT	-31.220	-25.220	-26.322	-1.102
	92111352 IT-Handlingzuschl. Notebook	-23.232	-29.400	-30.576	-1.176
	92111353 IT-Handlingzuschl. PC	-114.240	-126.360	-126.360	0
	92111354 IT-Handlingzuschl. Monitor	-30.528	-43.200	-41.049	2.151
	92111355 IT-Handlingzuschl. Arbeitsplatzdru	-43.008	-59.964	-59.964	0
	92111356 IT-Handlingzuschl. Telefon Standar	-1.452	-7.260	-13.310	-6.050
	92111357 IT-Handlingzuschl.Telefon erweitt.4	-9.276	-22.848	-11.893	10.955
	92111358 Telefonanschluss (TK- Ports)	-42.120	-126.324	-133.429	-7.105
	92111359 GIS/@/Intranet/Internet	-140.980	-149.760	-150.696	-936
	92111361 Netzwerkanschluss	-258.216	-285.324	-285.324	0
	92111362 sw-Kopien	-19.034	-31.627	-22.677	8.949
	92111363 Farbkopien	-10.530	-13.452	-12.983	469
	92111451 Zentrale Registratur Laufmeter	-79.283	-80.940	-80.264	676
	92112001 Raummiete warm	-1.146.522	-1.068.495	-1.081.238	-12.743
	92112010 Gebäudekostenumlage	-43.625	-50.830	-45.906	4.924
	92113151 Zentrale Anweisstelle	-48.430	-51.038	-64.030	-12.992
	92113152 Aufgaben als Steuerschuldner	-4.414	-4.414	-4.414	0
	92113251 Kasse	-68.850	-54.268	-59.363	-5.095
	92113252 Mahnung/Vollstreckung	-209.384	-252.330	-248.105	4.225
	92201051 Rechtsberatung Umweltdezernat	-3.282	-4.070	-7.548	-3.478
	92221251 DL Zentrale Bußgeldstelle	-124.257	-101.651	-119.304	-17.653

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	92234201 Naturschutzförderung LEV	-66.940	-70.000	-67.400	2.600
	92999901 Steuerungskosten Planvolumen	-171.578	-190.260	-194.714	-4.454
	92999902 Steuerungskosten Mitarbeiter	-436.217	-468.632	-489.001	-20.369
(25)	Aufwendungen aus Internen Leistungen	-3.721.883	-3.949.334	-3.988.926	-39.592
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	5.646	6.715	3.777	-2.938
	98110000 Kalk. Zinsen	-19.256	-32.302	-18.749	13.552
(27)	Kalkulatorische Kosten	-13.610	-25.587	-14.972	10.614
(30)	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	4.026.337	3.840.084	3.828.985	-11.099
(31)	Veranschl. Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-3.410.184	-4.403.519	-4.099.990	303.529

Erläuterungen zur Haushaltsentwicklung

1.200 Abteilung 2

1110-200 Abteilung 2

Unter diesem Produkt werden die Leistungen der Abteilung 2 zur Gesamtsteuerung der Verwaltung dargestellt und weiterverrechnet. Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich im Vergleich zum Planansatz um rd. 9 TEUR. Dies konnte insbesondere durch einen Minderaufwand bei den Personalaufwendungen von rd. 7 TEUR erreicht werden. Die Steuerungsumlage fiel gegenüber der Planung um rd. 12 TEUR geringer aus (rd. 31 TEUR).

1123-200 Justizariat (Rechtsberatung)

Im Jahr 2015 verbesserte sich das ordentliche Ergebnis um rd. 8 TEUR gegenüber der Planung. Dies konnte durch sparsame Mittelbewirtschaftung insbesondere bei den Personalaufwendungen (rd. 5 TEUR) und bei Gutachten (rd. 2 TEUR) erreicht werden. Im Jahr 2015 wurden rd. 31 TEUR für ein Gutachten zum Thema Fluglärmbelastung aufgewendet. Darüber hinaus wurden zur Fluglärmproblematik Folgegutachten in Auftrag gegeben. Zu diesem Zweck wurde eine Rückstellung i. H. v. rd. 3 TEUR gebildet.

Die Verrechnung der Rechtsberatung (ILV) konnte nochmals gegenüber dem Ansatz 2015 gesteigert werden (rd. 1 TEUR).

1260-200 Brandschutz

Das ordentliche Ergebnis fiel mit rund 562 TEUR im Vergleich zum Planansatz um rund 22 TEUR besser aus. Grund hierfür sind die um rd. 16 TEUR niedrigen Abschreibungen sowie Einsparungen bei den Personalaufwendungen i. H. v. rd. 5 TEUR. Ebenso wurden 2015 Zuschüsse an das DRK von insgesamt 320 TEUR geleistet (Verbesserung gegenüber der Planung rd. 8 TEUR).

Der Nettoressourcenbedarf verringerte sich gegenüber der Planung um rd. 32 TEUR.

Investitionen

Die geplante Investitionsfördermaßnahme für die Anbindung der Rettungsleitstelle an das Digitalfunknetz wurde in 2015 nicht ausbezahlt und im Haushalt 2016 neu veranschlagt.

In 2015 wurde die Anschaffung des Fahrzeuges „Gerätewagen Gefahrgut“ getätigt (Kaufpreis rd. 149 TEUR). Das in 2013 beschaffte Fahrzeug wurde in diesem Zusammenhang in Zahlung gegeben (35 TEUR). Die Beschaffung der dazugehörigen Geräteaufbauten (Abrollcontainer und Ausstattung) wird größtenteils erst im Jahr 2016 erfolgen. Diesbezüglich wurden in 2015 lediglich kleinere Anschaffungen i. H. v. rd. 109 TEUR getätigt. Es erfolgte eine Neuveranschlagung der Mittel in 2016. Der hiermit verbundene Zuschuss i. H. v. 170 TEUR wird in 2016 ebenfalls neu veranschlagt.

1280 Katastrophenschutz

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich gegenüber der Planung um rd. 18 TEUR. Insbesondere beim Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (rd. 10 TEUR) und im Bereich EDV (rd. 7 TEUR) konnten Minderaufwendungen erzielt werden.

Der Nettoressourcenbedarf verbesserte sich um rd. 26 TEUR. Die ist in den um rd. 11 TEUR höheren Erträgen aus den allgemeinen Zuweisungen FAG (ILV-Verrechnung) begründet.

1.211	Amt für Landwirtschaft
--------------	-------------------------------

Das ordentliche Ergebnis verschlechterte sich um rd. 16 TEUR. Die ordentlichen Erträge fielen um rd. 3 TEUR niedriger aus als im Ansatz veranschlagt. Insbesondere fielen ca. 4,5 TEUR Mindererträge im Bereich der Regionalentwicklung an.

Die rd. 13 TEUR höheren ordentlichen Aufwendungen entstanden insbesondere durch um rd. 20 TEUR höhere Personalaufwendungen.

Der Nettoressourcenbedarf erhöhte sich um rd. 18 TEUR gegenüber der Planung.

5510 **Öffentliches Grün/Landschaftsbau**

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich um rd. 6 TEUR. Insbesondere durch um rd. 3 TEUR geringere Aufwendungen für Zuschüsse und durch Minderaufwendungen im Bereich der Beschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (rd. 1 TEUR).

Der Nettoressourcenbedarf stieg hingegen lediglich um rd. 3 TEUR an. Grund hierfür ist, dass das kalkulatorische Ergebnis aufgrund des geringeren Zuschusses an den LEV um rd. 3 TEUR niedriger ausfiel als geplant.

5551 **Landwirtschaft**

Das ordentliche Ergebnis verschlechterte sich um rd. 21 TEUR. Grund hierfür sind insbesondere die höheren Personalaufwendungen (rd. 18 TEUR) und die geringer ausfallenden Erträge (rd. 4 TEUR).

Das veranschlagte kalkulatorische Ergebnis von rd. 743 TEUR weicht vom tatsächlichen Ergebnis nur rd. 200 EUR ab.

1.212	Amt für Baurecht und Umwelt
--------------	------------------------------------

Das ordentliche Ergebnis verschlechterte sich gegenüber der Planung um rd. 273 TEUR.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen beim Amt für Baurecht und Umwelt lagen im Jahr 2015 um rd. 173 TEUR über dem Planansatz. Des Weiteren sind die Gebührenerträge insgesamt um rund 273 TEUR geringer ausgefallen als geplant. Minderaufwendungen konnten hingegen im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen erwirtschaftet werden (rd. 157 TEUR).

1260-212 **Beratungen/Brandschutzverhütungsschauen** **außerhalb** **des**
Bauordnungsrechts

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich gegenüber der Planung um rd. 15 TEUR. Dies ist insbesondere auf die um rd. 14 TEUR geringeren Personal- und Versorgungsaufwendungen zurückzuführen.

5110 **Kreisentwicklung (Regionalplanung)**

In dem Produkt „Kreisentwicklung“ wird der Mitgliedsbeitrag des Landkreises an den Regionalverband Hochrhein-Bodensee „dargestellt“. (Zuweisung i. H. v. rd. 331 TEUR). Seit dem 01.10.2013 wird ferner die neu eingerichtete Funktion einer "Koordinierungsstelle" in diesem Profitcenter abgebildet.

Das ordentliche Ergebnis verschlechterte sich gegenüber der Planung um rd. 7 TEUR, was auf die in entsprechender Höhe gestiegenen Personalaufwendungen zurückzuführen ist

5210 Bauordnung

Das ordentliche Ergebnis verschlechterte sich um rd. 318 TEUR gegenüber dem Planansatz 2015. Grund hierfür sind vor allem die um rd. 335 TEUR geringeren Gebührenerträge. Allerdings war der Planansatz 2015 bei den Baugenehmigungsgebühren in Anlehnung an das Gebührenergebnis 2014 recht optimistisch erfolgt. Obwohl sich die Fallzahlen der Jahre 2014 und 2015 im Baurecht nicht wesentlich unterscheiden, ist das Ergebnis bei den Baugenehmigungsgebühren im Jahr 2015 trotzdem merklich niedriger ausgefallen. Dies ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass im Haushaltsjahr 2014 einige größere Bauvorhaben mit vergleichsweise hohen Baukosten genehmigt wurden und die Baukosten die Bemessungsgrundlage für die Genehmigungsgebühr sind. Dies wirkte sich sehr positiv auf die Gebührenerträge im Jahr 2014 aus. Hinzukommt, dass im Haushaltsjahr 2015 mehrere Verfahren zur Herstellung von Unterkünften für Flüchtlinge und Asylbegehrende durchgeführt wurden und diese Verfahren grundsätzlich gebührenbefreit sind.

5220 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung

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

5230 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Das ordentliche Ergebnis entsprach mit rd. -26 TEUR weitestgehend dem Planansatz.

5520 Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Beim Gewässerschutz wurden im Jahr 2015 Gebühren i. H. v. rd. 210 TEUR vereinnahmt. Der Planansatz wurde somit um rd. 70 TEUR überschritten. Des Weiteren wurden außerplanmäßig rd. 22 TEUR im Bereich Zwangs- und Verwargelder eingenommen. Im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen waren Minderaufwendungen i. H. v. 60 TEUR zu verzeichnen (insbesondere Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern und Aufwendungen für EDV). Diesen standen höhere Personal- und Versorgungsaufwendungen (rd. 30 TEUR) entgegen. Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich gegenüber dem Planansatz um rd. 75 TEUR.

5540 Naturschutz und Landschaftspflege

Das ordentliche Ergebnis fiel gegenüber der Planung um rd. 38 TEUR schlechter aus. Auch der Nettoressourcenbedarf ist um rd. 52 TEUR höher ausgefallen als veranschlagt. Dies ist vor allem auf höhere Personal- und Versorgungsaufwendungen i. H. v. rd. 56 TEUR sowie geringere Gebührenerträge (Verschlechterung rd. 7 TEUR) zurückzuführen.

1.213 Kreisforstamt

5550-213 Forstwirtschaft

Aufgrund der unterjährigen Bildung der Holzverkaufsstelle zum 01.09.2015 ist eine getrennte Analyse der beiden neu gebildeten Profitcenter 5550-213 (Kreisforstamt) und 5550-113 (Holzverkaufsstelle) nicht möglich. Daher wurden diese Profitcenter für die Erläuterungen zusammengefasst betrachtet. Die Erträge im Bereich der Kostenerstattungen lagen über den Erwartungen (rd. 99 TEUR). Grund war eine hohe Nachzahlung im Zuge der Spitzabrechnung der Waldarbeiter aus dem Jahr 2014. Weiterhin gab es Verlagerungen zwischen den Erlösarten innerhalb dieser Gruppe durch das neue Waldarbeiterabrechnungsverfahren seit dem 01.01.2015.

Im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ergaben sich um rd. 44 TEUR höhere Aufwendungen als geplant. Insbesondere bei den Aufwendungen Mieten für Fahrzeuge (rd. 34 TEUR), Haltung von Fahrzeugen (rd. 8 TEUR) und Mieten und Pachten (rd. 6 TEUR).

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich um rd. 88 TEUR.

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

5610	Umweltschutzmaßnahmen
-------------	------------------------------

5620	Arbeitsschutz
-------------	----------------------

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich gegenüber der Planung um rd. 101 TEUR.

Bei den Gebührenerträgen ist buchungstechnisch die Erstattung einer vom Landkreis vorgenommenen Ersatzvornahme durch das Land i. H. v. rd. 74 TEUR erfolgt. Der dazu gehörende Aufwand ist unter der Kostenart Ersatzvornahmen verbucht. Ohne diesen Einmaleffekt lagen die Gebührenerträge knapp unter dem Planansatz.

Die Erträge bei den Bußgeldern schwankten in den vergangenen Jahren sehr stark (2013: 118 TEUR, 2014: 74 TEUR und 2015: 165 TEUR). Sie haben sich gegenüber dem Vorjahr mehr als verdoppelt. Gründe sind die nicht vorhersehbare Zahl der Verfahren bzw. der dafür vorgesehenen Bußgeldhöhen und die Zahl der Einsprüche, die dazu führen können, dass ein Bußgeld nicht dem Landkreis zufließt.

Die Aufwendungen für Gutachten sind von rd. 28 TEUR im Jahr 2014 auf rd. 12 TEUR im Jahr 2015 zurückgegangen. Dies ist insbesondere der Grund dafür, dass sich die sonstigen ordentlichen Aufwendungen deutlich um rd. 12 TEUR verringerten.

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

1126-221	Zentrale Dienste (Zentrale Bußgeldstelle)
-----------------	--

1220-221	Ordnungswesen (ohne Gaststättenwesen/Heimaufsicht)
-----------------	---

1222	Einwohnerwesen
-------------	-----------------------

1223	Personenstandswesen
-------------	----------------------------

Das Ordnungsamt hat das Jahr 2015 mit einem im Vergleich zum Jahresansatz um rd. 18 TEUR verschlechterten ordentlichen Ergebnis abgeschlossen. Der Nettoressourcenbedarf erhöhte sich um rd. 10 TEUR.

Die Gründe hierfür liegen im Wesentlichen in folgenden Bereichen:

Die Erträge im Bußgeldbereich (rd. 644 TEUR) lagen insgesamt deutlich unter dem Planansatz (um rd. 180 TEUR). Da für den Erwerb der stationären Geschwindigkeitsüberwachungsanlage B33 / Grünbrücke eine bundesweite Ausschreibung vorzusehen war, konnte die Installierung und Inbetriebnahme der Anlage nicht wie geplant in 2015 realisiert werden. Aus diesem Grund entfielen diese für das Jahr 2015 veranschlagten Bußgelderträge. Im Bereich der mobilen Geschwindigkeitsüberwachung lagen die Erträge über dem Ansatz. Die in 2013 überarbeitete Überwachungsstrategie im fließenden Verkehr hat sich abermals bewährt. Das Ordnungsamt fokussiert hier deutlich auf Gefahrenschwerpunkte im Bereich des innerörtlichen Verkehrs an Brennpunkten (Schulen, Alten- und Pflegeheime, Kindergärten) sowie auf den schnellfahrenden überörtlichen Verkehr. Im Bereich sonstige Bußgelder (ohne Geschwindigkeitsüberwachung) waren höhere Erträge auf ein erhöhtes Anzeigenaufkommen zurückzuführen.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen waren in den Bereichen Bußgeldstelle und Einwohnerwesen und damit auch für das Ordnungsamt insgesamt niedriger als veranschlagt (um rd. 95 TEUR). Begründet ist dies durch Einsparungen im Zuge mehrerer Stellenbesetzungen/Umsetzungen und Austritte.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen lagen rd. 108 TEUR unter dem Planansatz. Gründe hierfür sind u. a. Ansätze zur Umsetzung der elektronischen Ausländerakte, die im Jahr 2015 nicht ausgenutzt wurden.

Mehraufwendungen, die an anderer Stelle durch einen nicht eingeplanten Ansatz entstanden sind (Aufwendungen im Bereich Einwohnerwesen – Kosten der Bundesdruckerei), konnten durch Minderaufwendungen eingespart werden.

1.222	Amt für Straßenverkehr und Schifffahrt
--------------	---

1221 **Verkehrswesen (incl. Schiffsverkehr)**

Die Bereiche Kfz-Zulassung sowie Schifffahrt entwickelten sich weiterhin stark, so dass die ordentlichen Erträge insgesamt um rd. 205 TEUR höher als geplant ausfielen. In den höheren Erträgen ist auch eine gegenüber dem Ansatz um rd. 70 TEUR gestiegene Personalkostenerstattung durch das Land für den Bauhof im Bereich Schifffahrt enthalten. Die Zulassungszahlen lagen erneut auf dem Rekordniveau der Jahre 2013 und 2014, der Kfz-Bestand im Landkreis hat weiter zugenommen (siehe Kennzahlen). Im Jahr 2015 gab es ähnlich viele Schifferpatentprüfungen wie im Jahre 2014 (2014: 2.676; 2015: 2.629)

Die ordentlichen Aufwendungen lagen rd. 84 TEUR über dem Ansatz, was in erster Linie an höheren Personal- und Versorgungsaufwendungen (rd. 60 TEUR), Postgebühren (rd. 18 TEUR) und Abschreibungen auf Forderungen wg. Niederschlagungen (rd. 28 TEUR) lag. Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich gegenüber der Planung um rd. 121 TEUR. Insgesamt konnte auch der Nettoressourcenbedarf auf rd. 71 TEUR (um rd. 126 TEUR) verbessert werden.

Im investiven Bereich wurde eine durch das IT-Referat optional vorgesehene Ersatzbeschaffung von Scannern nicht bzw. nur in geringem Umfang realisiert.

1.223	Amt für Verbraucherschutz und Veterinärwesen
--------------	---

1220-223 **Ordnungswesen (Gaststättenwesen)****1226** **Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen**

Im Bereich Fleischhygiene, Schlachthof Singen, wurden aufgrund der geringeren Schlachtzahlen (Minderschächtung rd. 1.400 Tiere gegenüber dem Vorjahr) weniger Gebühren (rd. 9 TEUR) eingenommen. Die Mindererträge konnten aber durch Mehrerträge in den Bereichen Fleischhygiene, Ambulante Schächtungen (8 TEUR), Lebensmittelüberwachung (rd. 15 TEUR), Tiergesundheit/Tierschutz (rd. 12 TEUR) und Gaststättenwesen (rd. 7 TEUR) kompensiert werden, so dass im Vergleich mit dem Haushaltsansatz (246 TEUR) Mehrerträge von rd. 34 TEUR zu verzeichnen waren. Die Mehrerträge ergaben sich daraus, dass gebührenrelevante Fallzahlen erhöht worden sind und eine Anpassung der GebVO erfolgte. Durch die Anpassung der Gebührensätze ist künftig mit einem Anstieg der Gebührenerträge (rd. 20 TEUR im Jahr 2016) zu rechnen. Der Trend eines Rückganges der Schlachtzahlen beim SH Singen hält weiterhin an. Aufgrund einer Stückvergütung hat dies Auswirkungen auf die Gebührenerträge.

Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen konnten Minderaufwendungen i. H. v. rd. 46 TEUR erzielt werden.

Im Jahr 2015 wurden für die Tierärzte zahlreiche Fachfortbildungen vom Land bezahlt. Das Angebot von Fachfortbildungen für das Verwaltungspersonal und amtliche Fachassistenten war sehr gering oder unpassend. So ergaben sich Einsparungen bei der Aus- und Fortbildung von rd. 5 TEUR.

Erforderliche Mehraufwendungen (z. B. Anschaffung von Büromöbeln etc.) i. H. v. rd. 13 TEUR konnten durch Einsparungen wie z. B. bei den Bereichen Geschäftsaufwendungen (rd. 7 TEUR), Dienstreisen (rd. 3 TEUR) sowie Aus- und Fortbildung, Umschulungen (rd. 5 TEUR) ausgeglichen werden. Die Umlage an den Zweckverband Protec betrug im Jahr 2015 rd. 596 TEUR, davon entfallen rd. 293 TEUR auf eine Sonderumlage.

Insgesamt verbesserte sich das ordentliche Ergebnis gegenüber der Planung um rd. 81 TEUR. Auch der Nettoressourcenbedarf verbesserte sich im Vergleich zum Ansatz (rd. 63 TEUR).

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

Bei den Vermessungsgebühren konnten aufgrund einer guten Auftragslage und angehobener Gebührensätze Mehrerträge i. H. v. rd. 182 TEUR gegenüber der Planung erwirtschaftet werden.

Demgegenüber standen Mindererträge i. H. v. rd. 35 TEUR bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten. Hier wurde von zu optimistischen Prognosen ausgegangen. Insgesamt konnten bei den ordentlichen Erträgen Mehrerträge i. H. v. rd. 180 TEUR erwirtschaftet werden.

Bei den Personalaufwendungen ergaben sich Mehraufwendungen i. H. v. rd. 33 TEUR gegenüber dem Haushaltsansatz. Teilweise sind diese Aufwendungen durch die Neueinstellung eines Kraftfahrers/Messgehilfen zu erklären. Die Zuweisung aus FAG-Mittel gemäß §11 Abs. 5 VRG lag mit rd. 821 TEUR um rd. 5 TEUR über dem Haushaltsansatz.

Bei den Aufwendungen aus Sach- und Dienstleistungen ergaben sich Mehraufwendungen i. H. v. rd. 19 TEUR. Dieser Betrag setzt sich schwerpunktmäßig zusammen aus den Aufwendungen für die ganzjährige Beschäftigung eines Aushilfsarbeiters der Beschäftigungsgesellschaft des Landkreises (rd. 14 TEUR), durch einen erhöhten Aus- und Fortbildungsbedarf (rd. 2 TEUR) sowie durch ILV-Aufwendungen für die EDV (rd. 3 TEUR). Bei den Aufwendungen für interne Leistungen erhöhte sich der Aufwand um rd. 2 TEUR auf rd. 375 TEUR.

Das ordentliche Ergebnis hat sich gegenüber der Planung um rd. 114 TEUR verbessert. Der Nettoressourcenbedarf hat sich gegenüber dem Ansatz von rd. -233 TEUR um rd. 119 TEUR auf rd. -114 TEUR verringert.

Das Ziel der Einhaltung des Planansatzes wurde durch eine sparsame und wirtschaftliche Haushaltsführung, trotz der zusätzlichen Beschäftigung eines Aushilfsarbeiters der Beschäftigungsgesellschaft des Landkreises, nicht nur erreicht, sondern sogar deutlich unterschritten.

Investitionen:

Beim Vermessungsamt wurden im Haushaltsjahr 2015 ein Dienstfahrzeug (VW Transporter T 6 mit speziellem Innenausbau) für rd. 56 TEUR beschafft.

Für die Beschaffung waren im Haushalt 2015 50 TEUR eingestellt. Die Mehrauszahlungen resultierten aus einer Preissteigerung des Fahrzeugs, bedingt durch einen Modellwechsel (VW T5 -> VW T6) und gestiegene Kosten für den Innenausbau. Die Mehrauszahlungen konnten im Teilhaushalt ausgeglichen werden.

1.225 Amt für Flurneuerung**5112 Flurneuerung**

Das Landratsamt ist als Untere Verwaltungsbehörde für den Aufgabenbereich der Flurneuerung zuständig. Die anfallenden Personal- und Sachkosten werden vom Land getragen. Das ordentliche Ergebnis fiel in diesem Bereich rd. 600 EUR besser als geplant aus.

5.2 Teilhaushalt 2 – Schulträgeraufgaben

Teilhaushalt 2 – Schulträgeraufgaben

Budgetverantwortliche/r: Frau Kruthoff

Organisation Produkt/Produktgruppe

Teilbudgetverantwortliche: Frau Hagen

2.113
Kämmereiamt

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

THH_2 Schulträgeraufgaben

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächti- gungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2016	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
		2014	2014	2015	2015				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	7.583.173,97	0,00	8.363.117	8.333.394,94	29.722	0,00	29.722	750.220,97
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	119.148,00	0,00	109.000	109.536,50	537-	0,00	537-	9.611,50-
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	252.248,02	0,00	236.900	277.998,95	41.099-	0,00	41.099-	25.750,93
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.133,63	0,00	24.800	52.885,23	28.085-	0,00	28.085-	1.248,40-
7	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	27.996,74	0,00	14.774	24.706,97	9.933-	0,00	9.933-	3.289,77-
10	= Summe der ordentlichen Erträge	8.036.700,36	0,00	8.748.591	8.798.522,59	49.932-	0,00	49.932-	761.822,23
11	- Personalaufwendungen	1.908.970,16-	0,00	2.206.342-	2.158.751,48-	47.591-	0,00	47.591-	249.781,32-
12	- Versorgungsaufwendungen	38.607,90-	0,00	40.090-	36.333,53-	3.757-	0,00	3.757-	2.274,37
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.125.008,73-	386.700,00-	2.303.327-	2.179.497,12-	123.830-	420.400,00-	510.530-	54.488,39-
14	- Planmäßige Abschreibungen	699.841,00-	0,00	683.476-	704.862,98-	21.387	0,00	21.387	5.021,98-
15	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
16	- Transferaufwendungen	3.213,47-	0,00	4.600-	2.905,39-	1.695-	0,00	1.695-	308,08
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	936.620,56-	0,00	1.130.012-	1.076.572,08-	53.440-	0,00	53.440-	139.951,52-
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.712.261,82-	386.700,00-	6.367.849-	6.158.922,58-	208.926-	420.400,00-	595.626-	446.660,76-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.324.438,54	386.700,00-	2.380.742	2.639.600,01	258.858-	420.400,00-	645.558-	315.161,47
20	+/- Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
21	= Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	2.324.438,54	386.700,00-	2.380.742	2.639.600,01	258.858-	420.400,00-	645.558-	315.161,47
22	+ Erträge aus Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
23	+ Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
24	= Erträge aus internen Leistungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
25	- Aufwand für Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
26	- Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	8.770.242,89-	0,00	9.617.044-	9.651.293,96-	34.250	0,00	34.250	881.051,07-
27	= Aufwendungen für interne Leistungen	8.770.242,89-	0,00	9.617.044-	9.651.293,96-	34.250	0,00	34.250	881.051,07-
28	- kalkulatorische Kosten	118.075,87-	0,00	110.249-	111.116,88-	868	0,00	868	6.958,99
29	= Kalkulatorisches Ergebnis	8.888.318,76-	0,00	9.727.293-	9.762.410,84-	35.117	0,00	35.117	874.092,08-
30	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	6.563.880,22-	386.700,00-	7.346.551-	7.122.810,83-	223.741-	420.400,00-	610.441-	558.930,61-
31	+ Erträge aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
32	- Aufwendungen aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

THH_2 Schulträgeraufgaben

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächti- gungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2016	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr	
		2014	2014	2015	2015	EUR	EUR	EUR	EUR	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	7.983.349,53	0,00	8.728.700	8.756.730,79	28.031-	0,00	28.031-	773.381,26
2	-	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	4.973.042,78-	386.700,00-	5.695.659-	5.502.634,32-	193.025-	420.400,00-	579.725-	529.591,54-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.010.306,75	386.700,00-	3.033.041	3.254.096,47	221.056-	420.400,00-	607.756-	243.789,72
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	21.690,00	0,00	0	14.130,00	14.130-	0,00	14.130-	7.560,00-
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	21.690,00	0,00	0	14.130,00	14.130-	0,00	14.130-	7.560,00-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	36.861,87-	0,00	0	57.557,51-	57.558	0,00	57.558	20.695,64-
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	401.361,15-	58.500,00-	304.400-	375.119,01-	70.719	103.200,00-	12.219	26.242,14
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
15	-	Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	438.223,02-	58.500,00-	304.400-	432.676,52-	128.277	103.200,00-	69.777	5.546,50
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	416.533,02-	58.500,00-	304.400-	418.546,52-	114.147	103.200,00-	55.647	2.013,50-
18	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	2.593.773,73	445.200,00-	2.728.641	2.835.549,95	106.909-	523.600,00-	552.109-	241.776,22

THH_2

Schulträgeraufgaben

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2015 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.21.20.03: Bereitst./Betrieb sonstige Sonderschulen				
22120T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	9.722	9.001,93	720-
22120K	Kostendeckungsgrad in % (%)	62	67,12	5
22120Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.030.832	824.491,58	206.341-
22120L	Ø Klassenstärke (ohne 21.20.03.04) (Personen)	7	7,00	0
2120V1	Nettoressourcenbedarf je Sonderschüler (EURO)	2.904	2.322,51	581-
1.21.20.03.01: Regenbogenschule Konstanz				
2120ST	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	3.531	3.173,90	357-
2120SK	Kostendeckungsgrad in % (%)	54	60,79	6
2120SZ	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	452.253	346.449,03	105.804-
2120SL	Anzahl Schüler (Personen)	78	78,00	0
1.21.20.03.02: Haldenwangschule Singen				
2120ST	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	4.503	4.290,03	213-
2120SK	Kostendeckungsgrad in % (%)	72	75,10	4
2120SZ	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	351.164	297.727,52	53.437-
2120SL	Anzahl Schüler (Personen)	159	159,00	0
1.21.20.03.03: Sonnenlandschule Stockach				
2120ST	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.686	1.537,99	148-
2120SK	Kostendeckungsgrad in % (%)	53	57,88	5
2120SZ	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	227.415	180.315,03	47.100-
2120SL	Anzahl Schüler (Personen)	118	118,00	0
1.21.30: Bereitst./Betrieb berufsbildende Schulen				
22130T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	46.605	43.281,32	3.323-
22130K	Kostendeckungsgrad in % (%)	57	57,03	0
22130Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	5.189.358	5.202.580,66	13.223
22130L	Gesamtschülerzahlen (Teilzeit) (Personen)	4.595	4.595,00	0
2213L1	Gesamtschülerzahlen (Vollzeit) (Personen)	4.456	4.456,00	0
2130V1	Nettoressourcenbedarf je Berufsschüler* (EURO)	824	826,59	2
1.21.30.01.01: Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz				
2120ST	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	5.336	5.028,23	307-
2120SK	Kostendeckungsgrad in % (%)	56	59,21	3
2120SZ	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	670.606	579.521,65	91.084-
2120SL	Anzahl Schüler (Personen)	1.300	1.300,00	0
1.21.30.01.02: Hohentwiel-Gewerbeschule Singen				
2120ST	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	9.382	8.654,38	728-
2120SK	Kostendeckungsgrad in % (%)	54	59,28	5
2120SZ	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.215.046	994.752,69	220.293-
2120SL	Anzahl Schüler (Personen)	1.833	1.833,00	0
1.21.30.02.01: Wessenberg-Schule Konstanz				
2120ST	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.774	2.430,60	343-
2120SK	Kostendeckungsgrad in % (%)	101	114,54	14
2120SZ	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	6.645-	98.538,87-	91.894-
2120SL	Anzahl Schüler (Personen)	1.030	1.030,00	0

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2015 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.21.30.02.02: Robert-Gerwig-Schule Singen				
2120ST	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	7.073	6.592,90	480-
2120SK	Kostendeckungsgrad in % (%)	72	79,27	7
2120SZ	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	546.684	380.553,72	166.131-
2120SL	Anzahl Schüler (Personen)	2.001	2.001,00	0
1.21.30.04.01: Fachschule für Landwirtschaft Stockach				
2120ST	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	366	282,35	83-
2120SK	Kostendeckungsgrad in % (%)	2	4,00	2
2120SZ	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	96.993	75.328,47	21.665-
2120SL	Anzahl Schüler (Personen)	56	56,00	0
1.21.30.91.01: Berufsschulzentrum Radolfzell				
2120ST	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	14.812	14.078,93	733-
2120SK	Kostendeckungsgrad in % (%)	35	28,65	7-
2120SZ	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	2.005.165	2.796.997,60	791.833
2120SL	Anzahl Schüler (Personen)	1.333	1.333,00	0
1.21.30.91.02: Berufsschulzentrum Stockach				
2120ST	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	3.516	3.405,11	111-
2120SK	Kostendeckungsgrad in % (%)	61	62,79	2
2120SZ	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	388.026	353.006,05	35.020-
2120SL	Anzahl Schüler (Personen)	712	712,00	0
1.21.30.91.03: Mettnau-Schule Radolfzell				
2120ST	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	3.346	2.808,82	537-
2120SK	Kostendeckungsgrad in % (%)	71	84,55	14
2120SZ	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	273.483	120.959,35	152.524-
2120SL	Anzahl Schüler (Personen)	786	786,00	0
1.21.40.02: Fördermaßnahmen für Schüler				
22140T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	18	11,91	6-
22140K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,00	0
22140Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	5.005	3.304,85	1.700-
2140V1	Nettoressourcenbedarf je Einwohner (EURO)	0	0,01	0
1.21.50: Sonst. schulische Aufgaben/Einrichtungen				
22150T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	807	798,33	9-
22150K	Kostendeckungsgrad in % (%)	1	0,26	0
22150Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	221.664	221.212,11	452-
1.36.20.02.02: Jugendberufshelfer				
2362T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	3.308	3.064,69	243-
2362K	Kostendeckungsgrad in % (%)	27	24,68	2-
2362Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	670.784	640.397,75	30.386-
2362L	Schülerzahl VAB/BEJ/KOOP-Klassen (Personen)	240	309,00	69
1.42.10.01: Sportförderung				
24210T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	830	832,04	2
24210K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,00	0
24210Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	229.208	230.823,88	1616

Übersicht Rechnungsquerschnitt 2015 / THH 2 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis 2015 / Ansatz 2015 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2015 / Ergebnis 2014 (+ Verbesserung)
2120	Bereitstellung u. Betr. v. Sonderschulen	407.069 €	314.784 €	400.814 €	86.030 €	-6.255 €
2130	Bereitst. u. Betr. v. berufsbild. Schulen	2.429.639 €	2.805.414 €	2.946.919 €	141.506 €	517.281 €
214002	Fördermaßnahmen für Schüler	-3.582 €	-5.000 €	-3.299 €	1.701 €	283 €
2150	Sonstige schulische Aufgaben	-142.388 €	-147.571 €	-147.055 €	515 €	-4.667 €
362002-2	Jugendberufshilfe	-366.299 €	-586.884 €	-557.778 €	29.106 €	-191.479 €
4210	Förderung des Sports	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
THH 2 - ordentliches Ergebnis		2.324.439 €	2.380.742 €	2.639.600 €	258.858 €	315.161 €

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf /-überschuss				
		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis 2015 / Ansatz 2015 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2015 / Ergebnis 2014 (+ Verbesserung)
2120	Bereitstellung u. Betr. v. Sonderschulen	-937.559 €	-1.030.832 €	-824.492 €	206.341 €	113.067 €
2130	Bereitst. u. Betr. v. berufsbild. Schulen	-4.753.631 €	-5.189.358 €	-5.202.581 €	-13.223 €	-448.950 €
214002	Fördermaßnahmen für Schüler	-3.587 €	-5.005 €	-3.305 €	1.700 €	282 €
2150	Sonstige schulische Aufgaben	-212.975 €	-221.664 €	-221.212 €	452 €	-8.237 €
362002-2	Jugendberufshilfe	-429.752 €	-670.484 €	-640.398 €	30.086 €	-210.646 €
4210	Förderung des Sports	-226.378 €	-229.208 €	-230.824 €	-1.616 €	-4.446 €
THH 2 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss		-6.563.880 €	-7.346.551 €	-7.122.811 €	223.741 €	-558.931 €

Teilergebnishaushalt 2 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	3140000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	86.371	86.400	57.575	-28.825
	3141000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	119.384	162.200	178.969	16.769
	3141001 Zuweisungen vom Land - FAG	7.371.502	8.109.400	8.091.734	-17.666
	3160000 Auflösung Sonderposten	5.918	5.117	5.117	0
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	7.583.174	8.363.117	8.333.395	-29.722
	3311000 Verwaltungsgebühren	6.994	4.000	6.020	2.020
	3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche En	112.154	105.000	103.517	-1.483
(4)	Öffentlich-rechtliche Entgelte	119.148	109.000	109.537	537
	3421000 Erträge aus Verkauf	239.438	222.800	263.214	40.414
	3421001 Zuschuss Essensgeld Jobcenter /Soz	6.558	5.300	10.111	4.811
	3461000 Sonstige privatrechtl. Leistungen	5.753	8.800	4.674	-4.126
	3461005 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schade	500	0	0	0
(5)	Privatrechtliche Leistungsentgelte	252.248	236.900	277.999	41.099
	3480000 Erstattungen vom Bund	1.750	0	6.850	6.850
	3481000 Erstattungen vom Land	26.616	13.500	28.842	15.342
	3482000 Erstattungen von Gemeinden und GV	9.896	6.200	7.414	1.214
	3483000 Erstattungen von Zweckverbänden	78	0	78	78
	3485000 Erstattungen v.verb.Unternehmen,So	6.846	0	2.272	2.272
	3486000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	0	0	428	428
	3487000 Erstattungen von privaten Unterneh	2.961	0	665	665
	3488000 Erstattungen von übrigen Bereichen	5.987	5.100	6.335	1.235
(6)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.134	24.800	52.885	28.085
	3571000 Auflösung von sonstigen Sonderpost	21.014	14.774	17.627	2.853
	35839000 Sonstige weitere nicht zahlungswir	6.885	0	7.080	7.080
	35910000 Andere sonstige ordentliche Ertrag	98	0	0	0
(9)	Sonstige ordentliche Erträge	27.997	14.774	24.707	9.933

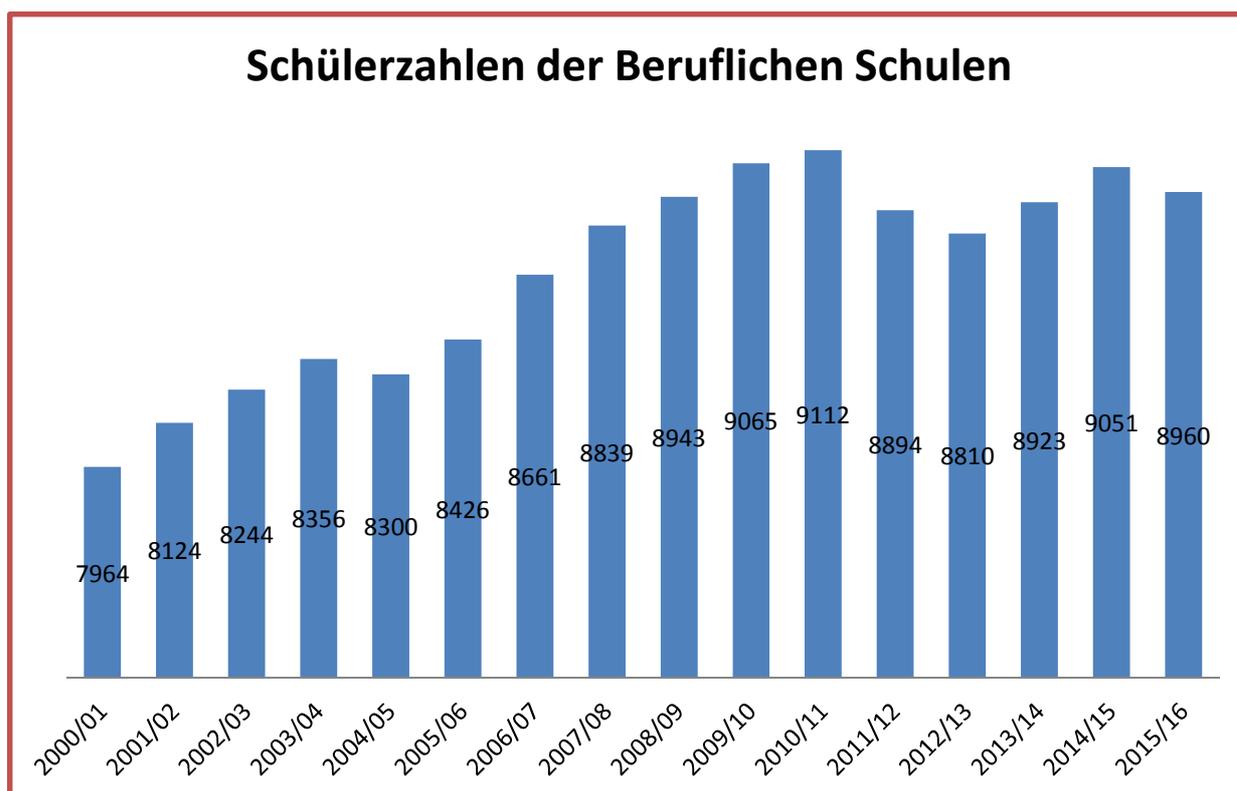
Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
(10)	Ordentliche Erträge	8.036.700	8.748.591	8.798.523	49.932
	40110000 Beamte	-169.403	-169.617	-169.814	-197
	40120000 Tariflich Beschäftigte	-1.262.462	-1.498.409	-1.439.604	58.805
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-75.458	-87.916	-108.268	-20.352
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tar.Besc	-108.228	-125.862	-124.010	1.852
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tar.Be	-241.298	-292.750	-287.426	5.325
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallvers	-22.785	-24.434	-24.099	335
	40410000 Beihilfen, Unterstützungs. Bedien	-24.750	-18.640	-17.674	966
	40710000 Zuführung z.Rückst.f.Altersteilz.u	-9.907	0	0	0
	40710001 Entnahme aus Rückst.f.Altersteilz.	5.321	11.287	12.144	857
(11)	Personalaufwendungen	-1.908.970	-2.206.342	-2.158.751	47.591
	41410000 Beihilfen, Unterstützungen Vers.em	-38.608	-40.090	-36.334	3.757
(12)	Versorgungsaufwendungen	-38.608	-40.090	-36.334	3.757
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	-17.966	-5.000	-26.834	-21.834
	42110001 Pflege Außenanlagen	-24	0	-628	-628
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermö	-67.921	-58.900	-67.518	-8.618
	42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögensg	-747.807	-769.000	-741.079	27.921
	42220555 ILV-Erwerb v.geringwert.Vermögensg	-14.199	-27.340	-24.097	3.243
	42310000 Mieten und Pachten	-973	0	-1.439	-1.439
	42310001 Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernsprech	-93.856	-94.700	-97.095	-2.395
	42310002 Mieten für Fahrzeuge	-50	0	0	0
	42310005 Mieten und Pachten für externen Sp	0	0	-17.155	-17.155
	42310555 ILV-Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernsp	-1.541	-1.549	-1.542	8
	42410002 Aufwand für Gas	-643	-400	-105	295
	42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	-16.024	-13.800	-17.878	-4.078
	42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	-260	-300	-2	298
	42490000 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. A	-9.974	-10.200	-9.818	382
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-4.007	-6.200	-4.199	2.001
	42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen	-1.451	-3.086	-1.563	1.524
	42620000 Aus- u. Fortbildung, umschulung	-2.646	-8.869	-3.691	5.179
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betrieb	-102.302	-110.700	-104.657	6.043
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Repr	-27.249	-25.507	-21.597	3.910
	42720000 Aufwendungen für EDV	-152.341	-158.100	-184.342	-26.242
	42720555 ILV-Aufwendungen für EDV	-2.099	-4.574	-999	3.575
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	-258.670	-373.500	-258.663	114.837
	42750000 Lernmittel	-531.291	-583.800	-532.590	51.210
	42760000 Besondere schulische Aufwendungen	-40.154	-20.100	-47.932	-27.832
	42790000 Sonstige Aufwendungen Sachleistung	-6.438	-1.000	-6.785	-5.785
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstl	-25.124	-26.700	-7.290	19.410
(13)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-2.125.009	-2.303.327	-2.179.497	123.830
	47100000 Abschreibungen	-698.702	-683.476	-702.705	-19.229
	47213000 AfA a. FO wg. Niederschlagung + Ad	-1.139	0	-2.158	-2.158
(14)	Planmäßige Abschreibungen	-699.841	-683.476	-704.863	-21.387
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-3.213	-4.600	-2.905	1.695
(16)	Transferaufwendungen	-3.213	-4.600	-2.905	1.695
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungs	-4.156	0	-1.311	-1.311
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigk	0	0	-102	-102
	44293000 Gebühren und Entgelte	-31	0	0	0
	44293001 Postgebühren	-16.757	-24.200	-14.848	9.352
	44293002 Fernmelde- und Rundfunkgebühren	-37.166	-41.800	-35.693	6.107
	44293003 Fernmeldegebühren Schulen-Heizung	-1.513	-2.400	-1.440	960
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-14.595	-13.600	-13.079	521
	44293555 ILV-Postgebühren	-2.129	-3.593	-1.840	1.753
	44293556 ILV-Fernmelde- und Rundfunkgebühre	-1.400	-1.705	-5.594	-3.889
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-3.106	-61.500	-6.843	54.658
	44295002 Beförd. ohne Erst. des ÖPNV	-9.262	-5.800	-7.954	-2.154
	44295004 Aufwendungen für Schülerbef. ext.S	0	0	-26.513	-26.513
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-172.093	-172.434	-200.341	-27.907
	44310001 Dienstreisen	-8.418	-14.586	-8.563	6.024
	44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen	-2.030	-6.373	-4.475	1.898
	44430000 Versicherungen	-317.285	-317.300	-318.370	-1.070
	44430555 ILV-Versicherungen	-9.776	-9.920	-9.980	-60
	44510000 Erstattungen Land	-9.066	0	-9.810	-9.810
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-188.136	-283.000	-269.481	13.519
	44540000 Erstattungen an die gesetzl. Sozia	-39	0	-8	-8
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-129.950	-148.000	-134.840	13.160

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	44850000 Ausb. Kleinbetrag	-29	0	-10	-10
	44910000 Sonstige. Aufw.a. lfd.Vw-Tätigkeit	-9.685	-23.800	-5.477	18.323
(17)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-936.621	-1.130.012	-1.076.572	53.440
(18)	Ordentliche Aufwendungen	-5.712.262	-6.367.849	-6.158.923	208.926
(19)	Ordentliches Ergebnis	2.324.439	2.380.742	2.639.600	258.858
(21)	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.324.439	2.380.742	2.639.600	258.858
	92111151 Ausbildungsumlage	-28.122	-37.019	-34.880	2.139
	92111152 Personalbetreuung	-45.431	-52.044	-47.301	4.742
	92111252 Zentr.Einkauf/Bücherei	-16.748	-16.868	-18.396	-1.528
	92111254 DL Post	-1.099	-2.515	-948	1.568
	92111255 DL Versicherungen	-3.722	-3.748	-4.088	-340
	92111351 Kundenbetreuung IT	-12.845	-13.106	-12.612	494
	92111352 IT-Handlingzuschl. Notebook	-3.220	-4.167	-4.165	2
	92111353 IT-Handlingzuschl. PC	-3.141	-3.511	-3.502	9
	92111354 IT-Handlingzuschl. Monitor	-726	-819	-817	2
	92111355 IT-Handlingzuschl. Arbeitsplatzdru	-1.606	-2.414	-2.409	5
	92111356 IT-Handlingzuschl. Telefon Standar	-84	-420	-341	79
	92111357 IT-Handlingzuschl. Telefon erweid.4	-366	-1.357	-1.511	-154
	92111358 Telefonanschluss (TK- Ports)	-1.559	-3.019	-3.017	1
	92111359 GIS/@/Intranet/Internet	-6.192	-6.827	-6.817	10
	92111361 Netzwerkanschluss	-6.028	-6.153	-6.135	18
	92111362 sw-Kopien	-255	-316	-357	-41
	92111363 Farbkopien	-208	-142	-139	3
	92111451 Zentrale Registratur Laufmeter	-1.598	-1.687	-1.687	0
	92112001 Raummiete warm	-85.718	-79.113	-76.255	2.858
	92112007 Sportförderung	-226.378	-229.208	-230.824	-1.616
	92112010 Gebäudekostenumlage	-8.051.550	-8.848.451	-8.867.764	-19.313
	92113151 Zentrale Anweisstelle	-40.594	-44.140	-57.151	-13.012
	92113251 Kasse	-39.402	-29.707	-35.285	-5.578
	92113252 Mahnung/Vollstreckung	-11.928	-12.350	-15.990	-3.640
	92116151 Dienstleistung Nahverkehr	-27.984	-31.546	-31.546	0
	92201051 Rechtsberatung Umweltdezernat	-1.444	-2.362	-1.351	1.010
	92999901 Steuerungskosten Planvolumen	-70.012	-82.148	-86.148	-4.000
	92999902 Steuerungskosten Mitarbeiter	-82.282	-101.890	-99.858	2.032
(25)	Aufwend.int. Leistungen (Verrechn.-Mod.)	-8.770.243	-9.617.044	-9.651.294	-34.250
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	4.966	4.131	4.367	236
	98110000 Kalk. Zinsen	-123.042	-114.380	-115.484	-1.104
(27)	Kalkulatorische Kosten	-118.076	-110.249	-111.117	-868
(30)	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-8.888.319	-9.727.293	-9.762.411	-35.117
(31)	Veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-6.563.880	-7.346.551	-7.122.811	223.741

Erläuterungen zur Haushaltsentwicklung

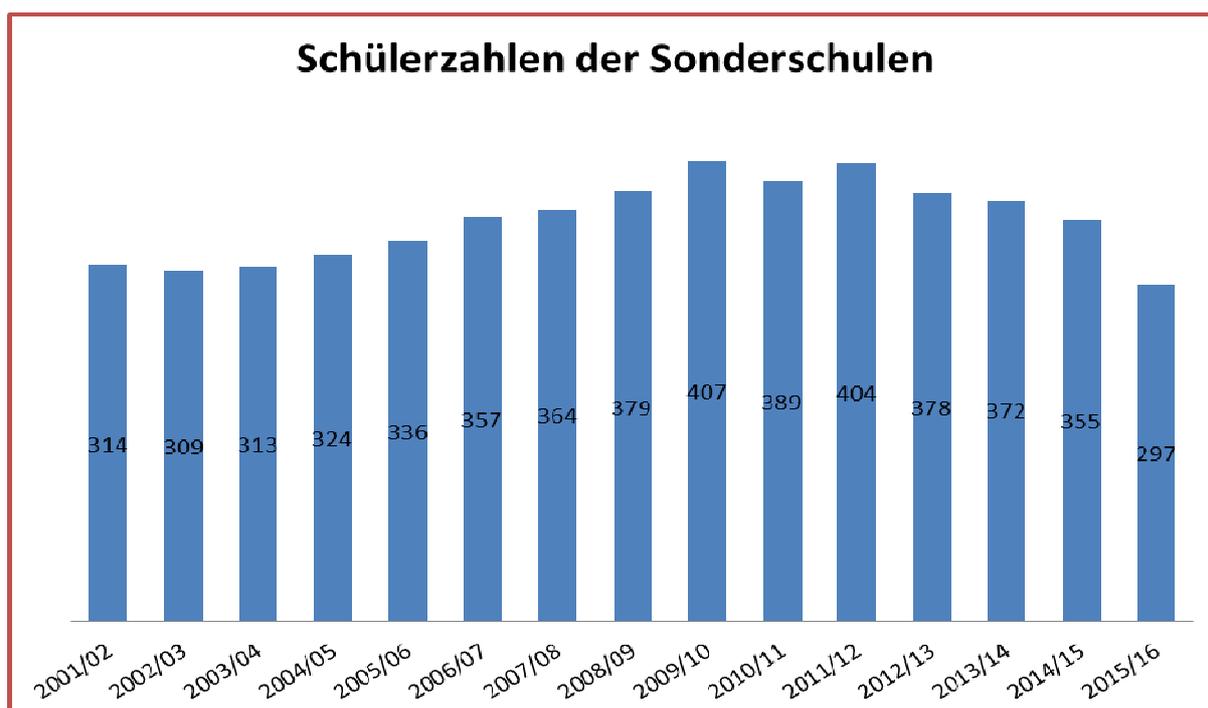
Der THH 2 beinhaltet alle Erträge und Aufwendungen, die für den Betrieb der Kreisschulen, d. h. der acht beruflichen Schulen sowie der drei Sonderschulen, erforderlich sind.

Bis 2010/11 waren fast ausnahmslos kontinuierlich steigende Schülerzahlen festzustellen. In den Schuljahren 2011/12 und 2012/13 waren sinkende Schülerzahlen zu beobachten, während die Zahlen 2013/14 und 2014/15 wieder gestiegen sind. Im aktuellen Schuljahr 2015/16 sind die Schülerzahlen im Vergleich zum vergangenen Schuljahr um rd. 1 % zurückgegangen. Die Entwicklung an den beruflichen Schulen ist aus folgendem Schaubild ersichtlich:



Im Schuljahr 2015/16 sind mit 8.960 Schülern 91 Schüler weniger an den beruflichen Schulen als im Schuljahr 2014/15. Hiervon entfallen 203 Schüler auf die Berufsschulen (Teilzeit-Schüler); die Anzahl der Vollzeitschüler hat sich um 112 Schüler erhöht.

Bei den Sonderschulen gab es 2015/16 eine Verringerung um 58 Schüler auf insgesamt 297 Schüler. Ursächlich hierfür ist, dass sämtliche Schülerinnen und Schüler, die inklusiv beschult werden, ab diesem Schuljahr in der Statistik der Inklusionsschule geführt werden müssen.



Die Gesamtschülerzahl der Kreisschulen (Berufliche Schulen und Sonderschulen) ist von 9.406 Schülerinnen und Schüler (Stand: Oktober 2014) auf **9.257 Schülerinnen und Schüler** (Stand: Oktober 2015) gesunken.

Im Vergleich zu 2014 sind die Sachkostenbeiträge sowohl für die Schüler und Schülerinnen der Beruflichen Schulen als auch der Schüler der Sonderschulen gestiegen. Insgesamt führte dies zu Mehrerträgen von rd. 720 TEUR (2014 rd. 7,4 Mio. EUR, 2015 rd. 8,1 Mio. EUR).

	Schülerzahl	Sachkostenbeitrag je Schüler/in gem. § 17 FAG	Sachkostenbeiträge insgesamt
Berufliche Teilzeitschulen	4.482	434 EUR	1.945.188 EUR
Berufliche Vollzeitschulen	4.277	1.067 EUR	4.563.559 EUR
Sonderschulen			
- Schule für Geistigbehinderte	146	5.561 EUR	811.906 EUR
- Schule für Körperbehinderte	113	5.011v	566.243 EUR
- Schule für Sprachbehinderte	133	1.679v	223.307 EUR

Bei den Sachkostenbeiträgen im Bereich der Sonderschulen für Sprachbehinderte ist zu beachten, dass bei den oben genannten Schülerzahlen vier Schüler aufgeführt sind, welche als Inklusionsschüler eine Schule der Stadt Konstanz besuchen. Die Sachkostenbeiträge für diese vier Schüler wurden daher an die Stadt Konstanz weitergeleitet.

Für Schüler, die eine berufliche Fachschule besuchen (z. B. Meister- oder Technikerschule), werden vom Land keine Sachkostenbeiträge gewährt; im Schuljahr 2014/15 waren dies 291 Schülerinnen und Schüler. Schüler mit einem Anspruch auf ein sonderpädagogisches Bildungsangebot, die in Gemeinschaftsschulen unterrichtet werden (Schuljahr 2014/15: 33 Schülerinnen und Schüler), werden nicht mehr in der Schulstatistik der o. a. Sonderschulen geführt; die Sachkostenbeiträge für diese Schüler erhielt dennoch (letztmalig) der Landkreis.

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

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

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

Die Produktgruppe „**Bereitstellung und Betrieb von Sonderschulen**“ weist ein um rd. 86 TEUR verbessertes ordentliches Ergebnis gegenüber der Planung aus. Der Nettoressourcenbedarf verbesserte sich sogar um rd. 206 TEUR.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen lagen rd. 31 TEUR unter dem Planansatz. Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen konnten insbesondere bei den Kosten für FSJ-Praktikanten

rd. 19 TEUR eingespart werden. Die Bauunterhaltungskosten und Bewirtschaftungskosten der Schulgebäude werden im THH 5 verbucht und über die „Gebäudekostenumlage“ (ILV-Aufwendung) verrechnet. Diese lag rd. 116 TEUR unter dem Planansatz (Erläuterungen s. THH 5).

Das ordentliche Ergebnis der Produktgruppe „**Bereitstellung und Betrieb von berufsbildenden Schulen**“ verbesserte sich gegenüber dem Ansatz um rd. 142 TEUR, der Nettoressourcenbedarf hingegen verschlechterte sich um rd. 13 TEUR.

Es konnten rd. 80 TEUR mehr Erträge verbucht werden. Dabei handelt es sich insbesondere um den Mehrverkauf bei den Schulbüchern sowie um Erstattungen des Landes für Projekte der Schulen, bspw. für Jugendbegleiter und Schulverwaltungsassistenz. Die Mehrerträge aus dem Jugendbegleiterprogramm stehen wiederum den Schulen zur Verfügung. Die Personal- und Versorgungsaufwendungen lagen rd. 31 TEUR über dem Ansatz, während die Schulen für Sach- und Dienstleistungen rd. 99 TEUR weniger aufgewendet haben. Da ab dem Schuljahr 2015/16 vier Kreissporthallen als Flüchtlingsunterkünfte benötigt wurden, entstanden für die Anmietung externer Sporthallen sowie für Beförderungskosten der Schülerinnen und Schüler zu diesen Sporthallen Aufwendungen von rd. 44 TEUR. Die vorgesehene Schulentwicklungsplanung durch eine externe Firma wurde noch nicht komplett ausgeschrieben; dies führte zu Minderaufwendungen von rd. 51 TEUR. Dadurch, dass die „Gebäudekostenumlage“ (ILV-Aufwendung) um rd. 135 TEUR höher war als der Planansatz (Erläuterungen s. THH 5), hat sich der Nettoressourcenbedarf leicht verschlechtert.

Eine Verbesserung um rd. 30 TEUR konnte bei der Produktgruppe „**Jugendberufshilfe / Schulsozialarbeit**“ erzielt werden, dies größtenteils beim ordentlichen Ergebnis. Die Erträge lagen zwar um rd. 33 TEUR unter dem Planansatz, bei den Aufwendungen konnten jedoch rd. 62 TEUR eingespart werden. Ursächlich für die Mindererträge war die Entscheidung der Bundesagentur für Arbeit, sich ab September 2015 nicht mehr an den Personalkosten der Jugendberufshelfer beteiligen zu können. Eingespart wurden rd. 56 TEUR bei den Personalaufwendungen, da nicht alle Schulsozialarbeiterstellen (rechtzeitig) besetzt werden konnten.

Das ordentliche Ergebnis des Teilhaushalts 2 fiel insgesamt um rd. 259 TEUR besser aus als geplant. Der Nettoressourcenbedarf verbesserte sich um rd. 224 TEUR und damit um rd. 3 %.

Finanzhaushalt

Durch Veräußerungen von Vermögensgegenständen der Schulen, welche von diesen nicht mehr benötigt wurden wie z. B. nicht mehr gebrauchsfähige Maschinen, konnten außerplanmäßige Einzahlungen i. H. v. rd. 14 TEUR erzielt werden.

Die Summe bei den Auszahlungen für Grundstücke und Gebäude sowie für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen aller Kreisschulen lag bei rd. 433 TEUR und damit rd. 70 TEUR über dem Planansatz.¹³

Die größten Anschaffungen in 2015 wurden von der Hohentwiel-Gewerbeschule Singen sowie der Robert-Gerwig-Schule Singen, den beiden größten beruflichen Schulen im Landkreis Konstanz, getätigt. Angeschafft wurden insbesondere Maschinen sowie EDV-Geräte.

Eine Übersicht der Baumaßnahmen einschl. Erläuterungen findet sich seit dem Haushaltsjahr 2013 im THH 5.

¹³ Im Haushaltsjahr 2015 lagen die Budgetreste der Schulen im Finanzhaushalt bei rd. 103 TEUR. Näheres hierzu siehe unter 7.8 Haushaltsübertragungen. Mehrauszahlungen im Finanzhaushalt können durch Mehrerträge / Minderaufwendungen im Ergebnishaushalt gedeckt werden.

5.3 Teilhaushalt 3 – Jugend und Soziales

Teilhaushalt 3 – Jugend und Soziales

Budgetverantwortliche/r: Herr Goßner

Organisation Produkt/Produktgruppe

Teilbudgetverantwortliche Sozialamt: Frau Schönbacher

3.121
Sozialamt

- 1225 Sozialversicherung
- 3110 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
- 312001 Leistungen Unterkunft und Heizung SGB II
- 312002 Eingliederungsleistungen SGB II
- 312003 Einmalige Leistungen SGB II
- 312006 Leistungen für Bildung und Teilhabe § 28 SGB II
- 313001 Hilfe für Flüchtlinge und Aussiedler
- 3140 Soziale Einrichtungen
- 3150 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz
- 3160 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
- 3180 Sonstige soziale Hilfen, Leistungen
- 3190 Leistungen Bildung u. Teilhabe § 6b BKGG

Teilbudgetverantwortliche Amt für Kinder, Jugend und Familie: Frau Senne (bis 30.11.2015)

3.122
Amt für Kinder, Jugend
und Familie

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

Teilbudgetverantwortliche Amt f. Gesundheit u. Versorgung: Frau Dr. Huber

3.123
Amt für Gesundheit und
Versorgung

- 1114-120 Zentrale Funktionen (Bürgerschaftliches Engagement und kommunale Integrationsförderung)
- 1220-123 Ordnungswesen (Heimaufsicht)
- 3170 Betreuungsleistungen
- 3710 Schwerbehindertenrecht
- 3720 Soziales Entschädigungsrecht
- 4140 Maßnahmen der Gesundheitspflege

THH_3

Jugend und Soziales

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ermächti-	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	übertr.	Verfügbare	Ergebnisver-	
		Vorjahr	gungen aus	Ansatz	2015	Ansatz/ Ergebnis	ermächt. nach 2016	Mittel abzügl. Ergebnis	änderung gegenüber Vorjahr	
		2014	2014	2015	2015	EUR	EUR	EUR	EUR	8
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	1.817.606,04	0,00	1.470.000	1.418.688,66	51.311	0,00	51.311	398.917,38-
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	26.846.988,52	0,00	29.706.863	29.615.497,70	91.365	0,00	91.365	2.768.509,18
3	+	Sonstige Transfererträge	13.871.388,82	0,00	10.211.766	15.246.467,26	5.034.701-	0,00	5.034.701-	1.375.078,44
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	350.305,25	0,00	70.400	442.987,67	372.588-	0,00	372.588-	92.682,42
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.587,28	0,00	6.000	9.400,00	3.400-	0,00	3.400-	1.187,28-
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.606.835,18	0,00	19.595.475	23.995.300,75	4.399.826-	0,00	4.399.826-	11.388.465,57
7	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
8	+	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	696.598,10	0,00	190.300	380.398,88	190.099-	0,00	190.099-	316.199,22-
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	56.200.309,19	0,00	61.250.804	71.108.740,92	9.857.937-	0,00	9.857.937-	14.908.431,73
11	-	Personalaufwendungen	16.084.638,51-	0,00	17.797.955-	18.221.082,68-	423.128	0,00	423.128	2.136.444,17-
12	-	Versorgungsaufwendungen	257.150,53-	0,00	266.835-	285.105,34-	18.271	0,00	18.271	27.954,81-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.184.547,63-	0,00	1.144.731-	3.148.901,29-	2.004.170	0,00	2.004.170	1.964.353,66-
14	-	Planmäßige Abschreibungen	556.909,17-	0,00	327.820-	416.685,78-	88.866	0,00	88.866	140.223,39
15	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
16	-	Transferaufwendungen	101.010.681,85-	0,00	107.422.360-	109.871.602,78-	2.449.243	0,00	2.449.243	8.860.920,93-
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.470.468,57-	0,00	46.368.012-	46.291.439,75-	76.572-	0,00	76.572-	820.971,18-
18	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	164.564.396,26-	0,00	173.327.712-	178.234.817,62-	4.907.105	0,00	4.907.105	13.670.421,36-
19	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	108.364.087,07-	0,00	112.076.909-	107.126.076,70-	4.950.832-	0,00	4.950.832-	1.238.010,37
20	+/-	Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
21	=	Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	108.364.087,07-	0,00	112.076.909-	107.126.076,70-	4.950.832-	0,00	4.950.832-	1.238.010,37
22	+	Erträge aus Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
23	+	Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	1.280,00	0,00	0	76.498,02	76.498-	0,00	76.498-	75.218,02
24	=	Erträge aus internen Leistungen	1.280,00	0,00	0	76.498,02	76.498-	0,00	76.498-	75.218,02
25	-	Aufwand für Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	2.874.221,24	0,00	811.897	2.913.417,67-	3.725.315	0,00	3.725.315	5.787.638,91-
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	2.874.221,24	0,00	811.897	2.913.417,67-	3.725.315	0,00	3.725.315	5.787.638,91-
28	-	kalkulatorische Kosten	42.251,80-	0,00	43.788-	44.508,66-	720	0,00	720	2.256,86-
29	=	Kalkulatorisches Ergebnis	2.833.249,44	0,00	768.109	2.881.428,31-	3.649.537	0,00	3.649.537	5.714.677,75-
30	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	105.530.837,63-	0,00	111.308.800-	110.007.505,01-	1.301.295-	0,00	1.301.295-	4.476.667,38-
31	+	Erträge aus Verrechnung Aktivierter Eigenleist.	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
32	-	Aufwendungen aus Verrechnung Aktivierter Eigenleist.	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

THH_3 Jugend und Soziales

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächti- gungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2016	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr	
		2014 EUR	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	EUR	EUR	EUR		
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	56.357.185,25	0,00	60.927.783	68.286.915,89	7.359.133-	0,00	7.359.133-	11.929.730,64
2	-	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	160.569.011,16-	0,00	173.022.305-	178.546.580,85-	5.524.276	0,00	5.524.276	17.977.569,69-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	104.211.825,91-	0,00	112.094.522-	110.259.664,96-	1.834.857-	0,00	1.834.857-	6.047.839,05-
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	160.007,05-	0,00	57.800-	136.521,15-	78.721	0,00	78.721	23.485,90
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	50.000,00-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	50.000,00
15	-	Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	210.007,05-	0,00	57.800-	136.521,15-	78.721	0,00	78.721	73.485,90
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	210.007,05-	0,00	57.800-	136.521,15-	78.721	0,00	78.721	73.485,90
18	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	104.421.832,96-	0,00	112.152.322-	110.396.186,11-	1.756.136-	0,00	1.756.136-	5.974.353,15-

THH_3

Jugend und Soziales

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2015 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.11.14.10: Bürgerschaftliches Engagement				
31114T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.105	1.109,56	5
31114K	Kostendeckungsgrad in % (%)	30	35,05	6
31114Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	215.093	199.991,82	15.101-
1.12.20.02.02: Heimaufsicht				
36305T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.483	1.187,89	295-
31220K	Kostendeckungsgrad in % (%)	51	47,59	3-
31220Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	201.916	172.718,47	29.198-
1.12.25.02: Leistungen als Versicherungsamt				
31225T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	56	59,14	3
31225K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,11	0
31225Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	15.602	16.390,13	788
1.31.10.01: Hilfe zur Pflege				
33110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	54.645	50.179,96	4.465-
33110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	15	15,36	0
33110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	12.836.125	11.782.539,47	1.053.586-
3110L6	Anzahl LE stationäre Hilfe zur Pflege (Personen)	923	926,00	3
3100V2	Nettoressourcenbedarf je Einwohner (EURO)	46	42,47	4-
3100V1	Nettoressourcenbedarf je Fall (EURO)	13.907	12.724,13	1.183-
1.31.10.02: Eingl.hilfe für behinderte Menschen				
33110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	148.295	140.609,65	7.686-
33110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	26	34,14	8
33110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	30.254.883	25.689.486,50	4.565.397-
3110L7	Anzahl der Leistungsempfänger (Personen)	1.809	1.887,00	78
3100V2	Nettoressourcenbedarf je Einwohner (EURO)	110	92,60	17-
3100V1	Nettoressourcenbedarf je Fall (EURO)	16.725	13.613,93	3.111-
1.31.10.03: Hilfen zur Gesundheit				
33110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	6.452	4.742,65	1.709-
33110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	7	5,59	1-
33110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.659.491	1.242.120,12	417.371-
1.31.10.05: HzL (/Grundsich. Alter/Erw.mind.bis2015)				
33110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	71.762	85.754,81	13.993
33110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	86	85,79	0
33110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	2.775.676	3.381.240,77	605.564
3110L8	Anzahl BG Hilfe zum Lebensunterhalt (Personen)	191	198,00	7
3110L9	*Grundsicherung im Alter u. Erwerbsmind. (Personen)	2.220	2.272,00	52
1.31.10.06: Sonst Leist Sich Lebensgr (SGB XII)				
33110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	814	905,28	91
33110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	7	6,67	0
33110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	209.601	234.397,37	24.796
1.31.10.07: Hilfen z Überw bes soz Schwierigkeiten				
33110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	4.826	4.426,65	400-
33110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	15	20,28	5
33110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.133.693	979.017,54	154.675-
1.31.10.08: Grundsich. Alter/Erwerbsminderung				
33110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	0	1.963,29	1.963
33110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	16,86	17
33110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	452.836,30	452.836
1.31.20.01: Leistungen für Unterkunft und Heizung				
31201T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	120.009	115.687,92	4.321-
31201K	Kostendeckungsgrad in % (%)	48	49,02	1
31201Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	17.303.110	16.362.651,68	940.458-
1201L1	Anzahl Bedarfsgemeinschaft zum Stichtag (Stück)	5.939	5.872,00	67-

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2015 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1201L2	Aufwand je Bedarfsgemeinschaft (EURO)	4.597	4.486,77	110-
3100V2	Nettoressourcenbedarf je Einwohner (EURO)	63	58,98	4-
3100V1	Nettoressourcenbedarf je Fall (EURO)	2.913	2.786,56	127-
1.31.20.02: Eingliederungsleistungen				
31202T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	3.369	2.633,06	736-
31202K	Kostendeckungsgrad in % (%)	28	46,01	18
31202Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	666.923	394.358,33	272.565-
31202L	Nettoaufw. für Betreuungsleist. insges. (EURO)	642.200	308.245,27	333.955-
1.31.20.03: Einmalige Leistungen SGB II				
31203T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	4.035	4.436,09	401
31203K	Kostendeckungsgrad in % (%)	36	34,80	2-
31203Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	708.427	802.406,72	93.979
31203L	erbrachte Geldleistung je Bedarfsgemeins (EURO)	72	95,11	23
1.31.20.06: Bildung /Teilhabe n.§ 28 SGB II -ab 2012				
31206T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	5.402	4.860,97	541-
31206K	Kostendeckungsgrad in % (%)	29	31,90	3
31206Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	982.704	918.341,65	64.362-
1.31.30: Hilfen für Flüchtlinge und Aussiedler				
33130T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	30021	37.179,77	37.180
33130K	Kostendeckungsgrad in % (%)	100	112,19	112
33130Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	14572	1.256.858,49-	1.256.858-
3130L1	Nettoaufwand je LE innerhalb Einrichtung (EURO)	0	5.070,96	5.071
3130L2	Nettoaufwand je LE außerhalb Einrichtung (EURO)	5.246	3.448,13	1.798-
1.31.40.01: Verw./Betr. Unterkünften/Einrichtungen				
33140T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	15.753	41.908,68	26.156
33140K	Kostendeckungsgrad in % (%)	99	25,46	74-
33140Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	37.711	8.668.578,92	8.630.868
33140L	Produktkosten je Bewohner (EURO)	55	6.295,26	6.240
1.31.50.01: Fürsorgeleistungen nach dem BVG				
33150T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	4.814	4.845,75	32
33150K	Kostendeckungsgrad in % (%)	83	84,68	1
33150Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	219.627	205.904,76	13.722-
33150L	Nettoaufwand je Fall Kriegsopferfürsorge (EURO)	3.009	3.148,91	140
1.31.60.01: Förderung Träger der Wohlfahrtspflege				
33160T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.504	2.603,70	100
33160Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	746.827	747.549,43	722
33160L	Gesamtfördersumme (EURO)	677.060	675.635,00	1.425-
1.31.70.01: Aufgaben nach dem Betreuungsgesetz				
33170T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.895	1.880,45	15-
33170K	Kostendeckungsgrad in % (%)	2	2,42	1
33170Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	521.383	509.325,63	12.057-
1.31.80: Sonstige soziale Hilfen und Leistungen				
33180T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	4.305	4.291,57	13-
33180K	Kostendeckungsgrad in % (%)	5	4,72	0
33180Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.134.892	1.134.502,66	389-
1.31.80.01: Gewährung von Wohngeld				
3180L1	Produktkosten je Wohngeldantrag (EURO)	281	347,32	66
1.31.80.04: Hilfen zur Unterhaltssicherung				
3180L3	Produktk. je Fall Hilfe f. Wehrpflichtige (EURO)	204	252,16	48
1.31.80.05: Leistungen nach BaföG und AFBG				
3180L2	Produktkosten je BaföG-Antrag (EURO)	333	398,39	65

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2015 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.31.90: Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG				
33190T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.758	1.153,72	604-
33190K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,92	1
33190Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	485.581	317.159,35	168.421-
1.36.20.01: Kinder- und Jugendarbeit				
36201T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.158	1.124,31	34-
36201K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	2,13	2
36201Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	368.806	305.282,60	63.523-
36201L	Anteil Kosten für Kinder u Jugendarbeit (%)	1	0,70	0
1.36.20.02.01: Jugendsozialarbeit				
3362T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.999	2.117,23	118
3362K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	7,42	7
3362Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	552.264	543.921,45	8.343-
3362L	Stellenanteil geförd. Schulsozialarbeit (Stück)	14	15,70	2
1.36.20.03: Anteil/Interessenvertr. Kinder/Jugendl.				
36203T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2	2,16	0
36203Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	600	600,00	0
1.36.30.01: Sozial-/Lebensber./Beratung vor HzE				
36301T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.952	3.189,07	237
36301K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,03	0
36301Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	833.858	884.773,93	50.916
1.36.30.02: Förderung der Erziehung in der Familie				
36302T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	5.193	6.142,72	950
36302K	Kostendeckungsgrad in % (%)	1	10,54	9
36302Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.429.389	1.524.865,20	95.476
36302L	Anteil Kosten d.Produkts an den Gesamtk. (%)	3	3,85	1
1.36.30.03: Individuelle Hilfen				
36303T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	99.597	103.456,83	3.860
36303K	Kostendeckungsgrad in % (%)	8	16,07	9
36303Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	25.502.414	24.090.064,68	1.412.349-
6303L1	*Anzahl betr. Pers. im Alter von 0-21 J (Personen)	1.350	1.598,00	248
6303L2	**Aufwand je 1.000 Einw.(0 bis<21 Jahre) (EURO)	502.481	515.680,57	13.200
3630V1	Nettoressourcenbedarf je Jugendeinwohner (EURO)	664	599,85	64-
3100V1	Nettoressourcenbedarf je Fall (EURO)	17.588	17.293,66	294-
3630V2	Nettores.beda. stationäre Hilfen je Fall (EURO)	29.161	18.032,77	11.128-
3630V3	Nettores. stationäre Hilfen je Jugendein (EURO)	349	267,17	82-
3630V4	Nettores. nichtstationäre Hilfen je Fall (EURO)	12.210	6.960,26	5.250-
3630V5	Netto. nichtstationäre Hilfen je Jug.einw (EURO)	315	138,30	177-
1.36.30.04: Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren				
36304T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	3.844	3.965,32	121
36304K	Kostendeckungsgrad in % (%)	1	1,31	1
36304Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.067.592	1.086.246,12	18.655
1.36.30.05: Beistandschaft/ Amtsvormundschaft				
36305T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	4.622	4.815,77	193
36305K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,10	0

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2015 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
36305Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.271.067	1.334.998,43	63.931
36305L	Anzahl der zu bearbeitenden Fälle/Jahr (Stück)	1.200	1.588,00	388
1.36.50.02: Kindertagespflege				
36502T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.709	10.093,81	7.385
36502K	Kostendeckungsgrad in % (%)	160	57,87	103-
36502Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	452.213-	1.179.859,81	1.632.072
36502L	Anzahl vermittelter Kinder bis 14 Jahre* (Personen)	0	269,00	269
1.36.50.02.01: Förd./Vermittl. von Kindern 0-6-Jährige				
3650L1	Anzahl vermittelter Kinder 0-6 Jahre (Personen)	200	0,00	200-
1.36.50.02.02: Förd./Vermittl. von Kindern 7-14-Jährige				
3650L2	Anzahl vermittelter Kinder 7-14 Jahre (Personen)	30	0,00	30-
1.36.50.03: Finanz.Förd.Kd.i.TagesE/Tagespfl.(TeilnB)				
36503T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	24.247	16.258,73	7.989-
36503K	Kostendeckungsgrad in % (%)	7	9,69	3
36503Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	6.253.336	4.080.133,68	2.173.202-
1.36.50.03.11: Finanz.Förd.Kd. 0-6 Jahre i.Tageseinr.				
3650L3	Finanz. Förd. KD 0-6 Jahre i Tageseinric (Personen)	1.700	1.774,00	74
1.36.50.03.12: Finanz.Förd.Kd. 7-14 Jahre i.Tageseinr.				
3650L4	Finanz. Förd. KD 7-14Jahre i Tageseinric (Personen)	120	74,00	46-
1.36.50.03.20: Finanz.Förd.Kd. i.Tagespflege				
3650L5	Anzahl Finanz. Förd Kd in Tagespflege (Personen)	380	590,00	210
1.36.80: Kooperation und Vernetzung				
33680T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.105	862,60	242-
33680K	Kostendeckungsgrad in % (%)	28	37,56	10
33680Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	230.599	149.436,89	81.162-
1.36.90: Unterhaltsvorschussleistungen				
33690T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	8.313	7.628,72	685-
33690K	Kostendeckungsgrad in % (%)	59	58,10	1-
33690Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	932.017	886.826,78	45.191-
3690L1	Jährl.Fallzahlen laufende UVG-Leistungen (Stück)	850	706,00	144-
3690L2	Anzahl der Rückgriffsfälle (Stück)	1.100	949,00	151-
3690L3	Rückgriffsquote (%)	30	31,79	2
1.37.10: Schwerbehindertenrecht				
33710T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	3.981	4.197,77	216
33710K	Kostendeckungsgrad in % (%)	76	72,08	4-
33720Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	266.760	325.203,64	58.443
1.37.20: Soziales Entschädigungsrecht				
33720T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.151	1.173,28	23
33720K	Kostendeckungsgrad in % (%)	86	78,42	8-
33720Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	44.421	70.236,49	25.815
1.41.40: Maßnahmen der Gesundheitspflege				
34140T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	5.891	4.240,16	1.651-
34140K	Kostendeckungsgrad in % (%)	96	106,51	10
34140Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	61.615	76.674,19-	138.290-

Übersicht Rechnungsquerschnitt 2015 / THH 3 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis 2015 / Ansatz 2015 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2015 / Ergebnis 2014 (+ Verbesserung)
1114-120	Zentrale Funktionen (Bürgersch.Engage.)	-128.281 €	-169.091 €	-146.771 €	22.320 €	-18.491 €
1220-123	Ordnungswesen (Heimaufsicht)	-258.581 €	-315.255 €	-300.400 €	14.855 €	-41.819 €
1225	Sozialversicherung	-13.303 €	-13.437 €	-13.984 €	-547 €	-680 €
3110-1	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII	-47.993.842 €	-54.284.216 €	-50.195.311 €	4.088.905 €	-2.201.469 €
3110-2	Krankenversorgung nach § 276 LAG	6.713 €	-22.759 €	-10.143 €	12.616 €	-16.856 €
3110-3	Landesblindenhilfe	-991.497 €	-1.004.181 €	-907.780 €	96.400 €	83.716 €
312001	Leistungen Unterkunft und Heizung SGB II	-16.002.214 €	-16.546.645 €	-15.631.037 €	915.608 €	371.178 €
312002	Eingliederungsleistungen SGB II	-432.294 €	-649.622 €	-377.099 €	272.523 €	55.195 €
312003	Einmalige Leistungen SGB II	-602.799 €	-652.172 €	-751.153 €	-98.981 €	-148.354 €
312006	Bildung und Teilhabe SGB II	-753.949 €	-923.213 €	-863.672 €	59.541 €	-109.723 €
313001	Hilfe für Flüchtlinge	-1.786.080 €	222.279 €	1.531.528 €	1.309.250 €	3.317.608 €
3140	Soziale Einrichtungen	168.462 €	3.441.594 €	-397.100 €	-3.838.694 €	-565.562 €
3150	Leistungen n. d. Bundesversorgungsgesetz	-271.541 €	-245.593 €	-238.659 €	6.934 €	32.881 €
3160	Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspflege	-789.313 €	-719.039 €	-719.502 €	-463 €	69.810 €
3170	Betreuungsleistungen	-341.326 €	-430.140 €	-430.501 €	-361 €	-89.175 €
3180	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	-921.217 €	-974.544 €	-969.744 €	4.799 €	-48.527 €
3190	Bildung und Teilhabe nach § 6b BKG	-278.822 €	-453.210 €	-295.287 €	157.923 €	-16.465 €
362001	Kinder- und Jugendarbeit	-278.928 €	-353.177 €	-287.174 €	66.003 €	-8.247 €
362002-1	Jugendsozialarbeit	-461.249 €	-519.764 €	-506.281 €	13.483 €	-45.031 €
362003	Beteiligung und Interessenvertretung	0 €	-600 €	0 €	600 €	0 €
363001	Lebensberatung, Beratung vor HzE	-680.623 €	-729.981 €	-785.359 €	-55.378 €	-104.736 €
363002	Erziehungsförderung in der Familie	-1.171.636 €	-1.228.022 €	-1.327.409 €	-99.387 €	-155.773 €
363003	Individuelle Hilfen	-24.366.256 €	-24.649.503 €	-23.261.200 €	1.388.303 €	1.105.056 €
363004	Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren	-856.863 €	-901.762 €	-916.106 €	-14.344 €	-59.243 €
363005	Beistandschaft, Amtsvormundschaft	-1.124.928 €	-1.089.792 €	-1.149.904 €	-60.113 €	-24.976 €
365002	Kindertagespflege	-1.481.742 €	462.056 €	-1.169.375 €	-1.631.430 €	312.367 €
365003	Förd.Kind.TagesE/Pfl	-3.833.177 €	-6.152.053 €	-3.984.580 €	2.167.473 €	-151.403 €
3680	Kooperation Vernetzung	-124.153 €	-200.258 €	-125.030 €	75.228 €	-877 €
3690	Unterhaltsvorschussleistungen	-734.456 €	-862.190 €	-817.807 €	44.383 €	-83.351 €
3710	Schwerbehindertenrecht	-733.005 €	-816.586 €	-845.982 €	-29.396 €	-112.977 €
3720	Soziales Entschädigungsrecht	-235.934 €	-243.669 €	-238.300 €	5.369 €	-2.366 €
4140	Maßnahmen der Gesundheitspflege	-891.253 €	-1.052.365 €	-994.954 €	57.410 €	-103.701 €
THH 3 - ordentliches Ergebnis		-108.364.087 €	-112.076.909 €	-107.126.077 €	4.950.832 €	1.238.010 €

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf /-überschuss				
		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis 2015 / Ansatz 2015 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2015 / Ergebnis 2014 (+ Verbesserung)
1114-120	Zentrale Funktionen (Bürgersch.Engage.)	-154.213 €	-215.093 €	-199.991,82	15.101 €	-45.778 €
1220-123	Ordnungswesen (Heimaufsicht)	-145.893 €	-201.916 €	-172.718,47	29.198 €	-26.826 €
1225	Sozialversicherung	-15.295 €	-15.602 €	-16.390,13	-788 €	-1.095 €
3110-1	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII	-41.609.878 €	-48.910.484 €	-43.796.332 €	5.114.152 €	-2.186.454 €
3110-2	Krankenversorgung nach § 276 LAG	6.233 €	-23.278 €	-10.723 €	12.556 €	-16.956 €
3110-3	Landesblindenhilfe	-715.136 €	-758.144 €	-622.254 €	135.890 €	92.882 €
312001	Leistungen Unterkunft und Heizung SGB II	-16.771.246 €	-17.303.110 €	-16.362.652 €	940.458 €	408.595 €
312002	Eingliederungsleistungen SGB II	-448.228 €	-666.923 €	-394.358 €	272.565 €	53.870 €
312003	Einmalige Leistungen SGB II	-662.973 €	-708.427 €	-802.407 €	-93.979 €	-139.434 €
312006	Bildung und Teilhabe SGB II	-817.320 €	-982.704 €	-918.342 €	64.362 €	-101.022 €
313001	Hilfe für Flüchtlinge	-1.974.010 €	-14.572 €	1.256.858 €	1.271.431 €	3.230.868 €
3140	Soziale Einrichtungen	-2.655.346 €	-37.711 €	-8.668.579 €	-8.630.868 €	-6.013.233 €
3150	Leistungen n. d. Bundesversorgungsgesetz	-237.840 €	-219.627 €	-205.905 €	13.722 €	31.935 €
3160	Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspflege	-819.783 €	-746.827 €	-747.549 €	-722 €	72.233 €
3170	Betreuungsleistungen	-403.196 €	-521.383 €	-509.326 €	12.057 €	-106.129 €
3180	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	-1.066.963 €	-1.134.892 €	-1.134.503 €	389 €	-67.540 €
3190	Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG	-291.703 €	-485.581 €	-317.159 €	168.421 €	-25.457 €
362001	Kinder- und Jugendarbeit	-294.910 €	-368.806 €	-305.283 €	63.523 €	-10.372 €
362002-1	Jugendsozialarbeit	-493.612 €	-552.264 €	-543.921 €	8.343 €	-50.309 €
362003	Beteiligung und Interessenvertretung	0 €	-600 €	0 €	600 €	0 €
363001	Lebensberatung, Beratung vor HzE	-767.438 €	-833.858 €	-884.774 €	-50.916 €	-117.335 €
363002	Erziehungsförderung in der Familie	-1.348.517 €	-1.429.389 €	-1.524.865 €	-95.476 €	-176.348 €
363003	Individuelle Hilfen	-25.061.250 €	-25.502.414 €	-24.090.065 €	1.412.349 €	971.185 €
363004	Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren	-1.005.680 €	-1.067.592 €	-1.086.246 €	-18.655 €	-80.566 €
363005	Beistandschaft, Amtsvormundschaft	-1.299.385 €	-1.271.067 €	-1.334.998 €	-63.931 €	-35.613 €
365002	Kindertagespflege	-1.490.981 €	452.213 €	-1.179.860 €	-1.632.072 €	311.121 €
365003	Förd.Kind.TagesE/Pfl	-3.924.820 €	-6.253.336 €	-4.080.134 €	2.173.202 €	-155.314 €
3680	Kooperation Vernetzung	-145.964 €	-230.599 €	-149.437 €	81.162 €	-3.473 €
3690	Unterhaltsvorschussleistungen	-797.236 €	-932.017 €	-886.827 €	45.191 €	-89.591 €
3710	Schwerbehindertenrecht	-239.090 €	-266.760 €	-325.204 €	-58.443 €	-86.114 €
3720	Soziales Entschädigungsrecht	-36.420 €	-44.421 €	-70.236 €	-25.815 €	-33.816 €
4140	Maßnahmen der Gesundheitspflege	157.256 €	-61.615 €	76.674 €	138.290 €	-80.582 €
THH 3 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss		-105.530.838 €	-111.308.800 €	-110.007.505 €	1.301.295 €	-4.476.667 €

Teilergebnishaushalt 3 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	30520000 Sonstige Ausgleichsleistungen	1.817.606	0	1.418.689	1.418.689
	30521000 Leist.d.Land.a.d.Ums.d.4.Ges.f.mod	0	1.470.000	0	-1.470.000
(1)	Steuern und ähnliche Abgaben	1.817.606	1.470.000	1.418.689	-51.311
	31300000 Sonstige allg. Zuweisungen Bund	0	0	5.055	5.055
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	134.051	115.000	135.940	20.940
	31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	5.377	0	34.541	34.541
	31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	14.899.646	15.428.872	15.459.036	30.164
	31410001 Zuweisungen vom Land - FAG	1.160.674	1.150.000	1.368.024	218.024
	31419000 Lfd.Zuweis.zu örtl.Sozialhilfelast	1.839.835	2.194.776	2.120.120	-74.656
	31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	91.355	89.000	89.790	790
	31440000 Zuweis. lfd. Zwecke gesetzl.Sozial	95.024	33.460	97.403	63.943

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	1.700	53.300	500	-52.800
	31600000 Auflösung Sonderposten	3.230	2.455	2.455	0
	31910000 Leist.f.d.Ums.d.Grunds. f. Arbeit	8.616.096	10.640.000	10.302.633	-337.367
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	26.846.989	29.706.863	29.615.498	-91.365
	32110000 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz a	824.336	1.128.300	579.751	-548.549
	32110100 PLAN Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErs	0	34.200	0	-34.200
	32120000 Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.U	816.086	553.100	604.258	51.158
	32120100 PLAN Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rec	0	110.666	0	-110.666
	32130000 Leistungen von Sozialleistungsträg	505.671	549.500	503.526	-45.974
	32140000 Sonstige Ersatzleistungen a.E.	15.425	16.000	15.094	-906
	32150000 Rückzahl.gew.Hilfen (Tilg.u.Zinsen	377.466	205.000	329.575	124.575
	32150100 PLAN Rückz.gew.Hi.a.E.	0	50.000	0	-50.000
	32210000 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz i	1.583.395	1.592.600	2.390.367	797.767
	32210100 PLANKostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsa	0	7.400	0	-7.400
	32220000 Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.U	1.133.430	878.000	1.136.845	258.845
	32230000 Leistungen von Sozialleistungsträg	8.099.867	4.764.500	9.071.156	4.306.656
	32240000 Sonstige Ersatzleistungen i.E.	126.034	157.000	127.642	-29.358
	32250000 Rückzahl.gew.Hilfen (Tilg.u.Zinsen	383.809	162.500	471.175	308.675
	32250100 PLAN Rückz.gew.Hi.innerhalb Einric	0	3.000	0	-3.000
	32910000 Andere sonstige Transfererträge	5.871	0	17.080	17.080
(3)	Sonstige Transfererträge	13.871.389	10.211.766	15.246.467	5.034.701
	33110000 Verwaltungsgebühren	13.310	12.400	15.150	2.750
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche En	336.995	58.000	427.838	369.838
(4)	Öffentlich-rechtliche Entgelte	350.305	70.400	442.988	372.588
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungen	10.587	6.000	9.400	3.400
(5)	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.587	6.000	9.400	3.400
	34800000 Erstattungen vom Bund	4.546.723	4.580.000	4.727.639	147.639
	34810000 Erstattungen vom Land	3.066.809	9.185.977	9.351.696	165.719
	34810001 Erst.Land-Betreuungskostenpauschal	374.415	767.107	1.080.478	313.371
	34810002 Erst.Land-Verwaltungskostenpausch	873.553	1.253.525	1.746.407	492.881
	34810003 Erst.Land-Pauschale Liegenschaften	1.119.974	2.157.465	2.781.096	623.630
	34810004 Erst.Land-Projekte	-118	0	0	0
	34810005 Erst.Land-Pausch. Anschl.unterbr.S	14.897	0	0	0
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	1.559.283	1.065.400	2.319.106	1.253.706
	34820004 Erstattungen von Stadt Konstanz (T	822.174	560.500	1.918.470	1.357.970
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	55.035	25.000	29.676	4.676
	34840000 Erstattungen v.d. gesetzl. Sozialv	10.859	0	11.847	11.847
	34850000 Erstattungen v.verb.Unternehmen,So	-1.621	0	1.686	1.686
	34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	9.745	0	6.930	6.930
	34870000 Erstattungen von privaten Unterneh	0	0	380	380
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	155.108	500	19.892	19.392
(6)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.606.835	19.595.475	23.995.301	4.399.826
	35610000 Bußgelder	61.164	75.000	54.625	-20.375
	35610010 Zwangs-/Verwangelder	1.680	0	1.424	1.424
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und	0	0	64	64
	35820000 Erträge a.d.Auflösung/Herabsetz.vo	503.732	0	111.614	111.614
	35831002 Auflösung/Herabs.Wb. Forder. THH3	16.566	0	32.507	32.507
	35831003 Auflösung/Herabs.Wb. Forder. THH3	113.457	115.300	180.164	64.864
(9)	Sonstige ordentliche Erträge	696.598	190.300	380.399	190.099
(10)	Ordentliche Erträge	56.200.309	61.250.804	71.108.741	9.857.937
	40110000 Beamte	-3.550.280	-4.038.246	-3.934.971	103.275
	40120000 Tariflich Beschäftigte	-8.174.463	-8.908.331	-9.114.979	-206.647
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-1.644.484	-1.907.605	-2.103.835	-196.230
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tar.Besc	-731.827	-755.208	-814.099	-58.890
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tar.Be	-1.583.343	-1.728.038	-1.801.535	-73.497
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallvers	-143.566	-145.326	-150.197	-4.871
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsfl. Bedien	-383.512	-406.526	-396.458	10.068
	40710000 Zuführung z.Rückst.f.Altersteilz.u	-25.153	0	0	0
	40710001 Entnahme aus Rückst.f.Altersteilz.	151.991	91.327	94.990	3.664
(11)	Personalaufwendungen	-16.084.639	-17.797.955	-18.221.083	-423.128
	41410000 Beihilfen, Unterstützungen Vers.em	-257.151	-266.835	-285.105	-18.271
(12)	Versorgungsaufwendungen	-257.151	-266.835	-285.105	-18.271
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermö	-15.984	-14.750	-48.175	-33.425
	42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögensg	-351.936	-126.500	-1.267.643	-1.141.143
	42220555 ILV-Erwerb v.geringwert.Vermögensg	-74.508	-233.620	-368.530	-134.910
	42310001 Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernsprech	0	0	-252	-252

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	42310002 Mieten für Fahrzeuge	-1.028	0	0	0
	42310555 ILV-Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernsp	-65.901	-68.029	-70.555	-2.526
	42310556 ILV-Mieten für Fahrzeuge	-25.479	-25.000	-17.766	7.234
	42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	-867	0	0	0
	42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	-63.365	0	-108.148	-108.148
	42490000 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. A	-21.627	-15.000	-52.103	-37.103
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-8.051	-4.400	-11.900	-7.500
	42510001 Haltung von Fahrzeugen Jugendverke	0	0	-159	-159
	42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen	-33.033	-48.960	-49.048	-88
	42610000 Dienst- und Schutzkleidung	-601	-1.700	-819	881
	42620000 Aus- u. Fortbildung, umschulung	-87.755	-105.580	-98.453	7.127
	42690000 Sonstige bes. Aufwendungen f.Besch	-944	0	-797	-797
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betrieb	-186.840	-152.350	-666.298	-513.948
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Repr	-9.589	-12.090	-9.769	2.321
	42720000 Aufwendungen für EDV	-424	0	0	0
	42720555 ILV-Aufwendungen für EDV	-232.943	-310.752	-242.467	68.285
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	-920	-1.000	0	1.000
	42790000 Sonstige Aufwendungen Sachleistung	-878	-25.000	-444	24.556
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstl	-1.876	0	-135.574	-135.574
(13)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-1.184.548	-1.144.731	-3.148.901	-2.004.170
	47100000 Abschreibungen	-34.466	-55.872	-80.586	-24.714
	47212040 befristete Niederschlagung TH3	-146.743	0	-117.875	-117.875
	47212050 Abschreibung Ford.wegen Pauschalwe	-331.817	-227.400	-172.559	54.841
	47213000 AfA a. FO wg. Niederschlagung + Ad	-222	0	-1.118	-1.118
	47980000 AfA Sonderposten	-43.661	-44.548	-44.548	0
(14)	Planmäßige Abschreibungen	-556.909	-327.820	-416.686	-88.866
	43100000 Zuweisungen an den Bund	-111.614	0	0	0
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-231.017	-230.000	-198.730	31.270
	43150002 Zuschuss an Beschäftigungsgesell.	-237.004	-175.000	-181.479	-6.479
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-3.020.743	-1.807.960	-3.478.578	-1.670.618
	43181000 Zuschüsse an soziale Einrichtungen	-1.106.050	-1.118.400	-1.113.202	5.198
	43310000 Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh.Einric	-28.995.519	-33.125.500	-30.622.079	2.503.421
	43320000 Soz.Leist.a.nat.Pers. in Einrichtu	-67.308.736	-70.965.500	-74.277.535	-3.312.035
(16)	Transferaufwendungen	-101.010.682	-107.422.360	-109.871.603	-2.449.243
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungs	-11.459	0	-15.062	-15.062
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigk	-926	0	-285	-285
	44293000 Gebühren und Entgelte	0	0	-31	-31
	44293001 Postgebühren	-8	0	-3	-3
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-3.384	-3.923	-5.077	-1.154
	44293555 ILV-Postgebühren	-101.624	-62.620	-127.227	-64.607
	44293556 ILV-Fernmelde- und Rundfunkgebühre	-59.738	-56.154	-56.048	106
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-73.505	-111.900	-100.638	11.262
	44294001 Befundscheine	-149.252	-136.300	-145.355	-9.055
	44294002 Gutachten	-3.747	-9.200	-6.235	2.965
	44294003 Fallgutachter	-98.744	-100.000	-97.317	2.683
	44294004 Außergerichtliche Kosten	-32.043	-25.100	-24.473	627
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-11.899	-49.090	-18.909	30.181
	44310001 Dienstreisen	-117.166	-113.820	-114.893	-1.073
	44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen	-104.965	-75.640	-136.039	-60.398
	44430555 ILV-Versicherungen	-111.235	-116.683	-129.109	-12.427
	44500000 Erstattungen an den Bund	-1.519.162	-1.625.000	-1.589.210	35.790
	44510000 Erstattungen Land	-82.133	0	-74.382	-74.382
	44510002 Plan Erstattung Land UVG Veränderu	0	-19.800	0	19.800
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-1.034.538	-887.000	-1.211.981	-324.981
	44520002 Erstattungen an andere Landkreise	-276.708	-30.000	0	30.000
	44520003 Erstattungen an die Stadt Konstanz	-496.187	-500.000	-542.921	-42.921
	44520004 Erstattungen an die Stadt Konstanz	-10.849.682	-10.978.000	-10.893.884	84.116
	44520005 Erstattungen an die Stadt Konstanz	-2.070.191	-2.027.000	-2.303.908	-276.908
	44540000 Erstattungen an die gesetzl. Sozia	-251	0	-51	-51
	44570000 Erstattungen an private Unternehme	-46.563	-47.500	-82.892	-35.392
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-895.650	-116.082	-451.559	-335.477
	44610000 Leist.bet.Umsetz.Grundsich.Arbeits	-27.319.698	-29.277.200	-28.163.598	1.113.602
	44850000 Ausb. Kleinbetrag	-11	0	-1	-1
	44910500 Aufwand für diverse Differenzen	0	0	-351	-351
(17)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-45.470.469	-46.368.012	-46.291.440	76.572

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
(18)	Ordentliche Aufwendungen	-164.564.396	-173.327.712	-178.234.818	-4.907.105
(19)	Ordentliches Ergebnis	-108.364.087	-112.076.909	-107.126.077	4.950.832
(21)	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-108.364.087	-112.076.909	-107.126.077	4.950.832
	92611001 FAG-Allgemeine Zuweisungen §11 (1)	162.296	189.803	196.012	6.210
	92611002 FAG-SoBEG §11 (4)	1.390.145	1.432.638	1.452.064	19.425
	92611003 FAG-VRG §11(5) USt-frei	1.010.037	1.029.321	1.036.155	6.833
	92611005 FAG § 22	7.907.696	7.076.138	8.142.448	1.066.310
(23)	Erträge aus ILV-FAG	10.470.173	9.727.900	10.826.679	1.098.778
	91123191 Mitwirkungsleistungen Ref.Gesundhe	1.280	2.080	1.520	-560
(24)	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	1.280	2.080	1.520	-560
	92111151 Ausbildungsumlage	-191.376	-239.042	-235.209	3.834
	92111152 Personalbetreuung	-292.378	-310.289	-305.002	5.287
	92111252 Zentr.Einkauf/Bücherei	-108.764	-104.594	-117.047	-12.453
	92111253 Sonstige DL zentr.Dienste	-1.840	0	0	0
	92111254 DL Post	-52.467	-43.834	-65.678	-21.844
	92111255 DL Versicherungen	-24.170	-23.243	-26.010	-2.767
	92111351 Kundenbetreuung IT	-18.115	-17.522	-35.773	-18.252
	92111352 IT-Handlingzuschl. Notebook	-26.191	-28.224	-36.015	-7.791
	92111353 IT-Handlingzuschl. PC	-92.469	-108.145	-109.159	-1.014
	92111354 IT-Handlingzuschl. Monitor	-23.664	-27.873	-28.638	-765
	92111355 IT-Handlingzuschl. Arbeitsplatzdru	-42.013	-59.298	-60.913	-1.615
	92111356 IT-Handlingzuschl. Telefon Standar	-900	-4.560	-13.315	-8.755
	92111357 IT-Handlingzuschl.Telefon erweit.4	-8.717	-21.356	-9.172	12.184
	92111358 Telefonanschluss (TK- Ports)	-35.934	-111.249	-119.204	-7.955
	92111359 GIS/@/Intranet/Internet	-117.884	-130.609	-137.590	-6.981
	92111361 Netzwerkanchluss	-207.721	-218.206	-228.590	-10.384
	92111362 sw-Kopien	-12.305	-16.964	-18.569	-1.605
	92111363 Farbkopien	-8.336	-14.220	-6.545	7.675
	92111451 Zentrale Registratur Laufmeter	-53.078	-56.316	-56.316	0
	92112001 Raummiete warm	-869.088	-894.458	-924.348	-29.890
	92112010 Gebäudekostenumlage	-2.719.676	-3.349.250	-8.106.008	-4.756.758
	92113051 DL Finanzverwaltung/Kasse	-9.864	-9.864	-9.864	0
	92113151 Zentrale Anweisstelle	-55.967	-83.285	-13.675	69.611
	92113251 Kasse	-120.334	-225.609	-122.888	102.721
	92113252 Mahnung/Vollstreckung	-11.088	-13.260	-12.935	325
	92201051 Rechtsberatung Umweltdezernat	-568	-1.247	-4.957	-3.710
	92221251 DL Zentrale Bußgeldstelle	-90.932	-112.014	-92.710	19.304
	92611010 Umlage KVJS	-1.130.322	-1.255.529	-1.253.416	2.113
	92999901 Steuerungskosten Planvolumen	-749.035	-842.226	-883.233	-41.007
	92999902 Steuerungskosten Mitarbeiter	-520.757	-595.797	-632.339	-36.543
(25)	Aufwendungen für Interne Leistungen	-7.595.951	-8.918.083	-13.665.118	-4.747.035
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	634	527	527	0
	98110000 Kalk. Zinsen	-42.886	-44.315	-45.036	-720
(27)	Kalkulatorische Kosten	-42.252	-43.788	-44.509	-720
(30)	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	2.833.249	768.109	-2.881.428	-3.649.537
(31)	Veranschl. Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-105.530.838	-111.308.800	-110.007.505	1.301.295

Erläuterung zur Haushaltsentwicklung

Der Zustrom von Asylbewerbern sowie von unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen hat im Jahre 2015 unvermindert angehalten und eine Dynamik entwickelt, die weder absehbar noch planbar war. Die Unterbringung und Betreuung von Asylbewerbern führt der Landkreis Konstanz als untere staatliche Verwaltungsbehörde durch. Die Kostenerstattung durch das Land Baden-Württemberg reicht weiterhin nicht zur vollen Kostendeckung aus. Nach intensiven Verhandlungen mit den kommunalen Spitzenverbänden hat das Land zwar die Pauschalbeträge erhöht und für die Jahre 2015 und 2016 eine volle Kostendeckung zugesagt. Dennoch musste der Landkreis Konstanz allein in 2015 aus Kreismitteln rd. 7,4 Mio. EUR einsetzen. Dieser ungedeckte Aufwand wird insbesondere dadurch verursacht, dass aufgrund der steigenden Asylbewerberzahlen weitere Unterkünfte geschaffen werden müssen und die Immobilienpreise im Landkreis Konstanz weit über dem Landesdurchschnitt liegen. Ob und in welchem Umfang das Land dieses Defizit ausgleichen wird muss noch abgewartet werden. Bekannt ist aber bereits, dass das Land die Kosten nicht im Zeitpunkt der Entstehung in vollem Umfang erstatten wird, sondern insbesondere bei Investitionen aufgeteilt auf die Laufzeit.

Obwohl sich der Nettoressourcenbedarf in 2015 für den Bereich Asylbewerberunterbringung und -betreuung um rd. 7,4 Mio. EUR gegenüber der Planung verschlechtert, verbessert sich das Gesamtergebnis des THH 3 im ordentlichen Ergebnis um rd. 4,95 Mio. EUR und im Nettoressourcenbedarf um rd. 1,3 Mio. EUR.

Der Teilbereich des Sozialamtes gesamt einschließlich Asyl (Profit-Center 3.121) trägt hierzu mit einer Ergebnisverbesserung von rd. 3,0 Mio. EUR bei. Ohne den Asylbereich würde das Sozialamt mit einer Ergebnisverbesserung von rd. 5,5 Mio. EUR beitragen. Das Amt für Kinder, Jugend und Familien (Profit-Center 3.122) trägt mit einer Ergebnisverbesserung um rd. 1,89 Mio. EUR bei, das Amt für Gesundheit und Versorgung (Profit-Center 3.123) verbessert sein Ergebnis um rd. 70 TEUR.

Im Bereich des Sozialamtes verliefen die Aufwendungen in 2015 ohne Asyl insgesamt relativ planmäßig. Eine Verbesserung von rd. 538 TEUR bei einem Gesamtaufwand von rd. 119 Mio. EUR schlägt sich mit 0,45 % nieder. Das positive Ergebnis ergibt sich aus der Verbesserung der ordentlichen Erträge um rd. 5 Mio. EUR. Diese wiederum entfallen mit rd. 4,9 Mio. EUR auf ordentliche Transfererträge im Bereich der sozialen Grundversorgung nach dem SGB XII und hier mit rd. 3 Mio. EUR auf Erträge, die sich aus der Geltendmachung von BAFöG-Leistungen für Menschen mit Anspruch auf Eingliederungshilfe nach der Rechtsprechung des Bundessozialgerichtes ergeben. Eine weitere Verbesserung ergibt sich aus den Leistungen für Unterkunft und Heizung nach dem SGB II mit rd. 1,2 Mio. EUR. Der weiterhin stabile Arbeitsmarkt trägt mit dazu bei, dass die Leistungen für Kosten der Unterkunft um 0,9 Mio. EUR hinter dem Ansatz bleiben. Des Weiteren würde der Sozialbereich sein kalkulatorisches Ergebnis ohne Asyl um rd. 1,1 Mio. EUR verbessern.

Im Bereich des Amtes für Kinder, Jugend und Familie fielen die ordentlichen Erträge mit rd. 3 Mio. EUR höher als veranschlagt aus, wovon allein rd. 2,3 Mio. EUR auf Kostenerstattungen entfielen. Die ordentlichen Aufwendungen stiegen um rd. 1,2 Mio. EUR. Diese Mehraufwendungen konzentrieren sich auf die Produkte individuelle Hilfen mit 1,2 Mio. EUR, denen aber Mehrerträge von 2,5 Mio. EUR entgegenstehen, so dass das Produkt insgesamt mit 1,4 Mio. EUR positiv abschließen konnte sowie auf die Produkte Kindertagespflege mit rd. 2 Mio. EUR Mehrtransfer- und sonstige Aufwendungen. Im Bereich der finanziellen Förderung der Kindertagespflege verringerten sich die Aufwendungen um rd. 2,17 Mio. EUR. Bei den individuellen Hilfen wirken sich insbesondere die steigenden Heimunterbringungen aus. Diese haben vielfältige Ursachen. Zum einen werden die Hilfebedarfe stetig komplexer, so dass diese Kinder und Jugendlichen nicht mehr in Pflegefamilien betreut werden können. Pflegefamilien stehen aber auch nicht in ausreichendem Masse zur Verfügung, da sie am Markt sehr umworben sind und in vielen Hilfesystemen benötigt werden. Auch wirkt sich hier die steigende Zahl der unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge aus, welche vom Kreisjugendamt in Obhut genommen werden müssen und deren Hilfebedarf überwiegend ein stationäres Angebot erfordert. Die Mehraufwendungen bei der Förderung der Kindertagespflege spiegeln insbesondere wider, dass diese Angebote verstärkt in Anspruch genommen werden (gesetzlicher Anspruch) aber viele Familien nicht mehr in der Lage sind, die Beträge selbst zu zahlen.

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

THH 3	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Kalkulatorisches Ergebnis	Nettoressourcenverbrauch
3.121	6.775.308	-3.789.493	2.985.814	-3.718.226	-732.411
3.122	3.046.732	-1.151.911	1.894.821	28.499	1.923.319
3.123	35.898	34.299	70.197	40.190	110.387
Gesamt	9.857.937	-4.907.105	4.950.832	-3.649.537	1.301.295

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

Erträge

Position	Ertragsart	Gesamtbetrag THH 3	Sozialamt	Amt für Kinder, Jugend und Familie	Amt für Gesundheit und Versorgung
1	Steuern u. ähn. Abg.	-51.311	-51.311	-	-
2	Zuweisungen	-91.365	-353.015	223.037	38.613
3	Sonst. Transfer E	5.034.701	4.983.227	51.474	-
4	Öff.-rechtl. Entgelte	372.588	60.483	310.555	1.550
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.400	-	-	3.400
6	Kostenerstattungen	4.399.826	2.044.406	2.342.299	13.120
9	Sonst. ordentl. E	190.099	91.518	119.366	-20.786

Aufwendungen

Position	Aufwandsart	Gesamtbetrag THH 3	Sozialamt	Amt für Kinder, Jugend und Familie	Amt für Gesundheit und Versorgung
11	Personalaufw.	-423.128	-582.557	139.165	20.264
12	Versorgungsa.	-18.271	-23.175	647	4.258
13	Aufw. f. Sach-/Dienstl.	-2.004.170	-2.125.945	87.064	34.710
14	Planm. Abschr.	-88.866	-21.527	-68.239	900
16	Transferaufw.	-2.449.243	-1.877.731	-569.412	-2.100
17	Sonst. ordentl. Aufw.	76.572	841.441	-741.137	-23.732

Interne Leistungsverrechnung

Position	Ertrag/Aufw	Gesamtbetrag THH 3	Sozialamt	Amt für Kinder, Jugend und Familie	Amt für Gesundheit und Versorgung
23	Ert. aus ILV-FAG	1.098.778	1.066.310	-	32.468
24	Ert./Aufw. ILV-MWL	-560	-	-	-560
25	Aufw. aus ILV	-4.747.035	-4.783.884	28.684	8.164
27	Kalk. Kosten	-720	-652	-186	118

Veränderungen gerundet	1.301.000	-732.000	1.923.000	110.000
-------------------------------	------------------	-----------------	------------------	----------------

3.121	Sozialamt
--------------	------------------

Ordentliches Ergebnis

Der Haushalt des Sozialamtes weist ein ordentliches Ergebnis von rd. -69,8 Mio. EUR auf. Dieses verbessert sich gegenüber der Planung um rd. rd. 3 Mio. (4,1 %).

3.121 Sozialamt	Planansatz 2015 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Abweichung Ergebnis/Plan EUR
Ordentliche Erträge	55.706.206	62.481.513	6.775.308
Ordentliche Aufwendungen	-128.530.964	-132.320.457	-3.789.493
Ordentliches Ergebnis	-72.824.758	-69.838.944	2.985.815

Den um rd. 3,8 Mio. EUR (+3 %) höheren ordentlichen Aufwendungen standen Mehrerträge von rd. 6,8 Mio. EUR (+12 %) gegenüber.

Die im Jahr 2015 deutlich gestiegenen Flüchtlingszahlen waren im Wesentlichen für die Planüberschreitung bei den ordentlichen Aufwendungen verantwortlich. Es ergaben sich höhere Personal- und Sachkosten in Zusammenhang mit der Unterbringung, Betreuung und Leistungsgewährung, erhöhte Aufwendungen zur Ausstattung einer zunehmenden Zahl von Gemeinschafts- und Notunterkünften sowie höhere Leistungsaufwendungen zur Sicherstellung des Lebensunterhaltes und der Krankenversorgung.

	Planansatz 2015 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Abweichung Ergebnis/Plan EUR
Ordentliche Aufwendungen insgesamt:	-128.530.964	-132.320.457	-3.789.493
davon			
Transferaufwendungen/sonstige ordentliche Aufwendungen (= SGB II)	-115.565.760	-116.388.715	-822.955
davon			
Produkt 31.10 Hilfen nach Sozialgesetzbuch XII	-77.043.500	-77.693.460	-649.960
Produkt 31.30 Hilfen für Flüchtlinge und Aussiedler	-6.600.000	-7.998.218	-1.398.218
Produkt 31.50 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	-1.244.500	-1.256.512	-12.012
Produkt 31.60 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	-677.060	-675.635	1.425
Produkt 31.80 sonstige soziale Hilfen	-281.500	-259.552	21.948
Produkt 31.90 Leistungen Bildung und Teilhabe § 6 BKGG	-345.000	-199.170	145.830
Produkt 31.20.01 Leistungen für Unterkunft und Heizung SGB II	-27.300.000	-26.346.282	953.718
Produkt 31.20.01 Leistungen Landesprogramm gute und sichere Arbeit	-72.000	-58.744	13.256
Produkt 31.20.02 Eingliederungsleistungen SGB II	-867.200	-667.543	199.657
Produkt 31.20.03 Einmalige Leistungen SGB II	-430.000	-558.491	-128.491
Produkt 31.20.06 Leistungen Bildung und Teilhabe SGB II	-705.000	-675.108	29.892
Personal- und Versorgungsaufwendungen	-9.838.800	-10.444.532	-605.732
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-488.952	-2.614.896	-2.125.944
Abschreibungen	-116.271	-137.798	-21.527
sonstige ordentliche Aufwendungen (ohne Leistungen SGB II)	-2.521.181	-2.734.516	-213.335

Bei den Mehrerträgen spielen insbesondere die höheren Transfererträge im Rahmen des SGB XII und AsylbLG, die Erstattungen in Zusammenhang mit der Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen, die Auflösung der Rückstellung für Bildung und Teilhabe aus dem Jahr 2013 sowie die Auflösungen von Wertberichtigungen eine Rolle.

	Planansatz 2015 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Abweichung Ergebnis/Plan EUR
Ordentliche Erträge insgesamt:	55.706.205	62.481.513	6.775.308
davon			
Steuern und ähnliche Abgaben	1.470.000	1.418.689	-51.311
- Weitergabe der Nettoentlastung des Landes durch den Wegfall von Wohngeld für ALG II - Empfänger	1.470.000	1.418.689	-51.311
Zuweisungen und Zuwendungen	28.177.331	27.824.316	-353.015
- Soziallastenausgleich § 21 FAG	2.194.776	2.120.120	-74.656
- Bundesbeteiligung Grundsicherung im Alter	15.275.000	15.332.898	57.898
- Bundesbeteiligung Kosten der Unterkunft SGB II	10.640.000	10.302.633	-337.367
- Erstattung der Pflegekassen für den Pflegestützpunkt	53.300	53.333	33
- Sonstiges	14.255	15.332	1.077

Sonstige Transfererträge	8.243.100	13.226.327	4.983.227
- SGB XII	7.699.000	12.562.428	4.863.428
- SGB II	110.000	111.810	1.810
- KOF	390.000	383.580	-6.420
- AsylbLG	44.100	165.798	121.698
- Bildung und Teilhabe	0	2.711	2.711
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.000	100.483	60.483
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.668.275	19.712.681	2.044.406
- Kostenerstattung Land für die Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen	12.503.575	14.100.015	1.596.440
- Kostenerstattung Land für Leistungen der Kriegsopferfürsorge	680.000	709.189	29.189
- Personalkostenerstattung SGB II	3.900.000	4.109.632	209.632
- Erstattung Landesprogramm gute und sichere Arbeit	108.000	98.572	-9.428
- Kostenerstattung in Frauenhausfällen	200.000	275.472	75.472
- Kostenerstattung von Gemeinden	26.700	26.700	0
- Kostenerstattung KVJS	225.000	319.816	94.816
- Sonstiges	25.000	73.286	48.286
Sonstige ordentliche Erträge	107.500	199.018	91.518
- Auflösung von Wertberichtigungen	107.500	85.915	-21.585
- Auflösung von Rückstellungen	0	111.614	111.614
- Sonstiges	0	1.489	1.489

Aus dem Soziallastenausgleich erhielt der Landkreis rd. 75 TEUR weniger als geplant. Die Aufteilung auf die einzelnen Produkte stellt sich wie folgt dar:

Soziallastenausgleich	Planansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Abweichung Ergebnis/Plan €
Produkt 31.10 Hilfen nach Sozialgesetzbuch XII	1.657.576	1.601.229	-56.347
Produkt 31.20.01 Leistungen für Unterkunft und Heizung SGB II	456.200	440.526	-15.674
Produkt 31.20.02 Eingliederungsleistungen SGB II	9.700	9.300	-400
Produkt 31.20.01 einmalige Leistungen SGB II	16.900	16.364	-536
Produkt 31.20.06 Leistungen Bildung und Teilhabe SGB II	18.900	18.300	-600
Produkt 31.30 Hilfen für Flüchtlinge und Aussiedler	35.500	34.401	-1.099
Gesamt	2.194.776	2.120.120	-74.656

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

Kalkulatorisches Ergebnis

Das kalkulatorische Ergebnis weist trotz einer um rd. 1,1 Mio. EUR höherer Finanzausgleichzahlung nach § 22 FAG eine Verschlechterung um rd. 3,7 Mio. EUR aus. Diese ergab sich im Wesentlichen bei der Gebäudekostenumlage (+ 4,8 Mio. EUR) als Folge der Anmietung zusätzlicher Gemeinschaftsunterkünfte für Flüchtlinge.

12.25 Sozialversicherung

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

Die hierzu erforderlichen Personal- und Sachkosten sind im Produkt 12.25 veranschlagt. Sie entsprechen einem Stellenanteil von 0,2 VZÄ. Die Planüberschreitung beim ordentlichen Ergebnis von rd. 4 % (+ 547 EUR) resultiert im Wesentlichen aus dem Erfahrungsabschlag, der bei der Kalkulation der Personalkosten berücksichtigt wurde, beim Produkt 12.25 aber nicht realisiert werden konnte.

31.10 Grundversorgung und Hilfen nach dem Sozialgesetzbuch (SGB) XII

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

Hilfe zur Pflege

Eingliederungshilfe für behinderte Menschen

Hilfen zur Gesundheit

Hilfen für blinde Menschen

Hilfe zum Lebensunterhalt

Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten

sonstige Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage

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

Die Produktgruppe weist ein ordentliches Ergebnis aus, das sich gegenüber dem veranschlagten ordentlichen Ergebnis um rd. 4,2 Mio. EUR verbessert. Mehraufwendungen i. H. v. rd. 756 TEUR, insbesondere im Bereich der Transferleistungen und der Personalkosten, stehen Mehrerträge von rd. 5 Mio. EUR (Transfererträge und Kostenerstattungen) gegenüber.

3110.I Transferaufwendungen/Transfererträge

Art der Leistung/Produkt	Planansatz 2015			Ergebnis 2015		
	TransferA	TransferE	Zuschussbed.	TransferA	TransferE	Zuschussbed.
Hilfe zur Pflege - 31.10.01	-14.535.000	1.540.000	-12.995.000	-13.333.214	1.290.928	-12.042.286
Eingliederungshilfe für behinderte Menschen - 31.10.02	-39.603.300	4.800.000	-34.803.300	-37.580.510	6.559.263	-31.021.246
Hilfe zur Gesundheit - 31.10.03	-1.711.000	30.000	-1.681.000	-1.244.053	5.360	-1.238.694
Hilfe für blinde Menschen - 31.10.04	-1.073.500	1.000	-1.072.500	-982.937	17.080	-965.857
Hilfe zum Lebensunterhalt/Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung - 31.10.05	-18.725.000	1.290.000	-17.435.000	-23.256.662	4.671.364	-18.585.298
Sonstige Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage - 31.10.06	-170.000	3.000	-167.000	-169.504	3.331	-166.172
Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten - 31.10.07	-1.225.700	35.000	-1.190.700	-1.126.580	15.102	-1.111.478
Gesamt:	-77-043.500	7.699.000	-69.344.500	-77.693.460	12.562.428	-65.131.031

Der Zuschussbedarf für die Sozialleistungen nach SGB XII liegt mit rd. 6,1 % (rd. 4,21 Mio. EUR) unter dem Planansatz. Den um rd. 650 TEUR höheren Transferaufwendungen standen Mehrerträge von rd. 4,86 Mio. EUR gegenüber.

Bei den Transferaufwendungen kam es im Laufe des Haushaltsvollzugs zu Verschiebungen innerhalb der einzelnen Produkte, da der Bund im Rahmen der Bundesauftragsverwaltung die Umsetzung des sog. 3-Stufen-Modells (Bruttoverbuchung) gefordert hat. Dies bedeutet, dass bei stationären Hilfen der Pflege und stationären Maßnahmen der Eingliederungshilfe in jedem Fall der in der Einrichtung erbrachte Lebensunterhalt zu ermitteln und je nach Bedarf bei der Hilfe zum Lebensunterhalt oder der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung zu buchen ist. Dies führt zu einer Reduzierung der Leistungen der Hilfe zur Pflege (31.10.01) und der Eingliederungshilfe (31.10.02), gleichzeitig aber zu einer Erhöhung der Hilfe zum Lebensunterhalt und der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (31.10.05). Die Verschiebungen zeigen sich in der Folge auch bei den Transfererträgen.

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

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

Hilfe zur Pflege	Plan 2015			Ergebnis 2015			Ergebnis 2014		
	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss
Gesamt	-14.535.000	1.540.000	-12.995.000	-13.333.214	1.290.928	-12.042.286	-13.958.857	1.600.857	-12.358.000
davon									
stationäre Hilfen	-13.515.000	1.446.000	-12.069.000	-12.257.401	1.242.252	-11.015.149	-13.021.092	1.513.296	-11.507.796
ambulante Hilfen	-1.020.000	94.000	-926.000	-1.075.813	48.676	-1.027.136	-937.766	87.561	-850.205

Stationäre Hilfe zur Pflege

Der gegenüber dem Planansatz 2015 und dem Rechnungsergebnis 2014 geringere Zuschussbedarf 2015 im Bereich der stationären Hilfe zur Pflege resultiert aus der Umsetzung des 3-Stufen-Modells (s. 31.10 Ziffer 1.1). Es handelt sich also nicht um echte Einsparungen. Eine Vergleichbarkeit mit dem Vorjahr sowie Aussagen zur Kostensteigerung sind daher erst wieder ab dem Jahr 2016 möglich.

Ambulante Hilfe zur Pflege

Der Zuschussbedarf 2015 bei der ambulanten Hilfe zur Pflege liegt rd. 101 TEUR über dem Planansatz, obgleich die Fallzahlen 2015 weitgehend denen der Planung entsprachen. Kostensteigerungen ergeben sich bei den Sachleistungen der Hilfe zur Pflege, insbesondere bei der Übernahme der Kosten von Pflegediensten. Dies zeigt, dass die Kosten der ambulanten Hilfe zur Pflege vor allem durch den Pflegebedarf im Einzelfall, die Einstufung in die Pflegestufe und die damit verbundenen Leistungen der Pflegekasse sowie vom einzusetzenden Einkommen und Vermögen der Hilfebedürftigen bestimmt werden.

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

Eingliederungshilfe	Plan 2015			Ergebnis 2015			Ergebnis 2014		
	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss
Gesamt	-39.603.300	4.800.000	-34.803.300	-37.580.510	6.559.263	-31.021.246	-37.793.357	7.698.087	-30.095.270
davon									
Leistungsaufwendungen	-38.800.000	4.800.000	-34.000.000	-36.777.210	6.559.263	-30.217.946	-36.999.757	7.698.087	-29.301.670
davon									
Stationäre Hilfen	-34.250.000	4.690.000	-29.560.000	-31.995.391	6.362.155	-25.633.235	-32.746.162	7.564.047	-25.182.115
Ambulante Hilfen	-4.550.000	110.000	-4.440.000	-4.781.819	197.108	-4.584.711	-4.253.595	134.040	-4.119.555
Zuschüsse des ehem. LWB an soziale Einrichtungen	-803.300	0	-803.300	-803.300	0	-803.300	-793.600	0	-793.600

Stationäre Hilfen

Die gegenüber dem Planansatz 2015 (rd. 2,3 Mio. EUR) und dem Rechnungsergebnis 2014 (rd. 751 TEUR) geringeren Aufwendungen 2015 im Bereich der stationären Hilfe resultieren aus der Umsetzung des 3-Stufen-Modells (s. 31.10 Ziffer 1.1). Bei den Transfererträgen ist dagegen trotz des 3-Stufen-Modells eine Steigerung gegenüber dem Planansatz zu verzeichnen. In den rd. 6,4 Mio. EUR Transfererträgen sind allerdings rd. 3 Mio. EUR Bafög-Nachzahlungen enthalten, die gegenüber Bund und Land realisiert werden konnten.

Eine Vergleichbarkeit mit dem Vorjahr sowie Aussagen zur Kostensteigerung sind daher erst wieder ab dem Jahr 2016 möglich.

Ambulante Hilfen

Der Zuschussbedarf bei den ambulanten Hilfen liegt rd. 3 %, d. h. rd. 145 TEUR über dem Planansatz. Gegenüber dem Vorjahresergebnis ergibt sich eine Steigerung um rd. 11 %. Ursächlich sind insbesondere

- Vergütungserhöhungen z. B. für das ambulant betreute Wohnen
- Verschiebung der Versorgungsanteile zu Gunsten der ambulanten Hilfen
- steigender Bedarf im Bereich der Frühförderung sowie der Integrationshilfe in Kindertageseinrichtungen.

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

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

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

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

Hilfe zur Gesundheit	Plan 2015			Ergebnis 2015			Ergebnis 2014		
	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss
Gesamt	-1.711.000	30.000	-1.681.000	-1.244.053	5.360	-1.238.694	-1.665.171	43.453	-1.621.718
davon									
Erstattungen § 264 SGB V	-1.600.000	0	-1.600.000	-1.201.853	0	-1.201.853	-1.624.747	0	-1.624.747
Krankenhilfe SGB XII	-90.000	30.000	-60.000	-33.958	5.360	-28.598	-39.164	43.453	4.288
Krankenversorgung LAG	-21.000	0	-21.000	-8.242	0	-8.242	-1.259	0	-1.259

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

Im Jahr 2015 ergab sich bei den Hilfen zur Gesundheit ein um rd. 442 TEUR geringerer Zuschussbedarf.

31.10.04 – Hilfe für blinde Menschen

Blindenhilfe	Plan 2015			Ergebnis 2015			Ergebnis 2014		
	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss
Gesamt	-1.073.500	1.000	-1.072.500	-982.937	17.080	-965.857	-1.039.156	5.871	-1.033.285
davon									
Blindenhilfe SGB XII	-63.500	0	-63.500	-51.566	0	-51.566	-57.150	0	-57.150
Landesblindenhilfe	-1.010.000	1.000	-1.009.000	-931.371	17.080	-914.291	-982.006	5.871	-976.135

Dem Planansatz für die Blindenhilfe lag das voraussichtliche Ergebnis 2014 zu Grunde, das zum Ausgleich einer zu erwartenden Erhöhung der Leistungssätze um 2 % erhöht wurde. Die Kalkulation ging zudem von der Zahl der Leistungsempfänger 2014 d. h. durchschnittlich 33 Leistungsempfängern der Blindenhilfe nach § 72 SGB XII und 262 Empfängern der Landesblindenhilfe aus. Tatsächlich erhielten 2015 nur durchschnittlich 27 Personen Blindenhilfe nach SGB XII und nur durchschnittlich 243 Personen Landesblindenhilfe. Dies erklärt den um rd. 10 % (rd. 107 TEUR) geringeren Zuschussbedarf.

31.10.05 - Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem 3. Kapitel SGB XII **Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)**

Hilfe zum Lebensunterhalt

Hilfe zum Lebensunterhalt	Plan 2015			Ergebnis 2015			Ergebnis 2014		
	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss
Gesamt	-2.600.000	440.000	-2.160.000	-4.324.653	1.824.800	-2.499.857	-2.406.283	1.110.327	-1.295.956
davon									
außerhalb von Einrichtungen	-1.170.000	140.000	-1.030.000	-1.165.518	56.203	-1.109.314	-1.074.847	131.112	-943.734
in Einrichtungen	-1.430.000	300.000	-1.130.000	-3.159.136	1.768.596	-1.390.539	-1.331.436	979.214	-352.222

Die Aufwendungen der Hilfe zum Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen entsprechen dem Planansatz. Die Transfererträge blieben jedoch hinter den Erwartungen zurück. Sie sind von vielen Faktoren abhängig, insbesondere von der Zahl der Leistungsempfänger, deren Einkommens- und Vermögensverhältnissen sowie der Leistungsfähigkeit der Unterhaltspflichtigen und unterliegen daher Schwankungen.

Der gegenüber dem Planansatz 2015 (rd. 261 TEUR) und dem Rechnungsergebnis 2014 (rd. 1 Mio. EUR) höhere Zuschussbedarf bei der Hilfe zum Lebensunterhalt in Einrichtungen resultiert aus der Umsetzung des 3-Stufen-Modells (s. 31.10 Ziffer 1.1). Bei den Transfererträgen wirken sich zudem BAföG- Nachzahlungen von rd. 600 TEUR, die gegenüber Bund und Land realisiert werden konnten, positiv aus.

Eine Vergleichbarkeit mit dem Vorjahr sowie Aussagen zur Kostensteigerung sind daher erst wieder ab dem Jahr 2016 möglich.

Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Grundsicherung	Plan 2015			Ergebnis 2015			Ergebnis 2014		
	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss
Gesamt	-16.125.000	850.000	-15.275.000	-18.932.008	2.846.565	-16.085.444	-15.657.620	979.183	-14.678.437
davon									
außerhalb von Einrichtungen	-12.600.000	316.000	-12.284.000	-12.990.775	470.541	-12.520.234	-12.159.414	457.333	-11.702.081
in Einrichtungen	-3.525.000	534.000	-2.991.000	-5.941.233	2.376.024	-3.565.210	-3.498.205	521.849	-2.976.356

Dem Planansatz 2015 für die Aufwendungen der Grundsicherung außerhalb von Einrichtungen lagen durchschnittlich 2.222 Leistungsempfänger zu Grunde.

Tatsächlich belief sich die Zahl der Leistungsempfänger in 2015 auf durchschnittlich 2.272 (+ 2,3 %). Diese Steigerung ist für die, gegenüber dem Planansatz ausgewiesenen Mehraufwendungen von rd. 391 TEUR (+ 3 %) verantwortlich. Diese Mehraufwendungen werden teilweise durch höhere Transfererträge (rd. 155 TEUR) ausgeglichen.

Das Rechnungsergebnis für die Grundsicherung in Einrichtungen weist gegenüber dem Planansatz 2015, der dem Rechnungsergebnis 2014 entsprach, als Folge der Umsetzung des 3 Stufen-Modells (s. 31.10 Ziffer 1.1), einen um rd. 574 TEUR höheren Zuschussbedarf aus. Eine Vergleichbarkeit mit dem Vorjahr sowie Aussagen zur Kostensteigerung sind daher erst wieder ab dem Jahr 2016 möglich.

31.10.06 – sonstige Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage

	Plan 2015			Ergebnis 2015			Ergebnis 2014		
	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss
Sonstige Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage	-170.000	3.000	-167.000	-169.504	3.331	-166.172	-149.947	7.883	-142.065

Bei den sonstigen Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage handelt es sich insbesondere um die Übernahme von Bestattungskosten durch den Sozialhilfeträger. Das Ergebnis 2015 entspricht dem Planansatz. Grundsätzlich unterliegen die Aufwendungen Schwankungen, da die Zahl der Fälle von Jahr zu Jahr variieren kann.

31.10.07 – Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten

Hilfe zur Überwindung bes. sozialer Schwierigkeiten	Plan 2015			Ergebnis 2015			Ergebnis 2014		
	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss	TransferA	TransferE	Zuschuss
Gesamt	-1.225.700	35.000	-1.190.700	-1.126.580	15.102	-1.111.478	-1.107.862	29.542	-1.078.320
davon									
außerhalb von Einrichtungen	-350.000	500	-349.500	-285.982	3.003	-282.979	-307.494	1.899	-305.595
in Einrichtungen	-560.000	34.500	-525.500	-530.036	12.099	-517.937	-487.339	27.643	-459.695
Zuschüsse des ehem. LWB an soziale Einrichtungen	-315.100	0	-315.100	-309.902	0	-309.902	-312.450	0	-312.450
Sonstiger Zuschuss	-600	0	-600	-660	0	-660	-580	0	-580

Der Zuschussbedarf liegt rd. 79 TEUR unter dem Planansatz. Dieser wurde auf Basis der vollen Auslastung der im Landkreis Konstanz vorhandenen Angebote kalkuliert. Die Auslastung im Bereich des ambulant betreuten Wohnens wird maßgeblich durch den angespannten Wohnungsmarkt bestimmt, von dem der Personenkreis der Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten besonders betroffen ist. Infolge fehlenden Wohnraums für die Klienten konnten nicht alle Plätze belegt werden.

Die Zuschüsse des Landeswohlfahrtsverbandes, die nach dessen Auflösung in die Zuständigkeit des Landkreises übergangen, lagen um rd. 5 TEUR unter dem Planansatz.

Der Zuschuss für den Bezirksverein soziale Rechtspflege i. H. v. 45.200 EUR wurde nicht in vollem Umfang ausbezahlt. Nach der Endabrechnung des Zuschusses 2014 lagen die förderfähigen Personalkosten in 2014 unter dem Zuschussbetrag, so dass es zu einer Überzahlung von 9.573 EUR kam. Diese wurde mit dem Zuschuss 2015 verrechnet.

Zusätzlich wurde jedoch ein Sachkostenzuschuss für die Tagesstätte der AGJ für wohnungslose Frauen in Höhe von 4.375 EUR erbracht, den der Kreistag in seiner Sitzung am 23.03.2015 beschlossen hatte.

3110.II Personal- und Versorgungsaufwendungen

Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen ergeben sich Mehraufwendungen von rd. 98 TEUR, da bei der Kalkulation der Planansätze ein Erfahrungsabschlag berücksichtigt wurde, der nicht realisiert werden konnte.

3110.III sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen liegen um rd. 15 TEUR unter dem Planansatz.

Ursächlich sind insbesondere:

Erstattungen an Gemeinden und andere Landkreise

Für evtl. auftretende Kostenerstattungen des Landkreises an andere Träger der Sozialhilfe nach §§ 106 ff. SGB XII wurden 20 TEUR eingeplant. In 2015 fielen keine Kostenerstattungen an, so dass es zu einer entsprechenden Einsparung kam.

Zusätzlich ergaben sich geringere Aufwendungen von rd. 36 TEUR bei der Kostenerstattung an die Stadt Konstanz als Delegationsnehmer. Die Festsetzung des Planansatzes für die Kostenerstattung an die Stadt Konstanz basiert auf § 4 der Satzung über die Durchführung der Sozialhilfe nach SGB XII in Verbindung mit der hierzu ergangenen Vereinbarung. Danach erstattet der Landkreis Konstanz der Großen Kreisstadt Konstanz die Verwaltungskosten für die Durchführung der Aufgaben nach dem SGB XII in Höhe von zwei Drittel der Personalkosten, die dem Landkreis für die Durchführung dieser Aufgaben entstehen würden.

Da die Fallzahlen in 2015 unter den, der Planung zu Grunde liegenden Zahlen lagen, kam es zu der genannten Einsparung.

Rechts- und Beratungskosten

Bei den Rechts- und Beratungskosten handelt es sich um die Beratungskosten in Zusammenhang mit dem Abschluss von Vergütungsvereinbarungen in den Bereichen Hilfe zur Pflege und Eingliederungshilfe.

Außerdem zählen Anwalts- und Gerichtskosten in Zusammenhang mit Klagen und Widersprüchen zu diesen Aufwendungen. Bei den Rechts- und Beratungskosten war in 2015 ein Mehraufwand von rd. 14 TEUR zu verzeichnen. Eine zunehmende Zahl von Widersprüchen und Klagen vor allem aber die Tatsache, dass in einem Klageverfahren mit sehr hohem Streitwert ein Gerichtskostenvorschuss von rd. 10 TEUR zu leisten war, spielten dabei eine Rolle.

Postgebühren

Bei den Postgebühren ergeben sich gegenüber dem Planansatz Mehraufwendungen von rd. 17 TEUR, gegenüber dem Vorjahr von rd. 3 TEUR. Das Auseinanderfallen von Rentenerhöhung und Regelsatzerhöhung sowie eine steigende Zahl von Leistungsempfängern bedingen eine höhere Anzahl von Leistungsbescheiden und damit der Versandkosten.

3110.IV Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen lagen rd. 9 TEUR über dem Planansatz.

Höhere Aufwendungen für die EDV (Anschaffungs- und Betriebskosten) von rd. 20 TEUR, die durch eine zunehmende Zahl von Teilzeitkräften bedingt sind, konnten durch Einsparungen bei den Fortbildungen und bei der ILV Haltung von Fahrzeugen teilweise ausgeglichen werden.

3110.V Planmäßige Abschreibungen

Die Abschreibungen infolge von Pauschalwertberichtigungen sowie infolge befristeter Niederschlagungen von Forderungen (Kostenbeiträge, Unterhaltsbeiträge etc.) lagen rd. 13 TEUR über dem Planansatz.

3110.VI Ordentliche Erträge

Insgesamt ergeben sich Mehrerträge von rd. 5 Mio. EUR. Diese setzten sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Planansatz 2015 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Abweichung Ergebnis/Plan EUR
Ordentliche Erträge insgesamt:	24.991.023	29.944.878	4.953.855
davon			
Zuweisungen und Zuwendungen	16.932.823	16.934.371	1.548
- Sozillastenausgleich § 21 FAG	1.567.576	1.601.229	-56.347
- Bundesbeteiligung Grundsicherung im Alter	15.275.000	15.332.898	57.898
- Auflösung Sonderposten	247	243	-4
Sonstige Transfererträge	7.699.000	12.562.428	4.863.428
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	251.700	361.433	109.733
- Kostenerstattungen von Gemeinden	26.700	26.700	0
- Kostenerstattungen KVJS	225.000	319.816	94.816
- Sonstige	0	14.917	14.917
sonstige ordentliche Erträge	107.500	86.646	-20.854
- Auflösung von Wertberichtigungen	107.500	85.915	-21.585
- Zwangsgelder/Mahngebühren	0	731	731

Bei den höheren Transfererträgen handelt es sich im Wesentlichen um BAföG-Forderungen, die gegenüber Bund und Land realisiert werden konnten. (s. auch Erläuterungen zu 31.10.02 und 31.10.05)

Der Landkreis trägt im Rahmen der Eingliederungshilfe die Kosten der Internatsunterbringung behinderter Schüler. Nach einem Urteil des Bundesverwaltungsgerichtes sind die sog. behinderungsbedingten Mehraufwendungen (Internatskosten) bei der Gewährung von BAföG-Leistungen bedarfserhöhend zu berücksichtigen. Die Forderungen gegen Bund und Land wurden in den Altfällen, in denen BAföG-Leistungen abgelehnt wurden sowie in den laufenden Internatsfällen geltend gemacht.

Die Ansprüche auf Erstattung der Kosten für Leistungen nach SGB XII gegenüber dem überörtlichen Sozialhilfeträger (KVJS) nach § 106 SGB XII und § 108 SGB XII wurden in Höhe des voraussichtlichen Rechnungsergebnisses 2014 mit 225 TEUR eingeplant. Tatsächlich waren in 2015 Kostenerstattungsfälle bzw. – ansprüche in rd. 95 TEUR höherem Umfang zu verzeichnen. Allerdings sind diese höheren Erträge haushaltsneutral, da entsprechend höhere Transferleistungen angefallen sind.

Die Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, die auf Basis des Vorjahresergebnisses kalkuliert wurden, blieben mit rd. 22 TEUR hinter den Erwartungen zurück.

31.20 Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)

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

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

Produkt	Grundsicherung SGB II (Hartz IV)	Planansatz 2015 EUR	Rechnungsergebnis 2015 EUR	Abweichung Ergebnis / Plan EUR
1.31.20.01	Leistungen für Unterkunft und Heizung	-27.300.000	-26.346.282	953.718
1.31.20.02	Leistungen zur Eingliederung	-867.200	-667.543	199.657
1.31.20.03	einmalige Leistungen	-430.000	-558.491	-128.491
1.31.20.06	Leistungen für Bildung und Teilhabe	-705.000	-675.108	29.892
	Gesamtaufwand	-29.302.200	-28.247.424	1.054.776
	- Ertrag	310.000	387.281	77.281
	Nettoaufwand	-28.992.200	-27.860.142	1.132.058
	Kostenbeteiligung Bund	10.640.000	10.302.633	-337.367
	Ausgleichsleistung Land Hartz IV	1.470.000	1.418.689	-51.311
	Zuschussbedarf	-16.882.200	-16.138.820	743.380

31.20.01 – Leistungen für Unterkunft und Heizung SGB II

Das ordentliche Ergebnis weist eine Verbesserung um rd. 916 TEUR aus.

Im Einzelnen s. nachfolgende Ausführungen.

312001.I sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten insbesondere:

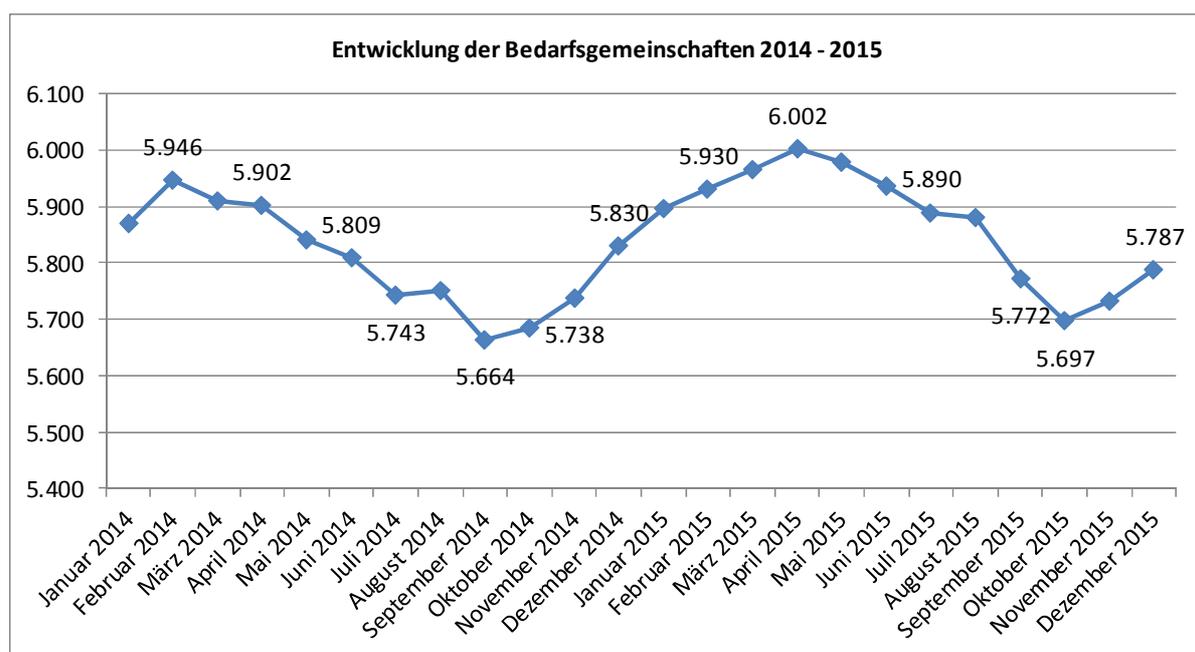
- Leistungen für Kosten der Unterkunft und Heizung nach SGB II
- Verwaltungskostenerstattungen

Leistungen für Kosten der Unterkunft

Leistungen für Unterkunft und Heizung	Planansatz 2015 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Ergebnis 2014 EUR
Transferaufwendungen gesamt	-27.300.000	-26.346.282	-25.691.252
davon			
- Kosten der Unterkunft	-27.000.000	-26.094.237	-25.501.418
- Leistungen für Mietkaution und Mietschulden	-300.000	-252.045	-189.834
Transfererträge	110.000	111.810	76.571
Zuschussbedarf	-27.190.000	-26.234.473	-25.614.681

Der Zuschussbedarf für die Leistungen für Unterkunft und Heizung liegt rd. 956 TEUR (rd. 3,5 %) unter dem Planansatz. Ursächlich ist eine geringere Anzahl von Leistungsfällen. Außerdem blieb die Steigerung bei den Mietkosten hinter den Erwartungen zurück.

Der Haushaltsansatz für die Kosten der Unterkunft und Heizung basierte zum einen auf den Durchschnittskosten lt. amtlicher Statistik der Bundesagentur für Arbeit Februar 2014, die zum Ausgleich steigender Mietkosten um 2 % erhöht wurden (378 EUR/Bedarfsgemeinschaft (BG)). Tatsächlich betragen die durchschnittlichen monatlichen Kosten pro BG in 2015 lediglich 368 EUR. Außerdem lag dem Planansatz die durchschnittliche Zahl der Leistungsfälle im 1. Halbjahr 2014 zu Grunde, die zum Ausgleich eines möglichen Fallzahlenanstiegs um 1 % erhöht wurde (5.939 Leistungsfälle). Tatsächlich war die durchschnittliche Zahl der Leistungsfälle in 2015 mit 5.872 um 67 d. h. um rd. 1 % geringer.



Verwaltungskostenerstattung

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

Die Erträge und Aufwendungen der Verwaltungskostenerstattung wurden zu 80 % beim Produkt 31.20.01 und je zu 10 % beim Produkt 31.20.03 und 31.20.06 veranschlagt und verbucht.

Im Einzelnen stellt sich die Personalkostenerstattung 2015 wie folgt dar:

	1.31.20.01		1.31.20.03		1.31.20.06		Gesamt	
	Plan 2015	Ergebnis 2015	Plan 2015	Ergebnis 2015	Plan 2015	Ergebnis 2015	Plan 2015	Ergebnis 2015
Erstattung der Agentur für Arbeit	3.120.000	3.287.706	390.000	410.963	390.000	410.963	3.900.000	4.109.632
Kostenerstattung an Dritte	-59.600	-78.946	-7.450	-9.671	-7.450	-9.868	-74.500	-98.485
Erstattung kommunaler Finanzierungsanteile	-1.300.000	-1.271.210	-162.500	-159.098	-162.500	-158.901	-1.625.000	-1.589.209
Netto							2.200.500	2.421.938

Gegenüber dem Planansatz ergibt sich eine Verbesserung von rd. 220 TEUR. Der kommunale Finanzierungsanteil blieb hinter den Erwartungen der Planung zurück.

312001.II Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen liegen rd. 13 TEUR unter dem Planansatz.

Bei den Transferleistungen handelt es sich um den kommunalen Zuschuss nach dem Landesprogramm „Gute und sichere Arbeit“, an dem sich der Landkreis beteiligt. Nach diesem Programm gewährt der Landkreis anstelle der Kosten der Unterkunft einen Zuschuss von monatlich 400 EUR an einen Arbeitgeber, der einem langzeitarbeitslosen Hartz-IV Empfängern mit multiplen Vermittlungshemmnissen eine sozialversicherungspflichtige Beschäftigung ermöglicht. Von diesem Zuschuss werden 300 EUR vom Land erstattet. Außerdem erhält der Landkreis eine monatliche Pauschale von 300 EUR je gefördertem Arbeitsverhältnis zur Finanzierung einer Betreuungskraft, die dem Arbeitgeber sowie dem Beschäftigten als ständige Ansprechperson helfend und begleitend zur

Verfügung steht, damit auftretende Schwierigkeiten frühzeitig gelöst und damit die Beendigung von Arbeitsverhältnissen vermieden werden können.

Das Land bewilligte für 2015 Mittel i. H. v. 108 TEUR zur Förderung von 15 Arbeitsverhältnissen. (s. auch 312001 - Transfererträge und 312002 - ordentliche Erträge). Der kommunale Zuschuss für diese geförderten Arbeitsverhältnisse mit 72 TEUR wurde als Transferleistung veranschlagt, aber nicht ausgeschöpft, da die Zahl der förderfähigen Arbeitsverhältnisse unter der möglichen Höchstzahl blieb.

312001.III Personal- und Versorgungsaufwendungen

Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen ergeben sich Einsparungen von rd. 46 TEUR, da infolge hoher Fluktuation in diesem Leistungsbereich nicht durchgängig alle Stellen besetzt waren.

312001.IV Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Einsparungen, insbesondere im Bereich der EDV führten zu einer Verbesserung um rd. 27 TEUR.

312001.V Ordentliche Erträge

Die Verschlechterung um insgesamt rd. 119 TEUR stellt sich wie folgt dar:

Bezeichnung	Planansatz 2015 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Abweichung Ergebnis/Plan EUR
Ordentliche Erträge insgesamt:	15.850.595	15.731.917	-118.678
davon			
Steuern und ähnliche Abgaben	1.470.000	1.418.689	-51.311
- Weitergabe Entlastung Land durch Wegfall Wohngeld für SGB II-Empfänger	1.470.000	1.418.689	-51.311
Zuweisungen und Zuwendungen	11.096.595	10.743.536	-353.059
- Sozillastenausgleich § 21 FAG	456.200	440.526	-15.674
- Beteiligung des Bundes an den KdU	10.640.000	10.302.633	-337.367
- Auflösung Sonderposten	395	377	-18
Transfererträge	110.000	111.810	1.810
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.174.000	3.346.262	172.262
- Verwaltungskostenerstattung vom Bund	3.120.000	3.287.706	167.706
- Kostenerstattung Landesprogramm „gute und sichere Arbeit“	54.000	47.272	-6.728
- sonstiges	0	11.284	11.284
sonstige ordentliche Erträge	0	111.620	111.620
- Auflösung Rückstellungen	0	111.614	111.614
- sonstiges	0	6	6

Die Weitergabe der Nettoentlastung des Landes durch den Wegfall des Wohngeldes für ALG II – Empfänger fiel in 2015 um rd. 51 TEUR geringer aus. Die Planung erfolgte auf Basis des voraussichtlichen Erstattungsbetrags i. H. v. 62,85 Mio. EUR. Tatsächlich wurde der Erstattungsbetrag für 2015 auf 62,649 Mio. EUR festgesetzt.

Die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft liegt u. a. infolge geringerer Aufwendungen um rd. 337 TEUR unter dem Planansatz. Die Bundesbeteiligung wurde in 2015 zusätzlich noch durch folgende Faktoren beeinflusst:

- Neuverteilung der Bundesbeteiligung in Bezug auf den darin enthaltenen Kostenausgleich für Leistungen zur Bildung und Teilhabe (BuT) 2014. Nach § 5 Abs.1a AGSGB XII erfolgt die Verteilung rückwirkend für das vorangegangene Jahr entsprechend den jeweiligen Anteilen der Landkreise an den Gesamtaufwendungen für BuT-Leistungen. Unter- oder Überzahlungen werden mit laufenden Erstattungsleistungen verrechnet. Die Neuverteilung führte im Landkreis Konstanz zu einer Überzahlung von rd. 317 TEUR, die mit der Bundesbeteiligung 2015 verrechnet wurde.
- Das Land hat im Jahr 2014 den im Rahmen der Revision ermittelten Differenzbetrag zwischen den in den Landkreisen für das Jahr 2013 angefallenen Aufwendungen für Bildung und Teilhabe und der festgelegten Bundesbeteiligung beim Bund abgerufen und an die Landkreise verteilt. Auf den Landkreis Konstanz entfielen rd. 112 TEUR. Zwischen Bund und Land war allerdings streitig, ob ein Rechtsgrund für einen Ausgleich der im Verhältnis zu den Gesamtaufwendungen zu wenig abgerufenen Mittel im Jahr 2013 besteht. Im Hinblick auf eine evtl. Rückforderung dieses Betrages, wurde eine entsprechende Rückstellung gebildet. Im Jahr 2015 wurde nun gerichtlich festgestellt, dass die Zahlung rechtsgrundlos erfolgte. Der Betrag wurde daher zurückgefordert und mit der Bundesbeteiligung 2015 verrechnet. Zum Ausgleich wurde die Rückstellung aufgelöst (s. sonstige ordentliche Erträge).
- Der Bund hat im Jahr 2014 BuT-Mittel des Jahres 2012 zurückgefordert und mit der Bundesbeteiligung 2014 verrechnet. Nachdem das Bundessozialgericht mit Urteil vom 15.03.2015 entschieden hat, dass die Rückforderung zu Unrecht erfolgt ist, wurde die im Jahr 2014 einbehaltene Bundesbeteiligung zuzüglich Zinsen im Mai 2015 an die Landkreise ausbezahlt. Auf den Landkreis Konstanz entfielen rd. 417 TEUR.

Bei der Erstattung im Rahmen des Landesprogramms „Gute und sichere Arbeit“ handelt es sich um den Erstattungsbetrag des Landes für den vom Landkreis finanzierten Arbeitgeberzuschuss. Da die Zahl der förderfähigen Arbeitsverhältnisse unter der möglichen Höchstzahl lag, konnte nicht der volle Erstattungsbetrag abgerufen werden (im Einzelnen s. Erläuterungen zu 31.20.01 Ziffer 1.2 Transferaufwendungen).

31.20.02 – Eingliederungsleistungen SGB II

Das ordentliche Ergebnis weist eine Verbesserung um rd. 273 TEUR auf.

312002.I Sonstige ordentliche Aufwendungen

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

312002	Plan 2015	Ergebnis 2015	Abweichung Ergebnis/Plan
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-870.040	-669.053	200.987
davon			
sonstige Eingliederungsleistungen nach SGB II	-867.200	-667.543	199.657
davon			
- psychosoziale Betreuung in Frauenhäusern im Landkreis	-410.000	-316.138	93.862
- psychosoziale Betreuung in Frauenhäusern außerhalb des Landkreises	-25.000	-83.826	-58.826
- sonstige psychosoziale Betreuung (Projekt ELA)	-100.200	-103.707	-3.507
- sonstige psychosoziale Betreuung (Projekt SINUS)	-198.000	-60.192	137.808
- Schuldnerberatung	-131.000	-103.680	27.320
- Kosten für Kinderbetreuung	-3.000	0	3.000

Der Planansatz für die Kosten der psychosozialen Betreuung in Frauenhäusern entsprach dem Aufwand, mit dem bei voller Auslastung der Frauenhäuser im Landkreis Konstanz zu rechnen ist. Für die Minderaufwendungen von rd. 94 TEUR dürften folgende Gründe ausschlaggebend sein:

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

Dem Planansatz für die psychosoziale Betreuung von Frauen, die in Frauenhäusern außerhalb des Landkreises untergebracht waren, lagen die Daten des Jahres 2014 zu Grunde. Da in 2015 mehr auswärtige Unterbringungen zu verzeichnen waren, entstand ein Mehrbedarf von rd. 59 TEUR.

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

Der Planansatz zur Finanzierung des Projektes SINUS, das der Kreistag in der Sitzung am 27.01.2014 beschlossen hat, wurde lediglich zu rd. 30 % ausgeschöpft. Die förderfähige Höchstteilnehmerzahl von 100 konnte in 2015 nicht erreicht werden.

Die Vergütung für die Schuldnerberatung, die fallbezogen vorgenommen wird, belief sich nach dem bestehenden Kooperationsvertrag mit dem Caritasverband und dem Diakonischen Werk zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung auf max. 397,5 TEUR. Dieser Betrag wurde zu 33 %, d. h. mit 131 TEUR beim Produkt 31.20.02 als Eingliederungsleistung nach SGB II und zu 67 %, d. h. mit 266,5 TEUR beim Produkt 31.80 – sonstige soziale Hilfen veranschlagt. Tatsächlich lag der Aufwandsanteil für SGB II – Klienten lediglich bei 30 %, der der sonstigen Klienten bei 70 %. Insgesamt wurde der Höchstbetrag für die Schuldnerberatung nur zu 88 % ausgeschöpft. Es kam zu einer Einsparung von insgesamt rd. 49 TEUR. Davon entfallen rd. 27 TEUR auf das Produkt 31.20.02 und rd. 22 TEUR auf das Produkt 31.80.

Schuldnerberatung	Plan 2015		Ergebnis 2015	
SGB II-Klienten – 31.20.02	-131.000	33 %	-103.680	30 %
Sonstige Klienten – 31.80	-266.500	67 %	-244.552	70 %
Gesamt	-397.500	100 %	-348.232	100 %

Zu den sonstigen Eingliederungsleistungen gehören auch Kosten der Kinderbetreuung, sofern sie in Zusammenhang mit der beruflichen Eingliederung der Eltern entstehen. In 2015 entstanden keine Kosten, so dass es zur Einsparung von 3 TEUR kam.

312002.II **Ordentliche Erträge**

Bezeichnung	Plan 2015	Ergebnis 2015	Abweichung
	EUR	EUR	Ergebnis/Plan EUR
Ordentliche Erträge insgesamt:	263.706	336.112	72.405
davon			
Zuweisungen und Zuwendungen	9.706	9.306	-400
- Soziallastenausgleich § 21 FAG	9.700	9.300	-400
- Auflösung Sonderposten	6	6	0
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	254.000	326.806	72.806
- Kostenerstattung Frauenhausfälle § 36 a SGB II	200.000	275.472	75.472
- Kostenerstattung Landesprogramm „gute und sichere Arbeit“	54.000	51.300	-2.700
- Sonstiges	0	34	34

Für Frauen aus anderen Landkreisen sind die Kosten der psychosozialen Betreuung im Frauenhaus nach § 36 a SGB II vom Herkunftslandkreis zu erstatten. Für 2015 wurden Kostenersatzansprüche i.

H. v. 200 TEUR veranschlagt. Dies entsprach zum Zeitpunkt der Planung dem voraussichtlichen Rechnungsergebnis 2014. Tatsächlich realisiert werden konnten Kostenersatzansprüche i. H. v. rd. 275 TEUR (s. auch Ziffer 1 sonstige ordentliche Aufwendungen). Eine verlässliche Kalkulation des Erstattungsbetrages ist kaum möglich, da er maßgeblich von der Zahl der Kostenerstattungsfälle abhängt, die von Jahr zu Jahr schwanken.

Bei der Erstattung im Rahmen des Landesprogramms „Gute und sichere Arbeit“ handelt es sich um den Erstattungsbetrag des Landes für die vom Landkreis organisierte Betreuungsfachkraft. Da die Zahl der förderfähigen Arbeitsverhältnisse unter der möglichen Höchstzahl lag, konnte nicht der volle Erstattungsbetrag abgerufen werden (Im Einzelnen s. Erläuterungen zu 31.20.01 Ziffer 1.2 Transferaufwendungen).

31.20.03 – einmalige Leistungen SGB II

Das ordentliche Ergebnis verschlechtert sich gegenüber der Planung um rd. 99 TEUR (15 %).

312003.I Personal und Versorgungsaufwendungen

Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen ergeben sich Einsparungen von rd. 6 TEUR, da infolge hoher Fluktuation in diesem Leistungsbereich nicht durchgängig alle Stellen besetzt waren.

312003.II sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten insbesondere:

- einmalige Leistungen nach SGB II
- Verwaltungskostenerstattungen

Einmalige Leistungen

einmalige Leistungen	Planansatz 2015	Ergebnis 2015	Abweichung Ergebnis/Plan	Ergebnis 2014
Aufwendungen gesamt	-430.000	-558.491	-128.491	-412.531
davon				
- Leistungen für Erstaussstattung Wohnung		-381.269		-262.789
- Leistungen für Erstaussstattung Bekleidung		-177.222		-149.742

Das Ergebnis 2015 liegt rd. 30 % über dem Haushaltsansatz, der dem Ergebnis 2014 entsprach. Die Kostensteigerung resultiert im Wesentlichen aus einer steigenden Zahl von Flüchtlingen im Leistungsbezug SGB II, bei denen meist ein Bedarf für die Erstaussstattung der Wohnung und für Bekleidung gegeben ist.

Verwaltungskostenerstattung

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

312003.III Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Einsparungen im Bereich der EDV führten zu einer Verbesserung um rd. 3 TEUR.

312003.IV Ordentliche Erträge

Bezeichnung	Planansatz 2015 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Abweichung Ergebnis/Plan EUR
ordentliche Erträge insgesamt:	406.950	428.306	21.356
davon			
Zuweisungen und Zuwendungen	16.950	16.411	-539
- Sozillastenausgleich § 21 FAG	16.900	16.364	-536
- Auflösung Sonderposten	50	47	-3
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	390.000	411.894	21.894
- Verwaltungskostenerstattung vom Bund	390.000	410.963	20.963
- Sonstiges	0	931	931

31.20.06 – Leistungen für Bildung und Teilhabe § 28 SGB II

Bei diesem Produkt werden Einsparungen von rd. 60 TEUR ausgewiesen. Ursächlich sind insbesondere:

- geringere Leistungsausgaben (rd. 30 TEUR)
- geringerer kommunaler Verwaltungskostenanteil (rd.24 TEUR)
- geringere Personalkosten (rd. 6 TEUR)

Bildungs- und Teilhabeleistungen

Die für die Bildungs- und Teilhabeleistungen veranschlagten Aufwendungen wurden zu rd. 96 % in Anspruch genommen.

Leistungen für Bildung und Teilhabe	Planansatz 2015 EUR	Rechnungsergebnis 2015 EUR	Abweichung Ergebnis/Plan EUR
Transferaufwendungen gesamt	-705.000	-675.108	29.892
davon			
Schul- und KiTa-Ausflüge		-1.094	
mehrtägige Klassen- und KiTa-Fahrten		-91.888	
Schulbedarf		-207.924	
Schülerbeförderung		-82.477	
Lernförderung		-36.432	
Mittagsverpflegung		-238.153	
Soziale und kulturelle Teilhabe		-17.140	

31.50 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz (BVG)

Das Produkt 31.50, das die Aufwendungen für die Leistungen nach dem BVG sowie die mit der Durchführung dieser Leistungen verbundenen Personal- und Sachkosten enthält, weist ein um rd. 7 TEUR verbessertes ordentliches Ergebnis aus.

Die Einsparungen ergeben sich beim Zuschussbedarf für die Transferleistungen.

Leistungen nach BVG	Plan 2015	Ergebnis 2015	Abweichung Ergebnis/Plan
Transferaufwendungen	-1.244.500	-1.256.512	-12.012
Transfererträge	390.000	383.580	-6.420
Erstattung Bund/Land	680.000	709.189	29.189
Zuschussbedarf	-174.500	-163.743	10.757

Obwohl sich die Transferaufwendungen und -erträge um insgesamt 2 % d. h. rd. 18 TEUR verschlechtern, weist der Zuschussbedarf eine Verbesserung um rd. 11 TEUR aus. Ursächlich ist die höhere Kostenerstattung. Der Bund erstattet 80 % der Netto-Ist-Aufwendungen der Kriegsofopferfürsorge, das Land 100 % der Netto-Ist-Aufwendungen nach dem Opferentschädigungsgesetz (OEG). Der Anteil an Leistungen nach OEG und damit der vollen Erstattung durch das Land lag in 2015 über dem kalkulierten Anteil.

Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen sind rd. 3 TEUR Mehraufwendungen zu verzeichnen, da der bei der Kalkulation der Planansätze berücksichtigte Erfahrungsabschlag nicht realisiert werden konnte.

31.60 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Die Förderung von Diensten und Einrichtungen der Freien Wohlfahrtspflege basiert auf dem Beschluss des Kreistages vom 15.07.2013. Entsprechend diesem Beschluss wurden mit den Trägern der Einrichtungen und Dienste Verträge für die Laufzeit 01.01.2014 – 31.12.2016 geschlossen. Danach beläuft sich die Gesamtförderung für 2015, die als Transferaufwendungen ausgewiesen sind, auf 1.620.460 EUR.

Die Förderzuschüsse, die bei der Auflösung der Landeswohlfahrtsverbände in die Zuständigkeit der Landkreise übergangen (1.118.400 EUR) wurden entsprechend der Zuordnungsvorschriften als Transferleistungen beim Produkt 31.10 abgebildet (s. 31.10.02 und 31.10.07), die restlichen Zuschüsse in Höhe von 502.060 EUR beim Produkt 31.60.

Außerdem wurde der Betriebskostenzuschuss für die Beschäftigungsgesellschaft Landkreis Konstanz mit 175 TEUR veranschlagt.

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

Bei den Transferaufwendungen ergeben sich, insbesondere aus folgenden Gründen Mehraufwendungen von rd. 1 TEUR.

- Überplanmäßige Auszahlung an die Beschäftigungsgesellschaft nach entsprechenden Beschlüssen des Kreistages i. H. v. insgesamt rd. 6 TEUR
- Zur Förderung häuslicher Betreuungsangebote für Menschen mit Demenz gem. § 45 c SGB XI war die nach den Landesrichtlinien erforderliche kommunale Mitfinanzierung für vier Angebote von je 1.250 EUR, insgesamt 5 TEUR veranschlagt. In 2015 wurde jedoch lediglich Mittel in Höhe von 2,5 TEUR abgerufen.
- Der Beitrag für die Mitgliedschaft im Deutschen Verein für öffentliche und private Fürsorge e. V. wurde mit 1.200 EUR versehentlich bei den Transferaufwendungen veranschlagt. Die Auszahlung des Beitrages in Höhe von 1.189 EUR erfolgte aber über die für Mitgliedsbeiträge vorgesehene Finanzposition (44293004) bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen. Hier kam es zu entsprechenden Mehraufwendungen.

31.80 Sonstige soziale Hilfen, Leistungen

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

Zusätzlich sind folgende Transferaufwendungen in diesem Produkt enthalten:

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

Das ordentliche Ergebnis verbessert sich um rd. 5 TEUR gegenüber dem Planansatz.

Verantwortlich sind insbesondere:

- Minderaufwendungen für die Schuldnerberatung in Höhe von rd. 22 TEUR (Im Einzelnen vgl. Erläuterungen zum Produkt 31.20.02 Ziffer 1)
- Einsparungen bei Fortbildungen, Dienstreisen, Rechts- und Beratungskosten sowie EDV-Aufwendungen von insgesamt rd. 10 TEUR
- Mehraufwendungen für Postgebühren und Geschäftsaufwendungen von insgesamt rd. 13 TEUR
- höhere Personal- und Versorgungsaufwendungen i. H. v. rd. 13 TEUR, da der bei der Planung berücksichtigte Erfahrungsabschlag nicht realisiert werden konnte.

31.90 Leistungen Bildung und Teilhabe - § 6 BKGG

Das Produkt 31.90 enthält die Aufwendungen für die Leistungen der Bildung und Teilhabe gem. § 6 Bundeskindergeldgesetz (BKGG) für Wohngeldempfänger und Empfänger von Kinderzuschlag einschließlich der mit der Durchführung dieser Leistungen verbundenen Personal- und Sachkosten. Bei diesem Produkt werden Einsparungen von rd. 158 TEUR ausgewiesen, die im Wesentlichen aus geringeren Leistungsaufwendungen resultieren.

Die Leistungsaufwendungen wurden kostenneutral d. h. in Höhe der Bundesbeteiligung veranschlagt. Davon wurden in 2015 lediglich 58 % d. h. rd. 199 TEUR in Anspruch genommen.

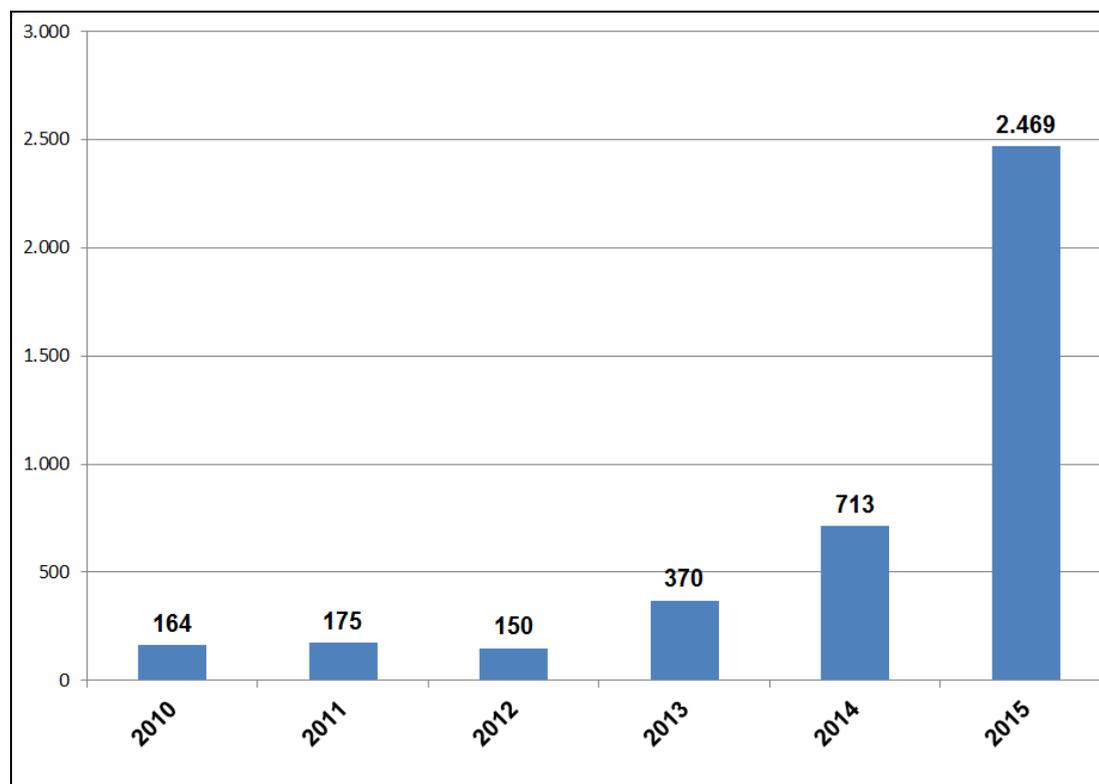
Bildungs- und Teilhabeleistungen (BKGG)	Planansatz 2015 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Abweichung Ergebnis/Plan EUR	Ergebnis 2014
Aufwendungen gesamt	-345.000	-199.170	-145.830	-207.857
davon				
Schul- und KiTa-Ausflüge		-1.724		-2.637
mehrtägige Klassen- und KiTa-Fahrten		-27.059		-27.846
Schulbedarf		-43.280		-47.670
Schülerbeförderung		-18.821		-24.177
Lernförderung		-15.206		-21.558
Mittagsverpflegung		-81.613		-70.181
Soziale und kulturelle Teilhabe		-11.466		-13.549
Mittagsverpflegung Hort		0		-239

Daneben spielen geringere Personal- und Versorgungsaufwendungen von rd. 7 TEUR, bedingt durch einen Personalwechsel sowie Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (EDV, Fortbildungen, Anschaffungen) von rd. 4 TEUR eine Rolle.

Untere Aufnahme- und Eingliederungsbehörde

Das Jahr 2015 war im Bereich der Unteren Aufnahme- und Eingliederungsbehörde von großen Herausforderungen geprägt. Im Jahr 2015 wurden dem Landkreis Konstanz 2.469 Asylsuchende zugewiesen. Seit 2010 ist dies mit großem Abstand die höchste Zuweisungsrate.

Die folgende Graphik gibt einen Überblick über die Zuweisungen in den letzten Jahren:



Die Unterbringung der zugewiesenen Personen stellte die größte und vordringlichste Herausforderung dar. Aufgrund der hohen Zugänge mussten vier Kreissporthallen dem Schulsport entzogen werden, um dort Asylsuchende unterbringen zu können. Es handelte sich in Konstanz um die Hallen der Zeppelin-Gewerbe-Schule und der Wessenbergschule, in Singen um die Kreissporthalle der Hohentwiel-Gewerbe-Schule und in Radolfzell um die Mettnau-Halle.

Die Kosten für die Unterbringung in Notunterkünften, insbesondere in den Kreissporthallen sind immens hoch. Aufgrund der dichten Belegung und geringen Privatsphäre wurden Sicherheitskräfte außerhalb der Arbeitszeiten der Landkreis-Mitarbeiter in den Unterkünften notwendig. Ebenso konnten in den Kreissporthallen keine Kochgelegenheiten zur Verfügung gestellt werden. Dadurch entstanden Kosten für Catering, die nicht in voller Höhe durch den Leistungsbestandteil der Asylbewerberleistungen abgedeckt werden konnten. Eine Verbesserung sollte hier durch die Rückführung der Kreissporthallen, voraussichtlich bis zum Schuljahresbeginn 2016 eintreten.

Die Pauschale nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) reicht zur Deckung der Kosten voraussichtlich nicht aus. Das Land hat die Spitzabrechnung bis einschließlich für das Jahr 2016 zugesagt.

Eine Übersicht über die Pauschalen können Sie den folgenden Aufstellungen entnehmen:

Pauschale

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

In 2015 wurden dem Landkreis Konstanz zusätzlich 21 Sonderkontingentflüchtlinge aus dem Nordirak zugeteilt. Für diese erhält der Landkreis jeweils eine Pauschale von 42 TEUR (in zwei Zahlungsraten aufgeteilt).

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

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

Mit den einzelnen Pauschalenbestandteilen sollen insbesondere nachfolgende Aufwendungen gedeckt werden:

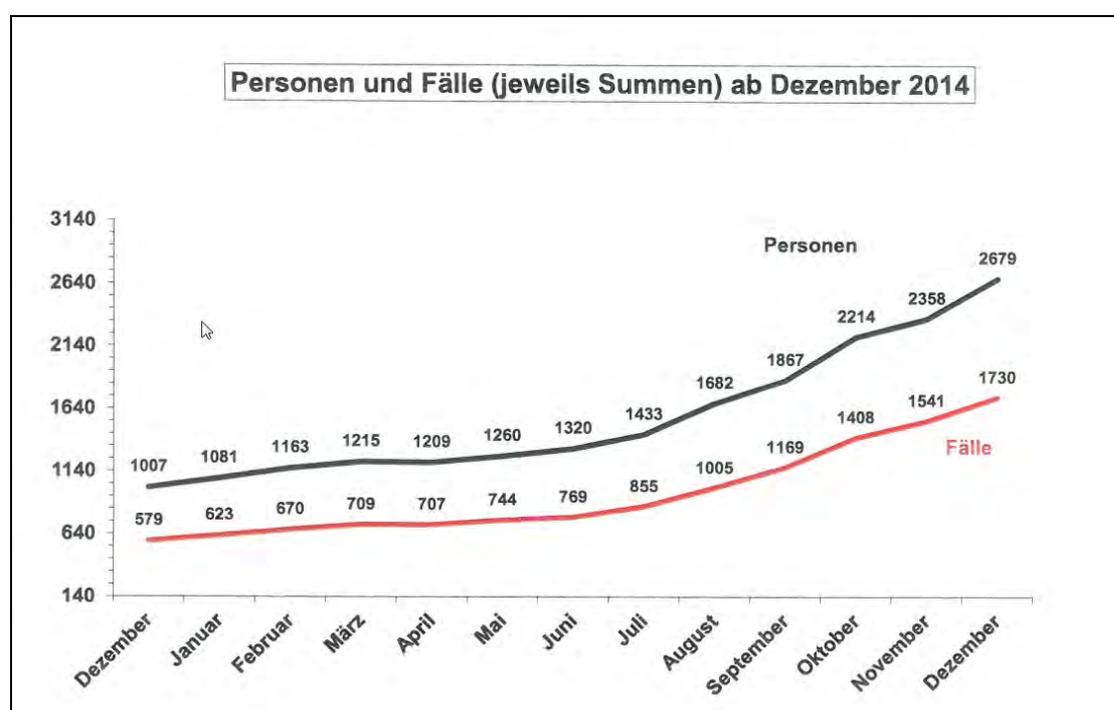
- Liegenschaftsausgaben: Miete, Pacht, Bewirtschaftungskosten, Bauunterhaltung usw.
- Verwaltungsausgaben: Personal- u. Sachaufwendungen für lfd. Geschäftsbedarf
- Leistungs- und Krankenausgaben: Leistungen nach dem AsylbLG inkl. Krankenhilfe-Aufwendungen

- **Betreuungsausgaben:** Personalkosten für Sozialbetreuung, Aufwendungen für Sprachförderung

Für das Jahr 2014 wurde im Rahmen der Spitzabrechnung die Pauschale pro Flüchtling angepasst. Im Landkreis Konstanz wurden für das Jahr 2014 pro Asylbewerber nun 12.682 EUR und pro Kontingentflüchtling 4.681 EUR zu Grunde gelegt. Daraus resultierte eine Nachzahlung i. H. v. 78.329 EUR.

Im Bereich der Auszahlung der Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz sind gestiegene Kosten durch die allgemein erhöhte Fallzahl zu verzeichnen. Im Dezember 2015 mussten 1.730 Fälle mit 2.679 Leistungsberechtigten bearbeitet werden, im Dezember des Vorjahrs waren es noch 579 Fälle mit 1.007 Leistungsberechtigten.

Die Entwicklung der Fallzahlen kann der nachfolgenden Graphik entnommen werden:



31.30.01 Hilfen für Flüchtlinge (AsylbewLG)

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

Durch die gestiegenen Fallzahlen war auch eine Erhöhung der Stellenanteile in den Bereichen der Leistungsgewährung und im Sozialen Dienst notwendig.

Im Januar 2015 waren beim Produkt 31.30.01 20,84 Stellen vermerkt, aufgrund der Zunahme der Asylsuchenden vermehrten sich entsprechend auch die Stellenanteile auf 35,81 Stellen. Im Jahr 2015 erfolgte somit eine Stellenmehrung für den Bereich der Hilfen für Flüchtlinge um 14,97 Stellen.

	Planansatz EUR	Ergebnis EUR	Abweichung Ergebnis/Plan EUR
Ordentliche Erträge	8.293.107	11.571.473	3.278.366
Ordentliche Aufwendungen	-8.070.828	-10.039.945	-1.969.117
Ordentliches Ergebnis	222.279	1.531.528	1.309.249

Kalkulatorisches Ergebnis	-236.851	-274.670	-37.819
Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-14.572	1.256.858	1.271.430

Dem Planansatz bei den ordentlichen Erträgen (8.293 TEUR) und den ordentlichen Aufwendungen (8.071 TEUR) stehen tatsächliche Erträge i. H. v. rd. 11,57 Mio. EUR und Aufwendungen i. H. v. 10,04 Mio. EUR gegenüber.

Durch den unvorhersehbar starken Anstieg der Flüchtlingszahlen ab dem zweiten Halbjahr 2015 wurden bei der Pauschalenerstattung 3,14 Mio. EUR mehr als prognostiziert eingenommen. Diesen Mehrerträgen stehen um rd. 1,4 Mio. EUR höhere Transferaufwendungen gegenüber. Durch die gestiegenen Fallzahlen musste mehr Personal eingestellt werden als geplant. Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen fielen tatsächlich rd. 1,61 Mio. EUR an (Verschlechterung gegenüber Planung rd. 278 TEUR). Daraus resultierten die mit dem Personal zusammenhängenden Erhöhungen der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Büroausstattung, Dienstreisen u. ä.) von geplant rd. 106 TEUR auf rd. 230 TEUR, wie auch die Kosten im Rahmen der internen Leistungsverrechnung auf rd. 274 TEUR (Erhöhung gegenüber Planung rd. 38 TEUR). Gegenüber dem Planansatz bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (rd. 37 TEUR) erfolgte insbesondere aufgrund der Beauftragung der LIGA der freien Wohlfahrtsverbände zur Sozialbetreuung der Anschlussunterbringung ein zusätzlicher, nicht geplanter Aufwand i. H. v. rd. 104 TEUR.

31.40 Soziale Einrichtungen

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

Zu Beginn des Jahres 2015 bestanden 13 Unterkünfte für die Unterbringung von Asylsuchenden. Im Dezember 2015 waren es bereits 27 Unterkünfte.

Entsprechend musste Personal zur Betreuung der Unterkünfte eingestellt werden. Im Januar 2015 waren beim Produkt 31.40 12,71 Stellen vermerkt, aufgrund der Zunahme der Asylsuchenden vermehrten sich entsprechend auch die Stellenanteile auf 33,69 Stellen. Im Jahr 2015 erfolgte somit eine Stellenmehrung für den Bereich der Unterbringung um 20,98 Stellen.

	Planansatz EUR	Ergebnis EUR	Abweichung Ergebnis/Plan EUR
Ordentliche Erträge	4.367.393	2.886.660	-1.480.733
Ordentliche Aufwendungen	-925.799	-3.283.760	-2.357.961
Ordentliches Ergebnis	3.441.594	-397.100	-3.838.694
Kalkulatorisches Ergebnis	-3.479.305	-8.271.479	-4.792.174
Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-37.711	-8.668.579	-8.630.868

Dem Planansatz bei den ordentlichen Erträgen (rd. 4,37 Mio. EUR) und den ordentlichen Aufwendungen (rd. 926 TEUR) stehen tatsächliche Erträge i. H. v. rd. 2,89 Mio. EUR und Aufwendungen i. H. v. rd. 3,28 Mio. EUR gegenüber.

Auch im Bereich der Unterbringung resultieren die Abweichungen vom Planansatz aus dem Anstieg der Flüchtlingszahlen.

Die ordentlichen Erträge wurden nicht erreicht, da die Erstattungen vom Land nicht wie erwartet (rd. 2,17 Mio. EUR) eingegangen sind. Grund hierfür ist, dass zusätzlich die, durch Resolution des Kreistages, vom Land geforderte komplette Kostenerstattung für den Mehraufwand bei der Unterbringung und Betreuung von Asylsuchenden eingeplant wurde.

Die Spitzabrechnung wurde inzwischen für die Jahre 2015 und 2016 in Aussicht gestellt, die Auszahlung erfolgt jedoch erst in den folgenden Haushaltsjahren und wird somit nicht im Haushaltsjahr 2015 wirksam.

Bei den ordentlichen Aufwendungen entstanden insbesondere Mehraufwendungen aufgrund der Einstellung weiteren Personals und deren Folgekosten sowie aus der Unterbringung einer deutlich größeren Anzahl von Flüchtlingen als ursprünglich geplant.

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

Aufwendungen	Plan 2015 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Abweichung EUR	Begründung
Personal-/Versorgungsaufw.	-723.768	-998.880	-275.112	Personalmehrung aufgrund erhöhten Flüchtlingszugangs.
Erw. von geringw. Verm.geg.	-127.317	-1.343.001	-1.215.684	Ausstattung der neuen GU und der neuen Büroarbeitsplätze.
Aufw. für Gebäudereinigung	0	-108.148	-108.148	In den Notunterkünften musste Reinigungsdienst eingerichtet werden.
Bes. Verw.- u. Betriebsaufw.	-522	-496.155	-495.633	Für die Notunterkünfte wurde ein Sicherheitsdienst beauftragt. Die Anzahl der Umzüge ist parallel zur Anzahl der Flüchtlinge gestiegen.
Aufw. f. so. Sach-/Dienstleist.	0	-133.789	-133.789	Umzüge durch Spedition in die Anschlussunterbringung sind gestiegen.
Fernmelde-/Rundfunkgebühren	-2.305	-6.091	-3.786	Erhöhung aufgrund der Personalmehrung.
Dienstreisen	-6.092	-18.377	-12.286	Erhöhung aufgrund der Personalmehrung.
Geschäftsaufwendungen	-1.956	-18.218	-16.262	Erhöhung aufgrund der Personalmehrung.

Bei dem Aufwand aus der Verrechnung interner Leistungen, geplant rd. 3,48 Mio. EUR, tatsächlich rd. 8,34 Mio. EUR, ist insbesondere der enorme Zuwachs an Gemeinschaftsunterkünften ausschlaggebend. Die Gebäudekostenumlage war gegenüber der Planung (rd. 3,35 Mio. EUR) um rd. 4,76 Mio. EUR höher als veranschlagt. Die Aufwendungen für die Anmietung und Ertüchtigung, insbesondere im Bereich Brandschutz hatten die hohen Kosten zur Folge.

3.122	Amt für Kinder, Jugend und Familie
--------------	---

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

	Plan 2015	Ergebnis 2015	Abweichung
Ordentliche Erträge	5.190.637 EUR	8.237.368 EUR	3.046.732 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-41.415.681 EUR	-42.567.593 EUR	-1.151.911 EUR
Ordentliches Ergebnis	-36.225.045 EUR	-34.330.224 EUR	1.894.821 EUR
Kalkulatorisches Ergebnis	-1.764.684 EUR	-1.736.185 EUR	28.499 EUR
Nettoressourcenbedarf	-37.989.729 EUR	-36.066.410 EUR	1.923.319 EUR

Das Haushaltsjahr 2015 war innerhalb des Amtes für Kinder, Jugend und Familie insbesondere durch die Zuwanderung von Unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen (UmF), die sich im Wesentlichen bis zum 31.10.2015 durch Aufgriffe im Landkreis ergaben, geprägt. Ab 01.11.2015 änderte sich die Bezeichnung in Unbegleitete minderjährige Ausländer (UmA). Auch der Zugang in den Landkreis erfolgte dann hauptsächlich über die Landesverteilstelle im Kommunalverband für Jugend und Soziales (KVJS).

Die wesentlichen Abweichungen zur Planung erklären sich wie folgt:

36.20.01 Kinder und Jugendarbeit

	Plan 2015	Ergebnis 2015	Abweichung
Ordentliche Erträge	500 EUR	6.653 EUR	6.153 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-353.677 EUR	-293.828 EUR	59.849 EUR
Ordentliches Ergebnis	-353.177 EUR	-287.174 EUR	66.003 EUR

Das Produkt Kinder- und Jugendarbeit umfasst die Angebote zur Förderung der Entwicklung junger Menschen, die von Verbänden, den freien Trägern und dem Jugendamt nach §§ 11, 12, 14 SGB VIII im Landkreis zur Verfügung stehen, zusammen.

Dazu zählen neben den Aufwendungen für die Jugendarbeit im Landkreis Konstanz auch die Zuschüsse für soziale Brennpunktarbeit in Engen und Radolfzell, der Zuschuss an den Kreisjugendring sowie die Zuschüsse für die Ferienfreizeiten.

Im Haushaltjahr 2015 wurden 50 TEUR für die Bezuschussung einer „Kinderwohnung“ im Stadtgebiet Singen bereitgestellt. Hierbei handelt es sich konzeptionelle um ein Gemeinschaftsprojekt mit der Diakonie und der Stadt Singen. Da bislang noch keine geeignete Immobilie gefunden wurde sowie eine Inbetriebnahme erfolgen konnte, wurden die Fördermittel nicht verausgabt.

36.20.02-1 Jugendsozialarbeit

	Plan 2015	Ergebnis 2015	Abweichung
Ordentliche Erträge	0 EUR	43.586 EUR	43.586 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-519.764 EUR	-549.867 EUR	-30.103 EUR
Ordentliches Ergebnis	-519.764 EUR	-506.281 EUR	13.483 EUR

Dieses Produkt beinhaltet die Aufwendungen für die Förderung von jungen Menschen, die zum Ausgleich sozialer Benachteiligungen oder zur Überwindung individueller Beeinträchtigungen in erhöhtem Maße auf Unterstützung angewiesen sind. Die Anspruchsgrundlage für diese Leistungen ist in § 13 SGB VIII geregelt.

Neben den Aufwendungen für die Förderung von Schulsozialarbeit werden hier auch Aufwendungen für weitere freiwillige Maßnahmen der Jugendsozialarbeit, hier das Projekt Individuelle Lernbegleitung, abgebildet.

Die Ertragsabweichungen ergeben sich im Wesentlichen dadurch, dass für das ESF-Förderprojekt „Jugend stärken im Quartier“ die Koordination innerhalb dieses Produktes abgewickelt wird und eine entsprechende Förderung hier zu verbuchen ist. Als Gegenleistung erfolgt ein entsprechender Personaleinsatz.

36.30.01 Lebensberatung, Beratung vor Hilfe zur Erziehung

	Plan 2015	Ergebnis 2015	Abweichung
Ordentliche Erträge	0 EUR	246 EUR	246 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-729.981 EUR	-785.604 EUR	-55.623 EUR
Ordentliches Ergebnis	-729.981 EUR	-785.359 EUR	-55.378 EUR

Sozial- und Lebensberatung soll dazu beitragen, positive Lebensbedingungen für Familien und junge Menschen zu schaffen oder zu erhalten. Dazu gehören insbesondere die Trennungs- und Scheidungsberatung, die Beratung Alleinerziehender sowie die allgemeine Familienberatung.

Hier sind die Zuschüsse abgebildet, die im Rahmen der allgemeinen Lebensberatung gewährt werden.

Abweichungen i. H. v. rd. 75 TEUR ergeben sich bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen durch die höheren Erstattungsleistungen, die insbesondere für Personalkosten bzw. Personalkostenzuschüsse an die Stadt Konstanz in diesem Aufgabenbereich zu leisten waren. Das ordentliche Ergebnis verschlechtert sich gegenüber der Planung um rd. 55 TEUR.

36.30.02 Erziehungsförderung in der Familie

	Plan 2015	Ergebnis 2015	Abweichung
Ordentliche Erträge	15.505 EUR	179.578 EUR	164.073 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-1.243.527 EUR	-1.506.987 EUR	-263.460 EUR
Ordentliches Ergebnis	-1.228.022 EUR	-1.327.409 EUR	-99.387 EUR

Die allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie soll dazu beitragen, dass Mütter und Väter in ihrer Erziehungsverantwortung gestärkt werden.

Hier sind neben den Leistungen nach §§ 19,20 SGB VIII auch die Aufwendungen für die Module in der Elternarbeit abgebildet, die im Rahmen der Sozialraumorientierung im Landkreis Konstanz eingeführt wurden, z. B. Kindergartenfallberatung, begleiteter und unbegleiteter Umgang von Kindern in Sorgerechtsstreitigkeiten.

Die Abweichung der ordentlichen Erträge rührt von erhöhten Erstattungen i. H. v. rd. 136 TEUR durch die Stadt Konstanz. Etwa in gleicher Höhe (rd. 139 TEUR) waren jedoch Mehraufwendungen als Erstattung an die Stadt Konstanz zu leisten.

Bei der gemeinsamen Versorgung/Unterbringung Mutter/Vater und Kind kam es entgegen der Planung zu einem erhöhten Fallaufkommen. Dies hatte Mehraufwendungen i. H. v. rd. 141 TEUR zur Folge.

36.30.03 Individuelle Hilfen

	Plan 2015	Ergebnis 2015	Abweichung
Ordentliche Erträge	2.067.843 EUR	4.613.610 EUR	2.545.767 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-26.717.346 EUR	-27.874.810 EUR	-1.157.464 EUR
Ordentliches Ergebnis	-24.649.503 EUR	-23.261.200 EUR	1.388.303 EUR

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

Insbesondere die Betreuung und Versorgung von UmA hatte großen Einfluss auf das Rechnungsergebnis bei den Individuellen Hilfen.

Anzahl der am Stichtag laufenden Jugendhilfefälle	31.12.2014	31.12.2015
Hilfen außerhalb Einrichtung		
WJH § 16 Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie	11	12
WJH § 18 Begleiteter Umgang	37	32
WJH § 20 Betreuung und Versorgung des Kindes in Notsituationen	0	1
WJH § 27 Sonstige Hilfen zur Erziehung - Heilpädagogik	39	45
WJH § 27 Sonstige Hilfen zur Erziehung - HPH	1	0

WJH § 27 Sonstige Hilfen zur Erziehung - nur Schulgeld	10	14
WJH § 27 Sonstige Hilfen zur Erziehung - sonstige Leistungen	5	18
WJH § 29 Soziale Gruppenarbeit	100	101
WJH § 30 Erziehungsbeistandschaft, Betreuungshelfer	31	25
WJH § 31 Ambulante Sofortmaßnahmen	7	8
WJH § 31 Sozialpädagogische Familienhilfe	155	168
WJH § 35a - Eingliederungshilfe ambulant Heilpädagogik	2	2
WJH § 35a - Eingliederungshilfe - Schulbegleitung	16	25
WJH § 35a - Eingliederungshilfe - Sonstige Leistungen	14	18
WJH § 41,30 HJV - Ebei	6	6
WJH § 41,30 UMA HJV - Ebei		2
WJH § 41,35a HJV,EGH ambulant	4	6
Summe:	438	483
Hilfen in Einrichtungen		
WJH § 13 Jugendsozialarbeit	1	4
WJH § 19 Gemeinsame Wohnform für Mütter/Väter und Kinder	3	5
WJH § 20 Betreuung und Versorgung des Kindes in Notsituationen	3	0
WJH § 32 Tagesgruppe	64	66
WJH § 32 Teilzeitpflege	21	17
WJH § 33 (1) Vollzeitpflege	73	67
WJH § 33 (1) Vollzeitpflege (erhöhter Erziehungsz., GAH Umgang))	21	19
WJH § 33 (2) sonderpädagogische Vollzeitpflege (fachliche Begleitung)	5	4
WJH § 33 SGB VIII Stationäre Krisenintervention - Bereitschaftspflege	8	7
WJH § 33 UMA Vollzeitpflege		3
WJH § 33 Vollzeitpflege mit Erstattungsanspruch	17	17
WJH § 33 Vollzeitpflege mit Erstattungsverpflichtung	28	27
WJH § 34 Erziehungsstelle	2	8
WJH § 34 Heimerziehung	81	67
WJH § 34 sonstige betreute Wohnform	1	3
WJH § 34 Stationäre Krisenintervention - Heimerziehung	9	7
WJH § 34 UMA Heimerziehung		21
WJH § 35 ISE	1	1
WJH § 35a - sonderpädagogische Vollzeitpflege (fachliche Begleitung)	7	2
WJH § 35a - teilstationär	15	18
WJH § 35a - Vollzeitpflege	6	8
WJH § 35a - Vollzeitpflege mit Erstattungsanspruch	2	2
WJH § 35a - Vollzeitpflege mit Erstattungsverpflichtung	4	3
WJH § 35a - Vollzeitpflege (erhöhter Erziehungszuschlag)	7	5
WJH § 35a - vollstationär - HEIM	21	13
WJH § 35a - vollstationär - BW	1	0
WJH § 35a - UMA vollstationär - HEIM		1
WJH § 35a - UMA Vollzeitpflege		1
WJH § 41,33 HJV, VZP	1	0
WJH § 41,34 HJV, Heim	1	2
WJH § 41,34 HJV, B.W.	2	2
WJH § 41,34 UMA HiV, Heim		6
WJH § 41,34 UMA HiV, B.W.		2
WJH § 41,35a HJV,EGH vollstationär	6	4
WJH § 41,35a HJV, EGH Vollzeitpflege	1	3
Summe:	412	415

Inobhutnahmen		
WJH § 42 Bereitschaftspflege	3	4
WJH § 42 Heimunterbringung	11	5
WJH § 42 UMA - bei Dritten		3
WJH § 42 UMA - in Einrichtungen		35
WJH § 42a UMA - Vorläufige Inobhutnahme		1
Summe:	14	48

Die größten Planabweichungen haben sich bei folgenden Ertrags- und Aufwandsarten ergeben:

- Kostenbeiträge/Aufwendungsersatz außerhalb und innerhalb von Einrichtungen:
Hier werden in der Regel Rückzahlungen von Leistungen abgebildet, die aufgrund von Zahlungsvereinbarungen rückerstattet werden. In diesem Bereich gibt es in der Regel keine Kostenbeitragspflicht. Die Ertragsituation hat sich bei den Kostenbeiträgen für Hilfen innerhalb Einrichtungen auch gegenüber dem Vorjahr noch einmal deutlich verbessert. Insgesamt machen die Mehrerträge innerhalb dieser Ertragsarten ca. 277 TEUR aus.
- Erstattung von Gemeinden und Gemeindeverbänden, Erstattungen von der Stadt Konstanz:
Die Erstattungen fielen im Haushaltsjahr 2015 deutlich höher als geplant aus. Die Transferaufwendungen für die Betreuung und Versorgung von UmA sind in der Regel vollständig erstattungsfähig.
Das Jugendamt des Landkreises hatte gegenüber dem Planansatz höhere Erträge i. H. v. rd. 1,1 Mio. EUR, das Stadtjugendamt Konstanz sogar rd. 1,1 Mio. EUR. Da die Erstattungsträger derzeit mit Erstattungszusagen weit im Verzug sind und eine Verbuchung erst mit Vorliegen der Zusage erfolgen kann, wird es hier auch in Zukunft noch zu leichten Verschiebungen kommen.
- Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb und innerhalb von Einrichtungen:
Die beschriebene Entwicklung bei den Erträgen hat selbstverständlich auch auf die Aufwendungen Wirkung. Durch die verstärkte Zuweisung von UmA sind insbesondere in diesem Bereich die Transferleistungen deutlich angestiegen.

36.30.04 Mitwirkung im gerichtlichen Verfahren

	Plan 2015	Ergebnis 2015	Abweichung
Ordentliche Erträge	8.600 EUR	14.405 EUR	5.805 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-910.362 EUR	-930.512 EUR	-20.149 EUR
Ordentliches Ergebnis	-901.762 EUR	-916.106 EUR	-14.344 EUR

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

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

36.30.05 Beistandschaft, Amtsvormundschaft

	Plan 2015	Ergebnis 2015	Abweichung
Ordentliche Erträge	11 EUR	1.300 EUR	1.289 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-1.089.803 EUR	-1.151.204 EUR	-61.401 EUR
Ordentliches Ergebnis	-1.089.792 EUR	-1.149.904 EUR	-60.113 EUR

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

Die Planabweichungen ergeben sich insbesondere durch erhöhte Personal- und Versorgungsaufwendungen im Amt für Kinder, Jugend und Familie für den Aufgabenbereich der Amtspflegschaften/Amtsvormundschaften (rd. 41 TEUR). Diese sind im Wesentlichen durch erhöhte

Fallzahlen in der Amtsvormundschaft begründet, auch durch die Vormundschaftsbestellung für Uma. Im Zuständigkeitsbereich des Kreisjugendamtes wurden zum Statistikstichtag (31.12.2015) 198 Fälle geführt gegenüber 165 zum gleichen Zeitpunkt 2014.

Gleiches gilt für die Personalkostenerstattung an die Stadt Konstanz. Auch dort liegen die Erstattungsanforderungen (rd. 24 TEUR) über den Planansätzen.

36.50.02 Kindertagespflege

Anzahl der am Stichtag laufenden Jugendhilfefälle	31.12.2014	31.12.2015
Kindertagesbetreuung		
WJH § 23 Tagespflege	380	360
WJH § 23 Tagespflege Ferienzeiten/Nachmeldungen	14	20
WJH § 23 Tagespflege Modell Radolfzell	50	44
WJH § 22 KiTa	1.229	1.181
Summe:	1.673	1.605

	Plan 2015	Ergebnis 2015	Abweichung
Ordentliche Erträge	1.200.000 EUR	1.620.422 EUR	420.422 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-737.944 EUR	-2.789.796 EUR	-2.051.852 EUR
Ordentliches Ergebnis	462.056 EUR	-1.169.375 EUR	-1.631.430 EUR

Innerhalb des Produktes 365002 kam es im Haushaltsjahr 2015 zu einigen Verschiebungen innerhalb der Buchhaltung, da sich der Musterbuchungsplan in diesem Aufgabengebiet wesentlich geändert hat. Insbesondere kam es zu Verschiebungen innerhalb der Produkte 365002 Kindertagespflege und 365003 Finanzielle Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen/Tagespflege:

- Zuweisungen für lfd. Zwecke Land:
Die statistischen Qualifizierungszahlen von Tagesmüttern lagen im Haushaltsjahr 2015 nicht im erwarteten Bereich, so dass der erwartete Zuschuss i. H. v. 50 TEUR vom Regierungspräsidium Freiburg nicht gezahlt werden konnte. Zur Auszahlung kamen nur rd. 20 TEUR. Dieser Minderertrag ist jedoch haushaltsneutral, da er an den Tagesmütterverein dann auch lediglich in dieser Höhe weitergeleitet werden konnte (siehe Zuschüsse an übrige Bereiche).
- Zuweisungen vom Land – FAG; Erstattungen an die Stadt Konstanz – FAG:
Die Zuweisungen für die Kleinkindbetreuung nach § 29c FAG fielen um rd. 218 TEUR höher als erwartet aus und führten zu einem höheren Ertrag, da die kalkulierte Zuweisung je Kind höher als geplant ausfiel. Zu beachten ist jedoch, dass dieser Betrag teilweise an die Stadt Konstanz entsprechend der auf sie entfallenden Betreuungsleistungen abgeführt werden muss. Demnach hat die Stadt Konstanz eine um rd. 43 TEUR höhere Zuweisung erhalten.
- Benutzungsgebühren:
Planmäßig waren hier keine Erträge veranschlagt. Aufgrund einer Änderung der Buchungssystematik waren diese Kostenbeiträge i. H. v. rd. 233 TEUR für Kindertagespflege unter Produkt 365002 zu buchen. Planmäßig waren bei 365003 für diesen Zweck rd. 222 TEUR veranschlagt.
- Zuschüsse an übrige Bereiche; Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen:
Der Planansatz i. H. v. 80 TEUR stellt den Zuschuss bzw. die Weiterleitung des Landeszuschusses zur Förderung der Strukturen in der Kindertagespflege dar (vgl. Ausführungen zu Zuweisungen für lfd. Zwecke Land).
Durch eine durch die Landesstatistik vorgegebene Änderung der Buchungssystematik ist seit dem Haushaltsjahr 2015 eine getrennte Verbuchung der laufenden Geldleistung in der Kindertagespflege vorzunehmen. Hintergrund für die Erforderlichkeit ist, dass sich auf der

Basis von den Zuschüssen an übrige Bereiche wiederum die Leistungen nach dem FAG berechnen.

Durch eine sachgerechte Verbuchung an dieser Stelle kam es zu ausgewiesenen Mehraufwendungen i. H. v. rd. 1,8 Mio. EUR. Diese sind jedoch durch den unter Produkt 365003 bei den sozialen Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen gebildeten Planansatz gedeckt, da die Veranschlagung für den Haushalt 2015 an dieser Stelle erfolgt ist.

Für die Beurteilung der Bewirtschaftung der Mittel müsste daher folgende Gesamtschau herangezogen werden:

		Plan 2015	Ergebnis 2015	Abweichung
365002	43180000	-80.000 EUR	-1.845.232 EUR	-1.765.232 EUR
	43310000	0 EUR	-28.908 EUR	-28.908 EUR
	44580000	-90.000 EUR	-301.079 EUR	-211.079 EUR
365003	43180000	0 EUR	-1.178 EUR	-1.178 EUR
	43310000	-4.000.000 EUR	-1.753.732 EUR	2.246.268 EUR
	44580000	0 EUR	-14.748 EUR	-14.748 EUR
Gesamt		-4.170.000 EUR	-3.944.877 EUR	225.123 EUR

Bereinigt um den oben genannten Minderaufwand für den Zuschuss an den Tagesmütterverein i. H. v. rd. 30 TEUR belaufen sich die Planverbesserungen für das Aufgabengebiet der Kindertagesbetreuung daher auf rd. 195 TEUR.

36.50.03 Finanzielle Förderung für Kinder in Tageseinrichtungen / Tagespflege

	Plan 2015	Ergebnis 2015	Abweichung
Ordentliche Erträge	448.006 EUR	437.982 EUR	-10.023 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-6.600.059 EUR	-4.422.562 EUR	2.177.497 EUR
Ordentliches Ergebnis	-6.152.053 EUR	-3.984.580 EUR	2.167.473 EUR

Hinsichtlich der wesentlichen Abweichungen wird auf die Ausführungen zum Produkt 365002 verwiesen.

36.80 Kooperation und Vernetzung

	Plan 2015	Ergebnis 2015	Abweichung
Ordentliche Erträge	89.000 EUR	89.906 EUR	906 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-289.258 EUR	-214.936 EUR	74.321 EUR
Ordentliches Ergebnis	-200.258 EUR	-125.030 EUR	75.228 EUR

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

Im Stellenplan ist eine Stelle enthalten, die im Haushaltsjahr 2015 noch nicht besetzt werden konnte. Die Verbesserung rührt daher aus ersparten Personal- und Sachkosten. Zwischenzeitlich ist eine Konzeption erstellt und die Besetzung steht an.

36.90 Unterhaltsvorschussleistungen

	Plan 2015	Ergebnis 2015	Abweichung
Ordentliche Erträge	1.361.172 EUR	1.229.679 EUR	-131.492 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-2.223.362 EUR	-2.047.486 EUR	175.876 EUR
Ordentliches Ergebnis	-862.190 EUR	-817.807 EUR	44.383 EUR

Hier sind die Aufwendungen für die Durchführung des Unterhaltsvorschussgesetzes abgebildet. Im Aufgabengebiet der Unterhaltsvorschusskasse ist die Entspannung am Arbeitsmarkt leicht zu spüren. Dies führt insgesamt zu einer leichten Verbesserung des geplanten Ergebnisses.

3.123 Amt für Gesundheit und Versorgung

Für das Kalenderjahr 2015 schließt das Amt für Gesundheit und Versorgung (Teilergebnishaushalt 3.123) mit der Betreuungsbehörde, der Heimaufsichtsbehörde, dem Bürgerschaftliches Engagement, dem Versorgungs- und Gesundheitsamt sowie dem Kommunalen Integrationsbeauftragten mit einem um rd. 70 TEUR verbesserten ordentlichen Ergebnis ab. Der Nettoressourcenbedarf i. H. v. rd. 1,2 Mio. EUR fällt um rd. 110 TEUR geringer als geplant aus.

Innerhalb des Teilergebnishaushaltes wurden bei den einzelnen Produkten dabei folgende Nettoressourcenbedarfe/-überschüsse erwirtschaftet:

Profitcenter	Ordentliches Ergebnis			Nettoressourcenbedarf/-überschuss		
	Plan 2015	Ergebnis 2015	Abweichung	Plan 2015	Ergebnis 2015	Abweichung
1114-120 Zentrale Funktionen (Bürgerschaftliches Engagement)	-169.091	-146.771	22.320	-215.093	-199.992	15.101
1220-123 Ordnungswesen (Heimaufsicht)	-315.255	-300.400	48.855	-201.916	-172.718	29.198
3170 Betreuungsleistungen	-430.140	-430.501	-361	-521.383	-509.326	12.057
3710 Schwerbehindertenrecht	-816.586	-845.982	-29.396	-266.760	-325.204	-58.443
3720 Soziales Entschädigungsrecht	-243.669	-238.300	5.369	-44.421	-70.236	-25.815
4140 Maßnahmen der Gesundheitspflege	-1.052.365	-994.954	57.410	-61.615	76.674	138.290
Summe	-3.027.106	-2.956.909	70.197	-1.311.189	-1.200.802	110.387

1114-120 Zentrale Funktionen (Bürgerschaftliches Engagement und Kommunale/r Integrationsbeauftragte/r)

Das ordentliche Ergebnis verbessert sich im Bereich „Zentrale Funktionen“ um rd. 22 TEUR gegenüber der Planung. Der Nettoressourcenbedarf wurde 2015 um 7,0 % unterschritten (rd. 15 TEUR). Für den Bereich des Kommunalen Integrationsbeauftragten waren erstmalig Haushaltsansätze eingestellt worden. Für beide Bereiche konnten durch verschiedene Zuweisungen, die bei der Haushaltsplanung noch nicht absehbar waren, insgesamt rd. 18 TEUR Mehrerträge erzielt werden (Zuweisungen des Bundes, des Landes und der gesetzl. Sozialversicherungsträger für Einzelprojekte und den Kommunalen Integrationsbeauftragten). Durch die Mehrerträge konnten zahlreiche Projekte wie beispielsweise Veranstaltungen für ehrenamtliche Pflegelotsen, MAiK (Muttersprachliche Assistenz in Krisensituationen) und MiP (Mentoren in der Pressearbeit) nachhaltig fortgeführt werden.

1220-123 Ordnungswesen (Heimaufsicht)

Das ordentliche Ergebnis im Sachgebiet Heimaufsicht verbessert sich um rd. 15 TEUR und der Nettoressourcenbedarf verbessert sich sogar um rd. 29 TEUR. Eine höhere Anzahl von gebührenpflichtigen Heimbegehungen (+ rd. 18 TEUR) sowie eine planungsbedingte Verschiebung im Bereich der Dienstleisterkosten „Zentrale Bußgeldstelle“ (ILV-Bereich) i. H. v. rd. 10 TEUR begründen das positive Ergebnis. Allerdings müssen die hier planmäßig enthaltenen Aufwendungen für die Dienstleisterkosten „Zentrale Bußgeldstelle“ (ILV-Bereich) zur Deckung des Fehlbetrags im Referat Versorgungsamt herangezogen werden. Die Anpassungen und Veränderungen aufgrund der in diesem Bereich erfolgten rechtlichen Änderungen wirken sich finanziell erst in den Folgejahren aus.

3170 Betreuungsleistungen

Das ordentliche Ergebnis entspricht weitestgehend dem Planansatz. Der Nettoressourcenbedarf Betreuungsbehörde verbessert sich um rd. 12 TEUR gegenüber der Planung. Allerdings ist dieser

Betrag ebenfalls in der planungsbedingten Verschiebung der Dienstleisterkosten „Zentrale Bußgeldstelle“ (ILV-Bereich) begründet und dient daher ebenfalls zur Deckung des Fehlbetrags im Referat Versorgungsamt. Grundsätzlich konnte der Teilbereich Betreuungsleistungen somit nahezu planmäßig abgewickelt werden.

3710 Schwerbehindertenrecht

Im Sachgebiet „Schwerbehindertenrecht“ verschlechtert sich das ordentliche Ergebnis um rd. 29 TEUR. Der Nettoressourcenbedarf erhöht sich um rd. 58 TEUR. Eine EDV-Umstellung bei der Bundesversicherungsanstalt führte auch 2015 noch zu einer eingeschränkten Anzahl an Ordnungswidrigkeitsverfahren nach § 121 SGB XI – (Pflegeversicherungsgesetz). Die Bußgelderträge blieben daher rd. 21 TEUR unter dem Ansatz. Die Prognosen wurden unterjährig auf Basis der Erfahrungswerte (Vorjahre) kalkuliert. Die erwartete Steigerung der Fallzahlen und damit verbundenen Ertragszahlen nach Abschluss der EDV-Umstellung blieben bisher aus. Für diese Kostenart fehlt auch für die kommenden Jahre eine zuverlässige Kalkulationsbasis.

Insgesamt konnten die ordentlichen Aufwendungen im Sachgebiet Schwerbehindertenrecht ebenfalls nahezu planmäßig abgewickelt werden (Abweichung zum Planansatz rd. 10 TEUR). Höhere Aufwendungen mussten im Bereich Personalaufwendungen (rd. 11 TEUR) und im Bereich der Befundscheine zur Sachaufklärung im Verwaltungsverfahren nach SGB IX (rd. 9 TEUR) verausgabt werden. Im Verfahren werden grundsätzlich primär kostenfreie Befundscheine (Krankenhäuser, Pflegegutachten, Betreuungsgutachten, Berufsgenossenschaften, Rentenversicherungsträgern etc.) zur Sachaufklärung herangezogen. Die durchschnittlichen Kosten für die Sachaufklärung (Befundscheine) betragen bei 7.343 Verfahren (Antrags- und Widerspruchsverfahren) 19,55 EUR (Vorjahr 20,02 EUR). Erstattet werden gemäß dem Justizvergütungs- und -entschädigungsgesetz 21,00 EUR je Befundschein, zuzüglich Porto- und Kopierkosten für die Überlassung weiterer vorhandener Fremdbefunde. Immer häufiger müssen aufgrund der Multimorbidität und der Komplexität der Anträge jedoch in einzelnen Verfahren auch parallel mehrere Fachärzte angefragt werden. In der Gesamtbetrachtung konnten die spezifischen Verfahrenskosten (Kosten für die Sachaufklärung/Befundscheine, Gutachterkosten, Außengutachterkosten und außergerichtliche Kosten) jedoch im Vergleich zum Vorjahr reduziert werden.

Jahr	Antragszahlen	Spezifische Fallkosten	Kosten je Antrag
2014	7373	281.350,00 EUR	38,15 EUR
2015	7343	270.153,93 EUR	36,79 EUR

Im Gesamtergebnis ist hier zu berücksichtigen, dass im Planansatz die ILV-Kosten der „Zentralen Bußgeldstelle“ über die Amtskostenstelle auf alle untergeordneten Profit-Center umgelegt werden. Im Haushaltsvollzug werden die Kosten vom Dienstleister sachgerecht der Unterkostenstelle (Versorgungsamt) zugeordnet, so dass hier scheinbar überplanmäßige Aufwendungen entstehen. Die Deckung ist jedoch aufgrund der nicht verbrauchten Ansätze beim Referat Gesundheitsamt und den Sachgebieten Heimaufsicht und Betreuungsbehörde (rd. 78 TEUR) gewährleistet. Ab 2016 wurde dies bereits in der Planung berücksichtigt.

3720 Soziales Entschädigungsrecht

Das ordentliche Ergebnis verbessert sich um rd. 5 TEUR. Der Nettoressourcenbedarf erhöht sich gegenüber der Planung um rd. 26 TEUR. Zur Deckung der höheren Aufwendungen im Bereich der Dienstleisterkosten „Zentrale Bußgeldstelle“ (rd. 15 TEUR) wird auf die Ausführungen beim Schwerbehindertenrecht verwiesen. Außerdem konnten hier 2015 rd. 21 TEUR weniger FAG-Zuweisungen verbucht werden als im Planansatz vorgesehen.

4140 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Im Teilergebnishaushalt 4140 konnte das ordentliche Ergebnis um rd. 57 TEUR verbessert werden, der Nettoressourcenbedarf/-überschuss konnte sogar um rd. 138 TEUR verbessert werden. Die

Überprüfung und Anpassung der Gebührenabrechnungsintervalle in 2013 hat sich in 2015 weiter stabilisiert.

Die positiven Entwicklungen im Bereich des Gesundheitsamtes sind in einer äußerst sparsamen Mittelbewirtschaftung mit 24 TEUR (Verzögerungen bei der Einführung der elektronischen Aktenführung, den Verzicht auf Möbelanschaffungen, im Planansatz enthaltene Laborkostenerstattungen an das LGA wurden nicht fällig, Umstrukturierung der Geschäftsstelle der Gesundheitskonferenz), 25 TEUR Einsparungen bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen und rd. 56 TEUR bei der Kostenart DL Zentrale Bußgeldstelle, die zur Deckung des Fehlbetrags im Referat Versorgungsamt herangezogen werden müssen, begründet.

5.4 *Teilhaushalt 4 – Nahverkehr und Straßen*

Teilhaushalt 4 – Nahverkehr und Straßen

Budgetverantwortliche/r: Herr Nops

Organisation Produkt/Produktgruppe

Teilbudgetverantwortlicher Amt.f.Nahverkehr u. Straßen: Herr Bendl

4.116
Amt für Nahverkehr
und Straßen

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

THH_4 Nahverkehr und Straßen

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächti- gungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2016	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
		2014 EUR	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	8.601.160,73	0,00	8.542.959	8.568.263,27	25.304-	0,00	25.304-	32.897,46-
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	21.704,74	0,00	8.000	24.653,04	16.653-	0,00	16.653-	2.948,30
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	155.328,84	0,00	80.500	107.436,91	26.937-	0,00	26.937-	47.891,93-
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.787.048,91	0,00	4.882.960	5.251.094,51	368.135-	0,00	368.135-	464.045,60
7	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	165.792,00	0,00	172.800	163.936,00	8.864	0,00	8.864	1.856,00-
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	34.334,45	0,00	33.694	34.719,42	1.025-	0,00	1.025-	384,97
10	= Summe der ordentlichen Erträge	13.765.369,67	0,00	13.720.913	14.150.103,15	429.190-	0,00	429.190-	384.733,48
11	- Personalaufwendungen	3.691.061,79-	0,00	3.818.393-	3.804.980,11-	13.413-	0,00	13.413-	113.918,32-
12	- Versorgungsaufwendungen	10.755,12-	0,00	4.018-	3.187,85-	830-	0,00	830-	7.567,27
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.846.241,61-	0,00	3.320.771-	3.744.647,22-	423.876	0,00	423.876	101.594,39
14	- Planmäßige Abschreibungen	1.959.974,12-	0,00	1.921.992-	1.921.427,10-	565-	0,00	565-	38.547,02
15	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
16	- Transferaufwendungen	4.818.251,05-	0,00	4.624.000-	4.665.602,67-	41.603	0,00	41.603	152.648,38
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.524.358,77-	0,00	5.853.787-	5.762.804,89-	90.982-	0,00	90.982-	238.446,12-
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	19.850.642,46-	0,00	19.542.961-	19.902.649,84-	359.689	0,00	359.689	52.007,38-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	6.085.272,79-	0,00	5.822.048-	5.752.546,69-	69.501-	0,00	69.501-	332.726,10
20	+/- Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
21	= Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	6.085.272,79-	0,00	5.822.048-	5.752.546,69-	69.501-	0,00	69.501-	332.726,10
22	+ Erträge aus Leistungsbeziehungen	165.792,00	0,00	172.800	163.936,00	8.864	0,00	8.864	1.856,00-
23	+ Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	38.626,00	0,00	31.546	45.057,60	13.512-	0,00	13.512-	6.431,60
24	= Erträge aus internen Leistungen	204.418,00	0,00	204.346	208.993,60	4.648-	0,00	4.648-	4.575,60
25	- Aufwand für Leistungsbeziehungen	165.792,00-	0,00	172.800-	163.936,00-	8.864-	0,00	8.864-	1.856,00
26	- Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	508.838,67	0,00	509.217	505.710,67	3.506	0,00	3.506	3.128,00-
27	= Aufwendungen für interne Leistungen	343.046,67	0,00	336.417	341.774,67	5.358-	0,00	5.358-	1.272,00-
28	- kalkulatorische Kosten	682.533,53-	0,00	698.955-	694.669,01-	4.286-	0,00	4.286-	12.135,48-
29	= Kalkulatorisches Ergebnis	135.068,86-	0,00	158.193-	143.900,74-	14.292-	0,00	14.292-	8.831,88-
30	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	6.220.341,65-	0,00	5.980.241-	5.896.447,43-	83.793-	0,00	83.793-	323.894,22
31	+ Erträge aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	165.792,00	0,00	172.800	163.936,00	8.864	0,00	8.864	1.856,00-
32	- Aufwendungen aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	165.792,00-	0,00	172.800-	163.936,00-	8.864-	0,00	8.864-	1.856,00

THH_4 Nahverkehr und Straßen

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächti- gungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2016	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr	
		2014	2014	2015	2015	EUR	EUR	EUR	EUR	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	12.632.097,12	0,00	12.678.340	13.134.027,32	455.687-	0,00	455.687-	501.930,20
2	-	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	17.924.998,40-	0,00	17.615.530-	18.079.850,46-	464.321	0,00	464.321	154.852,06-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.292.901,28-	0,00	4.937.190-	4.945.823,14-	8.633	0,00	8.633	347.078,14
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	72.395,81	0,00	1.076.800	357.825,26	718.975	75.000,00	718.975	285.429,45
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	292.905,20	0,00	0	334.790,05	334.790-	0,00	334.790-	41.884,85
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	365.301,01	0,00	1.076.800	692.615,31	384.185	75.000,00	384.185	327.314,30
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	45.470,32-	110.100,00-	158.000-	139.620,66-	18.379-	0,00	128.479-	94.150,34-
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.218.886,65-	58.200,00-	3.102.000-	1.718.818,97-	1.383.181-	120.000,00-	1.441.381-	499.932,32-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	277.315,76-	0,00	250.000-	255.551,37-	5.551	0,00	5.551	21.764,39
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	92.119,00-	0,00	320.000-	273.698,40-	46.302-	30.639,00-	46.302-	181.579,40-
15	-	Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.633.791,73-	168.300,00-	3.830.000-	2.387.689,40-	1.442.311-	150.639,00-	1.610.611-	753.897,67-
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	1.268.490,72-	168.300,00-	2.753.200-	1.695.074,09-	1.058.126-	75.639,00-	1.226.426-	426.583,37-
18	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	6.561.392,00-	168.300,00-	7.690.390-	6.640.897,23-	1.049.493-	75.639,00-	1.217.793-	79.505,23-

THH_4

Nahverkehr und Straßen

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2015 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.21.40.01: Schülerbeförderung				
42140T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	25.183	24.352,52	831-
42140K	Kostendeckungsgrad in % (%)	86	86,87	1
42140Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	935.028	886.778,21	48.250-
42140S	Schüleranzahl Schülerbef./ Km Straße (Stück)	38.200	37.887,00	313-
42140L	Aufwand für Schülerbeförderung/Schüler (EURO)	179	178,32	1-
2140V1	Nettoressourcenbedarf je Einwohner (EURO)	3	3,20	0
1.54.20: Kreisstraßen				
42140S	Schüleranzahl Schülerbef./ Km Straße (Stück)	341	341,29	0
45420T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	20.886	19.439,51	1.447-
45420K	Kostendeckungsgrad in % (%)	74	74,95	1
45420Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.641.490	1.520.227,69	121.263-
5420V1	Nettoressourcenbedarf je Straßen km (EURO)	4.809	4.471,84	337-
45420L	Aufwand je km Kreisstraße (km)	18.661	18.636,08	25-
1.54.30: Landesstraßen				
42140S	Schüleranzahl Schülerbef./ Km Straße (Stück)	214	214,39	0
45430T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	7.673	8.401,08	729
45430K	Kostendeckungsgrad in % (%)	104	100,58	4-
45430Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	95.205-	13.479,44-	81.726
45430L	Aufwand je km Landesstraße (km)	9.929	11.627,63	1.699
1.54.40: Bundesstraßen				
42140S	Schüleranzahl Schülerbef./ Km Straße (Stück)	149	151,41	3
45440T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	6.192	5.992,62	200-
45440K	Kostendeckungsgrad in % (%)	94	91,51	2-
45440Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	108.318	141.890,19	33.573
45440L	Aufwand je km Bundesstraße (km)	11.557	12.003,89	447
1.54.70.01: ÖPNV				
45470T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	13.799	14.040,64	242
45470K	Kostendeckungsgrad in % (%)	13	13,73	0
45470Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	3.390.610	3.361.030,78	29.579-
45470V1	Nettoressourcenbedarf je Einwohner (EURO)	12.277	12.115,32	162-

Übersicht Rechnungsquerschnitt 2015 / THH 4 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis 2015 / Ansatz 2015 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2015 / Ergebnis 2014 (+ Verbesserung)
214001	Schülerbeförderung	-620.086 €	-852.288 €	-802.003 €	50.285 €	-181.917 €
5420	Kreisstraßen	-1.546.553 €	-1.244.644 €	-1.130.492 €	114.152 €	416.061 €
5430	Landesstraßen	-134.765 €	-77.281 €	-161.780 €	-84.499 €	-27.015 €
5440	Bundesstraßen	-319.514 €	-280.166 €	-316.028 €	-35.862 €	3.486 €
5470	Verkehrsbetriebe/ ÖPNV	-3.464.355 €	-3.367.669 €	-3.342.243 €	25.426 €	122.112 €
THH 4 - ordentliches Ergebnis		-6.085.273 €	-5.822.048 €	-5.752.547 €	69.501 €	332.726 €

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf /-überschuss				
		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis 2015 / Ansatz 2015 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2015 / Ergebnis 2014 (+ Verbesserung)
214001	Schülerbeförderung	-695.802 €	-935.028 €	-886.778 €	48.250 €	-190.976 €
5420	Kreisstraßen	-1.940.890 €	-1.641.490 €	-1.520.228 €	121.263 €	420.662 €
5430	Landesstraßen	41.458 €	95.205 €	13.479 €	-81.726 €	-27.979 €
5440	Bundesstraßen	-143.180 €	-108.318 €	-141.890 €	-33.573 €	1.290 €
5470	Verkehrsbetriebe/ ÖPNV	-3.481.928 €	-3.390.610 €	-3.361.031 €	29.579 €	120.897 €
THH 4 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss		-6.220.342 €	-5.980.241 €	-5.896.447 €	83.793 €	323.894 €

Teilergebnishaushalt 4 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	499	500	817	317
	31410001 Zuweisungen vom Land - FAG	6.004.791	5.832.380	5.951.982	119.602
	31410002 Zuweisungen v. Land - FAG -Anteil	1.709.904	1.874.000	1.774.627	-99.373
	31600000 Auflösung Sonderposten	885.967	836.079	840.837	4.758
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.601.161	8.542.959	8.568.263	25.304
	33110000 Verwaltungsgebühren	17.709	5.000	18.678	13.678
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche En	3.995	3.000	5.975	2.975
(4)	Öffentlich-rechtliche Entgelte	21.705	8.000	24.653	16.653
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungen	500	500	500	0
	34610001 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schade	46.256	35.000	69.210	34.210
	34610002 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schade	77.821	30.000	20.548	-9.452
	34610003 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schade	30.751	15.000	17.178	2.178
(5)	Privatrechtliche Leistungsentgelte	155.329	80.500	107.437	26.937
	34800000 Erstattungen vom Bund	1.102.636	1.202.000	1.165.035	-36.965
	34810000 Erstattungen vom Land	433.476	386.000	681.016	295.016
	34810006 Erst.Land-Anteil GM-Aufwand	1.305.989	1.424.000	1.355.764	-68.236
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	396.298	423.000	383.718	-39.282
	34850000 Erstattungen v.verb.Unternehmen,So	24.845	22.500	25.444	2.944
	34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	0	0	28.762	28.762
	34870000 Erstattungen von privaten Unterneh	606.483	580.000	597.350	17.350
	34870003 Erstattung Verbundzuschlag § 45 a	691.126	685.000	690.595	5.595
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	175.041	110.460	271.320	160.860
	34880001 Eigenanteile ÖPNV Fahrkarten - Kre	23.784	25.000	22.587	-2.413
	34880002 Eigenant. ÖPNV Fahrkarten-Regenbog	5.952	5.000	6.781	1.781
	34880003 Eigenant. ÖPNV Fahrkarten-Haldenwa	21.418	20.000	22.722	2.722
(6)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.787.049	4.882.960	5.251.095	368.135
	37110000 Aktivierte Eigenleistungen	165.792	0	163.936	163.936
	37111000 Aktivierte Eigenleistungen (manuel	0	172.800	0	-172.800
(8)	Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderungen	165.792	172.800	163.936	-8.864

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	35610000 Bußgelder	108	0	444	444
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und	0	0	582	582
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderpost	34.227	33.694	33.694	0
(9)	Sonstige ordentliche Erträge	34.334	33.694	34.719	1.025
(10)	Ordentliche Erträge	13.765.370	13.720.913	14.150.103	429.190
	40110000 Beamte	-471.187	-511.779	-466.022	45.757
	40120000 Tariflich Beschäftigte	-2.397.361	-2.455.489	-2.487.838	-32.349
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-89.313	-107.648	-80.909	26.739
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tar.Besc	-169.289	-171.139	-189.127	-17.988
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tar.Be	-480.829	-489.624	-501.335	-11.711
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallvers	-39.286	-36.972	-39.384	-2.411
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsfl. Bedien	-38.357	-40.303	-34.771	5.532
	40710000 Zuführung z.Rückst.f.Altersteilz.u	-5.441	-5.439	-5.595	-157
(11)	Personalaufwendungen	-3.691.062	-3.818.393	-3.804.980	13.413
	41120000 Vers.Aufwendungen tar.Beschäftigte	-6.498	0	0	0
	41410000 Beihilfen, Unterstützungen Vers.em	-4.258	-4.018	-3.188	830
(12)	Versorgungsaufwendungen	-10.755	-4.018	-3.188	830
	42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen V	-657.129	-606.000	-809.777	-203.777
	42120001 Erhalt.maßn.UA, Direktaufw.	-392.813	-190.000	-370.006	-180.006
	42120002 SM-Betriebsdienst	-1.301.302	-940.006	-1.295.189	-355.183
	42120003 LSA Strom	-19.290	-15.000	-13.601	1.399
	42120004 LSA Wartung	-80.442	-75.000	-72.565	2.435
	42121000 Unterhaltung der Straßen - Materia	-224.589	-425.000	-356.073	68.927
	42122000 Unterhaltung der Straßen - Fremda	-1.117.386	-995.000	-745.921	249.079
	42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögensg	0	-4.000	0	4.000
	42220555 ILV-Erwerb v.geringwert.Vermögensg	-6.601	-13.320	-11.278	2.042
	42310555 ILV-Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernsp	-8.549	-8.629	-8.628	1
	42310556 ILV-Mieten für Fahrzeuge	-16.276	-10.000	-13.516	-3.516
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-2.410	-5.000	-6.489	-1.489
	42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen	-6.390	-11.660	-9.439	2.221
	42610000 Dienst- und Schutzkleidung	-658	-2.000	-868	1.132
	42620000 Aus- u. Fortbildung, umschulung	-2.023	-6.580	-3.795	2.785
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betrieb	-4.987	-10.000	-56	9.944
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Repr	-847	-1.040	-391	649
	42720555 ILV-Aufwendungen für EDV	-4.530	-2.536	-27.056	-24.520
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstl	-21	0	0	0
(13)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-3.846.242	-3.320.771	-3.744.647	-423.876
	47100000 Abschreibungen	-1.956.439	-1.910.367	-1.914.856	-4.489
	47213000 AfA a. FO wg. Niederschlagung + Ad	-300	0	-571	-571
	47980000 AfA Sonderposten	-3.236	-11.626	-6.001	5.625
(14)	Planmäßige Abschreibungen	-1.959.974	-1.921.992	-1.921.427	565
	43150000 Zuschüsse an verb.Unternehmen,Bete	-1.340.000	-1.083.000	-1.083.000	0
	43160001 Zuschüsse f. CityVogel, S22 und Ag	-121.813	-116.000	-116.662	-662
	43160002 Zuschuss: seehas Konstanz - Engen	-800.000	-800.000	-800.000	0
	43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	-1.336.438	-1.405.000	-1.445.941	-40.941
	43170002 Zuschuss an VHB (Tarifverbund)	-1.220.000	-1.220.000	-1.220.000	0
(16)	Transferaufwendungen	-4.818.251	-4.624.000	-4.665.603	-41.603
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungs	-1.220	0	-1.653	-1.653
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-387	-500	-281	219
	44293555 ILV-Postgebühren	-4.097	-3.520	-5.974	-2.454
	44293556 ILV-Fernmelde- und Rundfunkgebühre	-10.817	-8.864	-11.398	-2.534
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-711	-123.000	-31.743	91.257
	44295000 Aufwendungen für Schülerbeförderun	-3.101.430	-3.240.000	-3.210.591	29.409
	44295001 Aufwendungen SchülerBef. f.Schüler	-1.208.334	-1.275.000	-1.217.768	57.232
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-1.912	-7.540	-2.127	5.413
	44310001 Dienstreisen	-12.293	-17.600	-11.280	6.320
	44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen	-21.467	-31.515	-18.903	12.611
	44430000 Versicherungen	-357	0	-335	-335
	44430555 ILV-Versicherungen	-10.250	-10.949	-10.787	161
	44500000 Erstattungen an den Bund	-35.464	-35.000	-64.589	-29.589
	44510000 Erstattungen Land	-142.415	-106.000	-58.848	47.152
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-401.173	-386.000	-462.627	-76.627
	44520002 Erstattungen an andere Landkreise	-71.751	-120.000	-86.843	33.157
	44540000 Erstattungen an die gesetzl. Sozia	-60	0	-11	-11
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-500.105	-488.000	-566.859	-78.859

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	44850000 Ausb. Kleinbetrag	-15	0	-27	-27
	44910000 Sonstige. Aufw.a. lfd.Vw-Tätigkeit	-100	-300	-160	140
(17)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.524.359	-5.853.787	-5.762.805	90.982
(18)	Ordentliche Aufwendungen	-19.850.642	-19.542.961	-19.902.650	-359.689
(19)	Ordentliches Ergebnis	-6.085.273	-5.822.048	-5.752.547	69.501
(21)	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-6.085.273	-5.822.048	-5.752.547	69.501
	92116151 Dienstleistung Nahverkehr	27.984	31.546	31.546	0
(22)	Erträge aus internen Leistungen	27.984	31.546	31.546	0
	92611003 FAG-VRG §11(5) USt-frei	1.199.712	1.224.639	1.230.870	6.230
(23)	Erträge aus ILV-FAG	1.199.712	1.224.639	1.230.870	6.230
	91116291 Mitwirkungsleistungen Ref.Straßen	10.642	12.070	13.512	1.442
	91212191 Mitwirkungsleistungen Ref.Baurecht	-144	0	0	0
	91212491 Mitwirkungsleistungen Ref.Unt.Wass	-72	0	0	0
(24)	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	10.426	12.070	13.512	1.442
	92111151 Ausbildungsumlage	-42.246	-47.857	-48.340	-483
	92111152 Personalbetreuung	-66.791	-65.807	-64.186	1.621
	92111252 Zentr.Einkauf/Bücherei	-25.009	-24.132	-25.026	-895
	92111254 DL Post	-2.117	-2.464	-3.084	-620
	92111255 DL Versicherungen	-5.558	-5.363	-5.561	-199
	92111351 Kundenbetreuung IT	-1.368	-1.401	-4.244	-2.842
	92111352 IT-Handlingzuschl. Notebook	-1.067	-1.176	-1.176	0
	92111353 IT-Handlingzuschl. PC	-10.779	-12.205	-12.205	0
	92111354 IT-Handlingzuschl. Monitor	-2.560	-2.925	-2.925	0
	92111355 IT-Handlingzuschl. Arbeitsplatzdru	-2.967	-4.122	-4.122	0
	92111356 IT-Handlingzuschl. Telefon Standar	-180	-900	-1.500	-600
	92111357 IT-Handlingzuschl.Telefon erweid.4	-998	-2.540	-1.976	564
	92111358 Telefonanschluss (TK- Ports)	-3.454	-11.025	-11.324	-299
	92111359 GIS/@/Intranet/Internet	-12.814	-13.141	-13.141	0
	92111361 Netzwerkanschluss	-20.033	-20.674	-20.674	0
	92111362 sw-Kopien	-1.629	-2.147	-2.289	-143
	92111363 Farbkopien	-1.359	-1.584	-1.841	-257
	92111451 Zentrale Registratur Laufmeter	-5.270	-5.472	-5.472	0
	92112001 Raummiete warm	-75.098	-54.633	-54.845	-211
	92112010 Gebäudekostenumlage	-68.501	-84.464	-64.316	20.147
	92113151 Zentrale Anweisstelle	-16.640	-17.765	-19.157	-1.392
	92113251 Kasse	-13.870	-10.914	-11.701	-788
	92113252 Mahnung/Vollstreckung	-2.800	-6.045	-4.680	1.365
	92201051 Rechtsberatung Umweltdezernat	-1.948	-3.559	-1.013	2.546
	92221251 DL Zentrale Bußgeldstelle	-3.048	-1.524	-1.270	254
	92999901 Steuerungskosten Planvolumen	-178.584	-192.600	-201.977	-9.378
	92999902 Steuerungskosten Mitarbeiter	-123.972	-131.055	-137.112	-6.057
(25)	Aufwendungen für interne Leistungen	-690.657	-727.493	-725.159	2.334
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	671.548	643.964	644.519	555
	98110000 Kalk. Zinsen	-1.316.687	-1.304.985	-1.299.231	5.754
	98115000 Bauzeitzinsen	-37.395	-37.935	-39.957	-2.022
(27)	Kalkulatorische Kosten	-682.534	-698.955	-694.669	4.286
	38110000 Erträge aus int. Leistungsbeziehun	165.792	172.800	163.936	-8.864
(28)	Erträge aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	165.792	172.800	163.936	-8.864
	48110000 Aufw. a. int. Leistungsbeziehungen	-165.792	-172.800	-163.936	8.864
(29)	Aufwend. Aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	-165.792	-172.800	-163.936	8.864
(30)	Kalkulatorisches Ergebnis	-135.069	-158.193	-143.901	14.292
(31)	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-6.220.342	-5.980.241	-5.896.447	83.793

Erläuterungen zur Haushaltsentwicklung

Der Teilhaushalt 4, der aus den beiden Bereichen ÖPNV/Schülerbeförderung und Straßen besteht, schließt im Rechnungsjahr mit einem ordentlichen Ergebnis von rd. -5,75 Mio. EUR (Verbesserung um rd. 70 TEUR) und einem Gesamtnettoressourcenbedarf von rd. 5,9 Mio. EUR ab. Dieser fällt somit um rd. 84 TEUR (rd. 1,4 %) besser aus als geplant. Der Bereich ÖPNV/Schülerbeförderung hat sich um rd. 78 TEUR verbessert. Der Bereich Straßen verbesserte sich ebenfalls in der Summe um rd. 6 TEUR. Im Vergleich zum Vorjahresergebnis hat sich der Gesamtnettoressourcenbedarf um rd. 324 TEUR verringert.

1. Schülerbeförderung und ÖPNV

214001 Schülerbeförderung

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich um rd. 50 TEUR. Diese Verbesserung setzt sich aus vielen einzelnen Komponenten zusammen. Der Hauptgrund für die Einsparungen liegt daran, dass es bei den meisten Kostenarten zur Schülerbeförderung nach deren Abrechnung niedrigere Aufwendungen gab. Bei einigen Kostenarten waren die Aufwendungen allerdings auch höher als veranschlagt. In der Summe wurden rd. 90 TEUR weniger Aufwendungen verbucht als veranschlagt. Die Schwankungen bei der Schülerbeförderung sind üblicherweise hoch. Im Vergleich zum Vorjahr 2014 hat sich der Ressourcenbedarf um rd. 191 TEUR erhöht. Die Schülerbeförderungskosten sind für ein Haushaltsjahr vorab nur sehr eingeschränkt abschätzbar.

Den Einsparungen bei den Aufwendungen stehen allerdings auch niedrigere Erträge von rd. 40 TEUR gegenüber. Geringere Erträge bei der Erstattung von Gemeinden und Gemeindeverbänden (rd. 61 TEUR) stehen Mehrerträge aus Eigenanteilen bei den Kreisschulen (rd. 2 TEUR) und Mehreinnahmen bei den Fahrentgelten, § 45a und Schwerbehindertenförderung aus Linienverkehren (Verkehre nach § 43 PBefG sowie Fa. Schmidbauer) i. H. v. rd. 17 TEUR gegenüber.

Der Nettoressourcenbedarf verbesserte sich um rd. 48 TEUR gegenüber der Planung.

5470 Verkehrsbetriebe/ÖPNV

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich gegenüber der Planung um rd. 25 TEUR und der Nettoressourcenbedarf sogar um rd. 30 TEUR. Trotz dieser Punktlandung gab es gewisse Abweichungen bei einzelnen Positionen, die sich aber gegenseitig ausgleichen. So fielen die Transferaufwendungen für Buskonzepte und Verbundleistungen höher aus als erwartet (rd. 42 TEUR). Einsparungen ergaben sich hauptsächlich bei den Rechts- und Beratungskosten (rd. 29 TEUR), da in 2015 zwar ein Büro beauftragt wurde aber noch keine weiteren Beraterkosten zur Vorbereitung der Ausschreibung ab 2019 angefallen sind sowie für besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (rd. 10 TEUR).

Die Erträge konnten um rd. 17 TEUR gesteigert werden. Dies sind vor allem Erträge aus den Fahrentgelten, § 45a und Schwerbehindertenförderung aus Linienverkehren (Verkehre nach § 43 PBefG) der nicht der Schülerbeförderung sondern dem ÖPNV zugeordnet ist.

Im Vergleich zum Vorjahr verbesserten sich das ordentliche Ergebnis um rd. 122 TEUR und der Nettoressourcenbedarf um rd. 121 TEUR.

Wegen der gesonderten Rechnungslegung für den Eigenbetrieb wird im Kreishaushalt nur die vorweggenommene Verlustübernahme (1,083 Mio. EUR) für das „EVU seehäsle“ dargestellt.

2. Straßen

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

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

- 5420 Kreisstraßen
- 5430 Landesstraßen
- 5440 Bundesstraßen

Die angefallenen Aufwendungen des Direktaufwandes für Kreis- und Landesstraßen wurden im doppischen Haushalt 2015 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 Baulasträger 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 2014. Deshalb ergeben sich in der Verteilung der Erträge und Aufwendungen für das Haushaltsjahr 2015 systembedingte Unterschiede. Diese Unterschiede gleichen sich in der Gesamtbetrachtung wieder aus.

Produkt	ordentliches Ergebnis 2015 / Plan	ordentliches Ergebnis 2015 / Ist	Differenz
5420 Kreisstraßen	-1.244.644	-1.130.492	114.152
5430 Landesstraßen	-77.281	-161.780	-84.499
5440 Bundesstraßen	-280.166	-316.028	-35.862
	-1.602.091	-1.608.300	-6.209

Produkt	Nettoressourcenbedarf 2015 / Plan	Nettoressourcenbedarf 2015 / Ist	Differenz
5420 Kreisstraßen	-1.641.490	-1.520.228	121.263
5430 Landesstraßen	95.205	13.479	-81.726
5440 Bundesstraßen	-108.318	-141.890	-33.573
	-1.654.603	-1.648.639	5.964

Gegenüber den zur Verfügung stehenden Mitteln entstand im Rechnungsjahr 2015 ein geringfügiger Minderbedarf i. H. v. rd. 6 TEUR. Im Vergleich zum Vorjahresergebnis verbesserte sich der Nettoressourcenbedarf um rd. 394 TEUR, was vor allem an den reduzierten Deckenerneuerungen bei günstigen Preisen lag.

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 geringere Aufwendungen an anderer Stelle im Budget ausgeglichen worden.

Aufwendungen für Deckenerneuerungen an Kreisstraßen werden nicht mehr im Finanzhaushalt sondern im Ergebnishaushalt gebucht. Es wurden alle im Haushalt vorgesehenen Deckenerneuerungen realisiert. Von den hierfür veranschlagten Mitteln in Höhe von 630 TEUR mussten nur 445 TEUR verwendet werden.

Finanzhaushalt

Wie schon im Vorjahr konnten auch 2015 einige wichtige Ausbaumaßnahmen an Kreisstraßen begonnen und weitergeführt werden, die im Folgenden näher erläutert werden. Für Ausbau, Planung,

Grunderwerb und Vermessung wurden rd. 1,86 Mio. EUR ausbezahlt. Hinzu kommen noch Gerätebeschaffungen in Höhe von rd. 256 TEUR. Im Bereich ÖPNV wurden für das Bahnhofmodernisierungsprogramm rd. 269 TEUR Zuschüsse ausbezahlt. Die Einzahlungen aus Zuschüssen, Rückzahlungen, Grunderwerb und Kostenbeteiligungen betragen rd. 672 TEUR. Für den Zuschuss K 6114 wurden rd. 14 TEUR zurückerstattet. Der Erlös aus verkauften Altfahrzeugen betrug rd. 21 TEUR. Die Zuweisung an Gemeinden betrug rd. 4 TEUR.

Für begonnene Maßnahmen sollen für 2016 Mittel für Baukosten und Grunderwerb i. H. v. rd. 120 TEUR, für den Ansatz ÖPNV 31 TEUR sowie Einzahlungen durch Zuschüsse i. H. v. 75 TEUR übertragen werden. 2015 wurden drei Ausbaumaßnahmen, zehn abschließende oder vorbereitende Planungsmaßnahmen und sechs Kleinmaßnahmen von der Verwaltung bearbeitet. Die Differenzen zu den Haushaltsansätzen beruhen darauf, dass das Baurecht immer schwieriger und umfangreicher zu erreichen ist. Immer öfter kann eine Maßnahme, die in das Zuschussprogramm aufgenommen ist, nicht im selben Jahr begonnen werden.

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

Diese Maßnahme befindet sich in der Vorplanungsphase. Die für den Ausbau des mittleren Bauabschnitts, des Bereichs Dettelbach, vorgesehenen Planungsmittel (Bestandsaufnahme Vermessung) wurden im Jahr 2015 zurückgestellt und im Jahr 2016 mit einem Neuansatz i. H. v. 60 TEUR versehen.

K 6100 Sanierung Hangrutsch Dettelbach

Im Mai 2015 ereigneten sich, bedingt durch die vorhandene Geologie und ergiebige Niederschläge, an verschiedenen Stellen im Bereich des Dettelbachs (Waldbereich) massive Hangrutschungen, die eine Straßensperrung zur Folge hatten. Es wurden umgehend Sanierungsmaßnahmen (Beauftragung aus Jahresaufträgen) eingeleitet. Die Straße konnte daraufhin im Juli wieder dem Verkehr übergeben werden. Die Sanierungskosten betragen rd. 165 TEUR. Sie wurden aus dem Ansatz der „grundhaften Erneuerung von Schadstellen und Vorplanungen“ i. H. v. 100 TEUR gedeckt.

K 6104 Vereinfachter Ausbau zwischen Winterspüren und Kreisgrenze

Diese Maßnahme ist eine Gemeinschaftsmaßnahme mit dem Bodenseekreis, da der Bodenseekreis die an der Kreisgrenze weiterführende K 7786 ebenfalls saniert. Die Teilstrecke des Landkreises Konstanz (K 6104) wurde vom Bodenseekreis gegen Kostenersatz mit durchgeführt. Der Bau wurde bereits Ende 2011 fertiggestellt. Die Abrechnung des Landkreisanteils durch den Bodenseekreis konnte erst 2015 erfolgen, da die Abrechnung mit der bauausführenden Firma Klärungsbedarf erforderte. Der Planansatz (Ermächtigungsübertragung) von 33,5 TEUR wurde eingehalten, es wurden rund 33,6 TEUR ausbezahlt.

K 6106 Ausbau OD Mindersdorf

Der Ausbau der K 6106 in der OD Mindersdorf ist eine Gemeinschaftsmaßnahme mit der Gemeinde Hohenfels. Sie wurde 2013 fertiggestellt und die Baukosten 2014 schlussgerechnet. Im Jahr 2015 wurde die Schlussvermessung und Abwicklung des Grunderwerbs durchgeführt, es wurden rd. 28 TEUR ausbezahlt, der Planansatz (Ermächtigungsübertrag i. H. v. 28,7 TEUR) wurde eingehalten. Desweiteren wurde der Gemeindeanteil (Gehwegherstellung, Leitungsarbeiten) mit rd. 78 TEUR abgerechnet.

K 6114 Ausbau von Raithaslach bis Eigeltingen

Diese umfangreiche Gesamtmaßnahme wurde 2012 mit dem Bau des letzten Teilabschnittes im Bereich der OD Eigeltingen (Gemeinschaftsmaßnahme mit der Gemeinde Eigeltingen) fertiggestellt. Die Maßnahme ist schlussgerechnet. 2015 wurden rd. 300 EUR Baukosten (Schlusszahlung der Fortführung der Straßeninformationsbank) und rd. 10 TEUR für Grunderwerb ausbezahlt sowie rd. 3 TEUR für Grunderwerb (Rückzahlungen) eingenommen. Die Baumaßnahme ist LGVFG gefördert. Im Rahmen dieser Schlussabrechnung 2014 musste der Landkreis 2015 noch 14 TEUR zurückzahlen. In der letzten AZ war der Anteil der Gemeinde noch nicht berechnet.

K 6115 Ausbau vom Anschluss B 31 bis Münchhöl

Die Maßnahme befindet sich in der Planungsphase. Der Grunderwerb ist nach langen Verhandlungen gescheitert. Es wird daher angestrebt das Baurecht über ein Planfeststellungsverfahren zu erlangen. Für dieses Verfahren werden umfangreiche Planungsunterlagen, die noch zu erarbeiten sind, benötigt. Die Mittel für Grunderwerb i. H. v. 50 TEUR sowie für Baukosten i. H. v. 450 TEUR wurden zurückgestellt. Für 2016 ist ein Neuansatz der Baukosten (Planungskosten) i. H. v. 100 TEUR vorgesehen.

K 6117 Radweg Wahlwies Orsingen

Für die bereits fertiggestellte Baumaßnahme wurden für die Schlusszahlung der Fortführung der Straßeninformationsbank, Baukosten i. H. v. rd. 200 EUR fällig.

K 6119 Ausbau von OD Eigeltingen bis Dornsberg

Der Ausbau von der OD Eigeltingen bis zum Abzweig Dornsberg wurde 2013 fertiggestellt und die Baukosten schlussgerechnet. 2015 wurden die Schlussvermessung und die Abwicklung des Grunderwerbs durchgeführt. Es wurden rund 52 TEUR für Grunderwerb ausbezahlt. Rückerstattungen aus Grunderwerb gingen rd. 1 TEUR ein. Der Ansatz (Ermächtigungsübertragung) i. H. v. rd. 46 TEUR wurde um rd. 6 TEUR überschritten.

K 6120 Brücken über die Aach und Aachkanal in Volkertshausen

Die beiden Brückenbauwerke wurden neu erstellt und Ende des Jahres dem Verkehr übergeben. Restarbeiten werden 2016 ausgeführt. Es wurden Baukosten i. H. v. rd. 779 TEUR ausbezahlt. Der Haushaltsansatz i. H. v. 820 TEUR wurde somit um rd. 40 TEUR unterschritten. Dieser Betrag wird für die Schlussrechnung als Ermächtigungsübertragung nach 2016 übertragen. Im Zuge der Brückenbaumaßnahmen erfolgten über die Gesamtmaßnahme, im Rahmen von geschlossenen Vereinbarungen, Leitungsverlegungen von Versorgungsträgern. Es wurden rd. 9 TEUR Erstattungen von Versorgungsträgern eingenommen. Die Maßnahme wird nach LGVFG bezuschusst. Hier ging ein Zuschuss i. H. v. 300 TEUR ein. Der Zuschuss fällt 110 TEUR geringer als geplant aus. Hiervon werden 75 TEUR nach 2016 übertragen.

K 6129 Vereinfachter Ausbau von Stetten bis L 191

Wegen erheblichen Problemen beim Grunderwerb wurde die Maßnahme in zwei Bauabschnitte aufgeteilt. Der erste Bauabschnitt (beginnend von Stetten auf eine Länge von ca. 700 m) ist fertiggestellt und abgerechnet. Es wurden rd. 131 TEUR für Baukosten und rd. 40 TEUR für Grunderwerb ausbezahlt. Der Ansatz (Ermächtigungsübertragung) für den Grunderwerb i. H. v. 35 TEUR wurde um rd. 5 TEUR überschritten. Zur Erlangung des Baurechts für den 2. Bauabschnitt (von Ende des 1. BA bis zur L 191 – ca. 300 m) wurde beim Regierungspräsidium Freiburg die Durchführung eines Plangenehmigungsverfahrens beantragt.

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

Diese Maßnahme ist eine Gemeinschaftsmaßnahme mit dem Regierungspräsidium Freiburg, Neubauleitung Singen, das die Maßnahme federführend durchführt. Es wurde eine Vereinbarung erstellt. Der Bau ist durchgeführt, die Abrechnung der Maßnahme ist für 2016 vorgesehen. Die vorgesehenen Baukosten i. H. v. 80 TEUR wurden im Jahr 2015 zurückgestellt und der Ansatz nach 2016 übertragen.

K 6157 Sanierung bituminöser Fahrbahnaufbau zw. Singen und dem Kreisel K 6158

Die Sanierung wurde durchgeführt, es wurden rd. 188 TEUR Baukosten ausbezahlt. Die Maßnahme war günstiger als geplant (Verbesserung gegenüber Ansatz um rd. 112 TEUR).

K 6160 Sanierung bituminöser Fahrbahnaufbau zw. Bankholzen und Weiler (Maßnahme von 2007)

Für die bereits fertiggestellte und abgerechnete Baumaßnahme wurde, für die Fortführung der Straßeninformationsbank, Baukosten i. H. v. rd. 2 TEUR ausbezahlt.

K 6162 von Gaienhofen bis Weiler Deckenerneuerung

Die Maßnahme befindet sich weiterhin in der Planungsphase und ist grundsätzlich nach LGVFG zuschussfähig. 2014 erfolgte eine Programmaufnahme nach dem neuen LGVFG. Die Fertigstellung der Planungsarbeiten und des Grunderwerbs sind im Gange. Nach den neuen Zuschussrichtlinien sind weitere Unterlagen erforderlich (Sicherheitsaudit). Desweiteren ist der LBP mit Planungen für Amphibiensatzlaichgewässer zu überarbeiten. Es ist vorgesehen 2016 das Baurecht zu erlangen und den Zuschussantrag (Bewilligung) zu stellen. Es wurden rd. 14 TEUR für Baukosten (Planungskosten und Baugrunderkundungen) und rd. 10 TEUR für Grunderwerb ausbezahlt. Der Ansatz der Baukosten i. H. v. 90 TEUR wurde um rd. 76 TEUR unterschritten und der des Grunderwerbs i. H. v. 10 TEUR eingehalten.

K 6164 Ausbau zwischen KVP L223 und KVP L226 bei Steißlingen

Für den fertiggestellten Ausbau wurden rd. 161 TEUR Baukosten ausbezahlt. Die Maßnahme war etwas günstiger als geplant. Der Ansatz i. H. v. 200 TEUR wurde um rd. 39 TEUR unterschritten.

K 6172 Radweg Allensbach Dettingen mit Herstellung Ersatzmaßnahme B 33neu

Die Maßnahme ist eine Gemeinschaftsmaßnahme mit dem Regierungspräsidium Freiburg unter Federführung des Landkreises. Eine Vereinbarung (Kostentragung) wurde geschlossen. Das Regierungspräsidium führt im Bereich des Mühlhaldenweiher eine Ersatzmaßnahme (Amphibiendurchlässe und Leiteinrichtungen) für den Bau der B 33neu (Planfeststellungsbeschluss) durch. Im Herbst 2015 konnte das Baurecht (Grunderwerb) erlangt werden. Die Maßnahme wurde 2014 in das Zuschussprogramm des Landes aufgenommen, der Zuschussantrag (Bewilligung) wurde Ende des Jahres gestellt. Es ist vorgesehen die Gesamtmaßnahme im Frühjahr 2016 auszuschreiben und mit dem Bau zu beginnen. Es wurden rd. 82 TEUR Baukosten (Planungskosten und Gutachten) ausbezahlt, der Ansatz i. H. v. 500 TEUR wurde um rd. 418 TEUR unterschritten. Die Maßnahme wurde im Jahr 2015 zurückgestellt und im Jahr 2016 neuveranschlagt.

K 6177 OD Mahlspüren i. H.

Diese Maßnahme, eine Gemeinschaftsmaßnahme mit der Stadt Stockach und den Stadtwerken Stockach, wurde 2014 fertiggestellt und abgerechnet. Der Anteil der Stadt Stockach und der Stadtwerke Stockach wurde mit rd. 67 TEUR schlussgerechnet. Für die Fortführung der Straßeninformationsbank, wurden Baukosten von rd. 3 TEUR ausbezahlt.

K 6180 Ortsdurchfahrt Zoznegg - 2. BA

Diese Maßnahme, eine Gemeinschaftsmaßnahme mit der Gemeinde Mühlingen (Gehwegarbeiten), wurde 2015 fertiggestellt. Die Baumaßnahme wurde schlussgerechnet und rd. 145 TEUR Baukosten ausbezahlt. Die Ermächtigungsübertragungen i. H. v. rd. 18 TEUR wurden um rd. 163 TEUR überschritten. Der Gemeindeanteil wurde mit rd. 156 TEUR schlussgerechnet.

K 6180 Radweg von B 313 (Mühlweiler) bis Mühlingen

Die Maßnahme ist grundsätzlich nach LGVFG zuschussfähig. 2015 erfolgte eine Programmaufnahme nach dem LGVFG und der RL-Radinfrastruktur. Das Baurecht ist vorhanden. Der Zuschussantrag (Bewilligung) wurde Ende des Jahres gestellt. Es ist vorgesehen die Gesamtmaßnahme im Frühjahr 2016 auszuschreiben und den Bau durchzuführen. Es wurden rd. 14 TEUR Baukosten (Planungskosten und Gutachten) ausbezahlt, der Ansatz i. H. v. 259 TEUR (Ansatz und Ermächtigungsübertragung) wurde um rd. 245 TEUR unterschritten. Die Maßnahme wurde im Jahr 2015 zurückgestellt und im Jahr neuveranschlagt.

Zuweisungen an Gemeinden

2015 wurden an die Gemeinde Allensbach rd. 4 TEUR für eine Kostenbeteiligung für die Sanierung des Kanals in Kaltbrunn (Straßenentwässerung) ausbezahlt. Der Ansatz konnte um rd. 16 TEUR unterschritten werden.

Erwerb von beweglichen Sachen

Für rd. 256 TEUR wurden für den Straßenbetriebsdienst zwei Mannschaftsfahrzeuge, eine Salzstreumaschine, ein Schneepflug und verschiedene Geräte für die Grünpflege, angeschafft. Die nicht mehr für den Dienst gebrauchsfähigen Altfahrzeuge erbrachten beim Verkauf einen Erlös von rd. 21 TEUR. Der Bund hat sich entsprechend dem pauschalisierten Lohnstundenschlüssel mit einem Betrag i. H. v. rd. 72 TEUR an den Beschaffungskosten beteiligt.

ÖPNV Sanierung Haltestellen Seehas

Für die Sanierungsarbeiten wurden rd. 269 TEUR ausbezahlt. Der Ansatz i. H. v. 300 TEUR wurde unterschritten. Für den Rest i. H. v. rd. 31 TEUR wurde eine Ermächtigungsübertragung nach 2016 gebildet.

Aktiviere Eigenleistungen

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

Auftrag Kurztext	Plan 2015	Ergebnis 2015	Abweichung
K 6100 Ausbaumaßnahmen	12.160,00 €	4.704,00 €	-7.456,00 €
K 6104 Ausbaumaßnahmen	0,00 €	256,00 €	256,00 €
K 6106 Ausbaumaßnahmen	0,00 €	4.512,00 €	4.512,00 €
K 6114 Ausbaumaßnahmen	0,00 €	8.448,00 €	8.448,00 €
K 6115 Ausbaumaßnahmen	38.400,00 €	9.536,00 €	-28.864,00 €
K 6119 Ausbaumaßnahmen	0,00 €	7.552,00 €	7.552,00 €
K 6120 Ausbaumaßnahmen	21.760,00 €	15.040,00 €	-6.720,00 €
K 6129 Ausbaumaßnahmen	19.200,00 €	10.496,00 €	-8.704,00 €
K 6157 Ausbaumaßnahmen	10.880,00 €	5.568,00 €	-5.312,00 €
K 6162 Ausbaumaßnahmen	14.720,00 €	24.000,00 €	9.280,00 €
K 6164 Ausbaumaßnahmen	9.600,00 €	6.368,00 €	-3.232,00 €
K 6172 Ausbaumaßnahmen	25.600,00 €	27.040,00 €	1.440,00 €
K 6180 Ausbaumaßnahmen	20.480,00 €	9.824,00 €	-10.656,00 €
K 6180 Ausbaumaßnahmen Radweg	0,00 €	30.592,00 €	30.592,00 €
Summe	172.800,00 €	163.936,00 €	-8.864,00 €

5.5 Teilhaushalt 5 – Innere Verwaltung

Teilhaushalt 5 – Innere Verwaltung

Budgetverantwortliche/r: Herr Nops

Organisation Produkt/Produktgruppe

Teilbudgetverantwortlicher Landrat: Herr Landrat Hämmerle

5.000
Landrat

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

Teilbudgetverantwortlicher Abteilung 1: Herr Nops

5.100
Abteilung 1

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

Teilbudgetverantwortlicher Hauptamt: Herr Lieby

5.111
Hauptamt

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

Teilbudgetverantwortliche Amt für Hochbau und Gebäudemanagement: Frau Seidl

5.112
Amt für Hochbau und
Gebäudemanagement

- 1124 Grundstück- und Gebäudemanagement
- 1133 Grundstücksverkehr/Grundstücksverwaltung

Teilbudgetverantwortliche Kämmereiamt: Frau Kruthoff

5.113
Kämmereiamt

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

THH_5 Innere Verwaltung

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ermächti-	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	übertr.	Verfügbare	Ergebnisver-
		Vorjahr	gungen aus	Ansatz	2015	Ansatz/ Ergebnis	ermächt. nach 2016	Mittel abzügl. Ergebnis	änderung gegenüber Vorjahr
		2014	2014	2015	2015				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	520.342,20	0,00	497.925	487.013,54	10.912	0,00	10.912	33.328,66-
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	79.931,39	0,00	73.900	61.145,71	12.754	0,00	12.754	18.785,68-
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	561.640,17	0,00	484.250	535.644,05	51.394-	0,00	51.394-	25.996,12-
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.172.851,27	0,00	798.033	821.826,35	23.793-	0,00	23.793-	351.024,92-
7	+ Zinsen und ähnliche Erträge	5,15-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	5,15
8	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	76.539,00	0,00	151.800	133.633,50	18.167	0,00	18.167	57.094,50
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	219.599,85	0,00	75.100	519.661,45	444.561-	0,00	444.561-	300.061,60
10	= Summe der ordentlichen Erträge	2.630.898,73	0,00	2.081.008	2.558.924,60	477.916-	0,00	477.916-	71.974,13-
11	- Personalaufwendungen	7.587.361,12-	0,00	8.198.820-	8.271.234,47-	72.414	0,00	72.414	683.873,35-
12	- Versorgungsaufwendungen	22.403,50-	0,00	23.167-	21.478,10-	1.688-	0,00	1.688-	925,40
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.000.620,86-	304.000,00-	12.923.126-	16.298.733,38-	3.375.607	0,00	3.071.607	5.298.112,52-
14	- Planmäßige Abschreibungen	2.904.918,26-	0,00	3.115.868-	2.980.400,01-	135.468-	0,00	135.468-	75.481,75-
15	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	200-	0,00	200-	0,00	200-	0,00
16	- Transferaufwendungen	505.320,06-	0,00	535.554-	506.162,47-	29.392-	0,00	29.392-	842,41-
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.349.900,82-	0,00	1.285.763-	1.235.750,33-	50.012-	0,00	50.012-	114.150,49
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	23.370.524,62-	304.000,00-	26.082.497-	29.313.758,76-	3.231.261	0,00	2.927.261	5.943.234,14-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	20.739.625,89-	304.000,00-	24.001.489-	26.754.834,16-	2.753.345	0,00	2.449.345	6.015.208,27-
20	+/- Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
21	= Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	20.739.625,89-	304.000,00-	24.001.489-	26.754.834,16-	2.753.345	0,00	2.449.345	6.015.208,27-
22	+ Erträge aus Leistungsbeziehungen	76.539,00	0,00	151.800	133.633,50	18.167	0,00	18.167	57.094,50
23	+ Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	20.895.459,41	0,00	23.296.323	28.371.675,12	5.075.352-	0,00	5.075.352-	7.476.215,71
24	= Erträge aus internen Leistungen	20.971.998,41	0,00	23.448.123	28.505.308,62	5.057.186-	0,00	5.057.186-	7.533.310,21
25	- Aufwand für Leistungsbeziehungen	76.539,00-	0,00	151.800-	133.633,50-	18.167-	0,00	18.167-	57.094,50-
26	- Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	1.442.943,53-	0,00	1.518.376-	1.755.787,75-	237.412	0,00	237.412	312.844,22-
27	= Aufwendungen für interne Leistungen	1.519.482,53-	0,00	1.670.176-	1.889.421,25-	219.245	0,00	219.245	369.938,72-
28	- kalkulatorische Kosten	2.064.713,39-	0,00	2.354.709-	2.333.575,01-	21.134-	0,00	21.134-	268.861,62-
29	= Kalkulatorisches Ergebnis	17.387.802,49	0,00	19.423.238	24.282.312,36	4.859.074-	0,00	4.859.074-	6.894.509,87
30	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.351.823,40-	304.000,00-	4.578.251-	2.472.521,80-	2.105.729-	0,00	2.409.729-	879.301,60
31	+ Erträge aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	76.539,00	0,00	151.800	133.633,50	18.167	0,00	18.167	57.094,50
32	- Aufwendungen aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	76.539,00-	0,00	151.800-	133.633,50-	18.167-	0,00	18.167-	57.094,50-

THH_5 Innere Verwaltung

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächti- gungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2016	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr	
		2014	2014	2015	2015	EUR	EUR	EUR	EUR	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	1.888.811,97	0,00	1.444.383	1.639.092,63	194.710-	0,00	194.710-	249.719,34-
2	-	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	20.268.877,99-	304.000,00-	23.095.657-	23.922.450,55-	826.794	0,00	522.794	3.653.572,56-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.380.066,02-	304.000,00-	21.651.274-	22.283.357,92-	632.084	0,00	328.084	3.903.291,90-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	862.457,08	0,00	567.279	0,00	567.279	327.279,00	567.279	862.457,08-
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	92.386,82	0,00	0	232,86	233-	0,00	233-	92.153,96-
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0	500,00	500-	0,00	500-	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	954.843,90	0,00	567.279	732,86	566.546	327.279,00	566.546	954.111,04-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	1.500.000-	1.320.757,73-	179.242-	0,00	179.242-	1.320.757,73-
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.434.727,88-	5.619.750,00-	7.865.000-	9.125.120,40-	1.260.120	4.136.773,14-	4.359.630-	690.392,52-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	390.910,52-	1.296.185,00-	1.551.800-	1.721.346,92-	169.547	1.333.274,86-	1.126.638-	1.330.436,40-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.400,00-	0,00	0	100,00-	100	0,00	100	1.300,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
15	-	Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.827.038,40-	6.915.935,00-	10.916.800-	12.167.325,05-	1.250.525	5.470.048,00-	5.665.410-	3.340.286,65-
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	7.872.194,50-	6.915.935,00-	10.349.521-	12.166.592,19-	1.817.071	5.142.769,00-	5.098.864-	4.294.397,69-
18	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	26.252.260,52-	7.219.935,00-	32.000.795-	34.449.950,11-	2.449.155	5.142.769,00-	4.770.780-	8.197.689,59-

THH_5

Innere Verwaltung

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2015 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.11.10.01.01: Landrat				
1110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.469	2.722,06	253
1110M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	727	765,09	38
1110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	0,00	0
51100L	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	23	25,53	2
1.11.10.01.03: Abteilung 1				
51112T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	461	596,16	135
51112M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	167	167,57	1
51112Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	0,00	0
51112L	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	6	5,88	0
1.11.11.01: Geschäftsführung Kreistag/Ausschüsse				
51111T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	608	559,66	48-
51111M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	179	157,31	22-
51111Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	0,00	0
51111L	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	6	5,52	1-
1.11.12.91: Steuerungsunterstützung Orga/Personal				
5000T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.189	1.014,17	175-
5000M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	306	285,05	21-
5000L	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	11	14,79	4
1.11.12.92: Steuerungsunterstützung Finanzwesen				
51222T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.471	2.451,85	19-
51222M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	728	689,15	39-
51222Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	0,00	0
5002L	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	25	24,17	1-
1.11.13.01: Rechnungsprüfung				
51113T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.303	1.215,78	87-
51113M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	383	341,72	42-
51113Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	0,00	0
51113L	Anteil an Gesamtsteuerumlage* (%)	13	11,98	-1
1.11.14.03: Personalrat				
51114T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	683	660,93	22-
51114M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	201	185,77	15-
51114Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	0,00	0
51114L	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	7	6,51	0
1.11.14.04: Schwerbehindertenvertretung				
51141T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	11	5,61	5-
51141M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	3	1,58	2-
51141Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	0,00	0
51141L	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	0	0,06	0
1.11.20: Organisation und EDV				
51120T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	8.595	8.549,70	45-
51120M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	2.621	2.403,10	218-
51120Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	181.843	21.099,68	160.744-
1120L2	Kosten pro vernetzten PC (EURO)	2.781	2.398,04	382-
1120L0	Aufwand Organisation je Mitarbeiter (EURO)	141	152,72	12
1.11.21: Personalwesen				
51121T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	9.024	7.408,48	1.615-
51121M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	2.656	2.082,33	574-
51121Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	734.261	374.474,44	359.787-
1121L1	Kosten Personalbetreuung pro Fall (EURO)	838	838,20	0
1.11.22: Finanzverwaltung, Kasse				
51222T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	3.777	3.701,17	76-
51222M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	1.111	1.040,30	71-
51222Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	21.357	101.527,95	80.171
5122L1	Fallzahlen Kasse (Stück)	89.100	68.160,00	20.940-

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2015 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
5122L2	Fallzahlen Buchhaltung (Stück)	48.000	43.972,00	4.028-
1.11.23.05: Versicherungen				
51123T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	297	337,36	41
51123M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	87	94,82	8
51123Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	6.671	14.699,12	8.028
51123L	Ø Kosten je Schadensfall* (EURO)	324	388,00	64
1.11.24: Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman.				
51124T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	56.031	70.208,98	14.178
51124M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	16.463	19.733,92	3.270
51124Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.057.960	384.601,41-	1.442.562-
1.11.24.02: Begehung/Instandh., Betr.tech.Anl,GebR,Vw				
1124V1	Kosten je qm BGF Verwaltung (EURO)	106	101,72	4-
1124V2	Kosten je qm BGF Schulen (EURO)	90	79,52	10-
1124V3	Verbrauchskosten* je qm BGF Verwaltung (EURO)	10	9,18	1-
1124V4	Verbrauchskosten* je qm BGF Schulen (EURO)	12	9,51	2-
1124V5	Bew+Unterhaltungskosten** qm BGF Verwaltung (EURO)	49	43,07	6-
1124V6	Bew+Unterhaltungskosten** je qm BGF Schulen (EURO)	43	34,48	8-
1.11.25.91: Leistungen Fuhrpark				
51125T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	586	535,24	51-
51125M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	172	150,44	21-
51125Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	64.453	34.093,89	30.359-
1125L1	Leasingkosten je Fahrzeug (EURO)	3.100	2.985,00	115-
1.11.26.01: Zentrale Dienste				
1126T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.077	2.102,41	26
1126M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	611	590,93	20-
1126Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	76.524-	78.119,04-	1.596-
126L_1	Kosten des zentralen Einkaufs (EURO)	114.000	129.500,00	15.500
126L_2	Aufw. Büromat.u.luK-Verbrauchsm./Mitarb. (EURO)	150	288,00	138
126L_3	Registraturbest., Akten u.Bände (Laufm.) (Stück)	4.000	4.050,00	50
1.11.26.91: Dienstleistung zentrale Vergabestelle				
51126T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	70	58,76	11-
51126M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	21	16,52	4-
51126Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	19.533	16.296,33	3.237-
1.11.30: Presse- und Öffentlichkeitsarbeit				
51130T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	278	183,81	94-
51130M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	82	51,67	30-
51130Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	0,00	0
5113L1	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	3	1,81	1-
1.11.31: Kommunalaufsicht				
51131T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.328	1.282,32	46-
51131K	Kostendeckungsgrad in % (%)	59	61,16	3
51131Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	152.049	138.193,04	13.856-
1.11.33.04: Verwaltung unbebauter Grundstücke				
1133T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	11	7,35	4-
1133K	Kostendeckungsgrad in % (%)	10	9,57	1-
1133Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	11.223	11.977,30	754
1.12.10: Statistik und Wahlen				
5121T1	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	95	59,17	36-
5121K1	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,00	0
5121Z1	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	26.367	16.413,00	9.954-

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2015 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.25.21: Archiv				
52521T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.607	1.617,46	10
52521K	Kostendeckungsgrad in % (%)	1	0,54	1-
52521Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	436.804	446.988,29	10.184
52521L	Archivbestand, Akten u. Bände(Laufmeter) (Stück)	2.180	2.200,00	20
1.27.10.91: Institutionelle Förderung				
52710T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.189	1.221,31	33
52710K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,00	0
52710Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	338.616	338.815,93	200
52710L	Mitgliedsbeitrag (EURO)	334.300	334.290,08	10-
1.28.10: Sonstige Kulturpflege				
52810T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.070	1.253,14	183
52810K	Kostendeckungsgrad in % (%)	5	7,55	2
52810Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	294.570	322.474,84	27.905
2810L1	Durchgeführte Rettungsgrabungen (Stück)	20	24,00	4
2810L2	Stellungnahme zu Planverfahren (Stück)	180	130,00	50-
2810L3	Prüfung von Bauanträgen (Stück)	200	200,00	0

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2015 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.41.10.91: Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz				
54110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	194	102,86	92-
54110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,19	0
54110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	53.703	28.479,42	25.223-
4110V1	Nettoressourcenbe. Krankenhaus absolut (EURO)	53.703	28.479,42	25.223-
4110V2	Nettoressourcenbe. Krankenhaus je Einwoh (EURO)	0	0,10	0
1.55.50.04.92: Holzverkaufsstelle				
55504T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	0	251,76	252
55504K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,09	0
55504Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	69.792,04	69.792
1.57.10: Wirtschaftsförderung				
55710T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	3.006	2.717,45	288-
55710K	Kostendeckungsgrad in % (%)	9	13,81	5
55710Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	914.237	649.834,96	264.402-
1.57.50: Tourismus				
55750T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.416	1.458,05	42
55750K	Kostendeckungsgrad in % (%)	13	13,45	1
55750Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	341.127	350.082,02	8.955

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

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Erm. nach 2016	VE 2015	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		2014 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		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
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0	5.406,50-	5.407	0,00	0	5.407	5.406,50-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	5.406,50-	5.407	0,00	0	5.407	5.406,50-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	5.406,50-	5.407	0,00	0	5.407	5.406,50-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0,00	0	5.406,50-	5.407	0,00	0	5.407	5.406,50-

THH_5 Innere Verwaltung
5.112 Amt für Hochbau und Gebäudemanagement
1124 Grdst. u. Gebäudemanagement
I11242501 Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Erm. nach 2016	VE 2015	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		2014 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz:										
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	50.000-	0,00	50.000-	0,00	0	50.000-	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	50.000-	0,00	50.000-	0,00	0	50.000-	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	50.000-	0,00	50.000-	0,00	0	50.000-	0,00
15	- Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	1.925-	192,50-	1.733-	0,00	0	1.733-	192,50-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0,00	51.925-	192,50-	51.733-	0,00	0	51.733-	192,50-

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

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Erm. nach 2016	VE 2015	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr	
		2014 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Hohentwiel-Gewerbeschule Singen:											
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	2.953,31	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	2.953,31-
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.953,31	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	2.953,31-
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	29.275,09-	143.900,00-	0	0,00	0	98.000,00-	0	143.900-	29.275,09
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	26.835,99-	0,00	0	952,67-	953	0,00	0	953	25.883,32
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	56.111,08-	143.900,00-	0	952,67-	953	98.000,00-	0	142.947-	55.158,41
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	53.157,77-	143.900,00-	0	952,67-	953	98.000,00-	0	142.947-	52.205,10
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	2.718,00-	0,00	0	550,00-	550	0,00	0	550	2.168,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	58.829,08-	143.900,00-	0	1.502,67-	1.503	98.000,00-	0	142.397-	57.326,41

THH_5 Innere Verwaltung
5.112 Amt für Hochbau und Gebäudemanagement
1124 Grdst. u. Gebäudemanagement
I11242503 Wessenberg-Schule Konstanz

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Erm. nach 2016	VE 2015	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		2014 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Wessenberg-Schule Konstanz:										
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.435,47-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	1.435,47
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.435,47-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	1.435,47
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.435,47-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	1.435,47
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	1.435,47-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	1.435,47

THH_5 **Innere Verwaltung**
5.112 **Amt für Hochbau und Gebäudemanagement**
1124 **Grdst. u. Gebäudemanagement**
I11242504 **Robert-Gerwig-Schule Singen**

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/	übertr. Erm.	VE	Verfügbare Mittel abzgl.	Ergebnisver-
			2014	2014	2015	2015	Ergebnis	nach	2015	Ergebnis	änderung
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	gegenüber
			1	2	3	4	5	6	7	8	Vorjahr
Robert-Gerwig-Schule Singen:											
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0	10.852,73-	10.853	0,00	0	10.853	10.852,73-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0	14.222,67-	14.223	0,00	0	14.223	14.222,67-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	25.075,40-	25.075	0,00	0	25.075	25.075,40-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	25.075,40-	25.075	0,00	0	25.075	25.075,40-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0,00	0	25.075,40-	25.075	0,00	0	25.075	25.075,40-

THH_5

Innere Verwaltung

5.112

Amt für Hochbau und Gebäudemanagement

1124

Grdst. u. Gebäudemanagement

I11242505

Berufsschulzentrum Radolfzell

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Erm. nach 2016	VE 2015	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
			2014 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
Berufsschulzentrum Radolfzell:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	862.457,08	0,00	567.279	0,00	567.279	327.279,00	0	567.279	862.457,08-
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	91.386,82	0,00	0	232,86	233-	0,00	0	233-	91.153,96-
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	582,91	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	582,91-
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	954.426,81	0,00	567.279	232,86	567.046	327.279,00	0	567.046	954.193,95-
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0	232,86	233-	0,00	0	233-	232,86
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.333.885,04-	5.425.850,00-	7.515.000-	8.898.120,57-	1.383.121	4.038.773,14-	4.015.000-	4.042.729-	564.235,53-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.532,16-	675.860,00-	1.430.000-	782.320,90-	647.679-	1.327.274,86-	100.000-	1.323.539-	771.788,74-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.344.417,20-	6.101.710,00-	8.945.000-	9.680.208,61-	735.209	5.366.048,00-	4.115.000-	5.366.501-	1.335.791,41-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	7.389.990,39-	6.101.710,00-	8.377.721-	9.679.975,75-	1.302.255	5.038.769,00-	4.115.000-	4.799.455-	2.289.985,36-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	69.092,00-	0,00	93.225-	93.577,00-	352	0,00	0	352	24.485,00-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	8.413.509,20-	6.101.710,00-	9.038.225-	9.773.785,61-	735.561	5.366.048,00-	4.115.000-	5.366.149-	1.360.276,41-

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

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Erm. nach 2016	VE 2015	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		2014 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Berufsschulzentrum Stockach:										
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	45.081,50-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	45.081,50
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	46.146,74-	10.000,00-	0	5.144,43-	5.144	0,00	0	4.856-	41.002,31
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	91.228,24-	10.000,00-	0	5.144,43-	5.144	0,00	0	4.856-	86.083,81
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	91.228,24-	10.000,00-	0	5.144,43-	5.144	0,00	0	4.856-	86.083,81
15	- Aktivierte Eigenleistungen	1.761,00-	0,00	0	1.611,50-	1.612	0,00	0	1.612	149,50
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	92.989,24-	10.000,00-	0	6.755,93-	6.756	0,00	0	3.244-	86.233,31

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

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Erm. nach 2016	VE 2015	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		2014 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Dienstgebäude Benediktinerplatz 1:										
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.510,85-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	6.510,85
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	60.035,97-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	60.035,97
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	66.546,82-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	66.546,82
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	66.546,82-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	66.546,82
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	66.546,82-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	66.546,82

Übersicht Rechnungsquerschnitt 2015 / THH 5 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis 2015 / Ansatz 2015 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2015 / Ergebnis 2014 (+ Verbesserung)
1110-000	Steuerung	-409.410 €	-410.679 €	-479.953 €	-69.274 €	-70.543 €
1110-100	Abteilung 1	-97.342 €	-123.824 €	-132.502 €	-8.678 €	-35.160 €
1111	Organisation und Doku kom. Willensb	-109.413 €	-121.915 €	-114.553 €	7.362 €	-5.140 €
1112-111	Steuerungsunterst. (Hauptamt)	-276.842 €	-264.868 €	-348.857 €	-83.989 €	-72.016 €
1112-113	Steuerungsunterst. (Kämmereiamt)	-488.994 €	-613.168 €	-612.076 €	1.093 €	-123.082 €
1113	Rechnungsprüfung	-286.193 €	-292.969 €	-269.711 €	23.258 €	16.482 €
1114-006	Zentrale Funktionen Personalrat	-140.275 €	-166.502 €	-160.172 €	6.330 €	-19.896 €
1114-111	Zentrale Funktionen Schwerbeh.vertretung	-1.006 €	-2.950 €	-1.475 €	1.475 €	-469 €
1120	Organisation und EDV	-1.577.219 €	-2.257.794 €	-2.158.239 €	99.554 €	-581.020 €
1121	Personalwesen	-1.585.378 €	-1.965.469 €	-1.576.367 €	389.102 €	9.010 €
1122	Finanzverwaltung, Kasse	-822.838 €	-812.368 €	-785.444 €	26.924 €	37.394 €
1123-111	Justizariat (Versicherungen)	-78.941 €	-56.347 €	-67.562 €	-11.215 €	11.379 €
1124	Grdst. u. Gebäudemanagement	-12.142.967 €	-13.919.236 €	-17.295.614 €	-3.376.378 €	-5.152.648 €
1125	Fahrzeuge	-82.755 €	-118.303 €	-86.998 €	31.305 €	-4.243 €
1126-111	Zentrale Dienstleistungen	-396.324 €	-391.345 €	-410.129 €	-18.783 €	-13.805 €
1126-114	Zentrale Vergabestelle	-14.639 €	-15.823 €	-13.587 €	2.236 €	1.052 €
1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-29.198 €	-60.325 €	-41.992 €	18.333 €	-12.793 €
1131	Kommunalaufsicht	-296.911 €	-315.022 €	-305.074 €	9.948 €	-8.162 €
1132	Abgabenwesen	-4.859 €	0 €	0 €	0 €	4.859 €
1133	Grundstücksverkehr/Grundstücksverwaltg	1.196 €	-1.800 €	-730 €	1.070 €	-1.926 €
1210	Statistik und Wahlen	-89.976 €	-25.044 €	-14.326 €	10.718 €	75.650 €
2521	Archiv	-263.504 €	-276.460 €	-287.604 €	-11.144 €	-24.100 €
2710	Volkshochschulen	-324.377 €	-334.300 €	-334.290 €	10 €	-9.913 €
2810	Sonstige Kulturpflege	-237.211 €	-237.896 €	-264.250 €	-26.354 €	-27.039 €
4110	Krankenhäuser	-55.458 €	-49.630 €	-26.071 €	23.560 €	29.387 €
5550-113	Forstwirtschaft (Holzverkaufsstelle)	0 €	0 €	-58.515 €	-58.515 €	-58.515 €
5710	Wirtschaftsförderung	-563.694 €	-841.193 €	-573.018 €	268.176 €	-9.324 €
5750	Tourismus	-365.097 €	-326.258 €	-335.726,23 €	-9.469 €	29.370 €
THH 5 - ordentliches Ergebnis		-20.739.626 €	-24.001.489 €	-26.754.834 €	-2.753.345 €	-6.015.208 €

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf /-überschuss				
		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis 2015 / Ansatz 2015 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2015 / Ergebnis 2014 (+ Verbesserung)
1110-000	Steuerung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1110-100	Abteilung 1	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1111	Organisation und Doku kom. Willensb	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1112-111	Steuerungsunterst. (Hauptamt)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1112-113	Steuerungsunterst. (Kämmereiamt)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1113	Rechnungsprüfung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1114-006	Zentrale Funktionen Personalrat	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1114-111	Zentrale Funktionen Schwerbeh.vertretung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1120	Organisation und EDV	54.338 €	-181.843 €	-21.100 €	160.744 €	-75.437 €
1121	Personalwesen	-465.387 €	-734.261 €	-374.474 €	359.787 €	90.912 €
1122	Finanzverwaltung, Kasse	-177.282 €	-21.357 €	-101.528 €	-80.171 €	75.754 €
1123-111	Justizariat (Versicherungen)	-26.416 €	-6.671 €	-14.699 €	-8.028 €	11.717 €
1124	Grdst. u. Gebäudemanagement	-401.414 €	-1.057.960 €	384.601 €	1.442.562 €	786.015 €
1125	Fahrzeuge	-26.265 €	-64.453 €	-34.094 €	30.359 €	-7.829 €
1126-111	Zentrale Dienstleistungen	62.248 €	76.524 €	78.119 €	1.596 €	15.871 €
1126-114	Zentrale Vergabestelle	-17.670 €	-19.533 €	-16.296 €	3.237 €	1.374 €
1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1131	Kommunalaufsicht	-143.476 €	-152.049 €	-138.193 €	13.856 €	5.283 €
1132	Abgabenwesen	-6.523 €	0 €	0 €	0 €	6.523 €
1133	Grundstücksverkehr/Grundstücksverwaltg	-8.235 €	-11.223 €	-11.977 €	-754 €	-3.742 €
1210	Statistik und Wahlen	-93.518 €	-26.367 €	-16.413 €	9.954 €	77.105 €
2521	Archiv	-415.133 €	-436.804 €	-446.988 €	-10.184 €	-31.855 €
2710	Volkshochschulen	-328.402 €	-338.616 €	-338.816 €	-200 €	-10.414 €
2810	Sonstige Kulturpflege	-289.624 €	-294.570 €	-322.475 €	-27.905 €	-32.851 €
4110	Krankenhäuser	-58.542 €	-53.703 €	-28.479 €	25.223 €	30.063 €
5550-113	Forstwirtschaft (Holzverkaufsstelle)	0 €	0 €	-69.792 €	-69.792 €	-69.792 €
5710	Wirtschaftsförderung	-629.939 €	-914.237 €	-649.835 €	264.402 €	-19.896 €
5750	Tourismus	-380.585 €	-341.127 €	-350.082,02 €	-8.955 €	30.503 €
THH 5 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss		-3.351.823 €	-4.578.251 €	-2.472.522 €	2.105.729 €	879.302 €

Teilergebnishaushalt 5 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	4.468	1.500	2.904	1.404
	31410001 Zuweisungen vom Land - FAG	10.358	10.600	10.752	152
	31470000 Zuweis. lfd. Zwecke priv. Unterne	1.000	1.000	700	-300
	31600000 Auflösung Sonderposten	504.516	484.825	472.658	-12.168
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	520.342	497.925	487.014	-10.912
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche E	54.501	51.300	40.162	-11.138
	33210005 Sporthallenbenutzungsgebühren	25.431	22.600	20.984	-1.616
(4)	Öffentlich-rechtliche Entgelte	79.931	73.900	61.146	-12.754
	34110000 Mieten und Pachten	401.883	388.300	413.627	25.327
	34110001 Kostenersätze i.R.v. Miet- und Pac	990	900	665	-235
	34210000 Erträge aus Verkauf	223	100	2.282	2.182
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungse	126.443	63.450	79.851	16.401
	34610001 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schad	26	0	0	0
	34610002 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schad	0	0	55	55
	34610004 Parkraumbewirtschaftung, So.priv.	32.075	31.500	39.164	7.664
(5)	Privatrechtliche Leistungsentgelte	561.640	484.250	535.644	51.394

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	34800000 Erstattungen vom Bund	7.132	88.300	90.167	1.867
	34810000 Erstattungen vom Land	574.896	241.733	198.862	-42.871
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und	156.747	64.400	71.193	6.793
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	19.173	12.700	6.182	-6.518
	34850000 Erstattungen v.verb.Unternehmen	166.108	133.400	162.789	29.389
	34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	110.780	110.200	96.951	-13.249
	34870000 Erstattungen von privaten Unterne	19.719	29.300	67.133	37.833
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereiche	118.297	118.000	128.550	10.550
(6)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.172.851	798.033	821.826	23.793
	36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	-5	0	0	0
(7)	Zinsen und ähnliche Erträge	-5	0	0	0
	37110000 Aktivierte Eigenleistungen	76.539	0	133.634	133.634
	37111000 Aktivierte Eigenleistungen (manue	0	151.800	0	-151.800
(8)	Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderungen	76.539	151.800	133.634	-18.167
	35210000 Erstattung von Steuern	6.019	5.000	6.486	1.486
	35610010 Zwangs-/Verwargelder	0	100	0	-100
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren un	61.747	70.000	88.309	18.309
	35651000 Ausb. Kleinbetrag manuell	146	0	73	73
	35820000 Erträge a.d.Auflösung/Herabsetz.v	150.616	0	423.155	423.155
	35910000 Andere sonstige ordentliche Erträ	1.065	0	1.630	1.630
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	7	0	9	9
(9)	Sonstige ordentliche Erträge	219.600	75.100	519.661	444.561
(10)	Ordentliche Erträge	2.630.899	2.081.008	2.558.925	477.916
	40110000 Beamte	-1.996.129	-2.186.438	-2.104.559	81.879
	40120000 Tariflich Beschäftigte	-3.763.284	-4.046.559	-4.158.444	-111.886
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beam	-651.884	-717.859	-717.065	793
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tar.Be	-338.615	-356.403	-376.719	-20.316
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tar.B	-713.555	-799.723	-814.985	-15.262
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallver	-11.706	-12.064	-11.836	228
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsfl. Bedie	-167.776	-164.188	-164.854	-665
	40710000 Zuführung z.Rückst.f.Altersteilz.	-16.585	0	-11.069	-11.069
	40710001 Entnahme aus Rückst.f.Altersteilz	72.173	84.413	88.296	3.883
(11)	Personalaufwendungen	-7.587.361	-8.198.820	-8.271.234	-72.414
	41410000 Beihilfen, Unterstützungen Vers.e	-22.404	-23.167	-21.478	1.688
(12)	Versorgungsaufwendungen	-22.404	-23.167	-21.478	1.688
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlage	-4.515.654	-4.690.500	-8.397.069	-3.706.569
	42110001 Pflege Außenanlagen	-84.305	-88.800	-84.843	3.957
	42110002 Gebäudewartung-Vertr.ko.	-239.200	-212.300	-174.761	37.539
	42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen	0	0	-1.460	-1.460
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Verm	-36.417	-106.300	-79.241	27.059
	42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögens	-425.044	-1.017.200	-1.109.675	-92.475
	42220555 ILV-Erwerb v.geringwert.Vermögens	240.535	557.780	532.564	-25.216
	42310000 Mieten und Pachten	-1.187.385	-1.549.000	-1.531.110	17.891
	42310001 Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernsprec	-215.283	-373.687	-276.929	96.759
	42310002 Mieten für Fahrzeuge	-143.453	-125.000	-123.487	1.513
	42310555 ILV-Mieten Masch.Geräte,EDV-Ferns	174.025	174.157	186.297	12.140
	42310556 ILV-Mieten für Fahrzeuge	135.593	93.000	115.664	22.664
	42410000 Aufwendungen Energie	-3.367	0	-1.080	-1.080
	42410001 Aufwand für Strom	-756.348	-812.400	-907.822	-95.422
	42410002 Aufwand für Gas	-684.134	-862.000	-742.235	119.765
	42410003 Aufwand für Öl	-45.495	-98.000	-101.397	-3.397
	42410004 Aufwand für Holz	-23.079	-69.000	-70.177	-1.177
	42420000 Aufwand für Wasserversorgung	-198.380	-287.600	-274.319	13.281
	42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	-161.335	-215.000	-225.078	-10.078
	42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	-787.338	-943.000	-832.722	110.278
	42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versich	-130.383	-130.804	-135.444	-4.640
	42470000 Aufwand für gebäudebezogene Steue	-9.782	-13.050	-12.139	911
	42490000 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul.	-327.433	-414.300	-530.057	-115.757
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-228.117	-233.200	-231.676	1.524
	42510001 Haltung von Fahrzeugen Jugendverk	0	0	-56	-56
	42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen	172.802	184.406	180.777	-3.630
	42610000 Dienst- und Schutzkleidung	-6.148	-11.200	-7.052	4.148
	42620000 Aus- u. Fortbildung, umschulung	-143.116	-159.621	-99.244	60.376
	42690000 Sonstige bes. Aufwendungen f.Besc	-23.866	-37.000	-94.504	-57.504
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betrie	-189.044	-467.900	-249.985	217.915

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Rep	-68.029	-52.813	-69.083	-16.270
	42720000 Aufwendungen für EDV	-1.281.826	-1.568.761	-1.353.169	215.592
	42720555 ILV-Aufwendungen für EDV	582.718	751.466	575.988	-175.478
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	0	0	-124	-124
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienst	-392.334	-145.500	-174.085	-28.585
(13)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-11.000.621	-12.923.126	-16.298.733	-3.375.607
	47100000 Abschreibungen	-2.881.614	-3.115.813	-2.965.526	150.287
	47211000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	-12.062	0	-908	-908
	47213000 AfA a. FO wg. Niederschlagung + A	-11.193	0	-13.966	-13.966
	47980000 AfA Sonderposten	-50	-55	0	55
(14)	Planmäßige Abschreibungen	-2.904.918	-3.115.868	-2.980.400	135.468
	45930010 Aufwand aus Bankgebühren	0	-200	0	200
(15)	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	-200	0	200
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-65.170	-75.200	-75.170	30
	43150000 Zuschüsse an verb.Unternehmen,Bet	-6.000	-113.054	-113.040	14
	43160000 Zuschüsse an sonstige öff. Sonder	-183.734	-109.700	-76.694	33.006
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-250.416	-237.600	-241.258	-3.658
(16)	Transferaufwendungen	-505.320	-535.554	-506.162	29.392
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgung	-11.757	-29.300	-2.390	26.910
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst. Tätig	-86.859	-65.125	-106.799	-41.674
	44293000 Gebühren und Entgelte	0	0	-61	-61
	44293001 Postgebühren	-250.515	-200.200	-307.871	-107.671
	44293002 Fernmelde- und Rundfunkgebühren	-172.520	-166.945	-197.782	-30.837
	44293003 Fernmeldegebühren Schulen-Heizung	0	0	-116	-116
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-431.805	-438.555	-455.805	-17.250
	44293555 ILV-Postgebühren	216.825	165.734	250.179	84.445
	44293556 ILV-Fernmelde- und Rundfunkgebühr	141.296	131.673	131.581	-92
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-56.145	-211.000	-178.484	32.516
	44296000 Verfügungsmittel	-4.465	-10.000	-6.928	3.072
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-604.458	-447.136	-544.899	-97.763
	44310001 Dienstreisen	-46.174	-61.014	-55.464	5.550
	44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen	233.691	218.529	288.013	69.484
	44430000 Versicherungen	-208.056	-208.500	-223.019	-14.519
	44430555 ILV-Versicherungen	170.319	180.176	191.916	11.741
	44440000 Aufwendungen für Schadensfälle	-979	-1.500	-3.715	-2.215
	44510000 Erstattungen Land	-13.572	-138.100	-5.501	132.599
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-216.480	0	0	0
	44540000 Erstattungen an die gesetzl. Sozi	-569	0	-2.460	-2.460
	44550000 Erstattungen an verb.Unternehmen,	-1.456	0	-2.456	-2.456
	44560000 Erstattungen an sonst. öffentl. S	0	0	-66	-66
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-636	0	-618	-618
	44820000 Säumniszuschläge	0	0	-57	-57
	44850000 Ausb. Kleinbetrag	-3.272	-4.500	-2.946	1.554
	44910000 Sonstige. Aufw.a. lfd.Vw-Tätigkei	-2.308	0	0	0
	44910500 Aufwand für diverse Differenzen	-7	0	-2	-2
(17)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.349.901	-1.285.763	-1.235.750	50.012
(18)	Ordentliche Aufwendungen	-23.370.525	-26.082.497	-29.313.759	-3.231.261
(19)	Ordentliches Ergebnis	-20.739.626	-24.001.489	-26.754.834	-2.753.345
(21)	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-20.739.626	-24.001.489	-26.754.834	-2.753.345
	91112099 ILV VwGebäude KN/Kantine	102.553	0	130.856	130.856
	92000101 Steuerungsleist. Landrat	397.133	405.148	440.585	35.438
	92000102 Steuerungsleist. Kreistag und Aus	208.521	183.678	227.675	43.997
	92000501 Steuerungsleist. Persönl. Referen	25.980	61.112	50.582	-10.530
	92002101 Steuerungsleist. Rechnungsprüfung	328.684	339.658	316.246	-23.412
	92006001 Steuerungsleist. Personalrat	157.793	186.773	180.247	-6.526
	92100001 Steuerungsleist. Abteilung 1	111.312	139.868	152.765	12.897
	92111001 Steuerungsleist. Organisation u.P	292.774	284.826	394.790	109.963
	92111002 Steuerungsleist. Schwerbehinderte	1.037	3.055	1.556	-1.499
	92111003 Steuerungsleist. Organisationsber	103.135	141.493	150.697	9.205
	92111151 Ausbildungsumlage	481.085	597.102	584.624	-12.478
	92111152 Personalbetreuung	782.990	834.596	806.566	-28.029
	92111251 Fahrer	78.540	78.540	78.540	0
	92111252 Zentr.Einkauf/Bücherei	298.977	294.762	311.822	17.060
	92111253 Sonstige DL zentr.Dienste	3.220	0	0	0
	92111254 DL Post	129.740	143.640	149.063	5.423

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	92111255 DL Versicherungen	66.439	65.503	69.294	3.791
	92111351 Kundenbetreuung IT	81.076	68.218	108.886	40.669
	92111352 IT-Handlungszuschl. Notebook	66.308	77.028	84.231	7.203
	92111353 IT-Handlungszuschl. PC	257.320	292.500	293.514	1.014
	92111354 IT-Handlungszuschl. Monitor	66.816	86.184	84.798	-1.386
	92111355 IT-Handlungszuschl. Arbeitsplatzdr	106.106	148.884	150.499	1.615
	92111356 IT-Handlungszuschl. Telefon Standa	3.372	16.920	33.625	16.705
	92111357 IT-Handlungszuschl. Telefon erweit.	22.062	55.020	30.317	-24.703
	92111358 Telefonanschluss (TK- Ports)	98.900	299.454	316.970	17.516
	92111359 GIS/@/Intranet/Internet	327.674	353.808	360.321	6.513
	92111361 Netzwerkanschluss	581.044	623.748	634.132	10.384
	92111362 sw-Kopien	40.649	59.881	54.778	-5.103
	92111363 Farbkopien	28.216	37.823	30.630	-7.193
	92111451 Zentrale Registratur Laufmeter	180.302	187.644	187.006	-638
	92112001 Raummiete warm	2.840.431	2.806.437	2.847.192	40.755
	92112007 Sportförderung	226.378	229.208	230.824	1.616
	92112010 Gebäudekostenumlage	10.886.736	12.337.474	17.176.138	4.838.664
	92112051 DL Gebäudemanagement	0	3.850	0	-3.850
	92113001 Steuerungsleist. Finanzwesen	551.387	680.341	675.659	-4.682
	92113051 DL Finanzverwaltung/Kasse	9.864	9.864	9.864	0
	92113151 Zentrale Anweisstelle	229.194	268.800	246.243	-22.557
	92113152 Aufgaben als Steuerschuldner	7.783	10.397	7.783	-2.614
	92113251 Kasse	305.709	374.165	286.272	-87.893
	92113252 Mahnung/Vollstreckung	235.704	284.310	282.490	-1.820
	92114001 Steuerungsleist. Kreistagsgeschäf	135.415	153.903	142.620	-11.283
	92114002 Steuerungsleist. Internetangebot	2.723	13.242	9.558	-3.684
	92114003 Steuerungsleist. Pressearbeit	34.376	57.465	41.415	-16.050
(22)	Erträge aus internen Leistungen	20.895.459	23.296.323	28.371.675	5.075.352
	92611001 FAG-Allgemeine Zuweisungen §11 (1	197.247	213.176	214.666	1.491
(23)	Erträge aus ILV-FAG	197.247	213.176	214.666	1.491
	91112099 ILV VwGebäude KN/Kantine	-102.553	0	-130.856	-130.856
	92111151 Ausbildungsumlage	-60.475	-86.767	-85.221	1.546
	92111152 Personalbetreuung	-115.734	-142.046	-134.675	7.371
	92111251 Fahrer	-78.540	-78.540	-78.540	0
	92111252 Zentr. Einkauf/Bücherei	-53.421	-56.191	-55.495	696
	92111254 DL Post	-17.847	-27.627	-19.834	7.793
	92111255 DL Versicherungen	-11.871	-12.487	-12.332	155
	92111351 Kundenbetreuung IT	-17.529	-10.969	-29.935	-18.966
	92111352 IT-Handlungszuschl. Notebook	-12.599	-14.061	-12.299	1.762
	92111353 IT-Handlungszuschl. PC	-36.691	-42.279	-42.287	-9
	92111354 IT-Handlungszuschl. Monitor	-9.339	-11.367	-11.370	-2
	92111355 IT-Handlungszuschl. Arbeitsplatzdr	-16.511	-23.086	-23.091	-5
	92111356 IT-Handlungszuschl. Telefon Standa	-756	-3.780	-5.159	-1.379
	92111357 IT-Handlungszuschl. Telefon erweit.	-2.705	-6.918	-5.765	1.154
	92111358 Telefonanschluss (TK- Ports)	-15.833	-47.838	-49.996	-2.158
	92111359 GIS/@/Intranet/Internet	-49.805	-53.470	-52.076	1.394
	92111361 Netzwerkanschluss	-89.045	-93.391	-93.410	-18
	92111362 sw-Kopien	-7.426	-8.828	-10.886	-2.058
	92111363 Farbkopien	-7.783	-8.426	-9.121	-696
	92111451 Zentrale Registratur Laufmeter	-41.072	-43.229	-43.267	-38
	92112001 Raummiete warm	-664.005	-709.738	-710.506	-769
	92112010 Gebäudekostenumlage	-3.385	-4.480	-92.145	-87.665
	92112051 DL Gebäudemanagement	0	-3.850	0	3.850
	92113151 Zentrale Anweisstelle	-67.564	-72.571	-92.230	-19.659
	92113152 Aufgaben als Steuerschuldner	-3.370	-5.983	-3.370	2.614
	92113251 Kasse	-63.253	-53.668	-57.035	-3.367
	92113252 Mahnung/Vollstreckung	-504	-325	-780	-455
	92201051 Rechtsberatung Umweltdezernat	-11.490	-20.576	-17.957	2.619
	92999901 Steuerungskosten Planvolumen	-36.552	-39.600	-41.528	-1.928
	92999902 Steuerungskosten Mitarbeiter	-42.533	-49.460	-49.289	171
(25)	Aufwendungen für interne Leistungen	-1.640.191	-1.731.552	-1.970.454	-238.902
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	428.452	422.348	432.744	10.396
	98110000 Kalk. Zinsen	-2.260.122	-2.557.689	-2.396.783	160.905
	98115000 Bauzeitinsen	-233.043	-219.368	-369.536	-150.167
(27)	Kalkulatorische Kosten	-2.064.713	-2.354.709	-2.333.575	21.134

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	38110000 Erträge aus int. Leistungsbeziehu	76.539	151.800	133.634	-18.167
(28)	Erträge aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	76.539	151.800	133.634	-18.167
	48110000 Aufw. a. int. Leistungsbeziehunge	-76.539	-151.800	-133.634	18.167
(29)	Aufwend. Aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	-76.539	-151.800	-133.634	18.167
(30)	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	17.387.802	19.423.238	24.282.312	4.859.074
(31)	Veranschl.. Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-3.351.823	-4.578.251	-2.472.522	2.105.729

Erläuterungen zur Haushaltsentwicklung

5.000 Landrat

1110-000 Steuerung

Das ordentliche Ergebnis verschlechtert sich gegenüber der Planung um rd. 69 TEUR. Es ergeben sich hierbei Mehrerträge von rd. 5 TEUR und Mehraufwendungen i. H. v. rd. 74 TEUR.

Die Mehrerträge sind in erster Linie auf erhöhte Erstattungen von privaten Unternehmen sowie von übrigen Bereichen zurückzuführen.

Bei den ordentlichen Aufwendungen fielen die Personalaufwendungen um rd. 21 TEUR höher aus als geplant. Auch die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen stiegen gegenüber der Planung um rd. 9 TEUR (davon rd. 6 TEUR Erhöhung bei Aufwendungen für Tagungen, Ehrungen und Repräsentation). Die Erhöhung bei den Aufwendungen für Tagungen, Ehrungen und Repräsentation ist u. a. durch einen Festakt entstanden, der im Rahmen der Unterzeichnung der Partnerschaft mit der Region Istrien (Kroatien) im April 2015 ausgerichtet wurde. Darüber hinaus war auch der Ministerpräsident zu Gast und die Tagung des Landrätesprengels, die turnusgemäß jedes Jahr in einem anderen Landkreis stattfindet, fand 2015 im Landkreis Konstanz statt. Des Weiteren stiegen auch die Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten um rd. 42 TEUR an. Diese lagen im Jahr 2014 bei rd. 87 TEUR. Eine Hochrechnung für 2015 ergab einen Betrag von rd. 65 TEUR, der dann in den Haushalt 2015 aufgenommen wurde. Es hat sich im Laufe des Jahres 2015 gezeigt, dass diese Hochrechnung zu optimistisch ausgefallen ist, zumal sich sowohl die Zahl der Sitzungen als auch deren Dauer gegenüber 2014 erhöht hat. Auch eine Sondersitzung des Kreistags, eine zweitägige Klausurtagung der Schulstrukturkommission sowie eine Info-Veranstaltung für Aufsichtsräte haben mit zu einer Erhöhung der Aufwendungen beigetragen.

Im Vergleich zum Ist-Ergebnis des Jahres 2014 haben sich die Aufwendungen um rd. 18 TEUR erhöht, was unter Berücksichtigung der genannten Entwicklung im Rahmen liegt.

Die Verfügungsmittel, die in den Transferaufwendungen enthalten sind (10 TEUR), wurden nicht voll ausgeschöpft (Restbetrag rd. 3 TEUR).

1113 Rechnungsprüfung

Das ordentliche Ergebnis hat sich gegenüber der Planung um rd. 23 TEUR verbessert. Dies ist im Wesentlichen auf geringere Personalaufwendungen zurückzuführen, auch weil eine Prüferstelle zeitweise unbesetzt war. Der ausgewiesene Nettoressourcenbedarf/-überschuss für die gesetzliche Aufgabe der Rechnungsprüfung beträgt 0 EUR, da die Aufwendungen durch Erträge aus Internen Leistungen (Steuerungsleistungen) gedeckt werden.

1114-006 Zentrale Funktionen, Personalrat

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich um rd. 6 TEUR gegenüber dem Planansatz. Das Budget des Personalrates wurde eingehalten. Die Mehraufwendungen im Personalbereich sind bedingt durch die Tarifierhöhungen, welche in Teilen im Jahr 2015 wirksam wurden sowie der Tatsache geschuldet, dass dem Personalrat ab dem 01.08.2014 eine weitere Freistellung (Beamtin) von 0,5 VZÄ gewährt wurde. Einsparungen im Vergleich zu den Planansätzen ergaben sich insbesondere bei den Aus- und Fortbildungen (rd. 3 TEUR), den Tagungen, Empfängen, Ehrungen (rd. 2 TEUR) sowie den Dienstreisen (rd. 2 TEUR).

1131 Kommunalaufsicht

Sowohl beim ordentlichen Ergebnis als auch beim Nettoressourcenbedarf ergaben sich nur sehr geringfügige Abweichungen gegenüber der Haushaltsplanung. So fällt das ordentliche Ergebnis von rd. -305 TEUR um rd. 10 TEUR besser aus als geplant. Auch im Jahr 2015 fielen die Erträge aus Gebühren (3 TEUR) aufgrund der hohen Anzahl an Widerspruchsverfahren in Abgabenangelegenheiten der Gemeinden doppelt so hoch aus als geplant. Der Nettoressourcenbedarf verbessert sich gegenüber der Planung um rd. 14 TEUR.

5710 Wirtschaftsförderung

Das ordentliche Ergebnis verbessert sich gegenüber der Planung um rd. 268 TEUR.

Auf der Position „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ sind die geplanten Förderzuschüsse bzw. Erstattungen von Landesseite rd. 16 TEUR höher ausgefallen als geplant.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen weisen Minderaufwendungen i. H. v. rd. 203 TEUR auf. Bei den besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen wurde 2015 ein Ansatz i. H. v. 200 TEUR zur Umsetzung des Projekts „Breitband-Erstellung eines Backbone-Netzes“ eingestellt. Hiervon wurden 100 TEUR mit einem Sperrvermerk versehen, welcher bis heute nicht aufgehoben wurde. Nachdem mit Beschluss des Kreistags vom Juli 2015 die Betreuung des Projekts nicht mehr bei der Stabsstelle liegt, konnte der Aufwand für dieses Projekt um rd. 171 TEUR reduziert werden. Bei den besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen wurden des Weiteren für Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Standortmarketingmaßnahmen, Veranstaltungen und Projekte (Fachkräfte, Karriere im Süden, Messeauftritt Expo Real etc.) ein Ansatz i. H. v. rd. 67 TEUR eingestellt. Dieser wurde nicht vollständig in Anspruch genommen (Minderaufwand rd. 25 TEUR). Des Weiteren konnten Einsparungen beim Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen (rd. 3 TEUR) und bei den Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen (rd. 3 TEUR) erzielt werden.

Aufgrund von erhöhtem Abstimmungs- und Informationsbedarf und nicht vorhersehbaren Teilnahmen an Veranstaltungen (auch im Ausland) ist die Position der Dienstreisen deutlich höher ausgefallen als geplant (Mehraufwand rd. 7 TEUR).

Bei der Bodensee Standort Marketing GmbH, zu deren Finanzierung der Landkreis als größter Gesellschafter einen erheblichen Beitrag leistet, standen im Jahr 2015 folgende Schwerpunkte im Vordergrund:

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

Die Position „Transferaufwendungen“ mit einem Volumen von rd. 258 TEUR besteht größtenteils aus den Zuschüssen zum BioLAGO e. V., zur Clusterförderung (Clusterinitiative Bodensee) sowie dem Uni- und Lehrlingspreis. Zudem ist der Gesellschafterzuschuss des Landkreises an die Bodensee Standort Marketing GmbH i. H. v. rd. 77 TEUR dieser Position zugeordnet. Die Verbesserung dieser Position gegenüber der Planung um rd. 34 TEUR, ist vor allem auf den eingeplanten Förderzuschuss zur LEADER-Geschäftsstelle zurückzuführen, welcher nicht zur Auszahlung gekommen ist.

5750 Tourismus

Das ordentliche Ergebnis verschlechtert sich gegenüber der Planung um rd. 9 TEUR.

Verbesserungen konnten bei den Erträgen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen (rd. 4 TEUR), bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen (rd. 11 TEUR) und bei den besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (rd. 10 TEUR) erzielt werden.

Die Erstattungen vom Land verliefen insgesamt planmäßig (Verbesserung um rd. 1 TEUR). Es handelt sich hierbei um eine touristische Pauschalförderung des Landes Baden-Württemberg bzw. der Landesorganisation Tourismus Marketing Baden-Württemberg GmbH und um die Schlussförderung des Tourismusinfrastrukturprogramms des Landes Baden-Württemberg.

Um rd. 7 TEUR höhere Erträge konnten bei den Erstattungen von privaten Unternehmen erzielt werden. Diese kamen durch die Beteiligung Dritter bei laufenden Projekten der AG Tourismus zustande. Dabei haben sich mehr Projektpartner aus dem privaten Sektor beteiligt als angenommen. Daher konnte der Landkreis entsprechend mehr Erträge auf dieser Position generieren als geplant.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen stiegen um rd. 15 TEUR. Insbesondere wurde auf der Position Mitgliedsbeiträge Marketingmittel i. H. v. rd. 14 TEUR ohne Ansatz verbucht, die bei Rechnungsstellung als Mitgliedsbeiträge bezeichnet wurden. Die künftige Verbuchung dieser Beiträge (Marketingbeitrag Bodenseegärten, Tourismus-Marketing-Baden Württemberg etc.) erfolgt ab dem Haushaltsjahr 2016 bei den Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen stiegen gegenüber der Planung um rd. 9 TEUR.

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

5.100 Abteilung 1

1110-100 Abteilung 1

Die Personalkostenerstattungen von verbundenen Unternehmen (EVU „seehäse“ und Eigenbetrieb Abfallwirtschaft) fielen um rd. 5 TEUR höher aus, wohingegen die Erstattungen vom Zweckverband Protec um rd. 9 TEUR geringer ausfielen. Die Personalaufwendungen blieben rd. 4 TEUR unter und die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen lagen rd. 8 TEUR über dem Planansatz. Unter anderem sind hier nicht geplante Aufwendungen z. B. für die Helferkreise Asyl angefallen. Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurden rd. 1 TEUR mehr aufgewendet. Das ordentliche Ergebnis verschlechterte sich gegenüber der Planung um 9 TEUR.

1111 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung

Das ordentliche Ergebnis fällt rd. 7 TEUR besser aus als geplant.

Begründet ist dies in den um rd. 7 TEUR geringer ausfallenden sonstigen ordentlichen Aufwendungen. Insbesondere bei den Postgebühren (Verbesserung rd. 5 TEUR) und bei den Geschäftsaufwendungen (rd. 2 TEUR) konnten diese Minderaufwendungen erzielt werden.

1126-114 Zentrale Vergabestelle

Das ordentliche Ergebnis fällt um rd. 2 TEUR besser aus als geplant. Dies konnte aufgrund sparsamer Bewirtschaftung in allen Bereichen erreicht werden.

1130 Presse und Öffentlichkeitsarbeit

Das ordentliche Ergebnis fällt rd. 18 TEUR besser aus als geplant. Dieses Ergebnis resultiert überwiegend aus einer sparsamen Bewirtschaftung der geplanten Aufwendungen. Insbesondere konnten Minderaufwendungen bei den besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (rd. 9 TEUR) erzielt werden, da in 2015 u. a. keine größeren Publikationen veröffentlicht wurden. Des Weiteren fielen in 2015 rd. 8 TEUR weniger Dienstreiseaufwendungen an als geplant.

1210 Statistik und Wahlen

Das ordentliche Ergebnis verbessert sich gegenüber der Planung um rd. 11 TEUR. Zum einen konnten bei den Geschäftsaufwendungen Einsparungen von rd. 9 TEUR erzielt werden, zum anderen ergaben sich bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Minderaufwendungen von rd. 2 TEUR. Begründet ist dies darin, dass für die Europawahlen in 2015 Aufwendungen i. H. v. 8 TEUR für den „Nachlauf“ eingeplant wurden. Hierbei handelt es sich z. B. um Kosten für evtl. (weitere) Veröffentlichungen, Kostenerstattungen an Dritte u. ä.. Es hat sich jedoch im Laufe des Jahres gezeigt, dass keine weiteren Aufwendungen für die genannte Wahl erforderlich sind, sodass die Mittel nicht benötigt wurden.

4110 Krankenhäuser

Im Rahmen der Jahresabschlussprüfungen der Tochtergesellschaften der Landkreis Konstanz Gesundheitsverbund gGmbH hatte sich die Notwendigkeit einer Neubewertung der ursprünglichen Bewertungsansätze ergeben. Diese wurden 2015 abgeschlossen. Die Jahresabschlüsse 2012 und 2013 des Gesundheitsverbundes konnten damit im Rechnungsjahr 2015 vorgelegt werden. Die Rechts- und Beratungskosten lagen rd. 25 TEUR unter dem Ansatz. Begründet ist dies darin, dass dem Landkreis in 2015 keine Beratungskosten entstanden sind, da die Aufwendungen für die erforderliche Neubewertung vom Gesundheitsverbund getragen wurden. Somit lagen die Rechts- und Beratungskosten rd. 25 TEUR unter dem Ansatz. Aufgrund der Änderung des Verteilungsschlüssels einer Stelle haben sich die Personal- und Versorgungsaufwendungen um rd. 8 TEUR gegenüber der Planung erhöht. Das ordentliche Ergebnis verbessert sich gegenüber der Planung um rd. 24 TEUR.

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

1112-111 Steuerungsunterstützung

Der Bereich Steuerungsunterstützung schließt mit einer Planabweichung von rd. -84 TEUR ab. Die Erträge liegen um rd. 19 TEUR über dem Plan. Wesentlicher Grund hierfür ist eine einmalige Abschluss-Gutschrift aufgrund Veröffentlichungen im Staatsanzeiger. Mehraufwendungen waren im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Mehraufwand rd. 88 TEUR) zu verzeichnen. Die größten Positionen waren hier der Arbeitgeberanteil für die Kinderbetreuung Stromerle (26 TEUR), der zur Haushaltsplanerstellung noch nicht kalkulierbar war, das Projekt "Gesund führen" (18 TEUR) sowie die Programme zur Führungskräfteentwicklung und für den Führungskräftenachwuchs, die zentral über das Hauptamt abgewickelt wurden (15 TEUR). Im Bereich der ILV wurde eine Gebäudekostenumlage um rd. 3 TEUR über dem Ansatz belastet.

1114-111 Zentrale Funktionen Schwerbehindertenvertretung

Durch die weiterhin äußerst sparsame Mittelbewirtschaftung seitens der Schwerbehindertenvertretung wurde das zur Verfügung gestellte Budget nur etwa zur Hälfte aufgebraucht. Das ordentliche Ergebnis verbessert sich gegenüber der Planung um rd. 1,5 TEUR.

1120 Organisation und EDV

Das ordentliche Ergebnis verbessert sich gegenüber der Planung um rd. 100 TEUR und beträgt rd. -2,16 Mio. EUR. Minderaufwendungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Verbesserung rd. 71 TEUR) und bei den Abschreibungen (Verbesserung rd. 33 TEUR) führten zu diesem positiven Ergebnis.

Die beiden vorherrschenden Themen des Jahres 2015 waren die Installation der neuen Telekommunikationsanlage im Landratsamt und den großen Außenstellen sowie die IT-Ausstattung von Flüchtlingsunterkünften. Es waren Verwaltungs-Arbeitsplätze, Kommunikationstechnik für Hausmeister und Sozialen Dienst sowie WLAN für die Bewohner „aus dem Boden zu stampfen“. Problematisch hierbei: Vielerorts waren DSL-Leitungen in der benötigten Bandbreite weder von Telekom, den Stadtwerken oder anderen Carriern ohne weiteres zu bekommen. Im Finanzhaushalt wurden deshalb Mittel für die zentrale Infrastruktur mit Servern, Speicher und Netzwerkmaschinen benötigt, die dem IT-Ergebnishaushalt entnommen wurden. Andere geplante Projekte mussten zurückstehen, auch weil die Zeit gar nicht gewesen wäre, alles umzusetzen.

Die Erträge aus der ILV stiegen um rd. 72 TEUR, die Aufwendungen aus ILV um rd. 5 TEUR. Der Nettoressourcenbedarf beträgt nur 21 TEUR und verbesserte sich damit um rd. 161 TEUR gegenüber der Planung.

Im Berichtszeitraum begannen zwei weitere Auszubildende eine dreijährige Lehre zum Fachinformatiker Systemelektronik (IHK) beim IT-Referat.

1121 Personalwesen

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

Die Erträge lagen um rd. 37 TEUR unter dem Ansatz, da eine an das staatliche Schulamt abgeordnete Mitarbeiterin ausgeschieden ist und sich somit die Erstattung durch das Land vermindert hat. Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen wurden Minderaufwendungen von rd. 260 TEUR erzielt. Hiervon entfallen 215 TEUR auf den Bereich Personalbedarfsdeckung, da auf diesem Produkt zum einen zentral die Aufwendungen für Mitarbeiter geplant wurden, welche für Rückstandsauflaufarbeiten im Haushaltsvollzug den entsprechenden Teilhaushalten belastet wurden, zum anderen ist dieser Bereich aufgrund nicht vorhersehbarer Fluktuationen im Flex-Team kaum planbar. Korrespondierend zu den sinkenden Erträgen wirkt sich hier auch der Austritt der abgeordneten Mitarbeiterin aus. Im Bereich Ausbildung liegt der Personalaufwand 22 TEUR unter dem Ansatz, da eine Stelle in diesem Bereich über mehrere Monate vakant war. 21 TEUR entfallen auf Vakanzen und personellen Veränderungen im Personalreferat. Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden Einsparungen von rd. 18 TEUR erreicht insbesondere im Bereich der arbeitssicherheitstechnischen und arbeitsmedizinischen Betreuung. Im Bereich der sonstigen ordentlichen Aufwendungen ist eine Planunterschreitung von rd. 147 TEUR zu verzeichnen, diese beruht jedoch lediglich darauf, dass die Ansätze für die FAG-Erstattungen für die Ruhestandsbeamten sowie die Aufwendungen für Betriebsausflug und Betriebsfest aus technischen Gründen beim Profitcenter veranschlagt waren, im Vollzug jedoch auf die einzelnen Ämter weiterverrechnet wurden. 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.

Das ordentliche Ergebnis verbessert sich gegenüber der Planung um rd. 389 TEUR. Der Nettoressourcenbedarf sinkt um rd. 360 TEUR.

1123-111 Justizariat (Versicherungen)

Das ordentliche Ergebnis verschlechtert sich gegenüber der Planung um rd. 11 TEUR. Dies ist hauptsächlich auf höhere Aufwendungen zurückzuführen. Vor allem die Steigerung von vereinzelten Versicherungsprämien (teilweise erfolgte der Anstieg durch Erhöhung von vereinzelten Versicherungswertgrenzen) sowie außerplanmäßigen Versicherungsabschlüssen aus dem Bereich der Asylbewerberunterbringung (rd. 2,7 TEUR), höhere Aufwendungen für Schadenfälle meist mit der Inanspruchnahme von Selbstbehalten bei Schadenfällen verbunden (rd. 2,2 TEUR), erhöhte Personalkosten (rd. 4,3 TEUR) und ein höherer Aufwand von Fahrzeugversicherungen durch Aufstockung des Gesamtfuhrparks (rd. 1,8 TEUR) sind für diese Entwicklung ursächlich.

1125 Fahrzeuge

Das ordentliche Ergebnis verbessert sich gegenüber der Planung um rd. 31 TEUR. Der Nettoressourcenbedarf sinkt entsprechend um rd. 30 TEUR.

Durch den Wegfall von neun Leasing-Kfz im Bereich Forst, welche als Kauffahrzeuge erworben wurden, konnten die Mieten für Fahrzeuge vermindert werden. Entsprechend erhöhen sich die Erträge aus der ILV-Verrechnung um rd. 23 TEUR. Dem gegenüber stehen höhere Abschreibungen von rd. 2 TEUR. Bei den ordentlichen Erträgen ergibt sich eine Verbesserung um rd. 18 TEUR. Begründet ist dies hauptsächlich dadurch, dass höhere Versicherungsleistungen bei Schäden eingingen, als bei Planung des Eigenanteilsanspruchs kalkuliert wurde sowie durch Mehrerträge bei der Erstattung von privatrechtlichen Unternehmen. Dem gegenüber stehen Mehraufwendungen bei den Personalaufwendungen von rd. 5 TEUR.

Für privat genutzte Fahrten im Bereich der Forstrevierleiter konnte wieder ein jährlicher Ertrag von rd. 15 TEUR erzielt werden. Dieser Ertrag wurde aber nicht über den Bereich „Fuhrpark“, sondern über das Kreisforstamt vereinnahmt.

Diese „Rückfinanzierung“ über die Abrechnung der Privatnutzung der Dienst-Kfz Forstrevierleiter wurde durch eine Prüfung des Finanzamtes Konstanz 2015, mit dem Hinweis auf abrechnungstechnische Prüfungsaufgaben, genehmigt.

1126-111 Zentrale Dienste

In diesem Bereich ist eine Verschlechterung des ordentlichen Ergebnisses um rd. 19 TEUR zu verzeichnen. Der Nettoressourcenüberschuss verbessert sich hingegen um rd. 2 TEUR.

Auffällig sind hierbei die zum Teil sehr stark ansteigenden Aufwendungen in den Bereichen des Erwerbs von geringfügigen Vermögensgegenständen (rd. 149 TEUR), der Postgebühren (rd. 108 TEUR) und der Geschäftsaufwendungen (rd. 90 TEUR).

Dieser Mehraufwand ist allein dem intensiven Arbeitsbereich der Unterbringung von Asylbewerbern zu zuordnen. Die höheren Aufwendungen schlagen sich jedoch nicht im ordentlichen Ergebnis nieder, da diese höheren Aufwendungen durch die Erträge aus der ILV-Verrechnung weitestgehend ausgeglichen werden.

2521 Archiv

Wegen im Vorjahr abgeschlossener und abgerechneter Projekte und der Verlagerung des Schwerpunkts auf Arbeiten im Kreisarchiv liegen die Erträge für entgeltpflichtige Serviceleistungen rd. 3 TEUR unter dem Ansatz. Die Personalaufwendungen haben sich um rd. 6 TEUR gegenüber dem Vorjahresergebnis und dem Planansatz erhöht. Erhöhte Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ergaben sich durch Umbau und Erweiterung der Registraturen im Behördenzentrum sowie umzugsbedingte Anschaffungen. Das ordentliche Ergebnis verschlechtert sich daher mit rd. -288 TEUR um rd. 11 TEUR gegenüber dem Planansatz.

2810 Sonstige Kulturpflege

Hier erhöhten sich die Personalaufwendungen um rd. 17 TEUR gegenüber dem Planansatz und auch bei den Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen ergaben sich Mehraufwendungen von rd. 10 TEUR. Zusammen mit einem genehmigten, jedoch im Haushalt nicht eingestellten Förderzuschuss, i. H. v. rd. 10 TEUR ergibt dies höhere ordentliche Aufwendungen von rd. 37 TEUR. Es konnten jedoch Mehrerträge von rd. 10 TEUR erzielt werden. Es ergibt sich daher ein ordentliches Ergebnis, das sich gegenüber der Planung um rd. 26 TEUR auf rd. -264 TEUR verschlechtert.

5.112 Amt für Hochbau und Gebäudemanagement**1124 Grundstücks- und Gebäudemanagement**

Im Haushaltsjahr 2015 erhöhten sich die ordentlichen Erträge gegenüber dem Planansatz von rd. 1,31 Mio. EUR um insgesamt 435 TEUR auf rd. 1,75 Mio. EUR.

Diese Mehrerträge resultieren aus höheren Erträgen bei den Mieten und Pachten (rd. 25 TEUR) und bei der Parkraumbewirtschaftung (rd. 8 TEUR). Zudem konnten die aus dem Jahr 2014 übertragenen Bauunterhaltungsmaßnahmen günstiger abgerechnet werden als geplant, so dass die nicht verbrauchten Mittel i. H. v. rd. 423 TEUR als Erträge (Auflösung von Rückstellungen) verbucht werden konnten.

Die öffentlich-rechtlichen Entgelte verringerten sich um rd. 10 TEUR, da die Sporthallenbenutzungsgebühren aufgrund der Belegung der Sporthallen mit Asylbewerbern und Flüchtlingen gesunken sind.

Die Personalaufwendungen fielen rd. 253 TEUR höher aus als im Plan veranschlagt. Aufgrund des hohen Zustroms von Asylbewerbern und Flüchtlingen war ein Mehrbedarf an Personal erforderlich, welche für die Akquise, Bauunterhalt und Planung sowie die Bewirtschaftung der einzelnen Objekte zuständig sind.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen erhöhten sich im Jahr 2015 um rd. 3,65 Mio. EUR auf rd. 14,3 Mio. EUR.

Bei der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen sind die Aufwendungen gegenüber der Planung (4,69 Mio. EUR) um rd. 3,71 Mio. EUR auf 8,4 Mio. EUR gestiegen. Die Mehraufwendungen sind auf die Einrichtung und den Bauunterhalt der Gemeinschafts- und Notunterkünfte für Asylbewerber und Flüchtlinge zurückzuführen. Die höheren Aufwendungen können durch die Erträge aus Rückstellungen (423 TEUR) und aus dem Budgetübertrag aus dem Jahr 2014 i. H. v. 229 TEUR vermindert werden.

Im Bereich Schulen wurden rd. 500 TEUR und im Bereich Verwaltungsgebäude rd. 208 TEUR weniger Aufwendungen verbucht als geplant. Zum Teil konnten die Maßnahmen bereits Ende 2014 durchgeführt und abgeschlossen werden, einige mussten aus Kapazitätsgründen auf das Jahr 2016 verschoben werden.

Bei der Gebäudewartung wurden rd. 38 TEUR weniger ausgegeben als geplant. Durch die im Jahr 2014 erfolgte Wartungsausschreibung konnten Einsparungen erzielt werden.

Bei den Mieten und Pachten sind die Aufwendungen gegenüber der Planung (1,5 Mio. EUR) um rd. 18 TEUR niedriger ausgefallen. Mit dem Planansatz von rd. 450 TEUR für neue Gemeinschaftsunterkünfte (GU) für Asylbewerber und Flüchtlinge konnten die Aufwendungen für neue angemietete GU gedeckt werden. Außerdem wurden gemäß eines Haushaltsvermerkes des Deutschen Bundestages die Unterkünfte in Konstanz, Steinstraße und in Radolfzell, Kasernenstraße, ab dem 01.01.2015 von der Bundesanstalt für Immobilienaufgaben mietzinsfrei überlassen. Zur Erweiterung des Berufsschulzentrums Stockach wurden weitere Räume in der Goldäckerschule angemietet. Die Aufwendungen sind dadurch um rd. 21 TEUR gegenüber dem Planansatz höher ausgefallen.

Die Energiekosten (Strom, Gas, Öl, Holz und Wasser) haben sich zum Planansatz um rd. 32 TEUR verringert. Grund hierfür ist die Senkung des Gaspreises. Mit den örtlichen Gasversorgern wurden Verträge mit verbesserten Preiskonditionen abgeschlossen. Die dadurch erzielten Einsparungen konnten die höheren Aufwendungen beim Gasverbrauch für die Asyl- und Flüchtlingsunterkünfte von rd. 62 TEUR decken. Der Aufwand für Strom ist dagegen höher ausgefallen. Grund hierfür ist die starke Zunahme an Asyl- und Flüchtlingsunterkünften. Generell sind bei Energieverbräuchen gewisse Sicherheiten mit einzurechnen, da gerade die Heizkosten witterungsabhängig und dadurch kaum exakt planbar sind.

Bei der Gebäudereinigung wurden die geplanten Ansätze um rd. 110 TEUR unterschritten. Die für externe Dienstleistungen veranschlagten Haushaltsmittel mussten nicht im vollen Umfang in Anspruch genommen werden. Die Grundreinigung wurde teilweise nicht durchgeführt, außerdem mussten Rechnungskürzungen wegen nicht erbrachter Leistungen erfolgen.

Die Aufwendungen für die Sonstigen Bewirtschaftungskosten sind höher ausgefallen als im Ansatz berücksichtigt (rd. 116 TEUR). Dies hängt mit der Anmietung der Gemeinschaftsunterkünfte und den daraus resultierenden Nebenkosten und sonstigen Verpflichtungen zusammen.

Die ILV-Aufwendungen für EDV fielen um rd. 17 TEUR niedriger als geplant aus. Die in der Planung berücksichtigten Aufwendungen für Wartungen einer Software für Facility Management kamen nicht zum Tragen.

Die Aufwendungen für Abschreibungen fielen rd. 114 TEUR niedriger als geplant aus.

Im Bereich der sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind die Geschäftsaufwendungen aufgrund der Schaltung von Inseraten für Wohnraumsuche (Gemeinschaftsunterkünfte für Asylbewerber und Flüchtlinge) um rd. 5 TEUR gestiegen.

Die Rechts- und Beratungskosten erhöhten sich im Jahr 2015 um rd. 6 TEUR. Dies ist auf Rechts- und Beratungsleistungen für die Anmietung der Gemeinschaftsunterkünfte und des neuen Verwaltungsgebäudes MAX-Areal in Konstanz zurück zu führen.

Die Aufwendungen für Versicherungen erhöhten sich um rd. 3 TEUR. Dies hängt vor allem mit Nutzungsänderung der Sporthallen als Notunterkünfte zusammen.

Bei der Inneren Leistungsverrechnung der Raummiete ergab sich (netto) ein Mehrertrag von rd. 40 TEUR. Dieser ist begründet in den regelmäßigen Veränderungen in der räumlichen Belegung der Büroräume. Im Behördenzentrum Radolfzell wurden für die Unterbringung der Beratungsstelle und den sozialen Dienst des Jugendamtes zusätzliche Räumlichkeiten belegt, davor wurden sie von Amt für Flurneuordnung und Landentwicklung benutzt.

Die Gebäudekostenumlage (Verrechnung Teilhaushalt 2 und 3) fiel um rd. 4,77 Mio. EUR höher aus als veranschlagt. Auch dies hängt mit der Anmietung der Gemeinschaftsunterkünfte zusammen.

Aus der Verrechnung von aktivierten Eigenleistungen für Schulbaumaßnahmen und für Baumaßnahmen von Gemeinschaftsunterkünften im investiven Bereich konnten Erträge von rd. 134 TEUR erzielt werden (Verminderung gegenüber der Planung um rd. 18 TEUR). Im ordentlichen Ergebnis werden diese im Teilhaushalt 5 ausgewiesen und gleichzeitig mit der Gebäudekostenumlage an den Teilhaushalt 2 (Schulbaumaßnahmen) bzw. den Teilhaushalt 3 (Gemeinschaftsunterkünfte) weitergegeben.

Das ordentliche Ergebnis verschlechterte sich insgesamt um rd. 3,38 Mio. EUR.

Der Nettoressourcenbedarf verbesserte sich gegenüber dem Planansatz um rd. 1,44 Mio. EUR.

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

Dienstgebäude	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Benediktinerplatz 1, KN		
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	52.500 €	134.311 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-865.000 €	-691.402 €
Bewirtschaftung	-364.244 €	-330.438 €
Abschreibungen Gebäude netto	-470.346 €	-470.424 €
Summe	-1.647.090 €	-1.357.953 €

Dienstgebäude	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Laubwaldstr. 4, Singen		
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	60.000 €	80.496 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-24.000 €	-15.261 €
Bewirtschaftung	-26.515 €	-20.078 €
Abschreibungen Gebäude	-24.680 €	-24.680 €
Summe	-15.195 €	20.477 €

Dienstgebäude	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Otto-Blesch-Str. 49-51, RZ		
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	173.500 €	202.892 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-235.000 €	-140.722 €
Bewirtschaftung	-130.378 €	-117.474 €
Abschreibungen Gebäude	-133.188 €	-133.197 €
Summe	-325.067 €	-188.500 €

Dienstgebäude	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Reichenastr. 37, KN		
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	13.000 €	11.799 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-16.250 €	-1.158 €
Bewirtschaftung	-14.170 €	-12.211 €
Summe	-17.420 €	-1.569 €

Dienstgebäude	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Reichenastr. 6a, Singen		
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-10.500 €	-624 €
Bewirtschaftung	-9.500 €	-6.871 €
Summe	-20.000 €	-7.495 €

Kantine im LRA	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	23.100 €	22.855 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-10.000 €	-3.137 €
Bewirtschaftung	-500 €	-497 €
Abschreibungen Gebäude netto	-6.189 €	-5.356 €
Summe	6.411 €	13.865 €

Straßenmeisterei Welschingen	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	10.000 €	10.297 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-5.000 €	-894 €
Bewirtschaftung	-9.930 €	-2.000 €
Summe	-4.930 €	7.404 €

- angemietete Objekte

Amt für Gesundheit und Versorgung, Radolfzell	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	0 €	10.002 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-142.000 €	-249.277 €
Mieten und Pachten	-95.000 €	-93.530 €
Bewirtschaftung	-51.510 €	-45.005 €
Summe	-288.510 €	-377.810 €

Amt für Landwirtschaft, Stockach	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	2.000 €	1.980 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-1.000 €	-1.174 €
Mieten und Pachten	-78.000 €	-77.515 €
Bewirtschaftung	-24.800 €	-46.589 €
Abschreibungen	-416 €	-416 €
Summe	-102.216 €	-123.714 €

Amt für Straßenverkehr, KN Max-Stromeyer-Str. 47	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-7.500 €	-2.671 €
Mieten und Pachten	-59.000 €	-58.301 €
Bewirtschaftung	-26.700 €	-23.956 €
Summe	-93.200 €	-84.928 €

Außenstelle Amt f. Kinder, Jug. u. Familie, Singen, Wehrdstr. 7	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-1.000 €	-1.575 €
Mieten und Pachten	-35.000 €	-38.329 €
Bewirtschaftung	-16.400 €	-17.033 €
Summe	-52.400 €	-56.937 €

BSM/ WiFö, KN, Max-Stromeyer-Str. 116	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	19.000 €	14.466 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-1.000 €	-145 €
Mieten und Pachten (exkl. Erstattung BSM)	-39.000 €	-37.711 €
Bewirtschaftung	-11.900 €	-14.656 €
Summe	-32.900 €	-38.046 €

Forstbüro Aach, Hauptstr. 16	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-500 €	0 €
Mieten und Pachten	-1.100 €	-1.080 €
Bewirtschaftung	-100 €	0 €
Summe	-1.700 €	-1.080 €

Forstbüro Engen, Spendelgasse 1	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-500 €	0 €
Mieten und Pachten	-1.100 €	-1.080 €
Bewirtschaftung	-100 €	0 €
Summe	-1.700 €	-1.080 €

Forsthof Dettingen	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-650 €	0 €
Mieten und Pachten	-27.000 €	-26.328 €
Bewirtschaftung	-4.200 €	-3.662 €
Summe	-31.850 €	-29.990 €

Jobcenter, Singen, Hohgarten	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	112.000 €	111.552 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-1.000 €	0 €
Mieten und Pachten	-112.000 €	-111.552 €
Summe	-1.000 €	0 €

KFZ-Stelle, Stockach, Adenauer Str. 4	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-600 €	-1.026 €
Mieten und Pachten	-12.500 €	-12.277 €
Bewirtschaftung	-8.100 €	-6.654 €
Abschreibungen	-1.060 €	-1.060 €
Summe	-22.260 €	-21.018 €

Kreisarchäologie, Singen, Schlossgarten	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-1.000 €	0 €
Mieten und Pachten	-2.600 €	-2.558 €
Bewirtschaftung	-800 €	-775 €
Summe	-4.400 €	-3.333 €

Psychologische Beratungsstelle Singen	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-1.000 €	0 €
Mieten und Pachten	-15.000 €	-14.314 €
Bewirtschaftung	-7.800 €	-6.434 €
Summe	-23.800 €	-20.748 €

Schlachthof Singen, Gottlieb-Daimler-Str. 6	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-500 €	0 €
Mieten und Pachten	-3.000 €	-2.870 €
Bewirtschaftung	0 €	-1.245 €
Summe	-3.500 €	-4.116 €

Straßenmeisterei Stockach und Radolfzell	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-1.000 €	-400 €
Mieten und Pachten	-69.000 €	-68.550 €
Bewirtschaftung	-7.800 €	-1.496 €
Summe	-77.800 €	-70.447 €

2.) Schulen

- kreiseigene Objekte

Berufsschulzentrum Radolfzell	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	19.500 €	17.637 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-146.500 €	-139.928 €
Mieten und Pachten	-1.200 €	-1.104 €
Bewirtschaftung	-512.260 €	-395.672 €
Abschreibungen Gebäude netto	-714.696 €	-605.334 €
Summe	-1.355.155 €	-1.124.402 €

Berufsschulzentrum Stockach	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	9.800 €	65.312 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-318.500 €	-344.189 €
Mieten und Pachten	-3.000 €	-24.109 €
Bewirtschaftung	-129.567 €	-108.543 €
Abschreibungen Gebäude netto	-75.904 €	-75.757 €
Summe	-517.171 €	-487.286 €

Haldenwangschule Singen	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	16.000 €	15.354 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-65.500 €	-72.181 €
Mieten und Pachten	-15.000 €	-18.080 €
Bewirtschaftung	-149.845 €	-138.277 €
Abschreibungen Gebäude netto	-122.871 €	-122.874 €
Summe	-337.216 €	-336.058 €

Hohentwiel-Gewerbeschule Singen	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	40.200 €	39.460 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-243.000 €	-132.615 €
Bewirtschaftung	-433.591 €	-388.617 €
Abschreibungen Gebäude netto	-363.099 €	-353.589 €
Summe	-999.490 €	-835.361 €

Mensa Berufsschulzentrum Radolfzell	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	0 €	5.600 €
Abschreibungen Gebäude netto	-5.417 €	-6.508 €
Summe	-5.417 €	-908 €

Mettnauschule Radolfzell	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	6.200 €	12.199 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-185.000 €	-70.518 €
Mieten und Pachten	-7.500 €	-7.631 €
Bewirtschaftung	-174.468 €	-163.740 €
Abschreibungen Gebäude netto	-104.975 €	-104.811 €
Summe	-465.743 €	-334.501 €

Regenbogenschule Konstanz	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	1.300 €	1.320 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-108.000 €	-54.584 €
Mieten und Pachten	-6.000 €	-6.500 €
Bewirtschaftung	-69.402 €	-61.216 €
Abschreibungen Gebäude netto	-34.750 €	-34.747 €
Summe	-216.852 €	-155.728 €

Robert-Gerwig-Schule Singen	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	51.900 €	50.348 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-823.000 €	-701.947 €
Bewirtschaftung	-242.490 €	-209.366 €
Abschreibungen Gebäude netto	-71.751 €	-71.756 €
Summe	-1.085.340 €	-932.722 €

Sonnenlandschule Stockach	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-139.000 €	-97.191 €
Mieten und Pachten	-5.500 €	-5.152 €
Bewirtschaftung	-62.271 €	-60.831 €
Abschreibungen Gebäude netto	-17.992 €	-17.827 €
Summe	-224.763 €	-181.000 €

Wessenbergschule Konstanz	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	13.700 €	12.137 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-133.500 €	-59.815 €
Bewirtschaftung	-201.882 €	-170.543 €
Abschreibungen Gebäude netto	-66.919 €	-66.922 €
Summe	-388.601 €	-285.142 €

Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	27.000 €	10.971 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-149.500 €	-92.269 €
Mieten und Pachten	0 €	-238 €
Bewirtschaftung	-243.777 €	-229.906 €
Abschreibungen Gebäude netto	-114.476 €	-114.475 €
Summe	-480.753 €	-425.918 €

- angemietete Objekte

Fachschule für Landwirtschaft	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-5.100 €	-2.937 €
Mieten und Pachten	-17.500 €	-17.319 €
Bewirtschaftung	-33.600 €	-15.262 €
Summe	-56.200 €	-35.518 €

3.) Gemeinschaftsunterkünfte

- kreiseigene Objekte

Gemeinschaftsunterkunft Dettingen, Tennishalle, Moosweg 11	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	0 €	1.237 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	0 €	-350 €
Abschreibungen	0 €	-11.617 €
Summe	0 €	-10.730 €

Neubau Gemeinschaftsunterkünfte	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	0 €	-14.137 €
Summe	0 €	-14.137 €

Notbelegung der Sporthallen	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	0 €	-403.379 €
Mieten und Pachten	0 €	-506 €
Bewirtschaftung	0 €	-38.088 €
Summe	0 €	-441.973 €

sonst. Asylunterbringungen (Zelte, Container etc.)	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	0 €	-187 €
Mieten und Pachten	0 €	-78.316 €
Abschreibungen	0 €	-4.735 €
Summe	0 €	-83.238 €

- angemietete Objekte

Gemeinschaftsunterkunft Bodman, Gästehaus	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	0 €	3.889 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	0 €	-67.320 €
Mieten und Pachten	0 €	-66.000 €
Bewirtschaftung	0 €	-66.578 €
Summe	0 €	-196.009 €

Gemeinschaftsunterkunft Engen, Badischer Hof	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	0 €	14.026 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	0 €	-95.368 €
Mieten und Pachten	0 €	-77.000 €
Bewirtschaftung	0 €	-31.669 €
Abschreibungen	0 €	-162 €
Summe	0 €	-190.173 €

Gemeinschaftsunterkunft Engen, Richthofenstraße 4a+b	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	0 €	-38.505 €
Mieten und Pachten	0 €	-13.200 €
Bewirtschaftung	0 €	-658 €
Summe	0 €	-52.363 €

Gemeinschaftsunterkunft Gaienhofen, Auf der Breite 1-3	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	0 €	-456.643 €
Mieten und Pachten	0 €	-42.000 €
Bewirtschaftung	0 €	-27.757 €
Abschreibungen	0 €	-180 €
Summe	0 €	-526.581 €

Gemeinschaftsunterkunft Hohenfels, Im Ehrenloh 3	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	0 €	-40.320 €
Mieten und Pachten	0 €	-20.000 €
Bewirtschaftung	0 €	-9.250 €
Summe	0 €	-69.570 €

Gemeinschaftsunterkunft Konstanz, Byk-Gulden-Str. 5	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	0 €	-1.523 €
Bewirtschaftung	0 €	-100 €
Summe	0 €	-1.623 €

Gemeinschaftsunterkunft Konstanz, Luisenstraße	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-25.000 €	-371.151 €
Mieten und Pachten	-104.000 €	-109.500 €
Bewirtschaftung	-87.000 €	-71.152 €
Summe	-216.000 €	-551.804 €

Gemeinschaftsunterkunft KN, Max-Stromeier-Str. 120	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	0 €	-1.062.873 €
Bewirtschaftung	0 €	-5.145 €
Summe	0 €	-1.068.018 €

Gemeinschaftsunterkunft Konstanz, Steinstraße	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-114.500 €	-77.043 €
Mieten und Pachten	-135.000 €	0 €
Bewirtschaftung	-163.358 €	-166.816 €
Summe	-412.858 €	-243.859 €

Gemeinschaftsunterkunft Mühlhausen-Ehingen, Im Kai 2	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	0 €	-299.035 €
Mieten und Pachten	0 €	-7.700 €
Bewirtschaftung	0 €	-4.266 €
Summe	0 €	-311.001 €

Gemeinschaftsunterkunft Radolfzell, Kasernenstraße	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	0 €	7.502 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-35.000 €	-292.009 €
Mieten und Pachten	-34.000 €	-37.990 €
Bewirtschaftung	-110.044 €	-126.271 €
Abschreibungen	-133 €	-134 €
Summe	-179.177 €	-448.902 €

Gemeinschaftsunterkunft Rielasingen-Worblingen Rosenegg	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	0 €	4.701 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-15.000 €	-13.875 €
Mieten und Pachten	-48.000 €	-48.000 €
Bewirtschaftung	-37.000 €	-48.700 €
Summe	-100.000 €	-105.875 €

Gemeinschaftsunterkunft Rielasingen-Worblingen, Ramsenerstr. 21	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	0 €	-166.190 €
Bewirtschaftung	0 €	-706 €
Summe	0 €	-166.895 €

Gemeinschaftsunterkunft Singen, Byk-Gulden-Str. 8	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	0 €	-3.234 €
Summe	0 €	-3.234 €

Gemeinschaftsunterkunft Singen, Friedingerstraße	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	0 €	3.001 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-15.000 €	-20.435 €
Mieten und Pachten	-18.500 €	-19.596 €
Bewirtschaftung	-39.000 €	-31.266 €
Summe	-72.500 €	-68.297 €

Gemeinschaftsunterkunft Singen, Güterstraße	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	0 €	49.583 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-980.000 €	-1.032.615 €
Mieten und Pachten	-80.000 €	0 €
Bewirtschaftung	-107.000 €	-87.089 €
Abschreibungen	-31 €	-387 €
Summe	-1.167.031 €	-1.070.507 €

Gemeinschaftsunterkunft Singen, Hohentwielstr. 2	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	0 €	-284 €
Summe	0 €	-284 €

Gemeinschaftsunterkunft Stockach, Goethestraße	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	0 €	5.853 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-76.000 €	-32.858 €
Mieten und Pachten	-52.000 €	-47.184 €
Bewirtschaftung	-77.000 €	-91.260 €
Abschreibungen	-266 €	-268 €
Summe	-205.266 €	-165.717 €

Gemeinschaftsunterkunft Stockach, Oberstadt	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	0 €	26.609 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	0 €	-274.807 €
Mieten und Pachten	0 €	-93.000 €
Bewirtschaftung	0 €	-189.834 €
Abschreibungen	0 €	-119 €
Summe	0 €	-531.150 €

Gemeinschaftsunterkunft Tengen-Wiechs, Brunnenstr. 5	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	0 €	-118.494 €
Mieten und Pachten	0 €	-16.200 €
Bewirtschaftung	0 €	-9.880 €
Summe	0 €	-144.574 €

Gemeinschaftsunterkunft Volkershausen, Buchstauden	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	0 €	-19.726 €
Summe	0 €	-19.726 €

Notunterkunft Radolfzell, Herrenlandstraße	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	0 €	-21.740 €
Bewirtschaftung	0 €	-178 €
Summe	0 €	-21.918 €

Notunterkunft Rielasingen- Worblingen, Singenerstr. 21	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	0 €	-65.996 €
Summe	0 €	-65.996 €

Notunterkunft Singen, Radolfzellerstraße, Kunstrasen	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	0 €	-561.605 €
Bewirtschaftung	0 €	-10.792 €
Summe	0 €	-572.396 €

Sozialamt Mietwohnungen GU	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	9.000 €	173.886 €
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-85.000 €	-151.093 €
Mieten und Pachten	-450.000 €	-185.839 €
Bewirtschaftung	-257.000 €	-210.097 €
Summe	-783.000 €	-373.142 €

Wohnungen Asylbewerber Gailingen, Genterweg 3	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	0 €	-66.425 €
Mieten und Pachten	0 €	-9.996 €
Bewirtschaftung	0 €	-750 €
Summe	0 €	-77.171 €

4.) Weitere angemietete Objekte

Forst Gerätelager	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-500 €	0 €
Mieten und Pachten	-1.100 €	-1.041 €
Summe	-1.600 €	-1.041 €

Garage Feuerwehrfahrzeuge	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-500 €	0 €
Mieten und Pachten	-800 €	0 €
Summe	-1.300 €	0 €

Katastrophenschutzlager	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-500 €	0 €
Mieten und Pachten	-8.600 €	-8.529 €
Summe	-9.100 €	-8.529 €

KITA Stromeyersdorfstr. 1, KN	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	0 €	-8.240 €
Mieten und Pachten	0 €	-10.568 €
Bewirtschaftung	0 €	-4.650 €
Summe	0 €	-23.458 €

5.) Sonstiges

alle Gebäude mit geringen Werten bei Afa und Erträgen	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen (1-100 €)	100 €	99 €
Abschreibungen (1-100€)	-31 €	-166 €

Gesamtsumme	-12.040.991 €	-15.111.517 €
--------------------	----------------------	----------------------

Zusammenstellung nach Kostenarten

Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen / Kostenarten Kostenarten alle 3* außer 31600000 und 34870000	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
AM Amt für Gesundheit und Versorgung, Radolfzell	0 €	10.002 €
AM Amt für Landwirtschaft, Stockach	2.000 €	1.980 €
AM BSM/WiFi6, KN Max-Stromeyer-Str. 116	19.000 €	14.466 €
AM GU Bodman, Gästehaus	0 €	3.889 €
AM GU Engen, Badischer Hof	0 €	14.026 €
AM GU Radolfzell, Kasernenstraße	0 €	7.502 €
AM GU Riel.-Worb., Rosenegg	0 €	4.701 €
AM GU Singen, Friedingerstraße	0 €	3.001 €
AM GU Singen, Güterstraße	0 €	49.583 €
AM GU Stockach, Goethestraße	0 €	5.853 €
AM GU Stockach, Oberstadt	0 €	26.609 €
AM Jobcenter, Singen, Hohgarten	112.000 €	111.552 €
AM Sozialamt Mietwohnungen GU	9.000 €	173.886 €
Berufsschulzentrum Radolfzell	19.500 €	17.637 €
Berufsschulzentrum Stockach	9.800 €	65.312 €
DG Benediktinerplatz 1, KN	52.500 €	134.311 €

DG Laubwaldstr. 4, Si	60.000 €	80.496 €
DG Otto-Blesch-Str. 49-51, RZ	173.500 €	202.892 €
DG Reichenaustr. 37, KN	13.000 €	11.799 €
GU Dettingen, Tennishalle, Moosweg 11	0 €	1.237 €
Haldenwangschule Singen	16.000 €	15.354 €
Hohentwiel-Gewerbeschule Singen	40.200 €	39.460 €
Kantine im LRA	23.100 €	22.855 €
Mensa Berufsschulzentrum Radolfzell	0 €	5.600 €
Mettnauschule Radolfzell	6.200 €	12.199 €
Regenbogenschule Konstanz	1.300 €	1.320 €
Robert-Gerwig-Schule Singen	51.900 €	50.348 €
Straßenmeisterei Welschingen	10.000 €	10.297 €
Wessenbergschule Konstanz	13.700 €	12.137 €
Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz	27.000 €	10.971 €
Restliche Gebäude (minimal)	100 €	99 €
Summe	659.800 €	1.121.372 €

Bauunterhalt, Pflege und Wartung / Kostenarten 42110000 - 42110002	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
AM Amt für Gesundheit und Versorgung, Radolfzell	-142.000 €	-249.277 €
AM Amt für Landwirtschaft, Stockach	-1.000 €	-1.174 €
AM Amt für Straßenverkehr, KN Max-Stromeyer-Str.47	-7.500 €	-2.671 €
AM Außenst. A. f. Kinder, Jug. u. Familie Singen, Wehrdstr.7	-1.000 €	-1.575 €
AM BSM/WiFi6, KN, Max-Stromeyer-Str. 116	-1.000 €	-145 €
AM Fachschule für Landwirtschaft	-5.100 €	-2.937 €
AM Forst Gerätelager	-500 €	0 €
AM Forstbüro Aach, Hauptstr. 16	-500 €	0 €
AM Forstbüro Engen, Spendelgasse 1	-500 €	0 €
AM Forsthaus Dettingen	-650 €	0 €
AM Garage Feuerwehrfahrz.	-500 €	0 €
AM GU Bodman, Gästehaus	0 €	-67.320 €
AM GU Engen, Badischer Hof	0 €	-95.368 €
AM GU Engen, Richthofenstr. 4a+b	0 €	-38.505 €
AM GU Gaienhofen, Auf der Breite 1-3	0 €	-456.643 €
AM GU Hohenfels, Im Ehrenloh 3	0 €	-40.320 €
AM GU KN, Byk-Gulden-Str. 5	0 €	-1.523 €
AM GU KN, Luisenstraße	-25.000 €	-371.151 €
AM GU KN, Max-Stromeyer-Str. 120	0 €	-1.062.873 €
AM GU KN, Steinstraße	-114.500 €	-77.043 €
AM GU Mühlhausen-Eh., Im Kai 2	0 €	-299.035 €
AM GU RZ, Kasernenstraße	-35.000 €	-292.009 €
AM GU Rielas.-Worb., Rosenegg	-15.000 €	-13.875 €
AM GU Rielas.-Worb., Ramsenerstr. 21	0 €	-166.190 €
AM GU Singen, Byk-Gulden-Str. 8	0 €	-3.234 €
AM GU Singen, Friedingerstraße	-15.000 €	-20.435 €
AM GU Singen Güterstraße	-980.000 €	-1.032.615 €
AM GU Singen, Hohentwielstr. 2	0 €	-284 €
AM GU Stockach, Goethestr.	-76.000 €	-32.858 €
AM GU Stockach Oberstadt	0 €	-274.807 €
AM GU Tengen-Wiechs, Brunnenstr. 5	0 €	-118.494 €
AM GU Volkertshausen, Buchstauden	0 €	-19.726 €
AM Jobcenter, Singen, Hohgarten	-1.000 €	0 €
AM Katastrophenschutzlager	-500 €	0 €
AM KFZ-Stelle, Sto, Adenauer Str. 4	-600 €	-1.026 €
AM KITA Stromeyersdorfstr.1,KN	0 €	-8.240 €
AM Kreisarchäologie, Sl, Schlossgart.	-1.000 €	0 €
AM NU RZ, Herrenlandstraße	0 €	-21.740 €
AM NU Rielas.-Worb., Singenerstr. 21	0 €	-65.996 €
AM NU Si, Radolfzellerstr. Kunstrasen	0 €	-561.605 €

AM Psychol. Beratungsstelle Singen	-1.000 €	0 €
AM Schlachthof Singen, Gottlieb-Daimler-Str. 6	-500 €	0 €
AM Sozialamt Mietwohnungen GU	-85.000 €	-151.093 €
AM Straßenmeisterei Sto u. RZ	-1.000 €	-400 €
AM Wohnungen Asylbewerber, Gailingen, Genterweg 3	0 €	-66.425 €
Berufsschulzentrum Radolfzell	-146.500 €	-139.928 €
Berufsschulzentrum Stockach	-318.500 €	-344.189 €
DG Benediktinerplatz 1, KN	-865.000 €	-691.402 €
DG Laubwaldstr. 4, Si	-24.000 €	-15.261 €
DG Otto-Blesch-Str. 49-51, RZ	-235.000 €	-140.722 €
DG Reichenaustr. 37, KN	-16.250 €	-1.158 €
DG Reichenaustr. 6a, Si	-10.500 €	-624 €
GU Dettingen, Tennishalle, Moosweg 1	0 €	-350 €
Haldenwangschnule Singen	-65.500 €	-72.181 €
Hohentwiel-Gewerbeschule Singen	-243.000 €	-132.615 €
Kantine im LRA	-10.000 €	-3.137 €
Mettnauschnule Radolfzell	-185.000 €	-70.518 €
Neubau GU	0 €	-14.137 €
Notbelegung der Sporthallen	0 €	-403.379 €
Regenbogenschule Konstanz	-108.000 €	-54.584 €
Robert-Gerwig-Schnule Singen	-823.000 €	-701.947 €
Sonnenlandschnule Stockach	-139.000 €	-97.191 €
sonst. Asylunterbringungen (Zelte, Container, etc.)	0 €	-187 €
Straßenmeisterei Welschingen	-5.000 €	-894 €
Wessenbergschnule Konstanz	-133.500 €	-59.815 €
Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz	-149.500 €	-92.269 €
Summe	-4.988.600 €	-8.655.097 €

Miet- und Pachtanfendungen / Kostenart 42310000	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
AM Amt für Gesundheit und Versorgung, Radolfzell	-95.000 €	-93.530 €
AM Amt für Landwirtschaft, Stockach	-78.000 €	-77.515 €
AM Amt für Straßenverkehr, KN Max-Stromeyer-Str.47	-59.000 €	-58.301 €
AM Außenst. A. f. Kinder, Jug. u. Familie Singen, Wehrdstr.7	-35.000 €	-38.329 €
AM BSM/WiFö, KN Max-Stromeyer-Str. 116	-39.000 €	-37.711 €
AM Fachschnule für Landwirtschaft	-17.500 €	-17.319 €
AM Forst Gerätelager	-1.100 €	-1.041 €
AM Forstbüro Aach, Hauptstr. 16	-1.100 €	-1.080 €
AM Forstbüro Engen, Spendelgasse 1	-1.100 €	-1.080 €
AM Forstthof Dettingen	-27.000 €	-26.328 €
AM Garage Feuerwehrfahrz.	-800 €	0 €
AM GU Bodman, Gästehaus	0 €	-66.000 €
AM GU Engen, Badischer Hof	0 €	-77.000 €
AM GU Engen, Richtthofenstr. 4 a+b	0 €	-13.200 €
AM GU Gaienhofen, Auf der Breite 1-3	0 €	-42.000 €
AM GU Hohenfels, Im Ehrenloh 3	0 €	-20.000 €
AM GU Konstanz, Luisenstraße	-104.000 €	-109.500 €
AM GU Konstanz, Steinstraße	-135.000 €	0 €
AM GU Mühlhausen-Ehingen, Im Kai 2	0 €	-7.700 €
AM GU RZ, Kasernenstraße	-34.000 €	-37.990 €
AM GU Rielas.-Worbl., Rosenegg	-48.000 €	-48.000 €
AM GU Singen, Friedingerstraße	-18.500 €	-19.596 €
AM GU Singen, Güterstraße	-80.000 €	0 €
AM GU Stockach, Goethestr. netto	-52.000 €	-47.184 €
AM GU Stockach Oberstadt	0 €	-93.000 €
AM GU Tengen-Wiechs, Brunnenstr. 6	0 €	-16.200 €
AM Jobcenter, Singen, Hohgarten	-112.000 €	-111.552 €

AM Katastrophenschutzlager	-8.600 €	-8.529 €
AM KFZ-Stelle, Stockach, Adenauer Str. 4	-12.500 €	-12.277 €
AM KITA Stromeyersdorfstr.1, KN	0 €	-10.568 €
AM Kreisarchäologie, SI, Schlossgart.	-2.600 €	-2.558 €
AM Psycholog.Beratungsstelle Singen	-15.000 €	-14.314 €
AM Schlachthof Singen, Gottlieb-Daimler-Str. 6	-3.000 €	-2.870 €
AM Sozialamt Mietwohnungen GU	-450.000 €	-185.839 €
AM Straßenmeisterei Sto u. RZ	-69.000 €	-68.550 €
AM Wohnungen Asylbewerber Gailingen, Genterweg 3	0 €	-9.996 €
Berufsschulzentrum Radolfzell	-1.200 €	-1.104 €
Berufsschulzentrum Stockach	-3.000 €	-24.109 €
Haldenwangschnule Singen	-15.000 €	-18.080 €
Mettnauschnule Radolfzell	-7.500 €	-7.631 €
Notbelegung der Sporthallen	0 €	-506 €
Regenbogenschule Konstanz	-6.000 €	-6.500 €
Sonnenlandschnule Stockach	-5.500 €	-5.152 €
sonst. Asylunterbringungen (Zelte, Container etc.)	0 €	-78.316 €
Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz	0 €	-238 €
Summe	-1.537.000 €	-1.518.293 €

Bewirtschaftunganfendungen/ Kostenarten 42410001 - 42490000	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
AM Amt für Gesundheit und Versorgung, Radolfzell	-51.510 €	-45.005 €
AM Amt für Landwirtschaft, Stockach	-24.800 €	-46.589 €
AM Amt für Straßenverkehr, KN Max-Stromeyer-Str.47	-26.700 €	-23.956 €
AM Außenst. A. f. Kinder, Jug. u. Familie Singen, Wehrdstr.7	-16.400 €	-17.033 €
AM BSM/WiFö, KN Max-Stromeyer-Str. 116	-11.900 €	-14.656 €
AM Fachschnule für Landwirtschaft	-33.600 €	-15.262 €
AM Forstbüro Aach, Hauptstr. 16	-100 €	0 €
AM Forstbüro Engen, Spendelgasse 1	-100 €	0 €
AM Forstthof Dettingen	-4.200 €	-3.662 €
AM GU Bodman, Gästehaus	0 €	-66.578 €
AM GU Engen, Badischer Hof	0 €	-31.669 €
AM GU Engen, Richtthofenstr. 4a+b	0 €	-658 €
AM GU Gaienhofen, Auf der Breite 1-3	0 €	-27.757 €
AM GU Hohenfels, Im Ehrenloh 3	0 €	-9.250 €
AM GU KN, Byk-Gulden-Str. 5	0 €	-100 €
AM GU KN, Luisenstraße	-87.000 €	-71.152 €
AM GU KN, Max-Stromeyer-Str. 120	0 €	-5.145 €
AM GU KN, Steinstraße	-163.358 €	-166.816 €
AM GU Mühlhausen-Ehingen, Im Kai 2	0 €	-4.266 €
AM GU Radolfzell, Kasernenstraße	-110.044 €	-126.271 €
AM GU Rielas.-Worbl., Rosenegg	-37.000 €	-48.700 €
AM GU Rielas.-Worbl., Ramsenerstr. 21	0 €	-706 €
AM GU Singen, Friedingerstraße	-39.000 €	-31.266 €
AM GU Singen, Güterstraße	-107.000 €	-87.089 €
AM GU Stockach, Goethestr.	-77.000 €	-91.260 €
AM GU Stockach, Oberstadt	0 €	-189.834 €
AM GU Tengen-Wiechs, Brunnenstr. 5	0 €	-9.880 €
AM NU Radolfzell, Herrenlandstraße	0 €	-178 €
AM NU SI, Radolfzellerstr., Kunstrasen	0 €	-10.792 €
AM KFZ-Stelle, Stockach, Adenauer Str. 4	-8.100 €	-6.654 €
AM KITA Stromeyersdorfstr. 1, KN	0 €	-4.650 €
AM Kreisarchäologie, SI, Schlossgart.	-800 €	-775 €
AM Psycholog.Beratungsstelle Singen	-7.800 €	-6.434 €
AM Schlachthof Singen, Gottlieb-Daimler-Str. 6	0 €	-1.245 €
AM Sozialamt Mietwohnungen GU	-257.000 €	-210.097 €

AM Straßenmeisterei Sto u. RZ	-7.800 €	-1.496 €
AM Wohnungen Asylbewerber Gailingen, Genterweg 3	0 €	-750 €
Berufsschulzentrum Radolfzell	-512.260 €	-395.672 €
Berufsschulzentrum Stockach	-129.567 €	-108.543 €
DG Benediktinerplatz 1, KN	-364.244 €	-330.438 €
DG Laubwaldstr. 4, Si	-26.515 €	-20.078 €
DG Otto-Blesch-Str. 49-51, RZ	-130.378 €	-117.474 €
DG Reichenaustr. 37, KN	-14.170 €	-12.211 €
DG Reichenaustr. 6a, Si	-9.500 €	-6.871 €
Haldenwangschule Singen	-149.845 €	-138.277 €
Hohentwiel-Gewerbeschule Singen	-433.591 €	-388.617 €
Kantine im LRA	-500 €	-497 €
Mettnauschule Radolfzell	-174.468 €	-163.740 €
Notbelegung der Sporthallen	0 €	-38.088 €
Regenbogenschule Konstanz	-69.402 €	-61.216 €
Robert-Gerwig-Schule Singen	-242.490 €	-209.366 €
Sonnenlandschule Stockach	-62.271 €	-60.831 €
Straßenmeisterei Welschingen	-9.930 €	-2.000 €
Wessenbergschule Konstanz	-201.882 €	-170.543 €
Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz	-243.777 €	-229.906 €
Summe	-3.846.001 €	-3.831.997 €

Abschreibungen Gebäude netto / Kostenarten 31600000, 47100000	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
AM Amt für Landwirtschaft, Stockach	-416 €	-416 €
AM GU Engen, Badischer Hof	0 €	-162 €
AM GU Gaienhofen, Auf der Breite 1-3	0 €	-180 €

AM GU Radolfzell, Kasernenstraße	-133 €	-134 €
AM GU Singen, Güterstr.	-31 €	-387 €
AM GU Stockach, Goethestr.	-266 €	-268 €
AM GU Stockach, Oberstadt	0 €	-119 €
AM KFZ-Stelle, Stockach, Adenauer Str. 4	-1.060 €	-1.060 €
Berufsschulzentrum Radolfzell	-714.696 €	-605.334 €
Berufsschulzentrum Stockach	-75.904 €	-75.757 €
DG Benediktinerplatz 1, KN	-470.346 €	-470.424 €
DG Laubwaldstr. 4, Si	-24.680 €	-24.680 €
DG Otto-Blesch-Str. 49-51, RZ	-133.188 €	-133.197 €
GU Dettingen, Tennishalle, Moosweg 11	0 €	-11.617 €
Haldenwangschule Singen	-122.871 €	-122.874 €
Hohentwiel-Gewerbeschule Singen	-363.099 €	-353.589 €
Kantine im LRA	-6.189 €	-5.356 €
Mensa Berufsschulzentrum Radolfzell	-5.417 €	-6.508 €
Mettnauschule Radolfzell	-104.975 €	-104.811 €
Regenbogenschule Konstanz	-34.750 €	-34.747 €
Robert-Gerwig-Schule Singen	-71.751 €	-71.756 €
Sonnenlandschule Stockach	-17.992 €	-17.827 €
sonst. Asylunterbringungen (Zelte, Container etc.)	0 €	-4.735 €
Wessenbergschule Konstanz	-66.919 €	-66.922 €
Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz	-114.476 €	-114.475 €
Restliche Gebäude (minimal)	-31 €	-166 €
Summe	-2.329.190 €	-2.227.502 €

Gesamtsumme	-12.040.991 €	-15.111.517 €
--------------------	----------------------	----------------------

1133 Grundstücksverkehr/Grundstücksverwaltung

Das ordentliche Ergebnis im Profitcenter Grundstücksverkehr/Grundstücksverwaltung konnte im Berichtszeitraum leicht verbessert werden (um rd. 1 TEUR).

Investitionen

Erhaltene Investitionszuwendungen

Für den Neubau des Berufsschulzentrum Radolfzell waren Zuwendungen aus der Sportstättenförderung und aus der Schulbauförderung eingeplant.

Für die Sportstättenförderung wurde bereits im Jahr 2014 ein höherer Betrag ausbezahlt als veranschlagt; hier konnten im Jahr 2014 bereits 504 TEUR als Einzahlungen verbucht werden. Die Auszahlung des Restbetrags i. H. v. 62 TEUR konnte erst nach Erstellung des Verwendungsnachweises im Jahr 2016 erfolgen.

Mittel aus der Schulbauförderung wurden noch im Jahr 2015 abgerufen; die Auszahlung i. H. v. rd. 248 TEUR erfolgte jedoch erst im Januar 2016; damit sind nun 90 % des Gesamtförderbetrags ausbezahlt. Die letzte Zuschussrate wird nach Erstellung der Schlussabrechnung und Prüfung durch die Schulbaukommission ausgezahlt.

Grundstücke und Gebäude

Im Haushalt 2015 waren für den Grunderwerb beim geplanten Berufsschulzentrum Konstanz 1,5 Mio. EUR veranschlagt, weitere 1,5 Mio. EUR als VE für das Jahr 2016 eingeplant (insgesamt 3,0 Mio. EUR). Die Verhandlungen über den Grundstückserwerb dauern noch an, der Betrag wurde deshalb in 2015 nicht benötigt. Die erforderlichen Mittel wurden im Haushalt 2016 neu veranschlagt.

Im Lauf des Jahres wurden dem Landkreis zwei Grundstücke neben dem Behördenzentrum Radolfzell zum Kauf angeboten. Diese wurden zur Arrondierung des Grundstücks erworben; die Kosten für den Grunderwerb belaufen sich auf rd. 156 TEUR.

Aufgrund der Asylthematik wurden weitere nicht geplante Investitionen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden erforderlich. Als Notunterkunft für Asylsuchende wurde die „Tennishalle Dettingen“ (rd. 850 TEUR) erworben; für den Neubau einer Gemeinschaftsunterkunft in der Worblinger Straße in Singen wurde ein Grundstück erworben (rd. 315 TEUR).

Die ungeplanten Investitionen i. H. v. insgesamt rd. 1,32 Mio. EUR konnten über die für den Grunderwerb BSZ Konstanz veranschlagten Mittel finanziert werden.

Berufsschulzentrum Radolfzell

Die Gebäude des 2. BA (Schule und Sporthalle) konnten termingerecht zum Schuljahr 2015/2016 an die Nutzer übergeben werden. Nachdem die Schule in den Sommerferien umgezogen ist, wird seit 14.09.2015 in den Neubauten unterrichtet. Die Abbrucharbeiten der Sporthalle und des alten Schulgebäudes sind abgeschlossen.

Insgesamt ist beim 2. Bauabschnitt BSZ RZ wieder festzustellen, dass die Firmen ihre Rechnungen relativ spät stellen. Aus diesem Grund verzögert sich auch die Abrechnung der eingeplanten Mittel. Die veranschlagten und nicht abgerechneten Mittel werden deshalb in das Haushaltsjahr 2016 übertragen.

Auch die Endabrechnung für den 1. Bauabschnitt kann erst im Jahr 2016 fertig gestellt werden; bei der Abrechnung der Baunebenkosten (Honorare etc.) gab es Verzögerungen, so dass die finale Kostenfeststellung hier noch nicht vorliegt. Die Mittel werden deshalb in das Haushaltsjahr 2016 übertragen.

Die Kosten, welche der Mensa zugeordnet werden können (rd. 407 TEUR), werden separat ausgewiesen, die Planansätze sind im Budget für den 2. Bauabschnitt Schule enthalten.

Die Ausführungsplanung für den 3. Bauabschnitt ist derzeit noch nicht vollständig abgeschlossen. Die bisher veranschlagten Mittel werden in das Jahr 2016 übertragen. Die ersten Gewerke wurden ausgeschrieben, Baubeginn ist im Juni 2016.

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

Weitere Baumaßnahmen

Die Planungen für das 2. Fluchttreppenhaus mit Aufzug an der Zeppelin-Gewerbeschule wurden in das Jahr 2016 verschoben und neu eingeplant.

Die Baumaßnahmen Chemie/naturwissenschaftliche Räume an der Hohentwiel-Gewerbeschule konnten 2013 planmäßig abgeschlossen werden; die Endabrechnung kann jedoch erst im Jahr 2016 fertig gestellt werden. Aus diesem Grund muss die Ermächtigungsübertragung aus 2014 i. H. v. rd. 144 TEUR in das Jahr 2016 übertragen werden.

Die Ansätze für Planungskosten für das Berufsschulzentrum Konstanz i. H. v. 200 TEUR wurden in 2016 neu eingeplant.

Die Baukosten der Gemeinschaftsunterkünfte „Tennishalle Dettingen“ und „Byk-Gulden-Straße“ in Konstanz sowie erste Planungs- und Baukosten für „Worblinger Straße“ in Singen (insgesamt rd. 395 TEUR) waren im Haushalt 2015 nicht eingeplant; für Kauf/Neubau GU stand lediglich ein Ansatz i. H. v. 100 TEUR zur Verfügung.

Sachvermögen:

Für die neuen Gemeinschaftsunterkünfte mussten Briefkästen, Sanitärcontainer und ein Hotmobil als Heizung beschafft werden. Diese Anschaffungen waren nicht vorhergesehen und deshalb nicht im Haushaltsplan veranschlagt.

Für die Ausstattung beim BSZ Radolfzell wurden in 2015 Beschaffungen i. H. v. rd. 719 TEUR vorgenommen. Die restlichen eingeplanten Mittel i. H. v. rd. 1,26 Mio. EUR werden nach 2016 übertragen, da die Ausstattung noch nicht komplett abgerechnet ist. Für die Ausstattung der Mensa vom BSZ Radolfzell wurden rd. 60 TEUR in 2015 ausbezahlt. Die verbleibenden Mittel von rd. 70 TEUR werden nach 2016 übertragen.

Es wurden zwei Lizenzen i. H. v. insgesamt rd. 7 TEUR angeschafft.

Die Beschaffungen für die Kehrmaschinen an der Sonnenlandschule und der Mettnau-Schule konnten im Jahr 2015 nicht umgesetzt werden; die eingeplanten Mittel wurden in das Jahr 2016 übertragen.

Die Beschaffung der FacilityManagement-Software konnte im Jahr 2015 nicht mehr durchgeführt werden; die Mittel wurden in 2016 neu veranschlagt.

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

1112-113 Steuerungsunterstützung Kämmereiamt

Das ordentliche Ergebnis betrug rd. -612 TEUR und weicht damit nur um rd. 1 TEUR von der Planung ab. Auf der Ertragsseite wurden Mehrerträge von rd. 1 TEUR verbucht. Die Aufwendungen weichen in Summe nur um 297 EUR vom Planansatz ab, dennoch gibt es innerhalb den Aufwendungsarten Verschiebungen. So mussten rd. 22 TEUR höhere Personalaufwendungen und um rd. 8 TEUR höhere sonstige ordentliche Aufwendungen verbucht werden, vor allem durch Rechts- und Beratungskosten. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen fielen um rd. 20 TEUR, die Abschreibungen um rd. 4 TEUR und die Umlage an die GPA fiel rd. 6 TEUR geringer aus.

1122 Finanzverwaltung, Kasse

Die Erträge fielen um rd. 19 TEUR höher aus. Da sich die Aufwendungen um rd. 8 TEUR vermindert haben, schließt das Jahr 2015 mit einem um rd. 27 TEUR besseren ordentlichen Ergebnis ab (-785 TEUR).

Bei den Erträgen sind ist die größte Abweichung zum Planansatz bei den Säumniszuschlägen und Mahngebühren (Mehrertrag von rd. 18 TEUR) zu finden. Die Personalaufwendungen fielen um rd. 13 TEUR geringer aus als geplant. In 2015 wurden Nebenforderungen von rd. 15 TEUR niedergeschlagen. Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen blieben rd. 3 TEUR unter dem Plan, was vor allem an den niedrigeren Rechts- und Beratungskosten liegt.

Im ILV-Bereich konnten rd. 115 TEUR weniger an Erträgen verbucht werden, was an niedrigeren verrechenbaren Fallzahlen in der Anweisstelle, Kasse und Vollstreckung liegt. Der Nettoressourcenbedarf hat sich um rd. 80 TEUR auf 102 TEUR verschlechtert.

2710 Volkshochschule

In diesem PC werden die Beitragszahlungen an die VHS dargestellt. In 2015 betrug der Mitgliedsbeitrag an die VHS rd. 334 TEUR.

5.6 Teilhaushalt 6 – Finanzwirtschaft**Teilhaushalt 6 – Finanzwirtschaft**

Budgetverantwortliche/r: Frau Kruthoff

Organisation Produkt/Produktgruppe**Teilbudgetverantwortlicher: Herr Burger**6.113
Kämmereiamt

- 6110 Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlage
- 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
- 6130 Abwicklung der Vorjahre

THH_6

Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ermächti-	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	übertr.	Verfügbare	Ergebnisver-
		Vorjahr	gungen aus	Ansatz	2015	Ansatz/ Ergebnis	ermächt.	Mittel	änderung
		2014	2014	2015	2015	Ergebnis	nach	abzügl.	gegenüber
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	Vorjahr
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	163.232.420,36	0,00	167.744.954	170.533.188,03	2.788.234-	0,00	2.788.234-	7.300.767,67
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
7	+ Zinsen und ähnliche Erträge	25.630,51	0,00	10.320	11.379,20	1.059-	0,00	1.059-	14.251,31-
8	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	161,54	0,00	0	97,76	98-	0,00	98-	63,78-
10	= Summe der ordentlichen Erträge	163.258.212,41	0,00	167.755.274	170.544.664,99	2.789.391-	0,00	2.789.391-	7.286.452,58
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
14	- Planmäßige Abschreibungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
15	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.373.729,81-	0,00	1.853.538-	1.607.417,77-	246.121-	0,00	246.121-	233.687,96-
16	- Transferaufwendungen	11.413.318,34-	0,00	13.058.429-	13.097.288,77-	38.860	0,00	38.860	1.683.970,43-
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	213,83-	0,00	0	432,43-	432	0,00	432	218,60-
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	12.787.261,98-	0,00	14.911.967-	14.705.138,97-	206.828-	0,00	206.828-	1.917.876,99-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	150.470.950,43	0,00	152.843.307	155.839.526,02	2.996.219-	0,00	2.996.219-	5.368.575,59
20	+/- Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
21	= Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	150.470.950,43	0,00	152.843.307	155.839.526,02	2.996.219-	0,00	2.996.219-	5.368.575,59
22	+ Erträge aus Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
23	+ Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	18.145.186,42-	0,00	17.379.233-	18.522.399,23-	1.143.166	0,00	1.143.166	377.212,81-
24	= Erträge aus internen Leistungen	18.145.186,42-	0,00	17.379.233-	18.522.399,23-	1.143.166	0,00	1.143.166	377.212,81-
25	- Aufwand für Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
26	- Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
27	= Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
28	- kalkulatorische Kosten	2.921.184,66	0,00	3.233.288	3.198.841,77	34.446	0,00	34.446	277.657,11
29	= Kalkulatorisches Ergebnis	15.224.001,76-	0,00	14.145.945-	15.323.557,46-	1.177.613	0,00	1.177.613	99.555,70-
30	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	135.246.948,67	0,00	138.697.362	140.515.968,56	1.818.607-	0,00	1.818.607-	5.269.019,89
31	+ Erträge aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
32	- Aufwendungen aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

THH_6

Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächti- gungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2016	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr	
		2014	2014	2015	2015	EUR	EUR	EUR	EUR	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	162.634.662,77	0,00	167.755.274	170.567.653,57	2.812.380-	0,00	2.812.380-	7.932.990,80
2	-	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	11.872.740,17-	0,00	14.911.967-	14.217.855,60-	694.112-	0,00	694.112-	2.345.115,43-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	150.761.922,60	0,00	152.843.307	156.349.797,97	3.506.491-	0,00	3.506.491-	5.587.875,37
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	5.078,60	0,00	0	0,00	0	0,00	0	5.078,60-
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.078,60	0,00	0	0,00	0	0,00	0	5.078,60-
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	3.447,58-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	3.447,58
15	-	Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.447,58-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	3.447,58
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	1.631,02	0,00	0	0,00	0	0,00	0	1.631,02-
18	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	150.763.553,62	0,00	152.843.307	156.349.797,97	3.506.491-	0,00	3.506.491-	5.586.244,35

THH_6

Finanzwirtschaft

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2015 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.61.10.91: Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlage				
66110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	114.761	118.497,74	3.737
66110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	533	522,57	11-
66110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	137.307.292-	138.913.196,72-	1.605.905-
6100V2	Aufkommen Kreisumlage je Einwohner (cm)	394	392,20	2-
6100V3	Anteil Sozialwesen an Kreisumlage (%)	102	101,05	1-
6100V4	Finanzausgleich i.w.S. je Einwohner (EURO)	194	203,77	9
1.61.20.91: Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft				
66120T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	6.712	5.794,67	917-
66120K	Kostendeckungsgrad in % (%)	175	199,70	25
66120Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.390.070-	1.602.771,84-	212.702-

Übersicht Rechnungsquerschnitt 2015 / THH 6 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis 2015 / Ansatz 2015 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2015 / Ergebnis 2014 (+ Verbesserung)
6110	Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen	151.821.394 €	154.686.525 €	157.435.596 €	2.749.071 €	5.614.202 €
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-1.350.443 €	-1.843.218 €	-1.596.070 €	247.148 €	-245.626 €
THH 6 - ordentliches Ergebnis		150.470.950 €	152.843.307 €	155.839.526 €	2.996.219 €	5.368.576 €

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf /-überschuss				
		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis 2015 / Ansatz 2015 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2015 / Ergebnis 2014 (+ Verbesserung)
6110	Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen	133.676.207 €	137.307.292 €	138.913.197 €	1.605.905 €	5.236.989 €
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1.570.741 €	1.390.070 €	1.602.772 €	212.702 €	32.031 €
THH 6 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss		135.246.949 €	138.697.362 €	140.515.969 €	1.818.607 €	5.269.020 €

Teilergebnishaushalt 6 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	24.359.587	22.655.754	22.395.750	-260.004
	31110001 Schlüsselzuweisungen v. Land, Meh	8.267.387	7.738.373	8.843.197	1.104.824
	31310001 Allgemeine Finanzaufwendungen §11	2.764.389	2.758.464	2.760.764	2.300
	31310002 Zuweisung SoBEG	2.438.850	2.513.400	2.547.480	34.080
	31310003 Zuweisung VRG	6.153.373	6.275.560	6.313.923	38.363
	31310005 Allg.Finanzaufwendungen § 11 FAG N	5.600	5.600	5.600	0
	31310006 Allg.Finanzaufwendungen § 11 FAG S	5.600	5.600	5.600	0
	31510000 Zuweis.des Landes a.d.Aufk.a.d.Gr	16.680.932	17.000.000	18.858.487	1.858.487
	31820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden/GV	102.553.776	108.792.203	108.802.387	10.184
	31829000 Status-quo-Ausgleich § 22 FAG	2.926	0	0	0
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	163.232.420	167.744.954	170.533.188	2.788.234
	36150100 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SV	298	150	61	-89
	36170100 Zinsertrag von Kreditinstituten	24.903	10.000	10.915	915
	36510000 Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.B	156	170	156	-15
	36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	275	0	247	247
(7)	Zinsen und ähnliche Erträge	25.631	10.320	11.379	1.059
	35650000 Ausb. Kleinbetrag	162	0	98	98
(9)	Sonstige ordentliche Erträge	162	0	98	98
(10)	Ordentliche Erträge	163.258.212	167.755.274	170.544.665	2.789.391
	45130100 Zinsaufwendungen an ZV u.dergl.	-1.208	-671	-671	0
	45150100 Zinsaufwendungen an verb.U.,Bet.,	-137.813	-75.000	-36.855	38.145
	45170100 Zinsaufwendungen an Kreditinstitu	-1.125.784	-1.207.667	-1.044.210	163.457
	45170101 Zinsaufwendungen - äußere Kassenk	-7.527	-20.000	-2.376	17.624
	45930010 Aufwand aus Bankgebühren	-295	-200	-263	-63
	45990001 Sonstige Finanzaufwendungen aus W	-101.104	-550.000	-523.043	26.957
(15)	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.373.730	-1.853.538	-1.607.418	246.121
	43150001 Zuschuss an verb.Unternehmen (Kur	-2.292	0	0	0
	43710000 Allgemeine Umlagen an Land	-9.918.088	-11.140.665	-11.143.124	-2.459
	43720001 Umlage Kommunalverband Jugend u.	-1.130.322	-1.255.529	-1.253.416	2.113
	43729000 Ausgleich (§22 FAG)	-362.617	-662.235	-700.749	-38.514
(16)	Transferaufwendungen	-11.413.318	-13.058.429	-13.097.289	-38.860
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-184	0	-129	-129
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	0	0	-303	-303
	44850000 Ausb. Kleinbetrag	-29	0	0	0
(17)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-214	0	-432	-432
(18)	Ordentliche Aufwendungen	-12.787.262	-14.911.967	-14.705.139	206.828
(19)	Ordentliches Ergebnis	150.470.950	152.843.307	155.839.526	2.996.219
(21)	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	150.470.950	152.843.307	155.839.526	2.996.219

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	92611010 Umlage KVJS	1.130.322	1.255.529	1.253.416	-2.113
(22)	Erträge aus internen Leistungen	1.130.322	1.255.529	1.253.416	-2.113
	92611001 FAG-Allgemeine Zuweisungen §11 (1)	-2.775.589	-2.769.664	-2.771.964	-2.300
	92611002 FAG-SoBEG §11 (4)	-2.438.850	-2.513.400	-2.547.480	-34.080
	92611003 FAG-VRG §11(5) USt-frei	-5.239.851	-5.380.665	-5.393.818	-13.152
	92611004 FAG-VRG §11(5) USt-pflichtig	-913.522	-894.895	-920.105	-25.211
	92611005 FAG § 22	-7.907.696	-7.076.138	-8.142.448	-1.066.310
(24)	Aufwendungen aus ILV-FAG	-19.275.508	-18.634.762	-19.775.815	-1.141.053
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	-1.111.247	-1.077.686	-1.085.934	-8.248
	98110000 Kalk. Zinsen	3.761.993	4.053.671	3.875.284	-178.387
	98115000 Bauzeitzinsen	270.438	257.303	409.492	152.189
(27)	Kalkulatorische Kosten	2.921.185	3.233.288	3.198.842	-34.446
(30)	Kalkulatorisches Ergebnis	-15.224.002	-14.145.945	-15.323.557	-1.177.613
(31)	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	135.246.949	138.697.362	140.515.969	1.818.607

Erläuterungen zur Haushaltsentwicklung

Unter Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen (2) ergaben sich Mehrerträge von rd. 2,79 Mio. EUR.

Der Kopfbetrag für die FAG-Zuweisungen des Landes wurde in 2015 erhöht: Nach der November-Steuerschätzung wurde der Kopfbetrag von 610 um 4 EUR auf 614 EUR erhöht. Dies macht sich mit Mehrerträgen von rd. 845 TEUR bemerkbar. Anfang 2016 wurde der Kopfbetrag für 2015 rückwirkend um 1 EUR auf 615 EUR festgesetzt. Diese Mehrerträge in Höhe von rd. 200 TEUR werden im Jahr 2016 eingehen und dort verbucht.

Bei den Zuweisungen des Landes aus dem Grunderwerbsteueraufkommen konnte man in 2014 bei einem Ansatz in Höhe von 16,2 Mio. EUR Zahlungseingänge von rd. 16,68 Mio. EUR verbuchen, so dass Mehrerträge von rd. 0,48 Mio. EUR entstanden. Aufgrund dieser Entwicklung wurde der Ansatz im Haushaltsplan 2015 auf 17,0 Mio. EUR festgesetzt. Im Haushaltsvollzug haben sich die Erträge erneut positiv entwickelt, so dass mit insgesamt rd. 18,86 Mio. EUR rd. 1,86 Mio. EUR mehr als geplant (+11 %) eingingen.

Bei einem Hebesatz von 32,17 %-Punkten beliefen sich die Erträge aus der Kreisumlage plangemäß auf rd. 108,8 Mio. EUR (Erhöhung zum Vorjahr um rd. 6 %).

Bei den Zinsen und ähnlichen Erträgen (7) konnten Mehrerträge in Höhe von rd. 1 TEUR verbucht werden.

Die Position Zinsen und ähnliche Aufwendungen (15) hat sich um rd. 246 TEUR verbessert.

Dank der verbesserten Liquiditätslage und dem niedrigen Zinsniveau sowie aufgrund geringeren Investitionsauszahlungen und somit nicht vorhandenen Kreditbedarfs lagen die Aufwendungen für Kassenkreditzinsen sowie auch Investitionskreditzinsen deutlich unter dem Plan, eine Verbesserung von rd. 219 TEUR ist hier zu verzeichnen. Die durch die Freigabe des Frankenkurses im Januar 2015 erwartbaren Kursverluste bei den Darlehen in CHF konnten noch in den Haushalt eingeplant werden und waren mit 550 TEUR veranschlagt. Tatsächlich betragen die Kursverluste nun 523 TEUR und fielen damit rd. 27 TEUR besser aus. Im Dezember 2015 wurde ein CHF-Darlehen, bei dem die Zinsbindung auslief, in EUR umgeschuldet. Im Portfolio des Landkreises befindet sich nun noch ein CHF-Darlehen mit einem Restbuchwert zum 31.12.2015 von 3,0 Mio. EUR bzw. 3,26 Mio. CHF.

Die Berechnung der Kursverluste aus Währungsschwankungen zum 31.12.2015 ist aus der folgenden Darstellung ersichtlich:

Übersicht Kursverluste aus Währungsschwankungen zum 31.12.2015

Darlehen / Institut	Ursprungskapital	Jahr der Aufnahme	Ende der Laufzeit	Aufnahmekurs	Stichtagskurs 31.12.2014	Stichtagskurs 31.12.2015	Restschuld zum 31.12.2015	Restschuld zum 31.12.2015 in EUR	Kontenstand lt. SAP/Wert gem. Buchführung zum 31.12.2015	Kursgewinn/-verlust 2015
LBBW / ehem. EigB Abfall	5.856.911 CHF	2002	2017	1,496	1,2024	1,0835	3.256.911 CHF	3.005.916,94 EUR	2.686.846,58 EUR	- 319.070,36 €
Sparkasse Bodensee	5.000.000 CHF	2000	2015	1,524			0 CHF	0,00 EUR	-203.972,50 EUR	- 203.972,50 €
Summe	10.856.911 CHF						3.256.911 CHF	3.005.916,94 EUR		- 523.042,86 €

Im Bereich der Transferaufwendungen (16) ergab sich eine Verschlechterung zum Plan um rd. 39 TEUR, die fast vollständig auf den Status-Quo-Ausgleich zurückzuführen ist.

Über die ILV werden die jeweiligen FAG-Erträge den entsprechenden Produkten zugeordnet.

Zur vollständigen Kostentransparenz erfolgt eine kalkulatorische Verzinsung des gebundenen Kapitals sowie auch der Zuschüsse in Höhe von 3,5 % auf die Produkte. Da es sich jedoch nur um kalkulatorische Kosten handelt, erfolgt die Gegenbuchung im THH 6. Diese beläuft sich auf rd. 3,2 Mio. EUR und liegt damit rd. 34 TEUR unter Plan (Abweichung um rd. 1 %).

Das ordentliche Ergebnis verbessert sich insgesamt um rd. 3,0 Mio. EUR; der Nettoressourcenbedarf um rd. 1,8 Mio. EUR, da die Verbesserungen aus dem FAG teilweise weiterverrechnet werden (Mehrerträge Schlüsselzuweisungen, Status-quo-Ausgleich, SoBEG).

6. Lagebericht

Das Haushaltsjahr 2015 schließt mit einem ordentlichen Überschuss von insgesamt rd. 10,9 Mio. EUR ab, was einer Verbesserung zur Planung um rd. 5,8 Mio. EUR entspricht. Der Finanzhaushalt schließt gar mit einer Verbesserung von rd. 10,1 Mio. EUR im Vergleich zur Planung ab.

In 2015 wurden rd. 12,8 Mio. EUR Eigenmittel zur Finanzierung der Investitionen benötigt, geplant waren 11,9 Mio. EUR. Dies ist auf den höheren Investitionssaldo aufgrund der hohen Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr im investiven Bereich sowie auf den Verzicht auf Kreditaufnahmen aufgrund des guten Haushaltsverlaufes zurückzuführen. Zum 31.12.2015 beträgt der Kassenbestand rd. 19,6 Mio. EUR. Abzüglich der für die Finanzierung der nach 2016 übertragenen Ermächtigungen benötigten Eigenmittel in Höhe von 938 TEUR sowie der benötigten Eigenmittel für die Budgetüberträge des Ergebnishaushaltes verbleiben verfügbare Eigenmittel in Höhe von 18,2 Mio. EUR. Davon sind bereits in den Haushalt 2016 rd. 11,15 Mio. EUR eingeplant, wodurch rd. 7,1 Mio. EUR verbleiben. Abzüglich der erforderlichen Mindestliquidität von rd. 5,7 Mio. EUR verbleiben somit noch Eigenmittel in Höhe von rd. 1,375 Mio. EUR für die Finanzierung der Investitionen in den Jahren 2017ff.

Finanzierung der Investitionen über Eigenmittel / Veränderungen Plan - Ergebnis - Überträge

	Plan 2015	Ergebnis 2015	Überträge 2015
Zahlungsmittelüberschuss 2015 bei ausgeglichenem HH / TATSÄCHLICH (Vollzug)	3.708.881 €	13.831.525	
- ordentliche Tilgungen 2015	2.200.000 €	3.879.080 €	
Eigenmittel zur Investitionsfinanzierung / TATSÄCHLICH (Vollzug)	1.508.881 €	9.952.446 €	
Saldo aus Investitionstätigkeit / Ermächtigungsübertragungen	14.188.621 €	14.651.843 €	5.437.608 €
Kreditaufnahme	2.200.000 €	1.800.000 €	4.500.000 €
davon Kreditermächtigung aus 2014			2.300.000 €
davon Kreditermächtigung aus 2015			2.200.000 €
davon Umschuldung		1.800.000 €	
benötigte Eigenmittel zur Finanzierung der Investitionen	11.988.621 €	12.851.843 €	937.608 €
abzüglich der Eigenmittel ErgHH	1.508.881 €	9.952.446 €	0 €
Erforderlicher Überschuss ErgHH / (nicht) erforderliche Eigenmittel	10.479.740 €		937.700 €
Verwendung erwirtschaftete Eigenmittel aus Vorjahren	-5.400.000 €	-2.897.000 €	0 €
Erforderlicher Überschuss ErgHH / nicht erforderliche Eigenmittel ERGEBNIS	5.080.000 €	2.183.000 €	937.700 €
Kassenbestand zum 31.12.2015		19.578.549 €	
abzgl. benötigte Eigenmittel zur Finanzierung der Ermächtigungsübertragungen*		937.700 €	
abzgl. benötigte Eigenmittel zur Finanzierung der Budgetüberträge des ErgebnisHH*		420.400 €	
Zwischensumme 1 verfügbare Eigenmittel Stand 31.12.2015		18.220.449 €	
davon wurden in den Haushalt 2016 bereits eingeplant		11.145.000 €	
Zwischensumme 2 verfügbare Eigenmittel		7.075.449 €	
abzgl. der notwendigen Mindestliquidität		5.700.000 €	
Verfügbare Eigenmittel zur Einplanung in die Haushalte 2017 ff.		1.375.000 €	

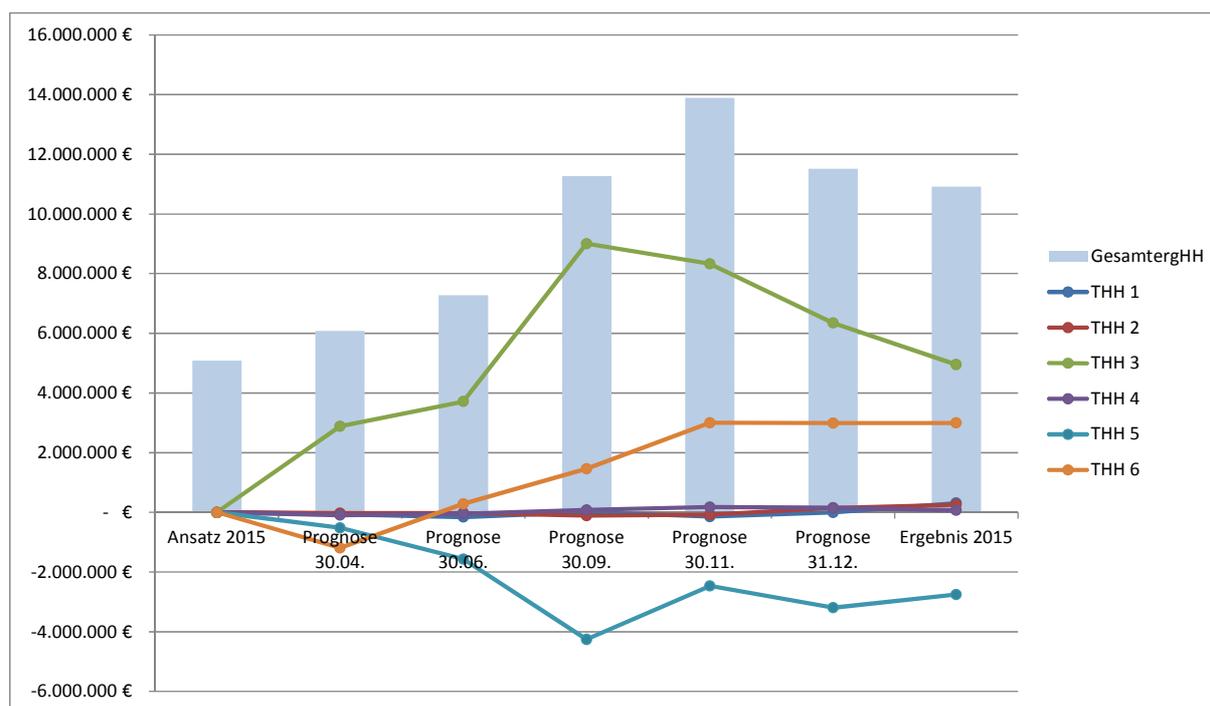
* siehe Ziffer 7.8 Haushalts- /Ermächtigungsübertragungen

Wesentliche Abweichungen des Jahresabschlusses 2015 im Vergleich zur Planung

	Verbesserung Mio. EUR	Verschlechterung Mio. EUR
Mehrerträge		
Nachzahlung BaföG Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	3,6	
Kostenerstattungen Amt für Kinder, Jugend und Familie	2,3	
Kostenerstattungen Sozialamt	2,0	
Zuweisungen aus der Grunderwerbsteuer	1,9	
Sonstige Transfererträge Sozialamt	1,4	
Schlüsselzuweisungen FAG	0,8	
Auflösung von Rückstellungen THH 5 Innere Verwaltung	0,4	
Kostenerstattungen THH 4 Nahverkehr und Straßen	0,4	
öffentlich-rechtliche Entgelte	0,3	
Kostenerstattungen THH 1 Untere Verwaltungsbehörde	0,2	
Schadensersatz, Mieten und Pachten, Erstattungen aus Versicherungsfällen etc.	0,1	
Gebühren THH 1 Untere Verwaltungsbehörde	0,1	
Ausflöschung der Wertberichtigung von Forderungen THH 3 Jugend und Soziales	0,1	
Mindererträge		
Bußgelder		-0,1
Mehraufwendungen		
Gebäudeunterhalt Gemeinschaftsunterkünfte		-4,4
Transferaufwendungen Sozialamt		-1,9
Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen		-1,2
Transferaufwendungen Amt für Kinder, Jugend und Familie		-0,6
Personalaufwendungen		-0,5
Besondere Verwaltungsaufwendungen Asyl (Security, Umzugskosten u.a.)		-0,5
Straßenunterhaltung		-0,4
Minderaufwendungen		
Gebäudeunterhalt Schul- und Verwaltungsgebäude	0,7	
Zinsaufwand	0,2	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,2	
EDV-Aufwand	0,2	
Lehr- und Unterrichtsmaterial	0,1	
sonstige Verbesserungen	0,1	
		5,8

Entwicklung der Prognosen der ordentlichen Ergebnisse je Teilhaushalt

Teilhaushalt	Ansatz 2015	Prognose 30.04.	Prognose 30.06.	Prognose 30.09.	Prognose 30.11.	Prognose 31.12.	Ergebnis 2015
THH 1	- 8.243.603 €	- 8.301.117 €	- 8.407.010 €	- 8.232.933 €	- 8.386.754 €	- 8.248.920 €	- 7.928.975 €
THH 2	2.380.742 €	2.354.248 €	2.359.787 €	2.268.961 €	2.300.287 €	2.523.954 €	2.639.600 €
THH 3	- 112.076.909 €	- 109.188.454 €	- 108.359.297 €	- 103.070.590 €	- 103.747.585 €	- 105.727.693 €	- 107.126.077 €
THH 4	- 5.822.048 €	- 5.911.910 €	- 5.867.116 €	- 5.742.378 €	- 5.646.626 €	- 5.672.117 €	- 5.752.547 €
THH 5	- 24.001.489 €	- 24.524.722 €	- 25.568.346 €	- 28.256.946 €	- 26.471.606 €	- 27.194.314 €	- 26.754.834 €
THH 6	152.843.307 €	151.649.649 €	153.127.777 €	154.308.478 €	155.844.554 €	155.837.077 €	155.839.526 €
Ergebnis	5.080.000 €	6.077.694 €	7.285.796 €	11.274.592 €	13.892.269 €	11.517.987 €	10.916.693 €



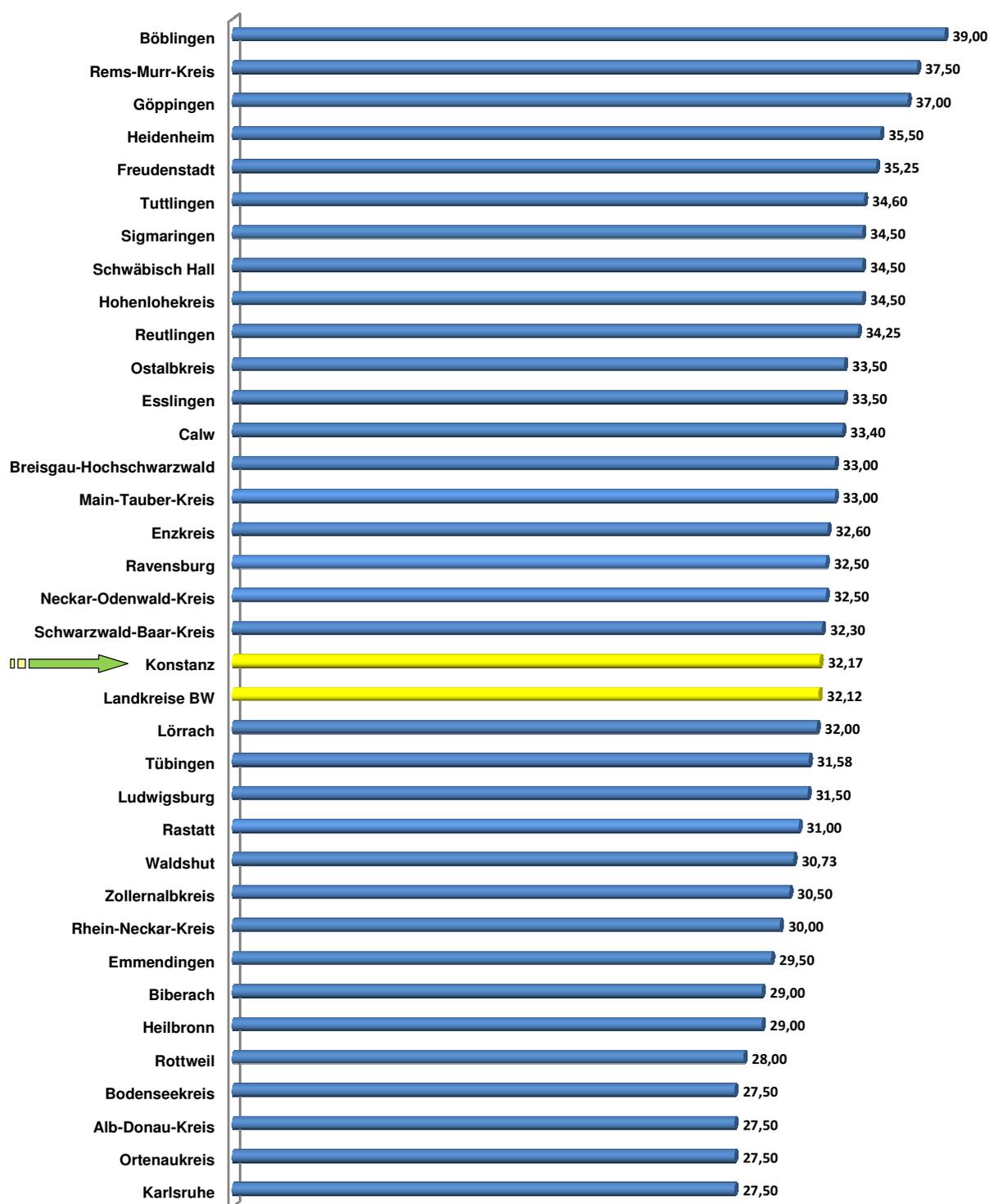
Nachdem die unterjährigen Prognosen des ordentlichen Ergebnisses im Haushaltsjahr 2012 noch stark schwankten und der prognostizierte Fehlbetrag zum Stichtag 31.08.2012 den Erlass einer Haushaltssperre notwendig machte, wurden Maßnahmen ergriffen, um die Prognosen belastbarer zu machen. Die Qualität der unterjährigen Prognosen der Haushaltsjahre 2013 und 2014 hat sich danach deutlich erhöht. Die Prognosen des Haushaltsjahres 2015 folgen diesem Trend. Schon zum 30.09.2015 wurde annähernd das Endergebnis prognostiziert. Zusätzlich kam in 2015 das Thema Asyl hinzu, so dass mit dem hohen Zustrom an Flüchtlingen in der zweiten Jahreshälfte 2015 verlässliche Prognosen nur schwer zu erstellen waren. Dies macht sich in den Prognosen der Teilhaushalte 3 Jugend und Soziales sowie 5 Innere Verwaltung, hier insbesondere beim Amt für Hochbau und Gebäudemanagement, bemerkbar. Die Prognosen der Teilhaushalte 1,2,4 und 6 bewegen sich ab der Prognose zum 30.11. auf dem Niveau des Jahresergebnisses.

Seitens der Verwaltung wird weiterhin Wert darauf gelegt, die Prognosen und damit das Berichtswesen stetig zu verbessern.

Die ordentlichen Erträge eines Landkreises setzen sich zu einem großen Teil aus der Kreisumlage, den Zuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (FAG) und den Zuweisungen aus dem Aufkommen aus der Grunderwerbsteuer zusammen; beim Landkreis Konstanz im Jahr 2015 zu rd. 68 % (im Vorjahr zu rd. 72%).

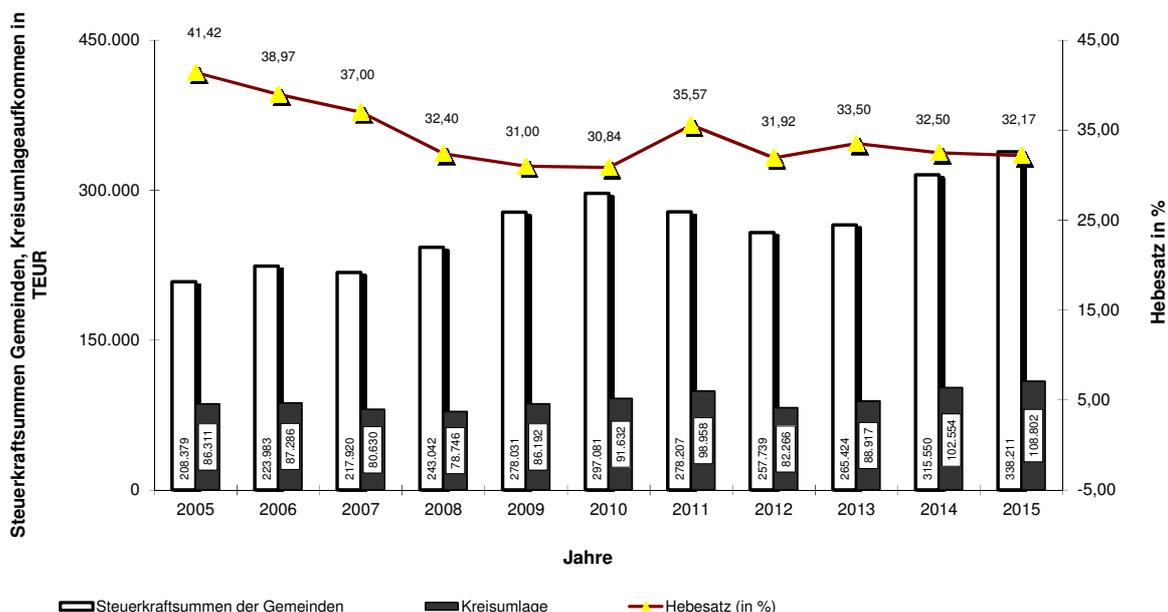
Auf der Ertragsseite spielen somit die Steuerkraftsummen der kreisangehörigen Gemeinden sowie diese Steuerkraftsummen im Verhältnis zu denen aller anderen Kommunen in Baden-Württemberg, die Entwicklung der Einwohnerzahl, der vom Land für die Ausschüttung der Schlüsselzuweisungen festgesetzte Kopfbetrag, der vom Kreistag festzusetzende Kreisumlage-Hebesatz und die Grunderwerbsteuertätigkeit im Kreis eine wesentliche Rolle.

Der Einfluss des Landkreises als Körperschaft an sich beschränkt sich somit im Wesentlichen auf die Festsetzung des Hebesatzes für die Kreisumlage. Dieser wurde für das Haushaltsjahr 2015 auf 32,17%-Punkte festgesetzt und lag damit fast genau im Landesdurchschnitt (32,14 %-Punkte).



Die Steuerkraftsummen der kreisangehörigen Gemeinden des Landkreises Konstanz beliefen sich im Jahr 2015 auf rd. 338,2 Mio. EUR; die Gesamtsumme stieg damit im Vergleich zum Jahr 2014 um rd. 22,6 Mio. EUR (+7,2%). Landesweit stiegen die Steuerkraftsummen dagegen nur um rd. 4,4 % an. Der höhere Anstieg im Landkreis Konstanz führte somit zu niedrigeren anteiligen Schlüsselzuweisungen. In 2014 verhielt es sich ebenso, die Steuerkraftsummen der Gemeinden im Landkreis Konstanz stieg um 18,9 %, landesweit stiegen die Steuerkraftsummen nur um 6,3 % an.

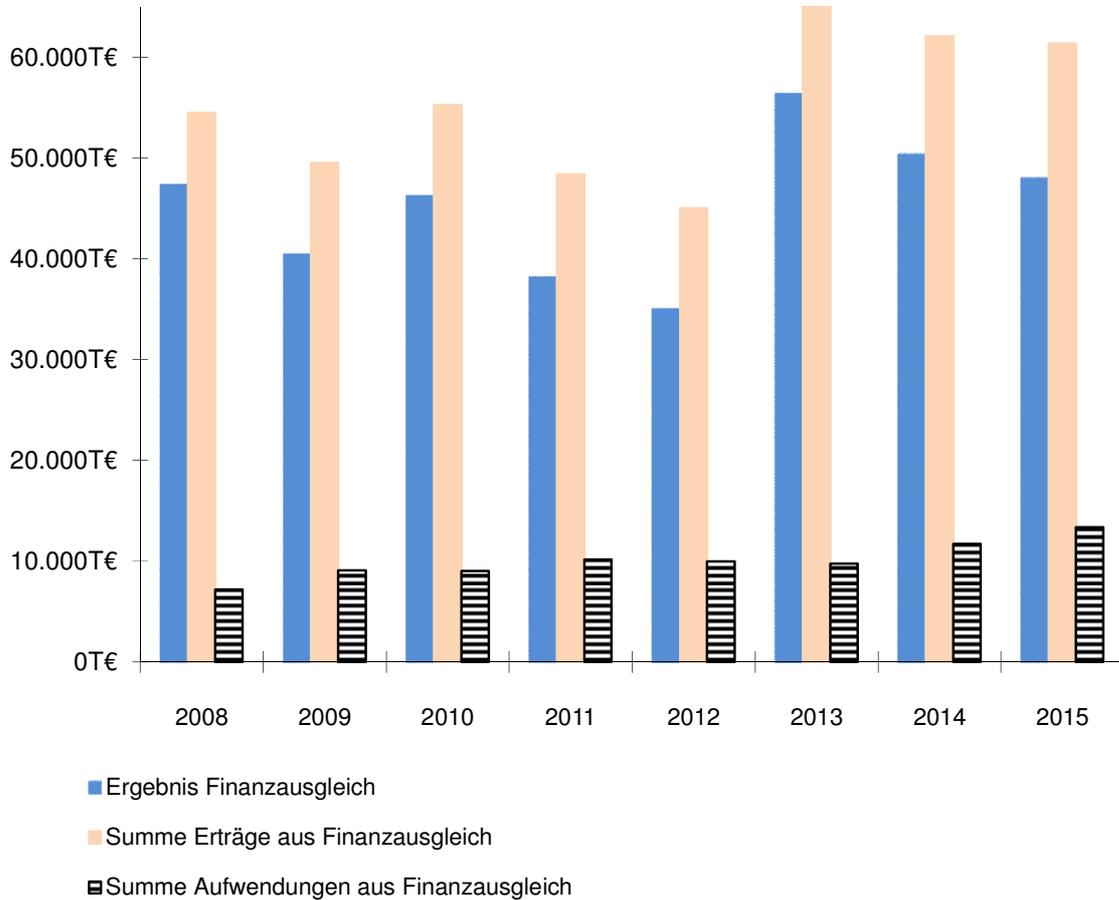
Steuerkraftsummen der Gemeinden, Hebesatz und Kreisumlageaufkommen



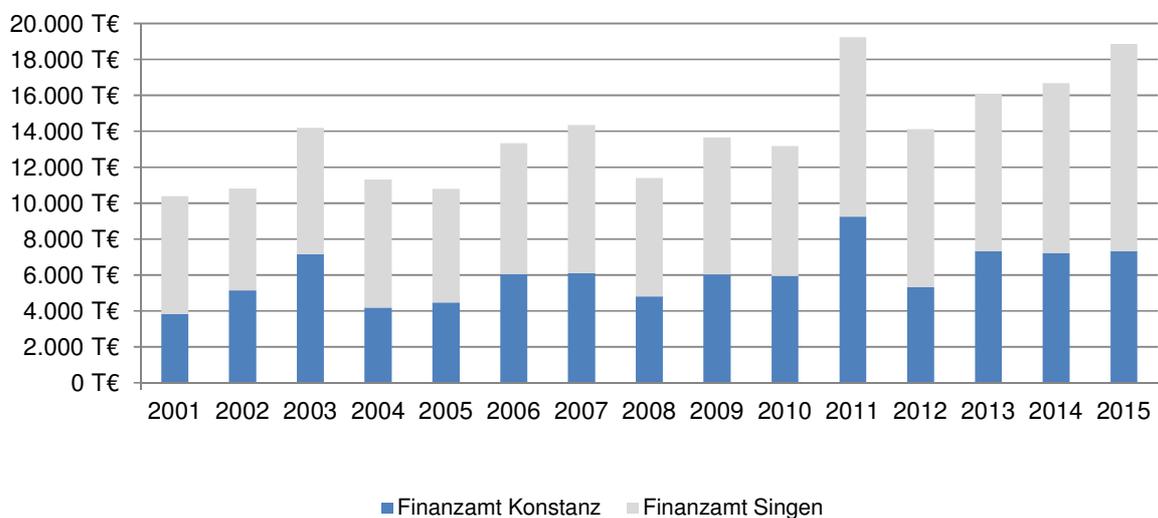
Die Planung der Schlüsselzuweisungen nach § 8 FAG basierte auf einem Kopfbetrag von 610 EUR. Dieser Kopfbetrag wurde in 2015 nach der November-Steuerschätzung um 4 EUR auf 614 EUR erhöht. Rückwirkend wurde für das Jahr 2015 der Kopfbetrag nun nochmals um einen Euro auf nunmehr 615 EUR angehoben. Der Differenzbetrag in Höhe von rd. 200 TEUR wird im Haushaltsjahr 2016 an den Landkreis ausbezahlt und verbessert das Ergebnis 2016.

Finanzausgleich / Umlagen	Ergebnis							
	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
	T €	T €	T €	T €	T €	T €	T €	T €
Schlüsselzuweisungen (§ 8 FAG), einschließlich Abschlusszahlung Vorjahr	17.830	14.549	20.182	12.909	8.267	26.496	24.360	22.656
Mehrerträge Schlüsselzuweisungen ("Status-quo-Ausgleich" § 22 FAG)	6.164	5.375	5.623	6.568	6.582	7.810	8.267	7.738
Sonstige Zuweisungen (§ 11 Abs.1 Ziff.2 FAG)	2.767	2.769	2.778	2.791	21.299	2.822	2.776	2.770
Sonderbehördeneingliederung (§ 11 Abs. 4 und 5 FAG), einschl. AZ Vj.	8.256	8.200	8.210	7.795	11	8.280	8.592	8.789
Sachkostenbeiträge und Medienzuschlag (§ 17 FAG, § 2 Schullasten-VO)	6.421	6.654	6.797	6.960	0	7.523	7.372	8.109
Sportstättenbaupauschale (§16 FAG)	0	0	0	0	0	0	0	0
Schülerbeförderung (§18 FAG)	3.817	3.816	3.817	3.817	4.266	4.266	4.266	4.266
Kleinkindbetreuung § 29 c (teilweise Weiterleitung der Zuweisung an Stadt Konstanz)		204	226	287	1.003	1.442	1.161	1.368
Zuweisungen zu den Ausbildungskosten (§ 29 Abs 1 FAG)	9	0	10	10	10	10	10	11
Verkehrslastenausgleich (§ 25 FAG), einschließlich AZ Vj.	3.028	3.093	3.039	3.039	3.124	3.083	3.091	3.103
Öffentlicher Personennahverkehr (§ 28 FAG)	357	357	357	358	359	359	358	358
Soziallastenausgleich (§ 21 FAG)	5.842	4.486	4.199	3.854	95	2.970	1.840	2.195
Ausgleichsbetrag nach § 22 FAG "Status-quo" (Bruttodarstellung ab Plan 2011)	0	0	0	0	0	1.032	3	0
Summe Erträge aus Finanzausgleich	54.490	49.503	55.237	48.386	45.016	66.092	62.094	61.363
Erstattung Personal-Aufwendungen Landesbeamte (§ 39 Abs. 18 FAG)	496	413	311	318	310	314	314	280
Finanzausgleichsumlage (§ 1a FAG)	5.776	7.822	7.697	7.583	8.758	8.449	9.918	11.143
Umlage LWB / KVJS (§ 36 FAG), einschließlich Abschlusszahlung Vj.	914	861	919	832	947	1.003	1.130	1.253
Ausgleichsbetrag nach § 22 FAG "Status-quo" (Bruttodarstellung ab Plan 2011)	0	0	101	1.468	0	0	363	701
Summe Aufwendungen aus Finanzausgleich	7.186	9.096	9.028	10.201	10.015	9.765	11.725	13.377
Ergebnis Finanzausgleich	47.304	40.407	46.209	38.185	35.001	56.327	50.370	47.986

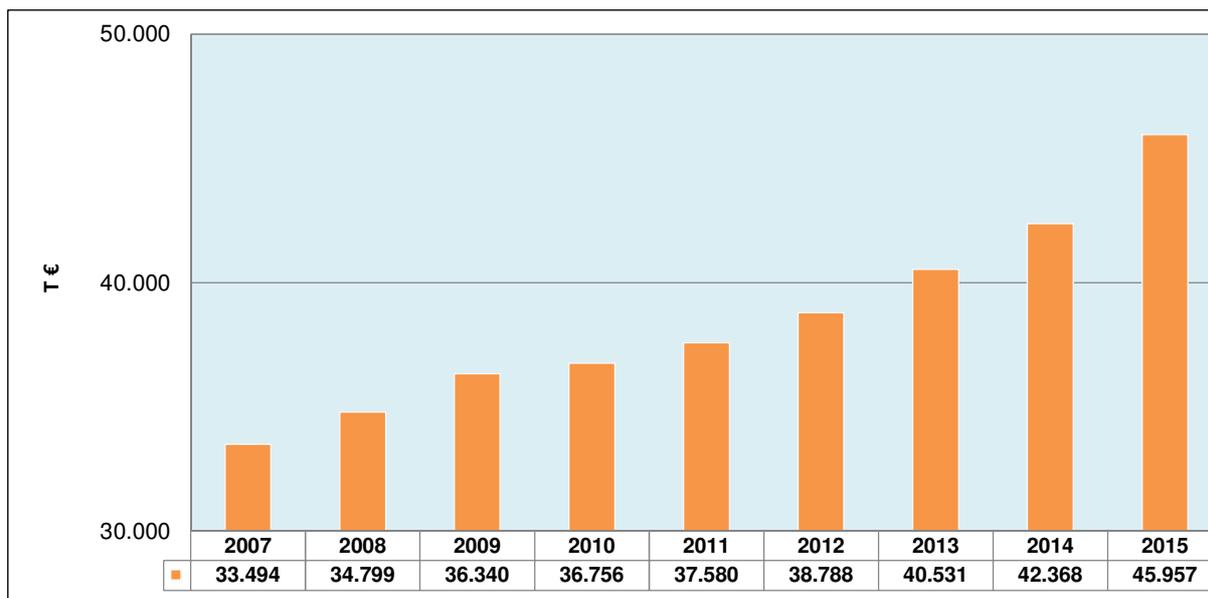
Ergebnis im Finanzausgleich / Umlagen



Entwicklung der Zuweisungen aus der Grunderwerbsteuer



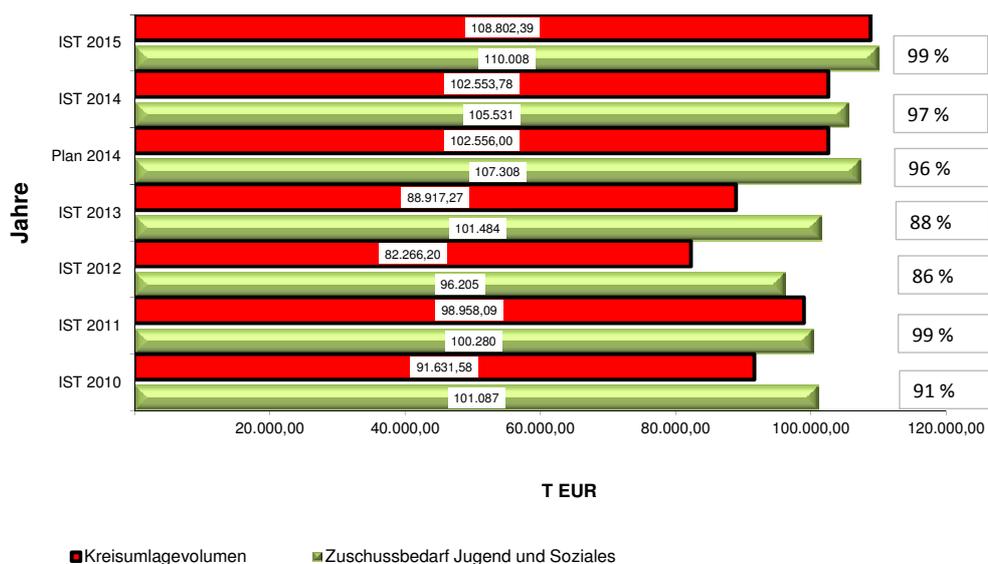
Entwicklung der Personal- und Versorgungsaufwendungen



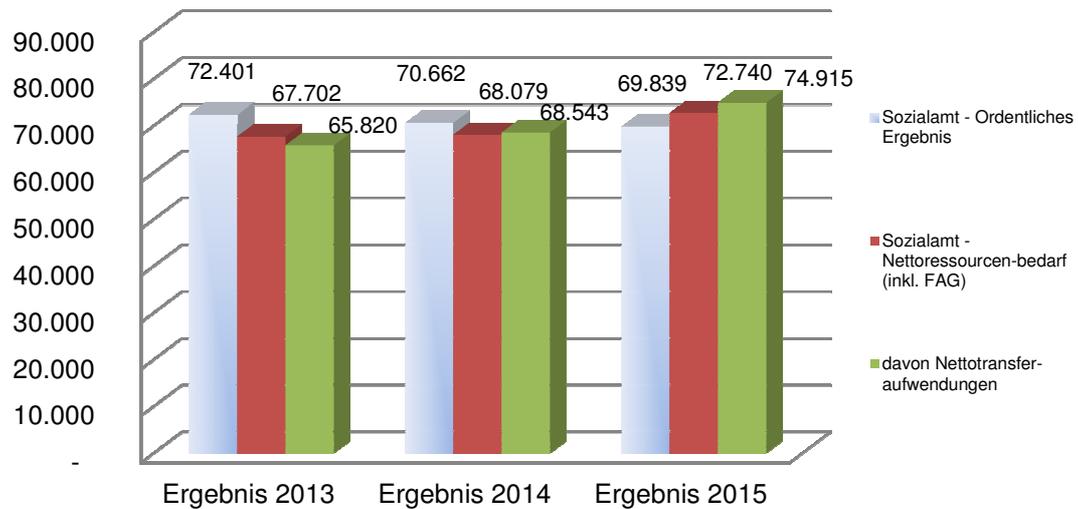
Zuschussbedarf Jugend und Soziales im Verhältnis zur Kreisumlage

Der Zuschussbedarf für den Teilhaushalt 3 – Jugend und Soziales – konnte im Jahr 2015 zu rd. 99 % durch Kreisumlage finanziert werden (Vorjahr 97%). Dies resultiert – trotz eines um rd. 6,2 Mio. EUR erhöhten Kreisumlagevolumens - aus dem um rd. 4,5 Mio. EUR erhöhten Zuschussbedarf.

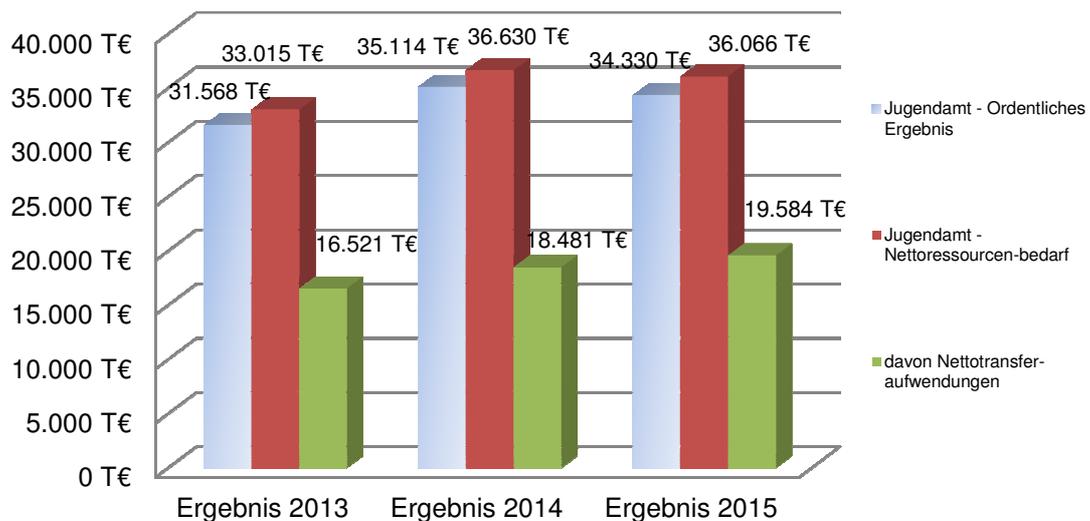
Entwicklung Zuschussbedarf Jugend und Soziales / Erträge aus Kreisumlage



Zuschussbedarf Sozialamt



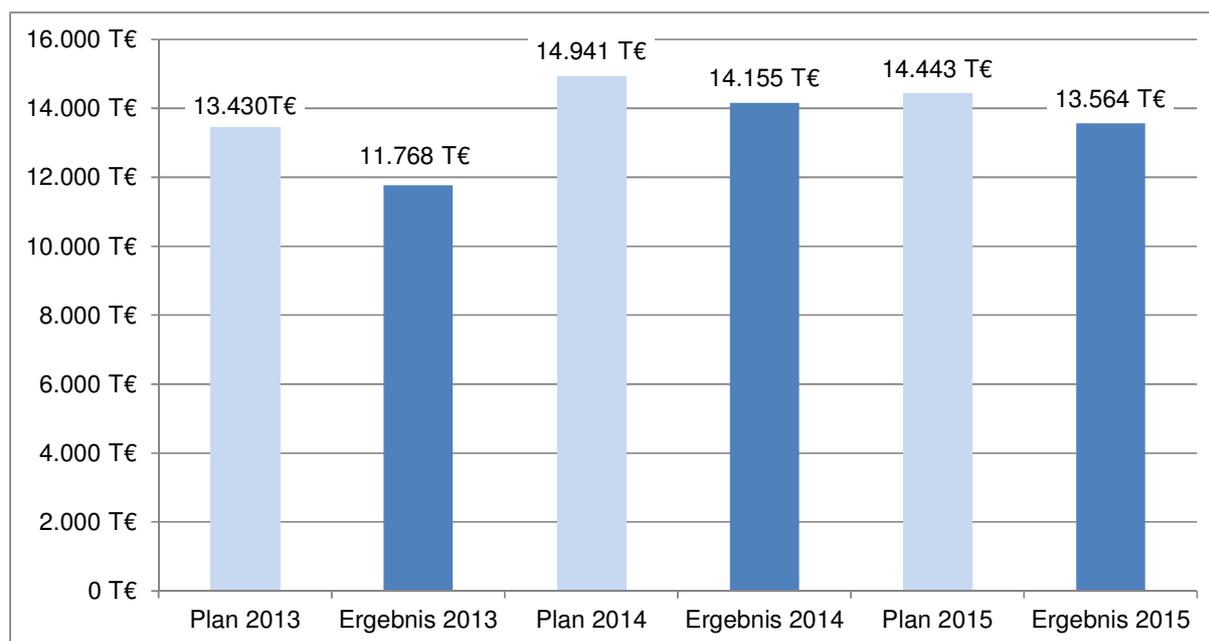
Zuschussbedarf Amt für Kinder, Jugend und Familie



Neben den Transferaufwendungen machen die Erstattungen an die Stadt Konstanz einen weiteren erheblichen Anteil der Aufwendungen im Jugendamt aus.¹⁴

¹⁴ Näheres hierzu siehe unter Erläuterungen zum THH 3.

Leistungsbeteiligung Grundsicherung für Arbeitssuchende (Nettoaufwand¹⁵)



Der Saldo des Jahres 2015 verbesserte sich im Vergleich zur Planung um rd. 0,88 Mio. EUR, was sich vor allem aus geringeren Aufwendungen bei den Kosten der Unterkunft und Heizung (KdU) von rd. 1,1 Mio. EUR sowie Mindererträgen bei den Erstattungen des Bundes zur KdU von rd. 337 TEUR zusammensetzt.

Investitionstätigkeit – Entwicklung und Finanzierung

Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit lag im Jahr 2015 mit rd. 14,7 Mio. EUR rd. 0,5 über dem Planansatz von rd. 14,2 Mio. EUR. Im Bereich des Straßenbaus betrug der Investitionssaldo bei geplanten rd. 2,75 Mio. EUR lediglich rd. 1,7 Mio. EUR. Die saldierten Ermächtigungsübertragungen aus dem Jahr 2014 beliefen sich im THH 4 auf rd. 168 TEUR, was zu einem „rechnerischen“ neuen Übertrag von rd. 1,23 Mio. EUR führt. Tatsächlich wird jedoch lediglich ein Saldo von rd. 76 TEUR als Ermächtigungsübertragung nach 2016 dargestellt. Von den nicht verfügbaren Mitteln werden rd. 0,62 Mio. EUR für verschobene Maßnahmen in den Folgejahren neuveranschlagt. Letztendlich werden somit rd. 0,5 Mio. EUR der saldierten Planansätze nicht benötigt.

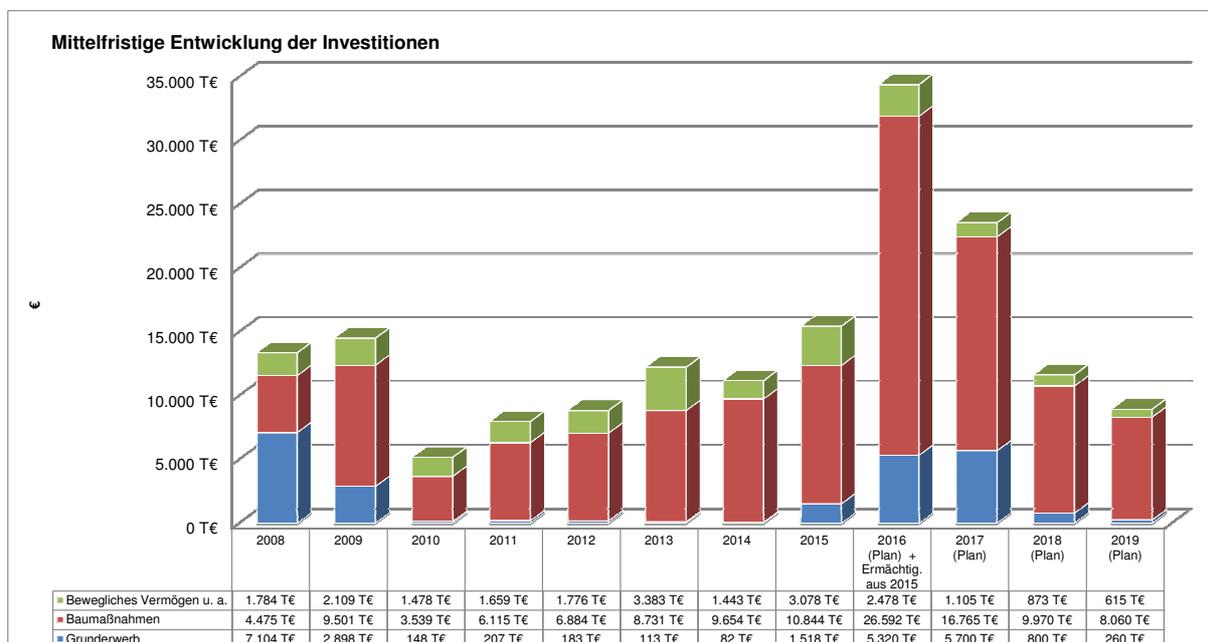
Bei der größten Hochbaumaßnahme BSZ Radolfzell verzögert sich die finale Kostenfeststellung des 1. BA bis ins Jahr 2016. Dafür eingeplante Mittel werden übertragen. Die Gebäude des 2. BA (Schulgebäude und Turnhalle) konnten in 2015 termingerecht fertiggestellt und in Betrieb genommen werden. Auch hier ist wieder festzustellen, dass die Rechnungen relativ spät eingehen. Dies führte dazu, dass die Abrechnungen der einzelnen Maßnahmen nicht mehr innerhalb des Jahres 2015 erfolgen konnten und – wie auch schon im Vorjahr – hohe Auszahlungsermächtigungen ins Haushaltsjahr 2016 übertragen werden.

Die Ausführungsplanung für den 3. Bauabschnitt ist derzeit noch nicht vollständig abgeschlossen. Die bisher veranschlagten Mittel werden ebenfalls in das Jahr 2016 übertragen.¹⁶ Die ersten Gewerke wurden ausgeschrieben, Baubeginn ist im Juni 2016. Die Ermächtigungsübertragungen im Bereich Hochbau belaufen sich auf 5,1 Mio. EUR.

¹⁵ Enthalten sind ebenfalls die Wohngeldzuweisungen des Landes, die laufenden Zuweisungen zu den örtlichen Sozialhilfelasten, die Erstattungserträge und -aufwendungen (insb. vom und an den Bund) der Produktgruppe „Grundsicherung für Arbeitssuchende“.

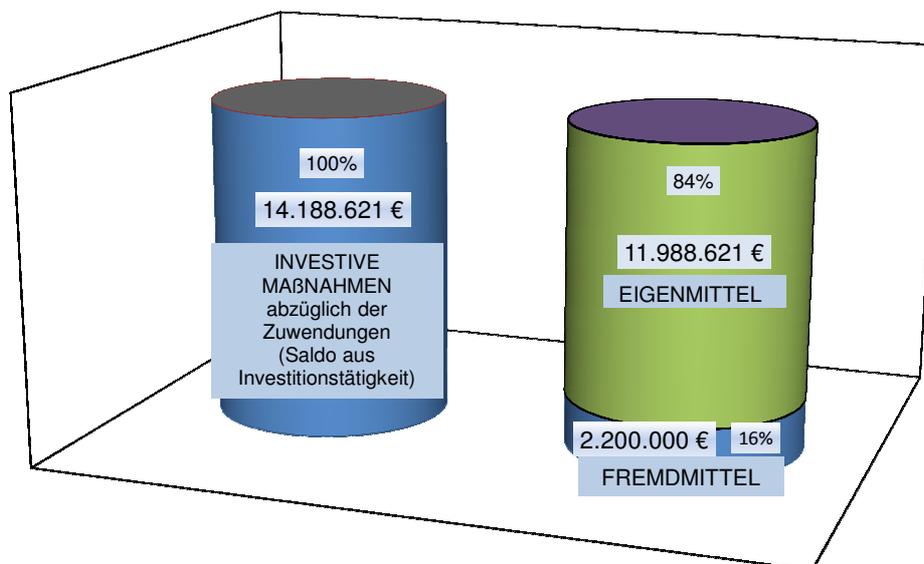
¹⁶ Näheres zu den Ermächtigungsübertragungen siehe unter 7.8.

Im gesamten Haushalt werden investive Ermächtigungsübertragungen in Höhe von rd. 5,4 Mio. EUR ins Jahr 2016 übertragen, die zu 4,5 Mio. EUR aus Kreditermächtigungen der Jahre 2014 und 2015 sowie rd. 0,9 Mio. EUR Eigenmittel finanziert werden.



* Die Investitionssumme des Jahres 2016 ergibt sich aus den Planansätzen 2016 sowie den Ermächtigungsübertragungen aus 2015 im investiven Bereich. Die Summe der Auszahlungsermächtigungsübertragungen beläuft sich auf rd. 5,4 Mio. EUR.

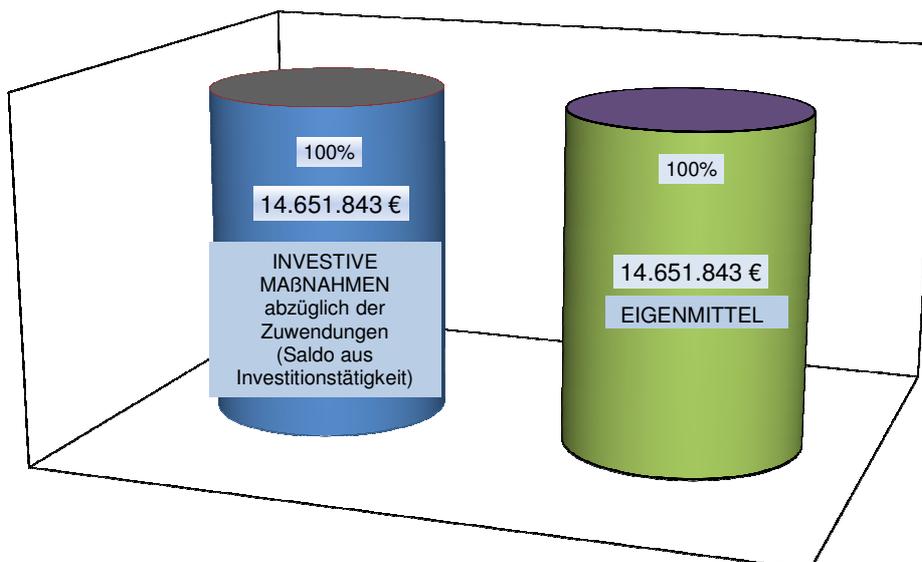
Finanzierung der Investitionen – Plan 2015



Die rd. 11,99 Mio. EUR Eigenmittel setzen sich zusammen aus:

- 5,4 Mio. EUR Eigenmittel aus Vorjahren
- 6,59 Mio. EUR Zahlungsmittelüberschuss, der nicht für die ordentliche Tilgung benötigt wird (alle nicht-zahlungswirksamen Vorgänge, insbesondere Abschreibungen!)

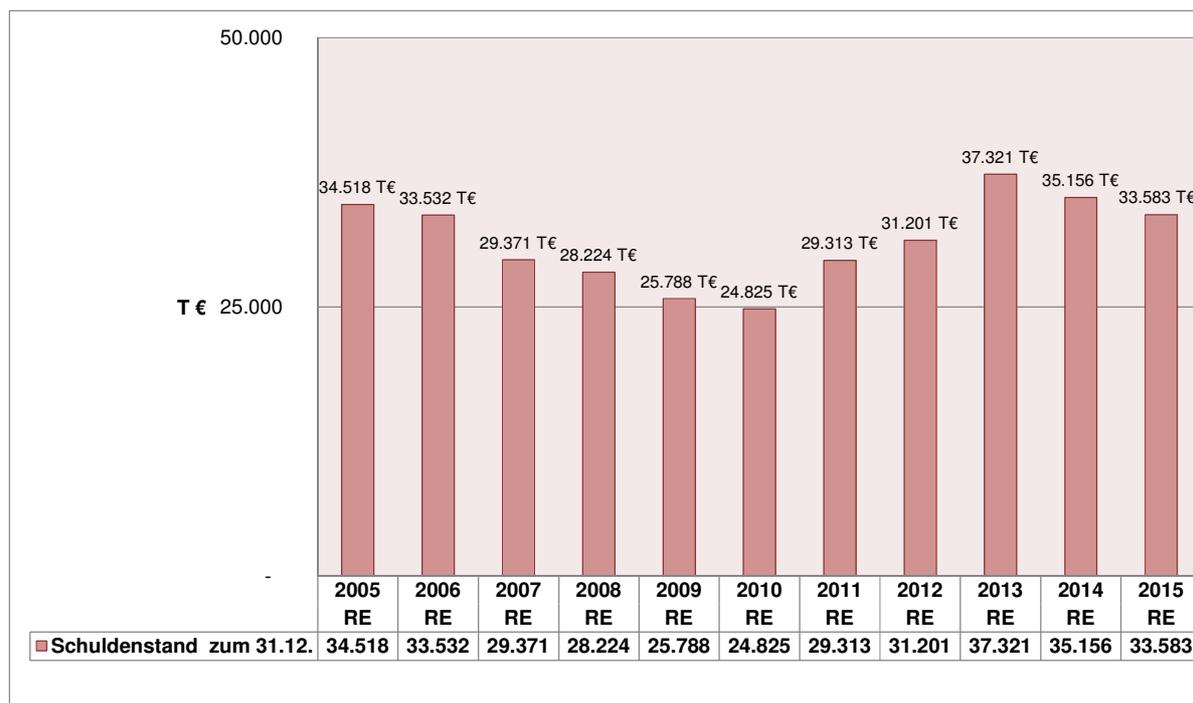
Finanzierung der Investitionen – Ergebnis 2015



Bedingt durch den positiven Haushaltsverlauf wurde in 2015 lediglich ein Kredit zur Umschuldung eines bestehenden Kredites aufgenommen. Die investiven Maßnahmen konnten in 2015 zu 100 % aus Eigenmitteln finanziert werden. Die Eigenmittel resultierten im Ergebnis vollständig aus den erwirtschafteten Eigenmitteln aus Vorjahren und dem Zahlungsmittelüberschuss 2015, der nicht für die ordentliche Tilgung benötigt wurde (insgesamt rd. 9,96 Mio. EUR nach Abzug der Tilgung, Rest dieser Eigenmittel steht für die Investitionsfinanzierung 2016 ff. zur Verfügung).

Schuldenstand

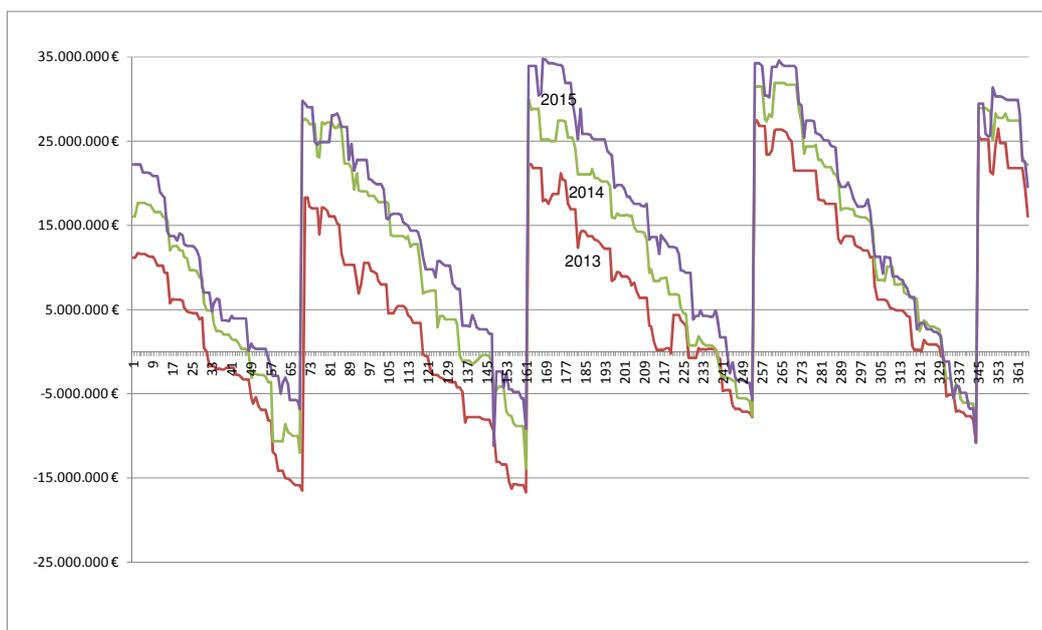
Der Schuldenstand der Investitionskredite konnte im Laufe des Haushaltsjahres 2015 um rd. 1,57 Mio. EUR gesenkt werden. Es wurde lediglich ein Kredit im Rahmen einer Umschuldung eines CHF-Darlehens in EUR in Höhe von 1,8 Mio. EUR aufgenommen. Die Verschuldung hat sich durch Kursverluste um rd. 500 TEUR erhöht.



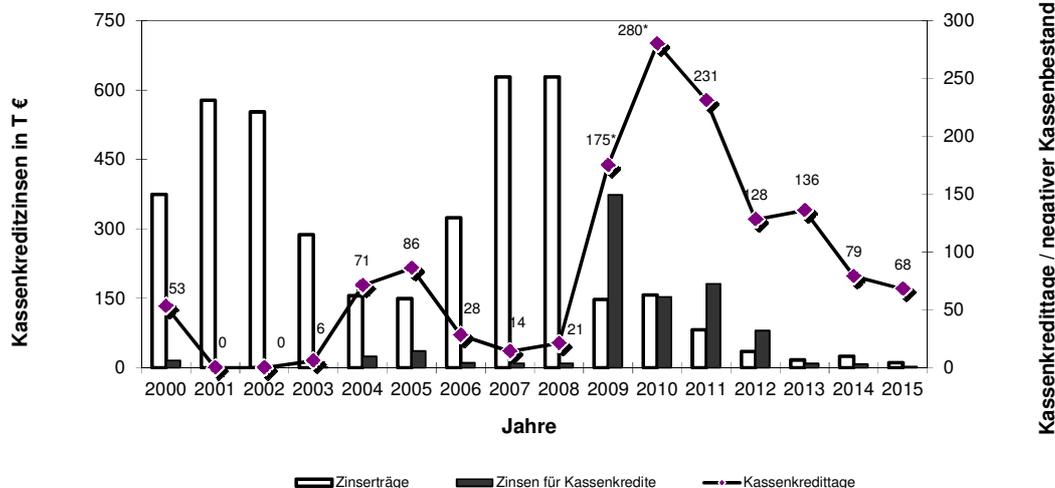
Entwicklung der Liquidität

Die Liquidität hat sich dem positiven Haushaltsverlauf entsprechend gut entwickelt. Der Kassenbestand sank zum Jahresende trotz der hohen Investitionsauszahlungen weniger stark wie geplant. Dennoch mussten in 2015 an mehr Tagen ein Kassenkredit in Anspruch genommen werden wie im Plan. Anstatt der geplanten 37 Kassenkredittage betrug die Anzahl der Kassenkredittage in 2015 jedoch 68. Im Jahr 2014 wurde noch an 79 Tagen ein Kassenkredit benötigt.

Zum 31.12.2015 betrug der Endbestand an Zahlungsmitteln rd. 19,6 Mio. EUR. Dies entspricht einer Abnahme von rd. 2,6 Mio. EUR im Vergleich zum Vorjahr.



Kassenkreditzinsen, Kassenkredittage



* 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 Gebührenüberschüsse von rd. 2,9 Mio. EUR zum Jahresende 2010 vollständig an den Eigenbetrieb zurückgezahlt.

Die kurzfristige Liquidität liegt zum Stichtag 31.12.2015 bei rd. 205% (VJ rd. 340 %). Dies bedeutet, dass die Verbindlichkeiten bis zu 1 Jahr – inklusive der Rückstellungen für den Bauunterhalt – ohne Probleme aus den vorhandenen liquiden Mitteln und den werthaltigen Forderungen des Landkreises bezahlt werden könnten. Die langfristige Liquidität unter Einbezug aller Rückstellungen, aller Verbindlichkeiten (insbesondere der Darlehen) und des Finanzvermögens beläuft sich auf rd. 148 % (VJ rd. 57 %). Die enorme Steigerung zum Vorjahr lässt sich vor allem aus den höheren Forderungen aus dem Asylbereich erklären.

Finanzkennzahlen zur Bewertung der Vermögens- und Finanzrechnung

Bezeichnung	Beschreibung	RE 2014	Plan 2015	RE 2015	Bewertung
Anlagendeckung I	Deckung des Sachanlagevermögens durch die Kapitalposition (Eigenkapital)	59,3%	56,2%	63,6%	Die goldene Bilanzregel besagt, dass langfristiges Kapital auch durch langfristiges Vermögen gedeckt sein soll (Fristenübereinstimmung Vermögen / Kapital)
Erweiterte Anlagendeckung I	Deckung des Sachanlagevermögens durch die Kapitalposition zuzüglich der Sonderposten	86,7%	81,4%	87,9%	► das Anlagevermögen wächst aufgrund der hohen Investitionen stetig; der Deckungsgrad nimmt im Vergleich zum Plan 2015 aufgrund höherer anteiliger Eigenmittel zu.
Anlagendeckung II	Deckung des Sachanlagevermögens durch die Kapitalposition zuzüglich der Sonderposten und der Kredite	116,9%	112,7%	112,5%	... die Differenz wird durch langfristige Kredite gedeckt, was zu einem Anstieg der Verschuldung führt.
Eigenkapitalquote I	Anteil der Kapitalposition (Eigenkapital) am Gesamtkapital	44,6%	45,4%	43,4%	Der Anteil der Kapitalposition am Gesamtkapital sinkt im Jahr 2015 wieder, da durch die hohen passiven Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 24,5 Mio. EUR bedingt durch die Abgrenzung der Pauschalen im Asylbereich die Bilanzsumme insgesamt um 27 Mio. EUR gestiegen ist, die Kapitalposition jedoch nur um 9,8 Mio. EUR stieg.
Eigenkapitalquote II	Anteil der Kapitalposition (Eigenkapital) zuzüglich der Sonderposten am Gesamtkapital	65,3%	65,8%	60,0%	
Anlagenintensität	Anteil des Sachanlagevermögens am Gesamtvermögen	75,2%	80,8%	68,2%	Der Anteil des Sachanlagevermögens am Gesamtvermögen nimmt ab, da das Sachanlagevermögen zwar um 5,1%, aber die Bilanzsumme sogar um 8,8% im Vergleich zum 31.12.2014 steigt.
Selbstfinanzierungsquote	Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgungen im Verhältnis zum Saldo aus Investitionstätigkeit	130,7%	46,4%	67,9%	Die Quote sagt aus, inwiefern der jährliche Zahlungsmittelüberschuss zur Investitionsfinanzierung beiträgt.
Erweiterte Selbstfinanzierungsquote	Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgungen zuzüglich der zur Investitionsfinanzierung verwendeten Überschüsse der Vorjahre im Verhältnis zum Saldo aus Investitionstätigkeit	191,9%	84,5%	87,7%	Die Quote sagt aus, inwiefern der jährliche Zahlungsmittelüberschuss zuzüglich der eingesetzten (anteiligen) Überschüsse aus Vorjahren zur Investitionsfinanzierung beiträgt.
Reinvestitionsquote	Investitionen (netto) in Sachanlagevermögen im Verhältnis zu den Abschreibungen	243,0%	211,1%	325,3%	Aufgrund der hohen Investitionen findet derzeit seit mehreren Jahren eine stetige Substanzmehrung statt. Dies hängt hauptsächlich mit dem Neubau BSZ Radolfzell zusammen.
Investitionsquote	Investitionen (netto) in Sachanlagevermögen im Verhältnis zu den historischen Anschaffungswerten (AHK) zum Jahresbeginn	4,6%	6,8%	6,6%	Eine Beurteilung dieser Quote ist nur im Zeitvergleich möglich; das Anlagevermögen hat sich im Jahr 2015 um rd. 6,6 % erhöht.

Die **Erhöhung der Bilanzsumme um rd. 27 Mio. EUR** setzt sich wie folgt zusammen:

AKTIVA im Vergleich zum 31.12.2014

Sachvermögen (inkl. immat. Vermögensgegenstände)	+ rd. 7,6 Mio. EUR
Forderungen	+ rd. 19,7 Mio. EUR
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	+ rd. 2,3 Mio. EUR
Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	+ rd. 0,15 Mio. EUR
Liquide Mittel	- rd. 2,6 Mio. EUR

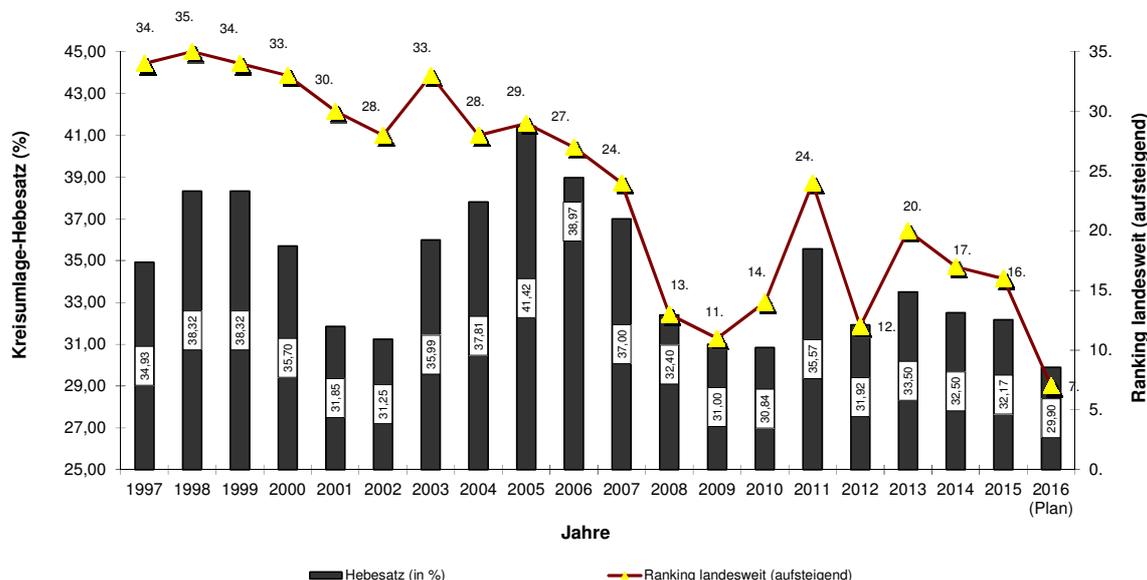
PASSIVA im Vergleich zum 31.12.2014

Basiskapital	- rd. 1,0 Mio. EUR
Rücklagen	+ rd. 10,8 Mio. EUR
Sonderposten	- rd. 1,7 Mio. EUR
Lohn- und Gehaltsrückstellungen	- rd. 0,5 Mio. EUR
Bauunterhaltungsrückstellungen	+ rd. 1,4 Mio. EUR
Sonstige Rückstellungen	- rd. 0,5 Mio. EUR
Investitionskredite	- rd. 1,6 Mio. EUR
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	+ rd. 1,5 Mio. EUR
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	+ rd. 1,0 Mio. EUR
Sonstige Verbindlichkeiten	+ rd. 0,3 Mio. EUR
Passive Rechnungsabgrenzung	+ rd. 17,2 Mio. EUR

Ausblick auf das Jahr 2016

Während für das Jahr **2016** die Steuerkraftsummen landesweit durchschnittlich um rd. 5 % stiegen, hatte der Landkreis Konstanz einen Anstieg um rd. 14,1 % zu verzeichnen. Dies und die geringeren Einwohnerzahlen durch den Zensus 2011 führen zu um rd. 5,7 Mio. geringere FAG-Schlüsselzuweisungen. Inklusiv aller Veränderungen und unter Berücksichtigung der Vorgaben zum Haushaltsausgleich sowie der anteiligen Eigenmittelfinanzierung wurde für das Jahr 2016 ein Kreisumlage-Hebesatz von 29,90% (Senkung um 2,27 %) festgesetzt. Landesweit liegt Konstanz damit auf Platz 7. Bei einem Landesdurchschnitt von 32,09%-Punkten liegt der Landkreis im Jahr 2016 damit deutlich unter dem Durchschnitt.

Entwicklung Kreisumlage-Hebesatz und Ranking im Vergleich



Landkreistag Baden-Württemberg

Haushaltsumfrage 2016 / Ranking nach KU-Hebesatz

04.04.2016

Rang	Landkreis	Hebesatz	Hebesatz	Veränderung	Aufkommen	Aufkommen	Veränderung
		2015	2016		2015	2016	
		%	%	%	€	€	€
1.	Ortenaukreis	27,50	27,50	0,00	134.719.999	139.529.693	4.809.693
2.	Alb-Donau-Kreis	27,50	28,00	0,50	59.508.421	65.641.238	6.132.817
3.	Heilbronn	29,00	29,00	0,00	138.396.342	133.205.707	-5.190.635
4.	Biberach	29,00	29,00	0,00	72.911.170	78.422.817	5.511.648
5.	Rhein-Neckar-Kreis	30,00	29,50	-0,50	237.361.052	257.958.666	20.597.614
6.	Emmendingen	29,50	29,50	0,00	53.024.140	63.347.966	10.323.826
7.	Konstanz	32,17	29,90	-2,27	108.792.203	115.400.595	6.608.391
8.	Karlsruhe	27,50	30,00	2,50	142.211.891	155.595.282	13.383.391
9.	Rottweil	28,00	30,00	2,00	50.532.402	51.928.189	1.395.786
						
23.	Ostalbkreis	33,50	33,00	-0,50	123.404.278	132.181.973	8.777.695
24.	Bodenseekreis	27,50	33,40	5,90	79.271.879	93.149.752	13.877.873
25.	Tuttlingen	34,60	33,90	-0,70	58.382.410	60.510.561	2.128.151
26.	Reutlingen	34,25	34,25	0,00	115.230.431	120.697.846	5.467.415
27.	Schwäbisch Hall	34,50	34,50	0,00	73.270.550	77.507.023	4.236.473
28.	Sigmaringen	34,50	34,50	0,00	50.195.251	51.627.573	1.432.321
29.	Freudenstadt	35,25	34,75	-0,50	45.934.311	49.406.575	3.472.264
30.	Breisgau-Hochschwarzwald	33,00	35,21	2,21	90.799.327	103.969.963	13.170.636
31.	Göppingen	37,00	35,50	-1,50	109.047.500	102.677.809	-6.369.691
32.	Heidenheim	35,50	35,50	0,00	49.304.430	57.611.056	8.306.626
33.	Hohenlohekreis	34,50	35,50	1,00	41.510.825	47.049.995	5.539.170
34.	Böblingen	39,00	37,00	-2,00	178.488.551	192.404.002	13.915.451
35.	Rems-Murr-Kreis	37,50	38,50	1,00	183.612.177	193.033.509	9.421.332
Landkreise BW		32,12	32,09	-0,03	3.403.468.880	3.601.656.984	198.188.103

Landkreis	Steuerkraft-	Steuerkraft-	Veränderung	Veränderung	
	summe	summe			
	Gemeinden	Gemeinden	€	%	
	2015	2016			
	€	€			
1.	Rottweil	180.472.866	173.093.962	-7.378.904	-4,09%
2.	Heilbronn	477.228.766	459.330.024	-17.898.742	-3,75%
3.	Enzkreis	215.729.865	213.129.943	-2.599.922	-1,21%
				
14.	Tuttlingen	168.735.290	178.497.229	9.761.939	5,79%
15.	Waldshut	191.539.528	202.704.564	11.165.036	5,83%
16.	Ravensburg	317.752.195	336.527.295	18.775.100	5,91%
17.	Breisgau-Hochschwarzwald	278.493.617	295.285.324	16.791.707	6,03%
18.	Main-Tauber-Kreis	141.449.738	151.432.293	9.982.555	7,06%
19.	Biberach	251.431.159	270.423.508	18.992.349	7,55%
20.	Bodenseekreis	259.259.830	278.891.473	19.631.643	7,57%
21.	Alb-Donau-Kreis	216.394.259	234.432.993	18.038.734	8,34%
22.	Ostalbkreis	368.370.978	400.551.433	32.180.455	8,74%
				
31.	Göppingen	250.655.228	285.350.793	34.695.565	13,84%
32.	Konstanz	338.179.059	385.955.166	47.776.107	14,13%
33.	Heidenheim	138.885.719	162.284.666	23.398.947	16,85%
34.	Emmendingen	179.742.848	214.738.869	34.996.021	19,47%
35.	Zollernalbkreis	216.380.794	262.410.205	46.029.411	21,27%
Landkreise BW		10.597.297.993	11.224.144.099	626.846.106	5,92%

Vermögensübersicht*								
Vermögen	Stand des Vermögens	Vermögensveränderungen					Stand des Vermögens	
	zum 01.01. des Haushaltsjahres***	Vermögenszugänge im Haushaltsjahr	Vermögensabgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Abgang Abschreibungen****	am 31.12. des Haushaltsjahres (Summe Sp. 2 bis 6)
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1	2	3	4	5**	6	7a	7b	8
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	192.704,35	183.527,05	0,00	49.413,56	0,00	-113.307,78	0,00	312.337,18
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	115.867.986,37	15.078.568,16	-8.435.104,03	-49.413,56	0,00	-5.632.472,79	6.526.905,85	123.356.470,00
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	273.592,22	156.206,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	429.798,22
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	62.906.519,29	9.821.349,53	-7.838.911,75	9.542.866,24	0,00	-2.550.378,82	6.064.869,88	77.946.314,37
2.3 Infrastrukturvermögen	34.662.318,01	1.412.050,24	-139.267,61	291.142,81	0,00	-1.617.754,44	85.504,55	34.693.993,56
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	84.650,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.252,27	0,00	77.398,23
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.512.476,02	1.232.615,28	-243.976,65	43.332,49	0,00	-724.979,30	177.614,91	3.997.082,75
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.535.979,72	1.340.636,91	-212.948,02	1.545,57	0,00	-732.107,96	198.916,51	4.132.022,73
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	10.892.450,61	1.115.710,20	0,00	-9.928.300,67	0,00	0,00	0,00	2.079.860,14
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)	2.796.492,61	6.442,17	-51.548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.755.062,14
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	620.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570.000,00
3.2 Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen od. and. Kommunalen Zusammenschlüssen	2.094.879,46	100,00	-1.548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.093.431,46
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	55.007,51	6.342,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.349,68
insgesamt	118.805.851,18	15.268.537,38	-8.486.652,03	0,00	0,00	-5.745.780,57	6.526.905,85	126.423.869,32

* "Anlagenpiegel"

** 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)

*** entspricht Stand 31.12. des Vorjahres

**** Kumulierte Abschreibungen von unterjährig abgängigen Anlagen, müssen in der Anlagenbuchhaltung in Abgang genommen werden (ergebnisneutral)

7. Anhang

7.1 Vermögensübersicht

7.2 Forderungsübersicht

Art der Forderungen	Gesamt- betrag am 01.01. des Haus- haltsjahres*	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushalts- jahr	Zuschrei- bungen im Haus- haltsjahr	Abschrei- bungen im Haus- haltsjahr**	Gesamtbetrag am 31.12. des Haus- haltsjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	3.399.080,10	8.341.918,77	-18.661,18	0,00	0,00	11.722.337,69
2. Forderungen aus Transferleistungen	5.792.985,14	11.477.491,36	0,00	33.401,11	-111.164,61	17.192.713,00
3. Privatrechtliche Forderungen	469.819,37	2.995,03	-137.061,43	0,00	0,00	335.752,97
Summe aller Forderungen	9.661.884,61	19.822.405,16	-155.722,61	33.401,11	-111.164,61	29.250.803,66

* entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

** entspricht Veränderung Wertberichtigungskonten und nicht Abschreibungen in der GuV

7.3 Schuldenübersicht

Art der Schulden (Gliederung richtet sich nach der Bilanz, Passivposten 4.1, 4.2 und 4.3 (Anleihen, Kreditaufnahmen inklusive Kassenkredite und kreditähnliche Rechtsgeschäfte)	Gesamt- betrag am 01.01. des Haushalts- jahres * -Euro-	Gesamt- betrag zum 31.12. des Haushalts- jahres -Euro-	davon mit einer Restlaufzeit von			Mehr (+) weniger (-) ***** -Euro-
			bis zu 1 Jahr ** -Euro-	über 1 bis 5 Jahre *** -Euro-	mehr als 5 Jahre **** -Euro-	
1	2	3	4	5	6	7
1						
Geldschulden						
1.1						
Anleihen						
1.2						
Kredite für Investitionen						
1.2.1						
<i>Bund</i>						
1.2.2						
<i>Land</i>						
1.2.3						
<i>Gemeinden und Gemeindeverbände</i>						
1.2.4	30.677	15.339	15.339	0	0	-15.338
<i>Zweckverbände und dergleichen</i>						
1.2.5						
<i>sonstiger öffentlicher Bereich</i>						
1.2.6	31.345.081	30.039.224	0	0	30.039.224	-1.305.857
<i>Kreditmarkt</i>						
1.2.7	3.780.000	3.528.000	0	0	3.528.000	-252.000
<i>verbundene Unternehmen</i>						
	35.155.758	33.582.563	15.339	0	33.567.224	-1.573.195
Summe Kredite (ohne Kassenkredit)						
1.3	0	0	0	0	0	0
Kassenkredite						
2.						
Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen						
Gesamtschulden	35.155.758	33.582.563	15.339	0	33.567.224	-1.573.195

nachrichtlich:

3. Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen)							
3.1	Anleihen						
3.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen						
3.2.1	Eigenbetrieb Abfall	0	0	0	0	0	0
3.2.2	Eigenbetrieb EVU Seehäsele	432.558	458.522	0	0	458.522	25.964
3.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)						
3.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						
4. Schulden insgesamt							
4.1	Anleihen						
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	35.588.316	34.041.085	15.339	0	34.025.746	-1.547.231
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						
	Summe 4.1 + 4.2 + 4.3 + 4.4	35.588.316	34.041.085	15.339	0	34.025.746	-1.547.231

* entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

** Tilgungen im 1. Folgejahr

*** Tilgungen im 2. bis 5. Folgejahr

**** Tilgungen ab dem 6. Folgejahr

***** Spalte 3 minus Spalte 2

7.4 Entwicklung Stellenplan / Personalaufwand

Stellenentwicklung / Personalaufwand 2013 - 2015						
Amt	Stellenplan 2015			Ist - Be setzung	Stellenplan	
	Beamte	Besch.	Gesamt		2015 Stand 31.12.	2014
Teilhaushalt 1 - Untere Verwaltungsbehörde						
Abteilung 2 mit Umweltdezernat	2,50	1,50	4,00	3,80	4,00	1,00
Baudezernat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
Amt für Baurecht und Umwelt	20,90	20,85	41,75	40,35	38,05	36,85
Amt für Abfallrecht und Gewerbeaufsicht	10,20	4,30	14,50	14,36	15,13	14,96
Amt für Brand- und Katastrophenschutz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00
Ordnungsdezernat	0,50	0,00	0,50	0,00	1,00	1,00
Ordnungsamt	13,70	11,00	24,70	28,20	27,50	26,00
Amt für Straßenverkehr und Schifffahrt	14,80	34,85	49,65	47,15	49,90	49,15
Amt für Verbraucherschutz und Veterinärwesen	4,00	15,30	19,30	19,56	19,30	19,30
Vermessungsamt	14,95	5,50	20,45	21,45	21,30	22,45
Kreisforstamt	15,50	17,18	32,68	30,00	32,88	33,88
Amt für Landwirtschaft	9,40	11,30	20,70	19,95	21,20	20,10
Stellen	106,45	121,78	228,23	224,82	230,26	229,69
Teilhaushalt 2 - Schulträgeraufgaben						
Schulen	3,25	31,97	35,22	36,54	34,02	33,77
Stellen	3,25	31,97	35,22	36,54	34,02	33,77
Teilhaushalt 3 - Jugend und Soziales						
Sozialdezernat	2,00	6,10	8,10	8,85	7,50	7,50
Sozialamt	46,05	36,07	82,12	118,50	72,82	63,12
Jobcenter	40,20	32,00	72,20	67,11	72,20	72,20
Amt für Kinder, Jugend und Familie	21,00	67,30	88,30	85,75	81,70	77,58
Amt für Gesundheit und Versorgung	9,50	32,55	42,05	39,28	39,08	34,58
Stellen	118,75	174,02	292,77	319,49	273,30	254,98
Teilhaushalt 4 - Nahverkehr und Straßen						
Amt für Nahverkehr und Straßen	10,61	64,47	75,08	70,65	74,13	74,88
Stellen	10,61	64,47	75,08	70,65	74,13	74,88
Teilhaushalte 2 und 5 - Innere Verwaltung						
Landrat	1,00	1,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Kommunal- und Rechnungsprüfungsamt	6,10	2,00	8,10	7,10	8,10	8,10
Wirtschaftsförderung	1,00	5,00	6,00	5,00	6,00	4,45
Personalrat	0,50	1,65	2,15	1,65	1,65	1,65
Abteilung 1 / Verwaltungsdez. mit KTG	5,50	1,80	7,30	6,77	4,80	4,00
Hauptamt	23,82	43,64	67,46	43,55	69,67	67,67
Kämmereiamt	11,80	10,55	22,35	24,30	22,35	22,35
Amt für Hochbau und Gebäudemanagement	2,00	35,53	37,53	41,96	39,13	39,13
Abfallwirtschaftsbetrieb	2,00	0,00	2,00	1,00	2,00	2,00
Stellen	53,72	101,17	154,89	133,33	155,70	151,35
Summen Stellen Landkreis	292,78	493,41	786,19	784,83	767,41	744,67
Landesbedienstete	32,55	7,60	40,15	39,90	41,00	42,25
Ehrenbeamte	2,00	0,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Summe Stellen	327,33	501,01	828,34	826,73	810,41	788,92
Nachwachskräfte	8,00	59,00	67,00	58,31	67,00	67,00

Die Entwicklung des Personalaufwands ergibt sich aus nachfolgender Aufstellung:

Jahr	Ansatz €	Ergebnis €	Abweichung € (rd.) (+ Minder- aufwand)	Abweichung % (+ Verbesse- rungen)	Gesamtzahl der Stellen ohne Landes- bedienstete	Pauschale Kürzungen €
1996	20.967.517	21.222.180	-254.700	-1,21%	548,30	---
1997	20.970.022	21.333.120	-363.100	-1,73%	529,75	---
1998 (inkl. UA 4320)	21.114.360	21.095.741	18.600	0,09%	525,25	---
1998 (ohne UA 4320)	20.316.694	20.369.093	-52.400	-0,26%	506,15	---
1999 (ohne UA 4320)	20.956.422	20.523.841	432.600	2,06%	490,50	---
2000 (ohne UA 4320)	21.563.274	21.146.499	416.800	1,93%	490,50	---
2001 (ohne UA 4320)	21.612.768	22.037.477	-424.700	-1,97%	502,70	---
2002 (ohne UA 4320)	22.209.950	22.384.121	-174.200	-0,78%	496,40	---
2003 (ohne UA 4320)	22.400.300	22.352.440	47.900	0,21%	493,02	300.000
2004	24.694.800	23.985.497	709.300	2,87%	516,09	914.000
2005	34.401.700	33.336.649	1.065.100	3,10%	750,99	650.000
2006	33.060.700	33.763.317	-702.600	-2,13%	721,32	---
2007	33.322.500	33.493.036	-170.500	-0,51%	714,94	336.500
2008	35.063.900	34.798.456	265.400	0,76%	726,03	---
2009	36.049.400	36.339.738	-290.300	-0,81%	740,75	250.000
2010	37.214.200	36.756.100	458.100	1,23%	728,50	600.000
2011	37.762.800	37.579.543	183.200	0,49%	718,63	600.000
2012	38.413.200	38.787.584	-374.300	-0,97%	733,49	1.196.900
2013	40.363.700	40.531.184	-167.400	-0,41%	744,67	1.050.000
2014	42.012.900	42.368.500	-355.600	-0,85%	767,41	1.719.300
2015	45.443.600	45.957.200	-513.600	-1,13%	828,34	1.141.300

7.5 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Vermögensgegenstände des Landkreises Konstanz wurden ausschließlich aufgrund von Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Mangels vorhandener Werte wurde in Einzelfällen auf Erfahrungswerte zurückgegriffen. Die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010 wurde sachgemäß nach den Regelungen der GemHVO sowie des Leitfadens zur Bilanzierung nach den Grundlagen des NKHR aufgestellt.¹⁷

Gewährte Investitionszuschüsse wurden erst ab dem Jahr 2010 aktiviert und auch abgeschrieben (Wahlrecht für Eröffnungsbilanz).

Die Abschreibungssätze werden anhand der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer festgesetzt und entsprechen überwiegend, bzw. falls Werte enthalten sind, der Abschreibungstabelle für Baden-Württemberg nach den Empfehlungen des BMF. Es wird ausschließlich die lineare Abschreibungsmethode angewandt.

Fremdkapitalzinsen werden nicht in die Herstellungskosten einbezogen. Eigenleistungen werden erst seit dem Haushaltsjahr 2011 geplant und entsprechend aktiviert.

Geringwertige Wirtschaftsgüter bis 1.000 EUR Einzelwert werden seit dem 01.01.2010 als Direktaufwand im Ergebnishaushalt verbucht. Sachgesamtheiten gibt es nicht mehr.

Sachspenden im investiven Bereich werden sowohl aktiviert als auch passiviert. Ebenfalls die unentgeltlichen Wertübergänge.

¹⁷ Näheres hierzu siehe Eröffnungsbilanz des Landkreises Konstanz zum 01.01.2010.

Der Forderungsbestand wird jeweils spätestens zum Bilanzstichtag gemäß einem wirklichkeitsgetreuen Ausweis in der Vermögensrechnung entsprechend (einzel-)wertberichtigt. Im Bereich Amt für Kinder, Jugend und Familie und Sozialamt erfolgt eine pauschalierte Betrachtung entsprechend der Leitlinien des Bilanzierungsfadens.

7.6 Anteil des Landkreises Konstanz an den Pensionsrückstellungen des KVBW

Der Kommunale Versorgungsverband Baden-Württemberg (KVBW) bildet nach § 27 Abs. 5 GKV Pensionsrückstellungen für seine Mitglieder auf Grund von beamtenrechtlichen und vertraglichen Ansprüchen. Die Pensionsrückstellungen sind im Jahresabschluss des Versorgungsverbandes nachzuweisen; eigene Rückstellungen durch den Landkreis Konstanz sind nicht zu bilden.

Der auf den Landkreis Konstanz entfallende Anteil an den beim Kommunalen Versorgungsverband gebildeten Rückstellungen ist im Anhang zur Bilanz darzustellen (§ 53 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO).

Gemäß der Mitteilung des KVBW beträgt der Anteil des Landkreises Konstanz an der Rückstellung zum Stand 31.12.2015 **55.296.700 EUR** (Vorjahr 52.942.771 EUR, voraussichtlicher Anteil zum 31.12.2016 57.283.664 EUR).

7.7 Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung der Investitionen

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit des Jahres 2015 wurden wie folgt finanziert:

Anlage nach § 53 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.439.429 €
Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung	13.831.525 €
abzüglich Tilgung	-3.879.080 €
Summe Eigenmittel	9.952.446 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	787.586 €
Summe Investitionszuweisungen / Sonderposten	787.586 €
Neuaufnahme Kredite	1.800.000 €
Summe Fremdmittel	1.800.000 €
Finanzierungsmittelbedarf 2015	-2.899.397 €

7.8 Haushalts- / Ermächtigungsübertragungen

Mit der Einführung der Kommunalen Doppik ist das kamerale Instrument der Haushaltsausgabe- und Haushaltseinnahmereste entfallen. Eine Möglichkeit, das abgelaufene Haushaltsjahr mit Aufwendungen bzw. Auszahlungen zu belasten, die noch gar nicht angefallen sind, widerspräche dem Prinzip der periodengerechten Zuordnung. Durch die Übertragung im neuen System wird daher lediglich die Ermächtigung (Erlaubnis) geschaffen, im folgenden Haushaltsjahr mehr Aufwendungen / Auszahlungen zu veranlassen, als im neuen Haushaltsplan ausgewiesen sind.

Systemtechnisch nach der Kommunalen Doppik werden die Abweichungen im Jahr 2015 nicht gesondert dargestellt. Werden Mittel in einem Haushaltsjahr nicht ausgeschöpft, ergibt sich automatisch eine Verbesserung des Gesamtergebnisses bzw. des Finanzierungsmittelbestands, soweit die Ermächtigungsübertragungen nicht durch eine ebenfalls zu übertragende

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 09.05.2016 hat der Kreistag die folgenden Budgetüberträge gemäß den Regelungen zur Budgetierung beschlossen.

Budgetüberträge / Ermächtigungsübertragungen 2015 - Ergebnishaushalt

Ergebnishaushalt	Nachrichtlich Vorjahr	Budgetübertrag / Fehlbetrag	Erläuterungen der Budgetverantwortlichen (Verwendung)
THH 1	0 €	0 €	
THH 2	0 €	0 €	
THH 3	0 €	0 €	
THH 4	0 €	0 €	
THH 5	304.000 €	0 €	

Schulen (THH 2)

BSZ Radolfzell	173.800 €	209.500 €	CNC-Maschine, Neubau: Granitarbeitsplatten in den Lehrküchen, Unterboden Lagerraum u.a.
BSZ Stockach	7.800 €	36.700 €	Austausch von alten PCs, Anschaffung von Dokumentenkameras/Beamern in Klassenzimmer, Ersatz Infosystem
Fachschule für Landwirtschaft Stockach	-500 €	2.000 €	Neuanschaffung bzw. Ersatzbeschaffung: Herd, Kühlschrank, Waschmaschine, Trockner
Haldenwangschule Singen	41.300 €	32.800 €	Geräteraum, Ersatz EDV-Netze
Hohentwiel-Gewerbeschule Singen	70.700 €	28.900 €	Ausstattung Verwaltung und Lehrerzimmer, Mischpult
Mettnauschule Radolfzell	27.800 €	65.200 €	Umbau Schulgarten, Gerätehaus, Erwerb und Verlängerung von Lizenzen
Regenbogenschule Konstanz	200 €	1.300 €	Ersatzbeschaffung Server und PCs
Robert-Gerwig-Schule Singen	39.500 €	26.500 €	Ersatzbeschaffung PCs und Möbel Klassenzimmer
Sonnenlandschule Stockach	2.800 €	8.300 €	Spielplatzgeräte, Bürostühle, Homepage der Schule
Wessenbergschule Konstanz	23.300 €	12.800 €	Ersatzbeschaffung Server und PCs
Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz	0 €	-3.600 €	-
Summe Schulen (THH 2)	386.700 €	420.400 €	
Gesamtsumme	690.700 €	420.400 €	

Die Ermächtigungsübertragungen im Ergebnishaushalt erfolgen je Teilhaushalt unter den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

Budgetüberträge / Ermächtigungsübertragungen 2015 - Finanzhaushalt

Finanzhaushalt	Nachrichtlich Vorjahr	Budgetübertrag / Fehlbetrag	Erläuterungen der Budgetverantwortlichen
THH 1	0 €	116.000 €	Nachrichtlich Baumaßnahmen und Beschaffungen, gesetzliche Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO: 90 TEUR Radaranlage (Ordnungsamt); 26 TEUR Umbau LKW für Aufnahme Abrollcontainer (Brandschutz)
THH 2	0 €	0 €	
THH 3	0 €	0 €	
THH 4	168.300 €	75.639 €	Nachrichtlich Baumaßnahmen, gesetzliche Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO: Ausbauarbeiten K 6120 (75 TEUR Zuschuss; 40 TEUR Auszahlungen); K 6143 (80 TEUR); Zuschuss Bahnhofsmodernisierungsprogramm (30 TEUR)
THH 5	6.915.935 €	5.142.769 €	Nachrichtlich Baumaßnahmen und Beschaffungen, gesetzliche Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO: Amt für Hochbau und Gebäudemanagement: 5,039 Mio. EUR BSZ Radolfzell (1. BA, 2. BA, 3. BA, Sporthalle); 98 TEUR Hohentwiel-Gewerbeschule (Projektabschluss Umbau Chemieräume); je 3 TEUR Sonnenland- und Mettnauschule (Kehrmaschinen)

Schulen (THH 2)

BSZ Radolfzell	0 €	25.700 €	CNC-Maschine, Neubau: Granitarbeitsplatten in den Lehrküchen, Unterboden Lagerraum u.a.
BSZ Stockach	0 €	3.500 €	Austausch von alten PCs, Anschaffung von Dokumentenkameras/Beamern in Klassenzimmer, Ersatz Infosystem
Fachschule für Landwirtschaft Stockach	700 €	700 €	Neuanschaffung bzw. Ersatzbeschaffung: Herd, Kühlschrank, Waschmaschine, Trockner
Haldenwangschule Singen	0 €	0 €	-
Hohentwiel-Gewerbeschule Singen	0 €	0 €	-
Mettnauschule Radolfzell	21.700 €	41.300 €	Umbau Schulgarten, Gerätehaus, Erwerb und Verlängerung von Lizenzen
Regenbogenschule Konstanz	0 €	0 €	-
Robert-Gerwig-Schule Singen	38.700 €	0 €	-
Sonnenlandschule Stockach	0 €	1.900 €	Spielplatzgeräte, Bürostühle, Homepage der Schule
Wessenbergschule Konstanz	10.400 €	15.000 €	Ersatzbeschaffung Server und PCs
Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz	-13.000 €	15.100 €	Lernfabrik 4.0
Summe Schulen (THH 2)	58.500 €	103.200 €	
Gesamtsumme	7.142.735 €	5.437.608 €	

7.9 Nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen

Die Kreditermächtigung des Jahres 2015 belief sich auf 2,2 Mio. EUR. Mit der Kreditermächtigung aus dem Jahr 2014 in Höhe von 2,3 Mio. EUR standen insgesamt Kreditermächtigungen in Höhe von 4,5 Mio. EUR zur Verfügung.

Im Haushaltsjahr 2015 wurde ein Kredit in Höhe von insgesamt 1,8 Mio. EUR aufgenommen. Dieser diente zur Umschulung eines CHF-Kredites, bei dem die Zinsbindung auslief, in EUR.

Die Kreditermächtigungen aus 2014 und 2015 wurden somit nicht in Anspruch genommen. Die Kreditermächtigung aus dem Haushaltsjahr 2014 konnte bis zum Erlass der Haushaltssatzung 2016 noch ausgeschöpft werden. Dies war notwendig zur Finanzierung der Ermächtigungsübertragungen aus 2015 (siehe Ziffer 7.8).

Von der Kreditermächtigung aus dem Haushaltsjahr 2015 stehen für die Finanzierung der Investitionstätigkeit aus Ermächtigungsübertragungen nach § 87 Abs. 3 GemO bis zum Erlass der Haushaltssatzung für das Jahr 2017 noch 2,2 Mio. EUR zur Verfügung.

Zusammen mit der Kreditermächtigung des Jahres 2016 von 3,4 Mio. EUR wird somit im Jahr 2016 von Kreditaufnahmen in Höhe von 7,9 Mio. EUR ausgegangen.

7.10 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

Gemäß § 42 GemHVO sind die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre zu vermerken, sofern sie nicht auf der Passivseite auszuweisen sind. Insbesondere müssen Bürgschaften, Gewährleistungen, eingegangene Verpflichtungen und in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen dargestellt werden. Haftungsverhältnisse sind anzugeben, wenn ihnen gleichwertige Rückgriffsforderungen gegenüberstehen.

Mit Verpflichtungserklärung vom 21.09.1987 übernahm der Landkreis die Gewährträgerschaft gegenüber der Zusatzversorgungskasse für das heutige Mitglied Kompostwerk Landkreis Konstanz GmbH. Diese Gewährträgerschaft wird durch den anstehenden Verkauf der Anteile an der Kompostwerk Landkreis Konstanz GmbH deutlich reduziert.

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 Zusatzversorgungskasse). Diese Bürgschaft bleibt weiterhin bestehen.

Am 15.07.2013 wurde vom Kreistag für die gemeinnützige Krankenhausbetriebsgesellschaft Hegau-Bodensee-Klinikum mbH eine Ausfallbürgschaft in Höhe von 2,0 Mio. EUR beschlossen.

Für die Schaffung von Unterkünften für Flüchtlinge wurden bis Ende 2015 insgesamt Verpflichtungen in Höhe von rd. 3,7 Mio. EUR eingegangen, die die Folgejahre belasten. Hierzu konnten in 2015 auch vorhandene Verpflichtungsermächtigungen für den Grunderwerb für ein BSZ Konstanz sowie den 3. BA des BSZ Radolfzell (teilweise) ausgenutzt werden, da sie für ihren eigentlichen Zweck in 2015 nicht benötigt wurden. Die Auszahlungsansätze für die eingegangenen Verpflichtungen im Bereich der Flüchtlingsunterbringung sind in den mittlerweile genehmigten Haushaltsplan 2016 (inkl. mittelfristiger Finanzplanung) eingeplant.

Im Bereich der Kreisstraßen konnte einige Maßnahmen nicht wie geplant im Jahr 2015 abgeschlossen werden, so dass Mittel nach 2016 übertragen wurden (gesetzliche Übertragbarkeit).

Die Summe der Auszahlungsermächtigungsübertragungen beläuft sich auf 150 TEUR.¹⁸ Davon bestehen bereits vertragliche Verpflichtungen durch Bauvertrag, Kaufvertrag etc. in Höhe von rd. 120 TEUR. Verpflichtungen aus dem Programm BMP (Haltepunkte seehas-Strecke) bestehen in Höhe von rd. 30 TEUR.

¹⁸ Siehe unter 7.8 Haushaltsübertragungen.

Alle Budgetüberträge / Ermächtigungsübertragungen unter Punkt 7.8 belasten im Übrigen die künftigen Haushaltsjahre, da die Mittel im Jahr der getätigten Aufwendung bzw. Auszahlung zusätzlich zu finanzieren sind.

7.11 Über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen

Beim Landkreis Konstanz stellt jeder Teilergebnishaushalt bzw. jeder Teilfinanzhaushalt ein Zuschuss- bzw. Überschussbudget dar. Somit besteht echte sowie unechte Deckungsfähigkeit. Nach den Budgetierungsregeln i)/j) entstehen über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen nur, wenn das jeweilige Budget im Ergebnis überschritten wird und nicht durch Minderaufwendungen/-auszahlungen bzw. Mehrerträge/-einzahlungen oder übertragende Ermächtigungen des jeweiligen Budgets gedeckt wird. In die Deckungskreise mit einbezogen sind jeweils die außerordentlichen Erträge/Aufwendungen, obwohl eine Darstellung nach § 2 Nr. 22-23 GemHVO nur im Gesamtergebnishaushalt erfolgt.

Im Jahr 2015 wurden die bereitgestellten Mittel für Investitionen je **Teilfinanzrechnung** in den Teilhaushalten 2, 3 und 5 überschritten. Zur Deckung der Mehrauszahlungen werden die Ermächtigungsübertragungen aus 2014 i. H. v. rd. 6,9 Mio. EUR bei Teilhaushalt 5 und rd. 59 TEUR bei Teilhaushalt 2 herangezogen. Des Weiteren sind nach Ziffer m) der Budgetierungsregelungen Mehrauszahlungen in Teilhaushalt 2 zulässig, soweit sie durch zahlungswirksame Minderaufwendungen¹⁹ des Budgets gedeckt sind. Die zahlungswirksamen Minderaufwendungen betragen rd. 193 TEUR.

Mehrauszahlungen nach Ziffer k) sind zulässig, soweit sie durch zahlungswirksame Minderaufwendungen des Budgets gedeckt sind. In Teilhaushalt 3 sind keine zahlungswirksamen Minderaufwendungen vorhanden, die zur Deckung der Mehrauszahlungen herangezogen werden könnten. Die über-/außerplanmäßigen Mehrauszahlungen im Teilhaushalt 3 von rd. 79 TEUR sind gemäß der Budgetierungsregelungen bei der Feststellung des Jahresabschlusses zu genehmigen.

Übersicht über die Budgets

Investitionsrechnung (Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+) in Euro)

		HH-Ansatz	RE 2015	Planvergl. +/-
THH 1	Saldo aus Investitionstätigkeit	-723.700	-235.109	488.591
THH 2	Saldo aus Investitionstätigkeit	-304.400	-418.547	-114.147
THH 3	Saldo aus Investitionstätigkeit	-57.800	-136.521	-78.721
THH 4	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.753.200	-1.695.074	1.058.126
THH 5	Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.349.521	-12.166.592	-1.817.071
THH 6	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit gesamt		-14.188.621	-14.651.843	-463.222

¹⁹ Lfd. Nr. 2 der Finanzrechnung = zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen.

In der **Ergebnisrechnung** ist der Teilhaushalt 5 im ordentlichen Ergebnis überschritten. Die Genehmigung der über-/außerplanmäßigen Mehraufwendungen in Teilhaushalt 5 erfolgt mit Feststellung des Jahresabschlusses.

Bei der Budgetüberschreitung i. H. v. rd. 2,7 Mio. EUR handelt es sich überwiegend um Aufwendungen für Grundstücke und bauliche Anlagen im Bereich Hochbau und Gebäudemanagement.

Übersicht über die Budgets

Ergebnisrechnung (Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+) in Euro)

		HH-Ansatz	RE 2015	Planvergl. +/-
THH 1	Ordentliches Ergebnis	-8.243.603	-7.928.975	314.628
	Sonderergebnis	0	-25.187	-25.187
	Summe Budget 1	-8.243.603	-7.954.162	289.441
THH 2	Ordentliches Ergebnis	2.380.742	2.639.600	258.858
	Sonderergebnis	0	-18.737	-18.737
	Summe Budget 2	2.380.742	2.620.863	240.121
THH 3	Ordentliches Ergebnis	-112.076.909	-107.126.077	4.950.832
	Sonderergebnis	0	1	1
	Summe Budget 3	-112.076.909	-107.126.076	4.950.833
THH 4	Ordentliches Ergebnis	-5.822.048	-5.752.547	69.501
	Sonderergebnis	0	-28.828	-28.828
	Summe Budget 4	-5.822.048	-5.781.375	40.673
THH 5	Ordentliches Ergebnis	-24.001.489	-26.754.834	-2.753.345
	Sonderergebnis	-1.090.400	-1.075.521	14.879
	Summe Budget 5	-25.091.889	-27.830.355	-2.738.466
THH 6	Ordentliches Ergebnis	152.843.307	155.839.526	2.996.219
	Sonderergebnis	0	0	0
	Summe Budget 6	152.843.307	155.839.526	2.996.219
Jahresüberschuss gesamt		3.989.600	9.793.608	5.778.822
<i>davon Ordentliches Ergebnis</i>		<i>5.080.000</i>	<i>10.916.693</i>	
<i>davon Sonderergebnis</i>		<i>-1.090.400</i>	<i>-1.148.271</i>	

8. Anlage Schlüsselprodukte

8.1 Umweltschutz und Arbeitsschutz

Schlüsselproduktbeschreibungen

THH: 1 Untere Verwaltungsbehörde
 PC.: 1.214 Amt für Abfallrecht und Gewerbeaufsicht
1.56.10 Umweltschutzmaßnahmen

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiter Rudolf Kleinmagd

❖ Kurzbeschreibung - Um welche Bereiche geht es?

- **Bodenschutzrechtliche Maßnahmen (inkl. Altlasten des Landkreises):** Vollzug des Altlasten- und Bodenschutzrechts (z.B. Bundesbodenschutzgesetz - BBodSchG)
- **Abfallrechtliche Maßnahmen:** Durchsetzung der ordnungsgemäßen Abfallentsorgung (z. B. Kreislaufwirtschaftsgesetz - KrWG)
- **Immissionsschutzrechtliche Maßnahmen:** Vollzug des Immissionsschutzrechts
- **Arbeitsschutzrechtliche Maßnahmen/Betriebssicherheit:** Vollzug des Arbeitsschutzrechts z. B. Arbeitsschutzgesetz (ArbSchG)

❖ Grund- und Strukturdaten

- **Bodenschutz /Altlasten** 151 Altlastverdachtsflächen
52 Altlasten
- **Abfallrecht** 64 zugelassene Entsorgungsanlagen
sowie Privathaushalte und Wirtschaftsunternehmen

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkte 1.56.10.01 Kommunale Altlasten und 1.56.10.02 Bodenschutz- rechtliche Maßnahmen	<ul style="list-style-type: none"> • Erkennen und Abwehren von Gefahren sowie Beseitigen von eingetretenen Schäden durch Altlasten bzw. schädliche Bodenveränderungen (vorsorgender/ nachsorgender Bodenschutz). 	<ul style="list-style-type: none"> • Vermeidung von unzulässigen Eingriffen bzw. Schaffung eines angemessenen Ausgleichs bei Eingriffen. • Untersuchung der im Altlasten- und Bodenschutzkataster erfassten Verdachtsflächen • Sanierung von Altlasten bzw. schädlichen Bodenveränderungen.
Produkt 1.56.10.04 Abfallrechtliche Maßnahmen	<ul style="list-style-type: none"> • Gewährleistung einer gemeinwohlverträglichen Entsorgung der anfallenden Abfälle. 	<ul style="list-style-type: none"> • Abfallrechtliche Überwachung von Industrie- und Gewerbebetrieben und Einrichtungen sowie von privaten Haushalten. • Abfallrechtliche Überwachung der im Landkreis Konstanz ansässigen Entsorgungsunternehmen.

Produkt 1.56.10.05 Immissionsschutzrechtliche Maßnahmen	<ul style="list-style-type: none"> Reduktion von Emissionen und Immissionen sowie Schutz und Vorsorge gegen schädliche Umwelteinwirkungen. 	<ul style="list-style-type: none"> Genehmigung und Überwachung von Anlagen sowie immissionschutzrechtliche Stellungnahmen.
Produkt 1.56.10.91 Arbeitsschutz - Verwaltung	<ul style="list-style-type: none"> Einhaltung und Durchsetzung des Arbeitsschutzes sowie Gewährleistung der Betriebssicherheit. 	<ul style="list-style-type: none"> Überwachung und Beratung der Wirtschaftsunternehmen und Einrichtungen im Landkreis KN.

❖ Maßnahmen und Kennzahlen- Wie müssen wir es tun?

➤ 1.56.10.01 Kommunale Altlasten und 1.56.10.02 Bodenschutzrechtliche Maßnahmen

Maßnahmen	Ergebnis	2015		Veränderung		Ansatz
	2014	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2016
Orientierende Untersuchung von Altlastverdachtsflächen (50 % Zuschuss Land für privaten Altlastverdachtsflächen):						
K1 Maßnahmen bei Altlastenverdachtsfällen insb. Orientierende Untersuchungen, Detailuntersuchungen, Sanierungen, Stellungnahmen	65	60	76	16	27%	55

➤ 1.56.10.04 Abfallrechtliche Maßnahmen

Maßnahmen	Ergebnis	2015		Veränderung		Ansatz
	2014	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2016
Überprüfung der ordnungsgemäßen Abfallentsorgung von Industrie- und Gewerbebetrieben und Einrichtungen sowie von privaten Haushalten insbes. "Jahresaktion" des Umweltministeriums (UM) sowie Zielvereinbarungen des Regierungspräsidiums:						
K2 Anzahl der Überwachungsmaßnahmen in Unternehmen	288	340	207	-133	-39%	270
Bearbeitung von widerrechtlichen Abfallablagerungen:						
K3 Anzahl der bearbeiteten widerrechtlichen Abfalllagerungen	143	130	152	22	17%	150
Stellungnahme als Fachbehörde:						
K4 Anzahl der Stellungnahmen als Fachbehörde	5	15	7	-8	-53%	10
➤ Sonstige Maßnahmen: ggf. Abfallrechtliche Anordnungen zur Durchsetzung der ordnungsgemäßen Abfallentsorgung, Sanktionierung von festgestellten Verstößen (Bußgeld-/Strafverfahren), Beratungsgespräche.						

➤ 1.56.10.05 Immissionsschutzrechtliche Maßnahmen

Maßnahmen	Ergebnis	2015		Veränderung		Ansatz
	2014	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2016
Durchführung von immissionsschutzrechtlichen Genehmigungs- und Anzeigeverfahren:						
K5 Anzahl der Genehmigungs-/Anzeigeverfahren	60	30	38	8	27%	35
Immissionsschutzrechtliche Anordnungen zur Vermeidung/Beseitigung von schädlichen Umwelteinwirkungen bzw. zur Durchsetzung von Vorsorgepflichten:						
K6 Anzahl der immissionsschutz-rechtlichen Anordnungen	2	4	1	-3	-75%	3
➤ Sonstige Maßnahmen: Eigeninitiierte sowie anlassbezogene Maßnahmen zur Überwachung von Anlagen (insbes. Beschwerdemanagement), Stellungnahme als Fachbehörde, Sanktionierung von festgestellten Verstößen (Bußgeld-/Strafverfahren), Beratungsgespräche.						

➤ 1.56.10.91 Arbeitsschutz-Verwaltung

Maßnahmen	Ergebnis	2015		Veränderung		Ansatz
	2014	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2016
Erteilung von Erlaubnissen nach der Betriebssicherheitsverordnung:						
K7	Anzahl der durchgeführten Erlaubnisverfahren nach Betriebssicherheitsverordnung:	7	5	6	1	20%
➤ Sonstige Maßnahmen: Eigeninitiierte sowie anlassbezogene Überwachungsmaßnahmen (inkl. „Jahresaktionen“ des Sozialministeriums und „Projekte“ im Rahmen der Gemeinsamen Deutschen Arbeitsschutzstrategie - GDA), Arbeitsschutzrechtliche Anordnungen, Sanktionierung von festgestellten Verstößen (Bußgeld-/Strafverfahren), Bearbeitung von Arbeitsunfällen, Stellungnahmen als Fachbehörde, Beratungsgespräche.						

❖ Erläuterungen

Die Kennzahlen im Haushalt 2015 wurden im Vorfeld der Erstellung des Haushaltsplanes kalkuliert und im Laufe des Jahres erfasst. Diese Berechnung erfolgte auf der Grundlage von Daten und Erfahrungswerten aus dem Jahr 2013 und den ersten beiden Quartalen 2014. Damit ergab sich gegenüber dem Vorjahr zwar eine Verbesserung der Datengrundlage, dennoch gibt es einige Bereiche, bei denen Ansatz und Ergebnis weit auseinander liegen. Die Kalkulation des Ansatzes ist schwierig, da die Zahlen größtenteils nicht vom Amt selbst beeinflusst werden können. Größere prozentuale Sprünge erklären sich z. T. auch dadurch, dass sie sich auf eine kleine absolute Zahl beziehen und eine Veränderung um „1“ schon eine prozentuale Veränderung von 20% nach sich zieht.

THH: 1 Untere Verwaltungsbehörde
 PC.: 1.214 Amt für Abfallrecht und Gewerbeaufsicht
 1.56.20 **Arbeitsschutz**

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiter Rudolf Kleinmagd

❖ Kurzbeschreibung - Um welche Bereiche geht es?

- **Arbeitsschutz - Technik:**
Gewährleistung des Arbeitsschutzes sowie der Betriebssicherheit in Betrieben, Wirtschaftsunternehmen und sonstigen Einrichtungen (z. B. Arbeitsschutzgesetz)
- **Immissionsschutz - Technik:**
Vollzug des Immissionsschutzrechts

❖ Grund- und Strukturdaten

- **Arbeitsschutz - Technik:** 13.601 Arbeitsstätten (Stand 2014)

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
1.56.20.91 Arbeitsschutz- Technik	<ul style="list-style-type: none"> • Einhaltung und Durchsetzung des Arbeitsschutzes sowie Gewährleistung der Betriebssicherheit in Industrie- und Gewerbebetrieben und sonstigen Wirtschaftsunternehmen und Einrichtungen. 	<ul style="list-style-type: none"> • Überwachung und Beratung der Industrie- und Gewerbebetriebe sowie der sonstigen Wirtschaftsunternehmen und Einrichtungen im Landkreis Konstanz.
1.56.20.92 Immissionsschutz -Technik	<ul style="list-style-type: none"> • Reduktion von Emissionen und Immissionen sowie Schutz und Vorsorge gegen schädliche Umwelteinwirkungen. 	<ul style="list-style-type: none"> • Genehmigung von Anlagen. • Überwachung von Anlagen. • Immissionsschutzrechtliche Stellungnahmen in Bauleitplanverfahren und zu Baugesuchen (= präventiver Immissionsschutz).

❖ Maßnahmen und Kennzahlen- Wie müssen wir es tun?

➤ 1.56.20.91 Arbeitsschutz-Technik

Maßnahmen	Ergebnis	2015		Veränderung		Ansatz	
	2014	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2016	
Eigeninitiierte und anlassbezogene Überwachungsmaßnahmen in Industrie- und Gewerbebetrieben sowie sonstigen Wirtschaftsunternehmen und Einrichtungen inkl. „Jahresaktionen“ des Sozialministeriums (SM), „Projekte“ im Rahmen der Gemeinsamen Deutschen Arbeitsschutzstrategie - GDA und Zielvereinbarungen des Regierungspräsidiums (RP):							
K1	Anzahl der eigeninitiierten Überwachungsmaßnahmen	0	1	0	-1	-100%	1
K2	Anzahl der anlassbezogenen Überwachungsmaßnahmen	379	420	282	-138	-33%	330
Ermittlung von Ausnahmegenehmigungen nach Arbeitszeitgesetz und sonstige arbeitsschutzrechtliche Genehmigungen:							
K3	Anzahl der erteilten Arbeitszeitausnahmegenehmigungen und sonstigen Genehmigungen	72	70	68	-2	-3%	70
Stellungnahmen als Fachbehörde in Beteiligungsverfahren:							
K4	Anzahl der Stellungnahmen als Fachbehörde in Beteiligungsverfahren	243	240	261	21	9%	250
➤ Sonstige Maßnahmen: Bearbeitung von Arbeitsunfällen, Beratungsgespräche, Anordnungen.							

➤ 1.56.20.92 Immissionsschutz-Technik

Maßnahmen	Ergebnis	2015		Veränderung		Ansatz	
	2014	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2016	
Eigeninitiierte und anlassbezogene Maßnahmen zur Überwachung von Anlagen insbes. Beschwerdemanagement u. „Jahresaktionen“ des Umweltministeriums (UM) und Zielvereinbarungen des Regierungspräsidiums:							
K5	Anzahl der eigeninitiierten Maßnahmen zur Überwachung von Anlagen	0	1	0	-1	-100%	1
K6	Anzahl der anlassbezogenen Überwachungsmaßnahmen von Anlagen	159	135	179	44	33%	180
Durchführung von immissionsschutzrechtlichen Genehmigungs- und Anzeigeverfahren:							
K8	Anzahl der Genehmigungs-/Anzeigeverfahren	70	25	28	3	12%	25
Stellungnahme als Fachbehörde:							
K9	Anzahl der Stellungnahmen als Fachbehörde	251	285	407	122	43%	370
➤ Sonstige Maßnahmen: Sanktionierung von festgestellten Verstößen (Bußgeld-/Strafverfahren), Beratungsgespräche, Anordnungen.							

❖ Erläuterungen

Die Kennzahlen im Haushalt 2015 wurden im Vorfeld der Erstellung des Haushaltsplanes kalkuliert und im Laufe des Jahres erfasst. Diese Berechnung erfolgte auf der Grundlage von Daten und Erfahrungswerten aus dem Jahr 2013 und den ersten beiden Quartalen 2014. Damit ergab sich gegenüber dem Vorjahr zwar eine Verbesserung der Datengrundlage, dennoch gibt es einige Bereiche, bei denen Ansatz und Ergebnis weit auseinander liegen. Die Kalkulation des Ansatzes ist schwierig, da die Zahlen größtenteils nicht vom Amt selbst beeinflusst werden können. Größere prozentuale Sprünge erklären sich z. T. auch dadurch, dass sie sich auf eine kleine absolute Zahl beziehen und eine Veränderung um „1“ schon eine prozentuale Veränderung von 20% nach sich zieht.

8.2 Straßenverkehr und Schiffsverkehr

THH: 1 Untere Verwaltungsbehörde
 PC.: 1.222 Amt für Straßenverkehr und Schifffahrt
 1.12.21 **Verkehrswesen**

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiter Stefan Basel

❖ Kurzbeschreibung - Um welche Bereiche geht es?

- **Straßenverkehr:** Verkehrssicherung und Erteilung von Genehmigungen, Befreiungen, Erlaubnissen, Zulassungen, Entziehungen, Ausnahmegenehmigungen sowie Überwachung bzw. Kontrolle des Straßenverkehrs (rechtliche Grundlagen: Straßenverkehrsgesetz, Bundesfernstraßengesetz, Straßengesetz Baden-Württemberg, StVZO, FZV, FeV, FahrlG, GüKG, PBefG, StVO)
- **Schiffsverkehr:** Anordnungen und Zulassungen zur Lenkung und Regelung des Verkehrs, Zulassung von Fahrzeugen und Personen zum Schiffsverkehr (rechtliche Grundlage: Bodensee-Schifffahrtsordnung (BSO)).

❖ Grund- und Strukturdaten

- Straßenverkehr: zugelassenen Fahrzeuge im Landkreis 204.906 (Ist 2014)

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 1.12.21.93 Straßenverkehr	<ul style="list-style-type: none"> • Verkehrslenkung, -regelung: Aufrechterhaltung der Sicherheit und Leichtigkeit des Verkehrs • Zulassung, Abmeldung von Fahrzeugen • Versicherungsschutz • Bearbeitung von Fahrerlaubnissen, Personen- und Güterbeförderungen Gewährleistung von Verkehrssicherheit, Prävention Sicherstellung der gesetzlichen Vorgaben bei den Fahrschulen, bei Personen- und Güterbeförderung 	<ul style="list-style-type: none"> • Planung, Anordnung, Ausführung bei verkehrsrechtlichen Angelegenheiten (Verkehrssicherung). • Erteilung von Genehmigungen, Befreiungen, Erlaubnissen, Zulassungen, Entziehungen, Ausnahmegenehmigungen im Verkehrswesen. • Überwachung, Kontrolle, weitere Maßnahmen bei Verstößen und bei Auffälligkeiten im Fahrerlaubnisbereich.
Produkt 1.12.21.94 Schiffsverkehr	<ul style="list-style-type: none"> • Verkehrssicherheit auf dem Bodensee 	<ul style="list-style-type: none"> • Planung, Anordnung, Ausführung bei verkehrsrechtlichen Angelegenheiten (Verkehrssicherung). • Erteilung von Genehmigungen, Befreiungen, Erlaubnissen, Zulassungen, Entziehungen, Ausnahmegenehmigungen auf dem Bodensee. • Wartung, Instandhaltung von Beschilderungen, Sturm- und Seezeichen

❖ Maßnahmen und Kennzahlen- Wie müssen wir es tun?

➤ 1.12.21.93 Straßenverkehr

Maßnahmen	Ergebnis	2015		Veränderung		Ansatz	
	2014	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2016	
Zulassung von Personen im Straßenverkehr sowie sämtliche Maßnahmen zur Sicherstellung der Verkehrssicherheit, die gegen Fahrerlaubnisinhaber und gegen Personen, die ohne Fahrerlaubnis am							
K1	Anzahl der Vorgänge aus dem Fahrerlaubnisbereich	18.869	16.500	18.466	1.966	12%	16.500
	- davon Erteilung von Erlaubnissen	13.383	12.800	13.049	249	2%	12.800
	- davon Maßnahmen	3.283	2.100	3.234	1.134	54%	2.100
	- davon sonstige Fahrauglichkeiten	2.203	1.600	2.183	583	36%	1.600
Zulassung von Fahrzeugen für den öffentlichen Straßenverkehr sowie Außerbetriebsetzung von Fahrzeugen:							
K2	Anzahl der Vorgänge aus dem Zulassungsbereich	112.832	112.774	112.983	209	0%	109.500
	- davon Zulassungsvorgänge	111.333	111.274	111.426	152	0%	108.000
	- davon Vollstreckungen (u.a. Zwangsentstempelungen)	1.499	1.500	1.557	57	4%	1.500
➤ Sonstige Maßnahmen: Sämtliche Maßnahmen, die vorbereitend, planend, anordnend oder ausführend zur Aufstellung oder Änderung von Verkehrszeichen und -einrichtungen führen und den Verkehr sichern sollen, sämtliche Erlaubnisse, die zur Beförderung von Personen und Gütern notwendig sind, Beratung und Auskünfte.							

❖ Erläuterungen

Fahrerlaubnisbereich (K1):

Die Ansätze 2015 wurden anhand der mittelfristigen Finanzplanung fortgeschrieben und nicht verändert. Ein Vergleich zwischen dem Ergebnis 2014 und 2015 ergibt nur minimale Abweichungen bei den Erteilungen von Fahrerlaubnissen. Der Bereich Maßnahmen ist auf einem gleich hohen Niveau.

Die Anzahl der Vorgänge ist jedoch nicht steuerbar. Sie ist abhängig von den Begebenheiten wie Antragstellung auf Erteilung einer Fahrerlaubnis und Ergreifung von Maßnahmen aufgrund externer Mitteilenden z.B. der Polizei.

Zulassungsbereich (K2):

Es bestehen nur minimale Abweichungen zwischen Ansatz und Ergebnis. Die Zahlen sind im Vergleich zum Vorjahr gleich hoch geblieben. Die Anzahl der Vorgänge hängt von Faktoren ab, die von uns nicht beeinflusst werden können wie beispielsweise die Beendigung der Kursbindung des Schweizer Franken zum Euro zu Jahresbeginn 2015. Hierdurch ist der Euro-Kurs um 20% gefallen.

➤ **1.12.21.94 Schiffsverkehr**

Maßnahmen	Ergebnis	2015		Veränderung		Ansatz	
	2014	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2016	
Zulassung von Personen zum Schiffsverkehr:							
K3	Anzahl der ausgestellten Patente	3.705	3.000	3.697	697	23%	3.000
Zulassung von Fahrzeugen zum Schiffsverkehr:							
K4	Anzahl der Bootsregistrierungen	4.187	3.900	4.257	357	8%	3.900
Erteilung und Versagung von Ausnahmegenehmigungen, Abgastypenprüfbescheinigungen für Motorenhersteller, Genehmigungen von Veranstaltungen nach BSO sowie Anordnungen und Zulassungen im Bereich der Schifffahrt zur Lenkung und Regelung des Verkehrs:							
K5	Anzahl sonstiger Maßnahmen (z. Bsp. Bootsmotoren- Abgastypen-Untersuchungen)	62	50	57	7	12%	50
➤ Sonstige Maßnahmen: Kontrollfahrten auf dem Bodensee, Beratung und Auskünfte.							

❖ **Erläuterungen**

Bei den Ansätzen im Bereich Schiffsverkehr handelt es sich um Schätzung aus Erfahrungen in Verbindung mit Statistiken. Eine Prognose vor allem dahingehend wie viele Personen künftig einen Bootsführerschein machen werden, ist sehr schwierig.

Zusammenhänge mit der wirtschaftlichen Lage, der Inflation sowie dem Wetterverlauf scheinen nur marginal.

Derselbe Ansatz wird auch für das Jahr 2016 prognostiziert. So wie es sich bisher darstellt werden aufgrund von Anträgen sowohl im Patentwesen wie auch bei den Zulassungen und den Motorthematiken ähnliche Zahlen erwartet. Abweichungen könnten sich z.B. aufgrund extrem schlechter Wetterverhältnisse, starken wirtschaftlichen Einbrüchen oder evtl. auch aus politischen Problemen ergeben, was wir nicht hoffen.

8.3 **Gesundheit und Versorgung**

THH: 3 Jugend und Soziales
 PC.: 3.123 Amt für Gesundheit und Versorgung
 1220-123 **Ordnungswesen (Heimaufsicht)**

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiterin Dr. Angela Huber

❖ **Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?**

- Ordnungswesen (Heimaufsicht):

Aufgaben und Maßnahmen nach dem LHeimG zum Schutz der Interessen und Bedürfnisse der Heimbewohner, z.B. Sicherung der Wohn- und Betreuungsqualität
Prüfungsbegehungen zur Gewährleistung der Einhaltung der dem Heimträger obliegenden Pflichten
Beratung
Baumaßnahmen
Kapitalverträge u.a.

Auftragstyp: **Weisungsgebundene Pflichtaufgabe**

Auftragsgrundlage: **Wohn-, Teilhabe- und Pflegegesetz (WTPG)**

❖ **Grund- und Strukturdaten**

- Ordnungswesen (Heimaufsicht):

Anzahl der zu überwachenden Einrichtungen: 55 Gebäude

❖ **Zielbeschreibungen**

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 12.20.02 Ordnungswesen (Heimaufsicht)	<ul style="list-style-type: none"> • Sicherstellung eines ordnungsgemäßen Betriebs der Einrichtungen um die Interessen und Bedürfnisse der Heimbewohner vor Beeinträchtigung zu schützen • Mitwirkung der Bewohner zu sichern und zu stärken • Beratung in Heimangelegenheiten zu fördern 	<ul style="list-style-type: none"> • Regelmäßige Heimbegehungen • Überprüfungen von gemeldeten Sachverhalten und Beschwerden sowie Verfahrensermittlungen • Umfassende Beratung von Personen mit berechtigten Interesse fördern

❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

➤ 12.20.02 Ordnungswesen (Heimaufsicht)

Maßnahmen	Ergebnis	2015		Veränderung		Ansatz
	2014	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2016
Regelmäßige Heimbegehungen:						
K1 Anzahl der Regelbegehungen	43	55	45	-10	-18%	57
Sachverhaltsprüfungen und Ermittlungen:						
K2 Anzahl der anlassbezogenen Überprüfungen	14	5	9	4	80%	5
➤ Sonstige Maßnahmen: Beratung von Personen mit berechtigtem Interesse						

❖ Erläuterungen

Mit den anlassbezogenen und den Regelbegehungen wurde die Zielvereinbarung mit dem Regierungspräsidium Freiburg hinsichtlich der jährlichen Überprüfungspflicht durch die Heimaufsichtsbehörde eingehalten. Ergänzend ist darauf hinzuweisen, dass im Jahr 2015 zwei Einrichtungen den Heimbetrieb eingestellt haben und darüber hinaus der Betrieb einer Wohngemeinschaft für betreutes Wohnen förmlich untersagt wurde.

THH: 3 Jugend und Soziales
 PC.: 3.123 Amt für Gesundheit und Versorgung
 3170 **Betreuungsleistungen**

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiterin Dr. Angela Huber

❖ 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: 3.501**
Anzahl der neuingerichteten Betreuungen: 743

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 31.70.01 Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Betreuungs- gesetz	<ul style="list-style-type: none"> • Schutz der Betroffenen • Nutzung aller Möglichkeiten die Krankheit oder Behinderung der Betreuten zu beseitigen, zu verbessern, ihre Verschlimmerung zu verhüten oder ihre Folgen zu mindern • Reduzierung oder Verhinderung der Betreuung 	<ul style="list-style-type: none"> • Unterstützung der Betreuungsgerichte • Beratung von Bevollmächtigten • Vermittlung von betreuungsvermeidenden Hilfen

❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

➤ 31.70.01 Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Betreuungsgesetz

Maßnahmen	Ergebnis	2015		Veränderung		Ansatz	
	2014	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2016	
Persönliche Betreuung							
K1	Anzahl der Verfahrensermittlungen	986	950	1.127	177	19%	950
K2	Anzahl der Sozialberichte	494	570	629	59	10%	710
Beratung von Bevollmächtigten							
K3	Anzahl der beglaubigten Vollmachten	1.249	1.000	1.120	120	12%	1.000
Vermittlung betreuungsvermeidender Hilfen							
K4	Fälle bei denen Hilfen vermittelt wurden	47*	90	33	-57	-63%	95
➤ Sonstige Maßnahmen:		Netzwerkarbeit, AG-Amtsgerichte, AG-Betreuungsvereine, AG-Berufliche Betreuer, AG-Ehrenamtl. Betreuer					

* ab 01.07.2014

❖ Erläuterungen

Die starke Steigerung der Verfahrensermittlungen ist darauf zurückzuführen, dass die Betreuungsbehörde grundsätzlich durch die Betreuungsgerichte in das Verfahren, auch in sog. Wiederholungsverfahren mit einbezogen wird. Damit geht auch die deutlich höhere Zahl an Sozialberichten einher. Diese Tendenz ist auf die Bestimmungen des Gesetzes zur Stärkung der Funktionen der Betreuungsbehörde zurückzuführen, die die entsprechende Beteiligung der Betreuungsbehörde regeln.

Die Vermittlung weiterer Hilfen im Betreuungsverfahren hat nicht den Stellenwert eingenommen wie ursprünglich erwartet. Es hat sich herausgestellt, dass vor Einleitung eines Betreuungsverfahrens zumeist der Einsatz weiterer Hilfen bereits geprüft wurde. Im Betreuungsverfahren selbst kommen nur noch in Einzelfällen alternative Hilfen in Betracht. Im Regelfall wird eine Betreuung eingerichtet.

THH: 3 Jugend und Soziales
 PC.: 3.123 Amt für Gesundheit und Versorgung
3710 Schwerbehindertenrecht

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiterin Dr. Angela Huber

❖ Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?

➤ Schwerbehindertenrecht:

Feststellungsverfahren nach dem Schwerbehindertenrecht
 Ausstellung von Ausweisen, Beiblättern (= Berechtigung zur unentgeltlichen
 Beförderung schwerbehinderter Menschen im öffentlichen Personennahverkehr) und
 Bescheinigungen zur Vorlage bei den Finanzämtern oder anderen
 leistungserbringenden Stellen
 Nachprüfung der Verhältnisse
 Abhilfeverfahren, Widerspruchsverfahren
 Aufklärung und Beratung

Auftragstyp: Weisungsgebundene Pflichtaufgabe

Auftragsgrundlage: SGB IX

❖ Grund- und Strukturdaten

➤ Schwerbehindertenrecht:

Anzahl der Schwerbehinderten im Landkreis (ab GdB* 50): 28.864

Prozentualer Anteil schwerbehinderter Einwohner an Gesamteinwohnern des
 Landkreises

(GdB 50 bis 100): 10,47 %

Prozentualer Anteil gleichgestellter Einwohner an Gesamteinwohnern des
 Landkreises

(GdB 30 und 40): 3,26 %

*GdB = Grad der Behinderung

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 37.10.01 Schwer- behinderten- recht	<ul style="list-style-type: none"> • Gewährleistung einer zeitnahen und fehlerfreien Prüfung aller Anträge • Anzahl der Widersprüche reduzieren • Gewährleistung einer zeitnahen Ausstellung der Ausweise und Beiblätter 	<ul style="list-style-type: none"> • Zügige, qualitativ hochwertige und fristgerechte Verfahrensdurchführung • Information und Unterstützung behinderter Menschen bei der Geltendmachung ihrer Rechte sowie umfassende Öffentlichkeitsarbeit • Nachprüfung der Verhältnisse mittels Gutachten

❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

➤ 37.10.01 Schwerbehindertenrecht

Maßnahmen	Ergebnis	2015		Veränderung		Ansatz	
	2014	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2016	
Anträge bearbeiten							
K1	Anzahl der Erstanträge SGB IX	2.121	2.150	2.017	-133	-6%	2.100
K2	Anzahl der Änderungsanträge SGB IX	4.597	4.600	4.377	-223	-5%	4.600
Widersprüche bearbeiten							
K3	Anzahl der Widersprüche	1.102	1.000	939	-61	-6%	1.000
Ausstellung von Ausweisen und Beiblättern							
K4	Anzahl Ausstellung Schwerbehindertenausweis	4.577	5.000	4.514	-486	-10%	4.750
K5	Anzahl Anträge auf Beiblätter	4.979	5.000	5.230	230	5%	5.400
Erstellung von Gutachten							
K6	Anzahl der Gutachten nach SGB IX durch Außengutachter	5.278	5.250	4.779	-471	-9%	5.200
K7	Anzahl der Gutachten nach SGB IX durch Versorgungsmediziner	2.542	2.500	2.554	54	2%	2.500
➤ Sonstige Maßnahmen: Regelmäßige Informationsveranstaltungen; Pflege des Datenbestandes							

❖ Erläuterungen

Die erhobenen Kennzahlen 2014 und 2015 sowie der Planansatz 2015 weichen nicht wesentlich voneinander ab, der Grund hierfür liegt sicherlich auch an gesetzlichen Regelungen, nach denen ein Schwerbehindertenausweis derzeit keine Vorteile bringt (z.B. Rente mit 63).

THH: 3 Jugend und Soziales
 PC.: 3.123 Amt für Gesundheit und Versorgung
 3720 **Soziales Entschädigungsrecht**

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiterin Dr. Angela Huber

❖ Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?

➤ Soziales Entschädigungsrecht:

Kriegsopfer, sonstiges soziales Entschädigungsrecht sowie Leistungen nach dem Opferentschädigungsgesetz:

- Feststellung des Grund- und Leistungsanspruches
- Berechnung der einzelnen Versorgungsleistungen und deren laufende Anpassungen
- Versorgung und Betreuung des anspruchsberechtigten Personenkreises mit Leistungen der Heil- und Krankenbehandlung sowie orthopädischer Versorgung
- Abhilfe- und Widerspruchsverfahren
- Regressverfahren und besondere Rechtsangelegenheiten

❖ Grund- und Strukturdaten

➤ Soziales Entschädigungsrecht:

Anzahl der laufenden Zahlfälle nach BVG
 (Bundesversorgungsgesetz; Kriegsopfer): 759

Anzahl der laufenden Zahlfälle nach OEG
 (Opferentschädigungsgesetz): 64

Anzahl der laufenden Zahlfälle nach sonstigen
 Nebengesetzen (SVG, IfSG, StrRehaG, VwRehaG, HHG): 102

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkte 37.20.01 Kriegsopfer 37.20.02 Sonstiges soziales Entschädigungs- recht	<ul style="list-style-type: none"> • Gewährleistung einer zeitgerechten Zahlung der Rentenansprüche sowie rechtmäßige Feststellung der Grund- und Leistungsansprüche • Zeitnahe Zahlung der Versorgungsleistung • Zeitnahe Zahlung der Heil- und Krankenbehandlung sowie der orthopädischen Versorgung • Anzahl der Widersprüche reduzieren 	<ul style="list-style-type: none"> • Zügige, qualitativ hochwertige und fristgerechte Verfahrensdurchführung • Nachprüfung der Verhältnisse

❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

➤ 37.20.01 Kriegsoffer und 37.20.02 Sonstiges soziales Entschädigungsrecht

Maßnahmen	Ergebnis	2015		Veränderung		Ansatz	
	2014	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2016	
Anträge bearbeiten							
K1	Anzahl der Anträge nach OEG und sonstigen	68	65	57	-8	-12%	70
K2	Anzahl der Anträge auf Heil- und Krankenbehandlung	114	150	93	-57	-38%	150
Widersprüche bearbeiten							
K3	Anzahl der Widerspruchsverfahren nach BVG	5	4	5	1	25%	4
K4	Anzahl der Widerspruchsverfahren nach OEG und sonstigen Nebengesetzen	11	10	13	3	30%	10
Durchführung von Nachprüfungen							
K5	Anzahl der von Amts wegen durchgeführten Nachprüfungen	582	500	409	-91	-18%	500
➤ Sonstige Maßnahmen: Regelmäßige Informationsveranstaltungen; Pflege des Datenbestandes							

❖ Erläuterungen

Im Bereich Soziales Entschädigungsrecht sind die Antragszahlen gegenüber dem Ergebnis 2014 und dem Planansatz 2015 etwas zurückgegangen. Dies wirkt sich auf die drei Mitarbeiter entlastend aus, die aufgrund der Komplexität des sozialen Entschädigungsrechts immer umfangreiche Einzelfallermittlungen durchführen müssen. Im Übrigen verlässt einer der drei Mitarbeiter das Sachgebiet Soziales Entschädigungsrecht zum 31.06.2016.

THH: 3 Jugend und Soziales
PC.: 3.123 Amt für Gesundheit und Versorgung
4140 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiterin Dr. Angela Huber

❖ Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?

- Gesundheitsförderung / Prävention:
 - Information und Öffentlichkeitsarbeit
 - Projektmanagement und Prozessbegleitung
 - Koordination und Management der kommunalen Gesundheitskonferenz, ihrer Gremien und Arbeitsgruppen
 - Qualifizierungsmaßnahmen
- Gesundheitsberichterstattung:
 - Beobachten und Erfassen von Informationen zur gesundheitlichen Lage der Bevölkerung
 - Informationsvermittlung, Öffentlichkeitsarbeit
 - Beratung von Gremien und Organisationen
- Untersuchung im Kindes- und Jugendalter:
 - Beratung und Untersuchung
 - Mitwirkung bei der Hilfeplanerstellung
- Schuleingangsuntersuchung
- Amts- und gerichtsärztlicher Dienst:
 - Amts- und gerichtsärztliche Begutachtung
 - Zweite Leichenschau vor Feuerbestattung
 - Überprüfung der ärztlichen Angaben im vertraulichen Teil der Todesbescheinigung / Meldungen an das Krebsregister BW
- Sozialmedizinische und sozialpsychiatrische Beratung und Vermittlung von Hilfen für besondere Zielgruppen:
 - Sozialmedizinische Beratung zur AIDS-Prävention
 - Sozialmedizinische Beratung zur Prävention sexuell übertragbarer Erkrankungen
 - Allg. sozialmed. und sozialpsych. Beratung und Betreuung
 - Beratung von Menschen mit Behinderung
- Allgemeiner Gesundheitsschutz:
 - Hygienische Überwachung von Krankenhäusern, ambulanten heilberuflichen Einrichtungen sowie anderen Einrichtungen im Gesundheitswesen
 - Mitwirkung bei der Heimaufsicht
 - Überwachung der Heilkunde-Ausübung durch Nicht-Ärzte
 - Überwachung der freiberuflichen Hebammen
- Personenbezogener Infektionsschutz:
 - Monitoring übertragbarer Krankheiten
 - Beratung / Untersuchung besonderer Personengruppen
 - Impfberatung
 - Reisemedizin
- Hygiene-Monitoring von Trinkwasser / Badewasser und Entsorgungseinrichtungen:
 - Trinkwasseranlagen
 - Frei- und Hallenbäder, Badegewässer
 - Einrichtungen zur Abfall- und Abwasserentsorgung / Recycling

- Umweltbezogene Kommunalhygiene:
 - Fachliche Stellungnahmen (z.B. zu Planungsvorhaben, Sanierungsmaßnahmen, Gesundheitsverträglichkeitsprüfung im Rahmen einer Umweltverträglichkeitsprüfung)
- Umweltbezogene Gesundheitsberatung:
 - Beratung zu umweltbezogenen Krankheiten
 - Fachliche Stellungnahmen zu Kontaminationen mit Umweltschadstoffen

Auftragstyp: Pflichtaufgaben

Auftragsgrundlage: Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGDG), Infektionsschutzgesetz (IfSG), Bestattungsgesetz u.v.a.

❖ Grund- und Strukturdaten

- Maßnahmen der Gesundheitspflege: Anzahl der Kreisbewohner: 275.720

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 41.40.91 Gesundheits- förderung / Prävention	<ul style="list-style-type: none"> • Gesundheitsfördernde Lebensweisen und Lebensbedingungen • Gesundheitsbildung und Gesundheitsinformation • Stärkung vorhandener Gesundheitspotentiale 	<ul style="list-style-type: none"> • Einzelne, Gruppen und Organisationen unterstützen und beraten • Beantwortung von Fragen zu medizinischer Sachverhalten • Vorträge zu Gesundheitsthemen • Koordination und Management der kommunalen Gesundheits-konferenz sowie deren Gremien und Arbeitsgruppen • Teilnahme an Veranstaltungen sowie Begleitung von Projekten zu gesundheitsfördernden Themen
Produkt 41.40.92 Untersuchung im Kindes- / Jugendalter	<ul style="list-style-type: none"> • Feststellung des Gesundheitszustands von Kindern und Jugendlichen • Sicherung, Erhalt und Verbesserung der Zahngesundheit 	<ul style="list-style-type: none"> • Gutachten und ärztliche Stellungnahmen bei Kindern und Jugendlichen (Eingliederungs-hilfe, Schulgesundheitspflege, Ausschluss einer Kindeswohl-gefährdung etc.) • Mitglied und Mitwirkung in der Landesarbeitsgemeinschaft Zahngesundheit, regionale Arbeitsgemeinschaft Jugend-zahnpflege im Landkreis Konstanz

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 41.40.93 Schuleingangs- untersuchung	<ul style="list-style-type: none"> • Sicherung des Gesundheitszustandes und – bewusstseins sowie einer gesunden Entwicklung von Kindern und Jugendlichen, Schulfähigkeit 	<ul style="list-style-type: none"> • Einschulungsuntersuchung in zwei Schritten, Beratung und Mitwirkung im Rahmen der frühen Hilfen und in lokalen Netzwerken zur Kinder-gesundheit, Kooperation mit den Jugendämtern und dem staatlichen Schulamt
Produkt 41.40.94 Amtsärztliche Untersuchungen / Gutachten	<ul style="list-style-type: none"> • Beitrag zum Rechtsfrieden zwischen den Bürgerinnen und Bürgern auf der einen, Behörden und Gerichten auf der anderen Seite, Hilfe zur Entscheidungsfindung durch medizinischen Expertise • Beitrag zur Aufdeckung von gegen das Leben gerichteten Straftaten • Beitrag zur Eingliederungshilfe für Behinderte • Beitrag zur Sicherung der Geschäftsfähigkeit von Menschen, die zur freien Willensbildung nicht mehr in der Lage sind 	<ul style="list-style-type: none"> • Gutachten des amts- und gerichtsärztlichen Dienstes • Zweite Leichenschau vor einer Feuerbestattung, Überprüfen des vertraulichen Teils der Todesbescheinigung • Zusammenarbeit mit dem Sozialamt • Sozialmedizinische Beratung und Information über Hilfemöglichkeiten • Zusammenarbeit mit den Familiengerichten, der Be-treuungsbehörde, dem Zentrum für Psychiatrie und den Sozialpsychiatrischen Diensten
Produkt 41.40.95 Allgemeiner Gesundheitsschutz	<ul style="list-style-type: none"> • Überblick über die gesundheitliche Situation, Feststellung von Auffälligkeiten • Fachgerechte Beobachtung und Bewertung der Häufigkeit von Krankheiten und Risikofaktoren in der Bevölkerung • Krankheiten verhüten und vermeiden bzw. krankmachende Faktoren ausschalten oder minimieren, insbesondere bei übertragbaren Erkrankungen sowie bei umweltbezogenen Krankheiten 	<ul style="list-style-type: none"> • Beobachten der Verhältnisse vor Ort, Studium der lokalen Presse, Kooperation mit anderen Behörden und Dienststellen, die ebenfalls mit Gesundheitsschutz befasst sind, wie Veterinäramt, Amt für Landwirtschaft, Amt für Umwelt etc. • Initiierung von Maßnahmen Durchführung von orts-hygienischen Begehungen, Teilnahme an Sitzungen und Besprechungen zu Fragen des Infektionsschutzes und der Umwelthygiene

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 41.40.95 Allgemeiner Gesundheitsschutz	<ul style="list-style-type: none"> • Erhalt und Verbesserung der hygienischen Bedingungen • Sicherung einer einwandfreien Trinkwasserqualität • Schließung von Impflücken, Motivation zum Impfen • Beseitigung von Kontaminationen mit Umweltschadstoffen • Gesundheitsverträgliche Planvorhaben 	<ul style="list-style-type: none"> • Information der Bevölkerung zu infektions- und umwelt-hygienischen Fragen, Informationsstände, z.B. zum Thema Impfen • Erarbeitung von Problemlösungen sowie Sanierungsmöglichkeiten • Prüfen von Plänen und Bauvorhaben auf gesundheitliche Auswirkungen

❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

➤ 41.40.91 Gesundheitsförderung / Prävention

Maßnahmen	Ergebnis	2015		Veränderung		Ansatz
	2014	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2016
Überwachung und Beratung der nichtärztlichen Gesundheitsberufe, Gesundheitsförderung:						
K1 Zahl der Sitzungen der Gremien und Arbeitsgruppen der Gesundheitskonferenz	17	18	13	-5	-28%	18
➤ Sonstige Maßnahmen: zusätzliche Aktivitäten zur Förderung der Gesundheit, wie Aktionen im Rahmen der Suchtprophylaxe (b.free) etc.; Beratung von Personen in nichtärztlichen Heilberufen sowie Bearbeitung von Fällen mit Verdacht auf unerlaubte Ausübung der Heilberufe						

➤ 41.40.92 Untersuchung im Kindes- / Jugendalter

Maßnahmen	Ergebnis	2015		Veränderung		Ansatz
	2014	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2016
Ärztliche Untersuchung und Gesundheitsförderung von Kindern und Jugendlichen:						
K2 Zahl der Gutachten und ärztlichen Stellungnahmen bei Kindern und Jugendlichen / 100.000 EW	80	62	90	28	45%	87
K3 Zahl der nachgeholt U-Untersuchungen	225	348	221	-127	-36%	390
➤ Sonstige Maßnahmen: Besuch von Veranstaltungen und Besprechungen iRd frühen Hilfen, Jour fixe mit den Jugendämtern, Sozial- und Jugendausschuss, AG-Gesundheit von Kindern und Jugendlichen iRd Gesundheitskonferenz						

➤ 41.40.93 Schuleingangsuntersuchungen

Maßnahmen	Ergebnis	2015		Veränderung		Ansatz	
	2014	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2016	
Ärztliche Untersuchung und Gesundheitsförderung von Kindern und Jugendlichen:							
K4	Zahl der Einschulungsuntersuchungen Schritt 1* / 100.000 EW	850	861	877	16	2%	855
K5	Zahl der Einschulungsuntersuchungen Schritt 2** / 100.000 EW	100	138	104	-34	-25%	111
➤ Sonstige Maßnahmen: Besuch von Veranstaltungen und Besprechungen iRd frühen Hilfen, Jour fixe mit den Jugendämtern, Sozial- und Jugendausschuss, AG-Gesundheit von Kindern und Jugendlichen iRd Gesundheitskonferenz							

* Schritt 1: Beim ersten Schritt der Einschulungsuntersuchung (ESU) werden bei Kindern im vorletzten Kindergartenjahr schulrelevante Fähigkeiten, wie Hören und Sehen, Sprachentwicklung, Malentwicklung und Grobmotorik, Mengenverständnis getestet, das Verhalten des Kindes beobachtet und nach Entwicklungsauffälligkeiten und/ oder die Schulfähigkeit beeinträchtigende Erkrankungen gesucht. Die Vorverlegung der ersten Untersuchung in das Kindergartenalter soll dazu beitragen, Förderungsbedarfe so rechtzeitig zu erkennen, dass die Kinder bis zur Einschulung gezielt wirksam unterstützt und gefördert werden können.

** Schritt 2: Beim zweiten Schritt der ESU wird im letzten Kindergartenjahr kurz vor der Einschulung nach gesundheitlichen Einschränkungen der Schulfähigkeit gesucht. Hierbei werden durch die Schulärztin die Kinder untersucht, bei denen nach Erkenntnis der betreuenden Fachkräfte (weiterhin) Entwicklungsauffälligkeiten oder eine Erkrankung bestehen. Die Ärztinnen führen des Weiteren Sprachtests bei sprachauffälligen Kindern im Auftrag des Kultusministeriums durch.

➤ 41.40.94 Amtsärztliche Untersuchungen / Gutachten

Maßnahmen	Ergebnis	2015		Veränderung		Ansatz	
	2014	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2016	
Amts- und gerichtsärztliche Begutachtung, Sozialmedizin:							
K6	Gesamtzahl der Gutachten / 100.000 EW (nach	646	488	628	140	29%	500
K7	Zahl der bearbeiteten Todesbescheinigungen / 100.000 EW	1.041	1.066	1.050	-16	-2%	1.073

* Octaware[®] ist eine speziell für die Gesundheitsämter entwickelte Software der easy-soft GmbH Dresden.

➤ 41.40.95 Allgemeiner Gesundheitsschutz

Maßnahmen	Ergebnis	2015		Veränderung		Ansatz	
	2014	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2016	
Verhütung und Bekämpfung übertragbarer Erkrankungen, umweltbezogener Gesundheitsschutz:							
K8	Zahl der infektiions- und umwelthygienischen Begehungen	508	547	557	10	2%	547
K9	Zahl der bearbeiteten meldepflichtigen Infektionskrankheiten / 100.000 EW	263	340	590	250	74%	331
K10	Zahl der umweltmedizinischen Stellungnahmen zu Plänen und Bauvorhaben	80	88	94	6	7%	88
➤ Sonstige Maßnahmen: Besuche von Sitzungen der sozial-psychiatrischen Dienste, Fürsorge für Obdachlose, Suchthilfe etc.							

❖ Erläuterungen

Kennzahl K3:

Die Ergebnisse zeigen im Vergleich zum Vorjahr 2014 keine wesentlichen Abweichungen. Die Sollzahlen sind auf den Iststand zu korrigieren.

Kennzahl K6:

Eine geplante Reduktion der Gesamtzahl der gutachterlichen Stellungnahmen im Sachgebiet amts- und gerichtsärztlicher Gutachten ließ sich im Jahre 2015 nicht realisieren. Die Auftragslage zur Gutachtenerstellung war 2015 nicht zurückgegangen.

An dem reduzierten Planansatz für 2016 wird weiter festgehalten. Mit der Neuausrichtung des ÖGD auf Aufgaben der Gesundheitsförderung, Prävention, Gesundheitsplanung und Gesundheitsberichterstattung ist vom Gesetzgeber her spätestens ab 2016 ein deutlicher Aufgabenabbau im Bereich amts- und gerichtsärztlicher Gutachtenerstellung vorgesehen.

Kennzahl K9:

Mit der Ausweitung der Anzahl an meldepflichtigen Erkrankungen und unserem verstärkten Einwirken als Kreisgesundheitsamt auf die Einhaltung der gesetzlichen Meldeverpflichtungen steigt zwangsläufig die Zahl der bearbeiteten meldepflichtigen Infektionskrankheiten an. Hinzu kommt, dass sich die Datengrundlage der Erhebungen für 2015 geändert hat. Die Datenerhebung für 2014 erfolgte auf Basis der Survstat-Daten des Robert Koch Institutes (RKI), die Daten für 2015 sind vom Kreisgesundheitsamt selbst ermittelt und umfassen auch die bearbeiteten meldepflichtigen Erkrankungen, die nicht an das RKI weitergeleitet wurden.

Für die Zukunft sollten die Ansätze von 2016 auf den Bestand von 2015 hin korrigiert werden.

8.4 Nahverkehr und Straßen

THH: 4 Nahverkehr und Straßen
 PC.: 4.116 Amt für Nahverkehr und Straßen
21.40.01 Schülerbeförderung

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiter Ralf Bendl

❖ Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?

- Schülerbeförderung:
Organisation und Abwicklung der Schülerbeförderung

❖ Grund- und Strukturdaten

- Schülerbeförderung:
Schülerzahl: 37.887 (2015)
Ausgleichszahlung Schülerkarte light: 439.848,05 € (2015)

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 21.40.01 Schüler- beförderung	<ul style="list-style-type: none"> • Jeder Schüler soll die Möglichkeit haben die für seine Bildung geeigneten nächstmögliche Schule zu erreichen • Organisation und Sicherstellung der Schülerbeförderung • Wirtschaftliche Organisation der Schülerbeförderung mit unterschiedlichen Beförderungsformen 	<ul style="list-style-type: none"> • Abwägung der geeigneten Form der Beförderung unter Berücksichtigung der Interessen der Schüler und des Leistungsträgers LK KN • Sicherstellung ausreichender Kapazität und Pünktlichkeit

❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

- 214001 Schülerbeförderung

Maßnahmen	Ergebnis	2015		Veränderung		Ansatz
	2014	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2016
Überprüfung der Umläufe in Zusammenarbeit mit Schulträgern und Verkehrsunternehmen sowie Überprüfung der Satzung (SENS) auf praktische Notwendigkeit:						
K1 Aufwand für Schülerbeförderung / Schüler (EUR)	173	174	178	4	2%	179
K2 Aufwand für Schülerkarte light / Schüler (EUR)	10	11	12	1	9%	10

❖ Erläuterungen

Das Ergebnis weicht vom Planwert (Festlegung im August 2014) ab, weil statt der angenommenen Schülerzahl von 38.200 tatsächlich nur 37.887 abgerechnet wurden. Gleichzeitig sind die Gesamtkosten gestiegen.

THH: 4 Nahverkehr und Straßen
 PC.: 4.116 Amt für Nahverkehr und Straßen
5420 Kreisstraßen

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiter Ralf Bendl

❖ Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?

- Kreisstraßen:
- Bereitstellung und Betrieb von Kreisstraßen und Radwegen entlang von Kreisstraßen;
 - Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsausstattung;
 - Bereitstellung und Unterhaltung von Grün an Straßen;
 - Bereitstellung und Betrieb von Ingenieurbauwerken inkl. Ausstattung
 - Straßenreinigung und Winterdienst auf den Kreisstraßen

❖ Grund- und Strukturdaten

- Kreisstraßen: km im Bestand: 341,29
 km Radwege im Bestand: 21,33
 Anzahl Bauwerke: 61
 Anzahl Lichtsignalanlagen: 8

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkte 54.20.01 Bereitstellung und Betrieb von Kreisstraßen 54.20.07 Straßen- reinigung Kreisstraßen 54.20.08 Winterdienst Kreisstraßen	<ul style="list-style-type: none"> • Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur und Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit auf den Kreisstraßen • Sicherung der Leistungsfähigkeit der Straßennetzfunktion • Gewährleistung eines sauberen Erscheinungsbildes und Aufrechterhaltung der Hygiene an den Kreisstraßen • Sicherstellung eines befahrbaren Straßenzustandes bei winterlichen Verhältnissen auf den Kreisstraßen 	<ul style="list-style-type: none"> • Zeitnahe Durchführung aller erforderlichen Maßnahmen zur Straßenerhaltung • Überwachung der Straßenzustände und kurzfristige Meldung von Reparatur- / Ausbaubedarf • Planmäßige Beseitigung von Schmutz und Abfällen • Zeitnahe Räumung und Streuung der Fahrbahnen zur Abwehr winterlicher Gefahrenquellen

❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

➤ 5420 Kreisstraßen

Maßnahmen	Ergebnis	2015		Veränderung		Ansatz	
	2014	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2016	
Straßenerhaltung:							
K1	Durchschnittliche Bauwerksnote	2,10	2,06	2,06	0,00	0%	2,08
K2	Aufwand je km Kreisstraße	20.030	18.663	18.602	-61	0%	19.613
Abwehr winterlicher Gefahrenquellen zur allgemeinen Verkehrsicherheit:							
K3	Kosten Winterdienst je km Kreisstraße	2.304	2.262	2.302	40	2%	2.491
Beseitigung von Schmutz und Abfällen:							
K4	Kosten Straßenreinigung je km Kreisstraße	607	611	647	36	6%	622
➤ Sonstige Maßnahmen: regelmäßige Sichtprüfungen der Straßenzustände Bauhauptwerksprüfungen alle drei Jahre							

❖ Erläuterung

Die festgestellten Abweichungen zwischen den jeweiligen Haushaltsansätzen 2015 und den Ergebnissen 2015 sind gering. Sie ergeben sich durch nicht planbare, witterungsbedingte Anforderungen an den Straßenbetriebsdienst.

THH: 4 Nahverkehr und Straßen
 PC.: 4.116 Amt für Nahverkehr und Straßen
5430 Landstraßen

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiter Ralf Bendl

❖ Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?

- Landesstraßen:
 Betrieb und Unterhaltung von Landesstraßen und von Verkehrsausstattung;
 Unterhaltung von Grün an Straßen; Betrieb und Unterhaltung von Ingenieur-
 bauwerken inkl. Ausstattung
 Straßenreinigung und Winterdienst auf den Landesstraßen

❖ Grund- und Strukturdaten

- Landesstraßen: km zur Unterhaltung: 214,39
 Lichtsignalanlagen: 33

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkte 54.30.01 Bereitstellung und Betrieb von Landes- straßen 54.30.07 Straßen- reinigung Landes- straßen 54.30.08 Winterdienst Landes- straßen	<ul style="list-style-type: none"> • Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur und Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit auf den Landesstraßen • Sicherung der Leistungsfähigkeit der Straßennetzfunktion • Gewährleistung eines sauberen Erscheinungsbildes und Aufrechterhaltung der Hygiene an den Landesstraßen • Sicherstellung eines befahrbaren Straßenzustandes bei winterlichen Verhältnissen auf den Landesstraßen 	<ul style="list-style-type: none"> • Überwachung der Straßenzustände auf Verkehrssicherheit • Planmäßige Beseitigung von Schmutz und Abfällen • Zeitnahe Räumung und Streuung der Fahrbahnen zur Abwehr winterlicher Gefahrenquellen

❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

➤ 5430 Landesstraßen

Maßnahmen	Ergebnis	2015		Veränderung		Ansatz
	2014	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2016
K1 Aufwand je km Landesstraße	9.037	9.926	11.747	1.821	18%	10.056
Abwehr winterlicher Gefahrenquellen zur allgemeinen Verkehrsicherheit:						
K2 Kosten Winterdienst je km Landesstraße	1.988	2.382	2.226	-156	-7%	2.406
Beseitigung von Schmutz und Abfällen:						
K3 Kosten Straßenreinigung je km Landesstraße	958	1.086	1.084	-2	0%	1.087
➤ Sonstige Maßnahmen: regelmäßige Sichtprüfungen der Straßenzustände						

❖ Erläuterung

Die zweckgebundenen Landesmittel für die bauliche und betriebliche Straßenunterhaltung der Landesstraßen wurden unterjährig durch das Land aufgestockt. Daraus ergeben sich die festgestellten Mehraufwendungen im Bereich der Landesstraßen. Die Mehraufwendungen sind durch die beschriebenen Mehrzuweisungen von Landesmitteln abgedeckt. Die Ausgaben für den Winterdienst sind witterungsbedingt und können Abweichungen zwischen den einzelnen Baulastträgern aufweisen.

THH: 4 Nahverkehr und Straßen
 PC.: 4.116 Amt für Nahverkehr und Straßen
5440 Bundesstraßen

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiter Ralf Bendl

❖ Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?

- Bundesstraßen:
 Bereitstellung und Unterhaltung von Bundesstraßen sowie von Verkehrsausstattung;
 Unterhaltung von Grün an Straßen; Bereitstellung und Betrieb von Ingenieurbauwerken
 inkl. Ausstattung
 Straßenreinigung und Winterdienst auf den Bundesstraßen

❖ Grund- und Strukturdaten

- Bundesstraßen: km zur Unterhaltung: 151,41
 Lichtsignalanlagen: 56

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkte 54.40.01 Bereitstellung und Betrieb von Bundes- straßen 54.40.07 Straßen- Reinigung Bundes- straßen 54.40.08 Winterdienst Bundes- straßen	<ul style="list-style-type: none"> • Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur und Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit auf den Bundesstraßen • Sicherung der Leistungsfähigkeit der Straßennetzfunktion • Gewährleistung eines sauberen Erscheinungsbildes und Aufrechterhaltung der Hygiene an den Bundesstraßen • Sicherstellung eines befahrbaren Straßenzustandes bei winterlichen Verhältnissen auf den Bundesstraßen 	<ul style="list-style-type: none"> • Überwachung der Straßenzustände auf Verkehrssicherheit • Planmäßige Beseitigung von Schmutz und Abfällen • Zeitnahe Räumung und Streuung der Fahrbahnen zur Abwehr winterlicher Gefahrenquellen

❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

➤ 5440 Bundesstraßen

Maßnahmen	Ergebnis	2015		Veränderung		Ansatz
	2014	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2016
K1 Aufwand je km Bundesstraße	10.489	11.354	12.236	882	8%	11.534
Abwehr winterlicher Gefahrenquellen zur allgemeinen Verkehrsicherheit:						
K2 Kosten Winterdienst je km Bundesstraße	2.545	2.935	2.742	-193	-7%	2.964
Beseitigung von Schmutz und Abfällen:						
K3 Kosten Straßenreinigung je km Bundesstraße	1.081	1.111	1.204	93	8%	1.132
➤ Sonstige Maßnahmen: regelmäßige Sichtprüfungen der Straßenzustände						

❖ Erläuterung

Die gemeinschaftliche Straßenunterhaltung der Bundes-, Landes-, und Kreisstraßen ist haushaltstechnisch sehr schwer zu planen, da die erforderlichen Leistungen des Straßenbetriebsdienstes äußerst witterungsabhängig sind. Es können daher auch Verschiebungen zwischen den einzelnen Leistungsgruppen (K1 - K3) auftreten. Außerdem sind die vom Bund und dem Land zur Verfügung gestellten Haushaltsmittel zweckgebunden für die bauliche und betriebliche Unterhaltung der Bundes- und Landesstraßen einzusetzen. Gegenüber dem Bund und dem Land muss die ordnungsgemäße Mittelverwendung separat nachgewiesen werden. Mehraufwendungen bei den Sachkosten wurden durch Mehrzuweisungen des Bundes ausgeglichen.

THH: 4 Nahverkehr und Straßen
 PC.: 4.116 Amt für Nahverkehr und Straßen
5470 Verkehrsbetriebe / ÖPNV

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiter Ralf Bendl

❖ Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?

- Verkehrsbetriebe / ÖPNV:
 Förderung und Sicherstellung einer bedarfsgerechten, regionalen
 Personenbeförderung im Bus- und Schienenverkehr

❖ Grund- und Strukturdaten

- Verkehrsbetriebe / ÖPNV: Kreisgröße 818 km²
 Einwohnerdichte 338 EW/km²

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 54.70.01 ÖPNV	<ul style="list-style-type: none"> • Wirtschaftliches und flächendeckendes Angebot der öffentlichen Personenbeförderung im Landkreis 	<ul style="list-style-type: none"> • Sicherstellung eines gut vernetzten Regionalbusverkehrs • Wirtschaftliche Absicherung des Eigenbetriebs „EVU 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)

8.5 Hochbau und Gebäudemanagement

THH: 5 Innere Verwaltung
 PC.: 5.112 Amt für Hochbau und Gebäudemanagement
 1124 Grdst. und Gebäudemanagement

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiterin Karin Seidl

❖ Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?

- Grundstücks- und Gebäudemanagement:
 Verwaltung und Bewirtschaftung der Liegenschaften des Landkreises und zur Verfügungsstellung der Gebäude den Ämtern und Einrichtungen des Landkreises;
 Betreuung aller baulichen Maßnahmen an den Gebäuden des Landkreises sowie Planung und Bau von Neubau-, Umbau- und Erweiterungsbauten;
 Bauherrenleitung; Projektleitung und Projektsteuerung;
 Begehung und Instandhaltung der baulichen und technischen Anlagen;
 Energiemanagement; Gebäudereinigung sowie Verwaltung und Bewirtschaftung

❖ Grund- und Strukturdaten

- Grundstücks- und Gebäudemanagement:
 Anzahl der Sonderschulgebäude: 3
 Anzahl der Berufsschulgebäude: 7
 Anzahl der Verwaltungsgebäude: 2
 (Hier werden das Landratsamt Konstanz, Benediktinerplatz, sowie das Behördenzentrum Radolfzell als die beiden größten Außenstellen, mit dem überwiegenden Anteil an den Gesamtkosten, erfasst.)

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkte 1124.02.18-21 Sonderschulen für Geistigbehinderte und Sprachbehinderte	<ul style="list-style-type: none"> • Langfristige Sicherung und Pflege des Sonderschulgebäudevermögens • Aufrechterhaltung der Hygiene in den Sonderschulgebäuden • ressourcenschonende, umweltgerechte und energieeffiziente Bewirtschaftung der Sonderschulgebäude 	<ul style="list-style-type: none"> • Instandhaltung der Gebäude zur langfristigen sonderschulischen Nutzung • Wirtschaftliche Unterhaltung der Gebäude sowie Reinigung • Bewusster Umgang mit Ressourcen
Produkt 1124.02.25 Berufsbildende Schulen	<ul style="list-style-type: none"> • Langfristige Sicherung und Pflege der Gebäude der Berufsschulen • Aufrechterhaltung der Hygiene in den Berufsschulgebäuden • ressourcenschonende, umweltgerechte und energieeffiziente Bewirtschaftung der Berufsschulgebäude 	<ul style="list-style-type: none"> • Instandhaltung der Gebäude zur langfristigen schulischen Nutzung • Wirtschaftliche Unterhaltung der Gebäude sowie Reinigung • Bewusster Umgang mit Ressourcen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkte 1124.02.41+45 Dienstgebäude Benediktiner- platz 1 + Dienstgebäude Otto-Blesch- Straße 49-51, Radolfzell	<ul style="list-style-type: none"> • Bereitstellung von ausreichenden Büro- und Arbeitsräumen zur Sicherstellung eines funktionierenden Dienstbetriebes • Aufrechterhaltung der Hygiene in den Dienstgebäuden • ressourcenschonende, umweltgerechte und energieeffiziente Bewirtschaftung der Dienstgebäude 	<ul style="list-style-type: none"> • Instandhaltung der Gebäude zur langfristigen sachgerechten Nutzung • Bewusster Umgang mit Ressourcen sowie Reinigung • Wirtschaftliche Unterhaltung des Gebäudes

❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

➤ 1124.02.18-21 Sonderschulen für Geistigbehinderte und Sprachbehinderte

Maßnahmen	Ergebnis	2015		Veränderung		Ansatz	
	2014	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2016	
Instandhaltung der Sonderschulgebäude mittels wirtschaftlicher Reparaturen / Neubeschaffungen oder Ausbesserungen:							
K1	Erhaltungsaufwand pro qm BGF der Sonderschulen	31	19	18	-1	-5%	19
Wirtschaftliche Unterhaltung und Reinigung sowie bewusster Umgang mit Ressourcen:							
K2	Gesamtkosten pro qm BGF der Sonderschulen	192	191	191	0	0%	193
K3	Bewirtschaftungskosten ohne Erhaltungsaufwand pro qm BGF der Sonderschulen	43	50	51	1	2%	52
➤ Sonstige Maßnahmen:		Sämtliche Maßnahmen, die regulierend und steuernd zum Energieverbrauch eingesetzt werden					

➤ 1124.02.25 Berufsbildende Schulen

Maßnahmen	Ergebnis	2015		Veränderung		Ansatz	
	2014	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2016	
Instandhaltung der Berufsschulgebäude mittels wirtschaftlicher Reparaturen / Neubeschaffungen oder Ausbesserungen:							
K4	Erhaltungsaufwand pro qm BGF der Berufsschulen	20	21	19	-2	-10%	21
Wirtschaftliche Unterhaltung und Reinigung sowie bewusster Umgang mit Ressourcen:							
K5	Gesamtkosten pro qm BGF der Berufsschulen	178	178	180	2	1%	181
K6	Bewirtschaftungskosten ohne Erhaltungsaufwand pro qm BGF der Berufsschulen	20	33	34	1	3%	35
➤ Sonstige Maßnahmen:		Sämtliche Maßnahmen, die regulierend und steuernd zum Energieverbrauch eingesetzt werden					

➤ 1124.02.41+45 Dienstgebäude Benediktinerplatz 1 +
Dienstgebäude Otto-Blesch-Straße 49-51 Radolfzell

Maßnahmen	Ergebnis	2015		Veränderung		Ansatz	
	2014	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2016	
Instandhaltung der Verwaltungshauptgebäude mittels wirtschaftlicher Reparaturen / Neubeschaffungen oder Ausbesserungen:							
K7	Erhaltungsaufwand pro qm BGF der Verwaltungshauptgebäude	29	30	31	1	3%	33
Wirtschaftliche Unterhaltung und Reinigung sowie bewusster Umgang mit Ressourcen:							
K8	Gesamtkosten pro qm BGF der Verwaltungshauptgebäude	216	215	217	2	1%	217
K9	Bewirtschaftungskosten ohne Erhaltungsaufwand pro qm BGF der Verwaltungshauptgebäude	37	38	40	2	5%	40
➤ Sonstige Maßnahmen:		Sämtliche Maßnahmen, die regulierend und steuernd zum Energieverbrauch eingesetzt werden					

❖ Erläuterungen

Erhaltungsaufwand pro qm BGF

- Sämtliche Aufwendungen zum Erhalt bzw. Unterhalt der Gebäude zählen zum Erhaltungsaufwand. Die Maßnahmen zum Bauunterhalt basieren auf Prioritätenlisten, die sich an den Prioritäten des Zentralen Gebäudemanagements unter Einbeziehung der Anregungen der jeweiligen Nutzer orientieren. Im Jahr 2015 konnten zum Teil die Maßnahmen bereits Ende 2014 durchgeführt und abgeschlossen werden, einige mussten auf das Jahr 2016 verschoben werden.

Bewirtschaftungskosten ohne Erhaltungsaufwand pro qm BGF

- Die Bewirtschaftungskosten setzen sich aus den Betriebskosten und den Verwaltungshauptkosten zusammen. Bei den Bewirtschaftungskosten ist das Ergebnis bei den Verwaltungsgebäuden, den Sonderschulen und den Berufsschulen leicht gestiegen. Preissteigerungen durch Kostenerhöhung im Energiesektor und durch Tarifierhöhungen führen zu Veränderungen. Einige Kostenarten wie die Wärmeversorgung sind in starkem Maße von der Witterung abhängig, hier sind u.a. erhebliche Schwankungen bei den Kosten möglich.

Die Veränderungen bei den Erhaltungsaufwand und den Bewirtschaftungskosten haben entsprechende Auswirkungen auf die Kennzahl der Gesamtkosten pro qm BGF.

8.6 Volkshochschule

THH: 5 Innere Verwaltung
 PC.: 5.113 Kämmeriamt
2710 Volkshochschulen

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiterin Simone Kruthoff

❖ Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?

- Volkshochschulen:
 Institutionelle Förderung der Einrichtungen

- Auftragstyp: Freiwillige Leistung

- Auftragsgrundlage: Einzelbeschlussfassung Kreistag

❖ Grund- und Strukturdaten

- Volkshochschulen: Mitgliedsbeitrag des Landkreises Konstanz 324 TEUR (Ist 2014)

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 2710 Volkshoch- schulen	<ul style="list-style-type: none"> • Bereitstellung von Weiterbildungsangeboten im außerschulische Bereich zur Vertiefung von Kenntnissen und Fähigkeiten • Vermittlung von Fähigkeiten zum verantwortlichen Handeln im persönlichen, beruflichen und öffentlichen Bereich • Bereitstellung eines offenen, kostengünstigen Zugangs zu Weiterbildung • Förderung des Dialogs zwischen den Generationen, den Geschlechtern, den sozialen Milieus und den Kulturen 	<ul style="list-style-type: none"> • Organisation eines vielseitigen und abgestimmten Programmangebotes • Adäquate Vermittlung des Angebotes an die Adressaten • Abstimmung des Veranstaltungsangebotes mit den zur Verfügung stehenden pädagogischen sowie freien Mitarbeitern • Optimale Programmabwicklung mit den zur Verfügung stehenden finanziellen Mitteln

❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

➤ 2710 Volkshochschulen

Maßnahmen	Ergebnis	2015		Planung		Ansatz	
	2014	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	2016*	
Abhalten eines breitgefächerten Veranstaltungsangebotes							
K1	Anzahl der durchgeführten Veranstaltungen	3.067	3.100	3.057	-43	-1%	3.420
K2	Anzahl der geplanten Unterrichtseinheiten	67.788	67.700	67.700	0	0%	75.570
K3	Anzahl der durchgeführten Unterrichtseinheiten	52.636	52.965	54.481	1.516	3%	59.400
K4	Ausfallquote der Unterrichtseinheiten	22	22	22	0	0%	21
K5	Teilnehmerzahl insgesamt	32.562	32.000	31.866	-134	-0,42%	35.000
Personalorganisation							
K6	Teilzeitquote	0,85	0,88	0,86	-0,02	-2%	0,83
K7	Personalaufwand je Unterrichtseinheit	26,32	27,63	27,17	-0,46	-2%	27,88
K8	Anzahl der durchgeführten Unterrichtseinheiten im Verhältnis zu den Arbeitsstunden der hauptamtl. pädagogischen Mitarbeiter	4,74	5,43	4,50	-0,93	-17%	4,42
Optimaler Einsatz der zur Verfügung stehenden finanziellen Mittel							
K9	Raumkosten je Unterrichtseinheit	7,34	6,99	6,84	-0,15	-2%	6,81
K10	Anteil der Teilnehmererlöse an den Gesamterlösen	48,73	48,98	46,48	-2,50	-5%	48,81
K11	Anteil der Mitgliederzuschüsse an den Gesamterlösen	21,96	23,71	21,92	-1,79	-8%	24,57

* ab 2016 Zusammenschluss mit der VHS Radolfzell

❖ Erläuterungen

Es bestehen nur geringe Abweichungen zwischen Ansatz und Ergebnis. Die Zahlen sind im Vergleich zum Vorjahr gleich hoch geblieben. Positiv ist zu erwähnen, dass die Anzahl der durchgeführten Unterrichtseinheiten gegenüber dem Ansatz um 3 % erhöht werden konnte.

9. Glossar zum neuen kommunalen Haushaltsrecht

Das Glossar ist abrufbar unter www.lra-kn.de/Verwaltung/Ämter/Kämmereiamt.