



Jahresabschluss 2018



Jahresabschluss 2018

Inhaltsverzeichnis

<u>1.</u>	<u>VORLAGE DES JAHRESABSCHLUSSES 2018 AN DEN KREISTAG.....</u>	<u>5</u>
<u>2.</u>	<u>KREISGEBIET</u>	<u>8</u>
<u>3.</u>	<u>KREISORGANE</u>	<u>10</u>
3.1	Landrat	10
3.2	Kreistag	10
<u>4.</u>	<u>3-KOMPONENTEN-RECHNUNG 2018</u>	<u>16</u>
4.1	Gesamtergebnisrechnung	16
4.2	Gesamtfinanzrechnung	30
4.3	Übersicht über die Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen	35
4.4	Vermögensrechnung/Bilanz	36
<u>5.</u>	<u>TEILHAUSHALTE 2018</u>	<u>64</u>
5.1	Teilhaushalt 1 – Untere Verwaltungsbehörde.....	64
5.2	Teilhaushalt 2 – Schulträgeraufgaben.....	82
5.3	Teilhaushalt 3 – Jugend und Soziales.....	93
5.4	Teilhaushalt 4 – Nahverkehr und Straßen.....	137
5.5	Teilhaushalt 5 – Innere Verwaltung	150
5.6	Teilhaushalt 6 – Finanzwirtschaft	190
<u>6.</u>	<u>LAGEBERICHT</u>	<u>213</u>
<u>7.</u>	<u>ANHANG</u>	<u>213</u>
7.1	Vermögensübersicht	213
7.2	Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit	214
7.3	Schuldenübersicht	215
7.4	Entwicklung Stellenplan/Personalaufwand	216
7.5	Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	217
7.6	Anteil des Landkreises Konstanz an den Pensionsrückstellungen des KVBW	218
7.7	Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung der Investitionen.....	219
7.8	Haushalts-/Ermächtigungsübertragungen	219
7.9	Nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen.....	222
7.10	Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre.....	222
7.11	Über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen	223
<u>8.</u>	<u>ANLAGE SCHLÜSSELPRODUKTE</u>	<u>226</u>
<u>9.</u>	<u>GLOSSAR ZUM NEUEN KOMMUNALEN HAUSHALTSRECHT.....</u>	<u>283</u>

1. Vorlage des Jahresabschlusses 2018 an den Kreistag

Feststellungsbeschluss

Aufgrund von § 95b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg i. V. m. § 48 der Landkreisordnung für Baden-Württemberg stellt der Kreistag am 27.07.2020 den Jahresabschluss für das Jahr 2018 mit folgenden Werten fest:

Anlage 20
(zu § 95b Abs. 1 GemO)

		EUR
1.	Ergebnisrechnung	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	339.429.635,38
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-323.205.528,50
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	16.224.106,88
1.4	Außerordentliche Erträge	58.142,73
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	-51.066,12
1.6	Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	7.076,61
1.7	Gesamtergebnis (Saldo aus 1.3 und 1.6)	16.231.183,49
2.	Finanzrechnung	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	332.859.427,86
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-304.098.598,67
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)	28.760.829,19
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.051.408,13
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.079.772,73
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-10.028.364,60
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	18.732.464,59
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.000.000,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-2.897.524,14
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	-897.524,14
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	17.834.940,45
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-1.372.190,20
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	8.617.870,41
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	16.462.750,25
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)	25.080.620,66

3.	Bilanz	
3.1	Immaterielles Vermögen	356.581,20
3.2	Sachvermögen	144.538.111,78
3.3	Finanzvermögen	49.787.764,48
3.4	Abgrenzungsposten	10.870.888,71
3.5	Nettoposition	0,00
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Saldo aus 3.1 bis 3.5)	205.553.346,17
3.7	Basiskapital	40.450.285,31
3.8	Rücklagen	70.907.446,41
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	31.432.444,58
3.11	Rückstellungen	7.707.283,17
3.12	Verbindlichkeiten	51.691.879,05
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	3.364.007,65
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite (Saldo aus 3.7 bis 3.13)	205.553.346,17

Pos.	Gesamtergebnisrechnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweich. Erg. / Plan (+Verbess.)
(1)	Steuern und ähnliche Abgaben	1.680.264 €	1.620.000 €	3.097.575 €	1.477.575 €
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	245.347.811 €	264.888.990 €	279.631.011 €	14.742.021 €
(3)	Aufgel. Investitionszuwendungen und -beiträge	1.224.611 €	1.255.302 €	1.235.278 €	-20.025 €
(4)	Sonstige Transfererträge	12.250.677 €	12.313.700 €	16.146.106 €	3.832.406 €
(5)	Entgelte für öff. Leistungen oder Einrichtungen	3.378.483 €	1.094.855 €	1.098.262 €	3.407 €
(6)	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	1.226.228 €	974.776 €	1.408.865 €	434.089 €
(7)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.519.310 €	42.537.434 €	35.533.764 €	-7.003.670 €
(8)	Zinsen und ähnliche Erträge	205.926 €	8.000 €	17.105 €	9.105 €
(9)	Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderungen	287.757 €	381.635 €	301.330 €	-80.305 €
(10)	Sonstige ordentliche Erträge	709.139 €	353.214 €	960.340 €	607.126 €
(11)	Ordentliche Erträge	319.830.205 €	325.427.906 €	339.429.635 €	14.001.729 €
(12)	Personalaufwendungen	-53.693.987 €	-57.719.108 €	-56.394.568 €	1.324.540 €
(13)	Versorgungsaufwendungen	-480.889 €	0 €	-13.031 €	-13.031 €
(14)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-28.418.582 €	-28.762.204 €	-25.940.771 €	2.821.433 €
(15)	Planmäßige Abschreibungen	-9.573.740 €	-9.583.205 €	-12.595.556 €	-3.012.352 €
(16)	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-891.534 €	-829.818 €	-801.432 €	28.385 €
(17)	Transferaufwendungen	-143.800.913 €	-148.380.349 €	-156.086.414 €	-7.706.065 €
(18)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-76.021.323 €	-71.256.223 €	-71.373.756 €	-117.533 €
(19)	Ordentliche Aufwendungen	-312.880.967 €	-316.530.906 €	-323.205.529 €	-6.674.622 €
(20)	Ordentliches Ergebnis	6.949.238 €	8.897.000 €	16.224.107 €	7.327.107 €
(21)	Ordentl. Erg. einschl. Fehlbetragsabd.	6.949.238 €	8.897.000 €	16.224.107 €	7.327.107 €
(22)	Außerordentliche Erträge	54.981 €	0 €	58.143 €	58.143 €
(23)	Außerordentliche Aufwendungen	-118.889 €	-367.900 €	-51.066 €	316.834 €
(24)	Sonderergebnis	-63.908 €	-367.900 €	7.077 €	374.977 €
(25)	Gesamtergebnis	6.885.330 €	8.529.100 €	16.231.183 €	7.702.083 €

Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses

Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs ¹⁾	Ergebnis des Haushaltsjahres		vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem			Rücklagen aus Überschüssen des		Basis- kapital
	Sonder- ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Vorjahr	zweitvorange- gangenen Jahr	drittvorange- gangenen Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonder- ergebnisses	
	EUR							
	1	2	3	4	5	6	7	
1 Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände	7.076,61	16.224.106,88				54.633.343,67	42.919,25	40.450.285,31
3 Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		-16.224.106,88				16.224.106,88		
7 Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-7.076,61						7.076,61	
13 vorläufige Endbestände						70.857.450,55	49.995,86	40.450.285,31
14 Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 3 GemHVO						0,00		0,00
15 Endbestände						70.857.450,55	49.995,86	40.450.285,31

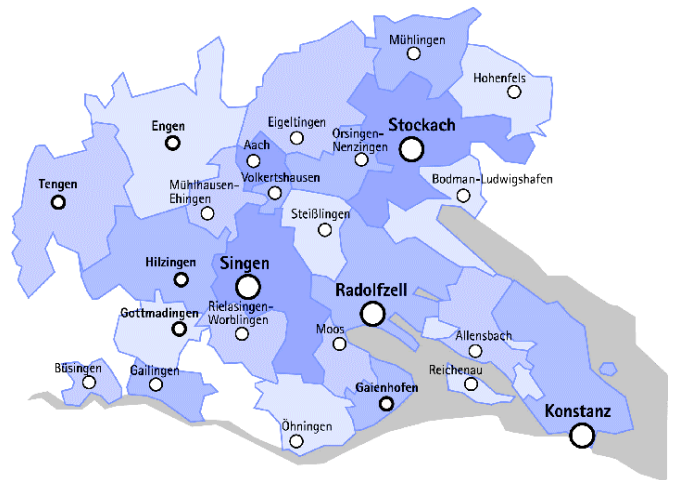
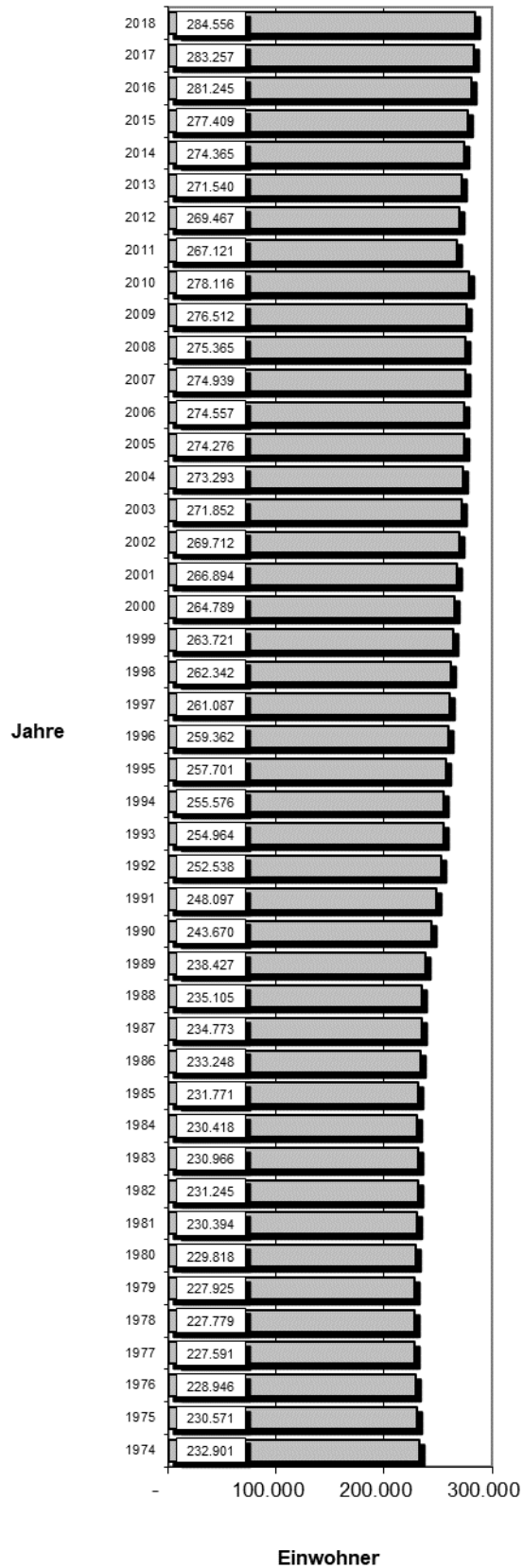
¹⁾ Es sind nur die jeweils relevanten Stufen abzubilden

Konstanz, 02.06.2020

Zeno Danner, Landrat

2. Kreisgebiet

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



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

Die Entwicklung der Einwohnerzahlen der einzelnen Kommunen im Kreisgebiet (ab 2011 werden die Zahlen des Zensus berücksichtigt)¹:

Kreisgebiet		Einwohner-	Einwohner-	Einwohner-	Einwohner-	Einwohner-	Einwohner-	Einwohner-	Einwohner-	Einwohner-	Einwohner-	Einwohner-	Einwohner-	Gemarkungs- größe ha
Lfd.	Gemeinden/Städte	zahl	zahl	zahl	zahl	zahl	zahl	zahl	zahl	zahl	zahl	zahl	zahl	
Nr.	Einwohnerzahl Stand jeweils 30.06.	2006	2007	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	
1	Aach	2.208	2.197	2.137	2.178	2.186	2.173	2.162	2.172	2.209	2.275	2.309	2.289	1.068
2	Allensbach Hegne, Kaltbrunn, Langenrain	7.096	7.086	7.122	7.125	6.899	6.908	6.926	7.002	7.048	7.063	7.163	7.116	2.654
3	Bodman-Ludwigshafen	4.278	4.357	4.400	4.425	4.329	4.368	4.395	4.494	4.628	4.673	4.723	4.718	2.804
4	Büsingen	1.423	1.432	1.414	1.405	1.331	1.348	1.333	1.356	1.377	1.385	1.429	1.446	762
5	Eigeltingen Heudorf i. H., Honstetten, Münchhof, Reute i. H., Rorgenwies	3.545	3.548	3.624	3.600	3.656	3.688	3.687	3.707	3.715	3.786	3.841	3.803	5.930
6	Engen Anselfingen, Bargaen, Biesendorf, Bittelbrunn, Neuhausen, Stetten, Welschingen, Zimmerholz	10.225	10.261	10.198	10.136	9.979	9.994	10.038	10.153	10.323	10.506	10.744	10.788	7.054
7	Gaienhofen Gundholzen, Hemmen- hofen, Horn	3.238	3.231	3.242	3.261	3.209	3.215	3.242	3.245	3.297	3.488	3.510	3.488	1.255
8	Gailingen	3.067	3.101	3.070	3.064	2.794	2.793	2.804	2.819	2.809	2.915	2.825	2.833	1.317
9	Gottmadingen Bielingen, Ebringen, Randegg	10.438	10.371	10.238	10.253	10.163	10.267	10.201	10.180	10.332	10.405	10.564	10.605	2.358
10	Hilzingen Binningen, Duchtlingen, Riedheim, Schlatt a. R., Weiterdingen	8.385	8.450	8.362	8.280	8.162	8.171	8.252	8.311	8.441	8.539	8.576	8.676	5.303
11	Hohenfels Deutwang, Kalkofen, Liggersdorf, Mindersdorf, Selgetsweiler	2.011	2.014	1.996	1.996	1.979	1.978	1.970	1.973	1.987	2.072	2.084	2.056	3.050
12	Konstanz Dettingen, Dingelsdorf, Litzeltetten, Wallhausen	80.803	80.972	82.805	83.811	77.804	78.724	79.996	81.077	81.793	82.906	83.874	84.188	5.411
13	Moos Bankholzen, Iznang, Weiler	3.230	3.242	3.293	3.326	3.172	3.211	3.226	3.292	3.324	3.286	3.300	3.283	1.438
14	Mühlhausen-Ehingen	3.686	3.704	3.684	3.689	3.616	3.608	3.633	3.655	3.701	3.813	3.826	3.892	1.782
15	Mühlingen Gallmannsweil, Mainwangen, Schwackenreute, Zornegg	2.327	2.361	2.325	2.335	2.291	2.296	2.321	2.337	2.327	2.346	2.392	2.486	3.267
16	Ohningen Schienen, Wangen	3.719	3.717	3.686	3.673	3.510	3.553	3.552	3.599	3.602	3.631	3.656	3.696	2.820
17	Orsingen-Nenzingen	3.155	3.134	3.133	3.143	3.182	3.248	3.281	3.272	3.341	3.364	3.419	3.493	2.223
18	Radolfzell Böhlingen, Güttingen, Liggeringen, Markelfingen, Möggingen, Stähringen	30.329	30.362	30.410	30.663	29.611	30.033	30.096	30.392	30.569	30.895	31.039	31.105	5.857
19	Reichenau	5.173	5.161	5.179	5.254	5.101	5.150	5.171	5.267	5.348	5.317	5.416	5.420	1.272
20	Rielasingen-Worblingen	11.924	11.927	11.974	11.946	11.509	11.577	11.641	11.682	11.781	11.790	11.850	11.915	1.857
21	Singen Beuren a. d. A., Böhligen, Friedingen, Hausen a. d. A., Schlatt u. Kr., Überlingen a. R.	45.414	45.400	45.442	45.639	44.685	45.222	45.547	46.065	46.720	47.735	47.560	47.766	6.177
22	Steißlingen Wiechs	4.570	4.615	4.616	4.627	4.571	4.559	4.537	4.587	4.670	4.763	4.759	4.836	2.452
23	Stockach Espasingen, Hindelwangen, Hoppetenzell, Mahlsbüren i. T., Mahlsbüren i. H., Raithaslach, Wahlwies, Wintersbüren, Zizenhausen	16.773	16.730	16.605	16.692	16.003	15.905	16.045	16.214	16.556	16.744	16.843	16.995	6.975
24	Tengen Beuren a. R., Blumenfeld, Büßlingen, Talheim, Utten- hofen, Watterdingen, Weil, Wiechs a. R.	4.725	4.712	4.641	4.649	4.558	4.543	4.524	4.533	4.504	4.529	4.545	4.566	6.198
25	Volkertshausen	2.815	2.854	2.916	2.946	2.895	2.935	2.960	2.981	3.007	3.019	3.010	3.097	515
Summen		274.557	274.939	276.512	278.116	267.121	269.467	271.540	274.365	277.409	281.245	283.257	284.556	81.799
EW 2012 nach FAG 1, TZ 2013 EW 2011 nach Internet STALA angepasst														

¹ Stichtag: 30.06. des jeweiligen Jahres

3. Kreisorgane

3.1 Landrat

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

3.2 Kreistag

Am 25.05.2014 wurde der Kreistag neu gewählt.

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

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

Der Kreistag setzte sich am 31.12.2018 wie folgt zusammen:

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

Im Jahr 2018 gab es keine Veränderung in der Besetzung des Kreistags gegenüber dem Vorjahr 2017.

Mitglieder des Kreistags des Landkreises Konstanz 2014 - 2019 (Stand: 31.12.2018/01.01.2019)

	Partei/WV	Name	Vorname	Ort
01	SPD	Baumert (FV)	Ralf	78239 Rielasingen-Worblingen
02	FW	Baumgartner	Dietmar	78315 Radolfzell
03	FDP	Benkler	Walter	78355 Hohenfels
04	GRÜNE	Beyer-Köhler	Günter	78464 Konstanz
05	CDU	Blum	Ralf	78479 Reichenau
06	CDU	Freiherr von Bodman	Johannes	78351 Bodman-Ludwigshafen
07	FW	Both	Hubertus, Dr.	78224 Singen
08	GRÜNE	Brachat-Winder	Birgit	78465 Konstanz
09	CDU	Brennenstuhl	Heinz	78262 Gailingen
10	CDU	Burchardt (FV)	Ulrich	78467 Konstanz
11	Neue Linie	Czajor	Marion	78224 Singen
12	CDU	Demmler	Kurt	78465 Konstanz
13	CDU	Eisch	Uwe	78343 Gaienhofen
14	CDU	Ellegast	Andreas	78464 Konstanz
15	GRÜNE	Engelhardt	Udo	78333 Stockach
16	FW	Faden	Jürgen	78464 Konstanz
17	CDU	Fritschi	Alois	78359 Orsingen-Nenzingen
18	FDP	Geiger (FV)	Georg, Dr.	78467 Konstanz
19	SPD	Hahn	Max, Dr.	78250 Tengen
20	FDP	Hänßler	Peter	78224 Singen
21	CDU	Häusler	Bernd	78224 Singen
22	GRÜNE	Happle-Lung	Ines	78479 Reichenau
23	FW	Herberger	Veronika	78244 Gottmadingen
24	CDU	Hirschle	Franz	78224 Singen
25	GRÜNE	Hirt	Claus-Dieter	78462 Konstanz
26	GRÜNE	Hofer	Sigrid, Dr.	78464 Konstanz
27	CDU	Hoffmann	Andreas	78476 Allensbach
28	FDP	Homburger	Birgit	78247 Hilzingen

29	CDU	Jüppner	Manfred	78357 Mühlingen
30	FDP	Keck	Jürgen, MdL	78315 Radolfzell
31	CDU	Kennerknecht	Helmut	78476 Allensbach
32	FW	Kessler	Peter	78345 Moos
33	FW	Klinger	Michael, Dr.	78244 Gottmadingen
34	DIE LINKE	Koch	Hans-Peter	78462 Konstanz
35	GRÜNE	Kreitmeier	Christiane, Dr.	78467 Konstanz
36	CDU	Lehmann	Hans-Peter	78259 Mühlhausen-Ehingen
37	GRÜNE	Lehmann	Siegfried	78315 Radolfzell
38	FW	Leichenauer	Stefan	78250 Tengen
39	SPD	Leipold	Brigitte	78462 Konstanz
40	SPD	Leipold	Jürgen	78462 Konstanz
41	GRÜNE	Luick	Rainer, Prof. Dr.	78247 Hilzingen
42	CDU	Maier	Bernhard	78234 Engen
43	FW	Moser	Johannes	78234 Engen
44	CDU	Müller-Fehrenbach	Wolfgang	78462 Konstanz
45	CDU	Mutter	Alfred	78269 Volkertshausen
46	CDU	Netzhammer	Veronika	78224 Singen
47	FW	Ostermaier (FV)	Artur	78256 Steißlingen
48	GRÜNE	Overlack (FV)	Anne, Dr.	78345 Moos
49	CDU	Renner	Andreas	78224 Singen
50	CDU	Repnik	Hermann	78315 Radolfzell
51	CDU	Reuther	Wolfgang	78333 Stockach
52	SPD	Ruf	Georg	78244 Gottmadingen
53	Neue Linie	Rühland	Dieter, Prof. Dr.	78224 Singen
54	SPD	Sarikas	Zahide	78464 Konstanz
55	CDU	Schäuble	Martin	78315 Radolfzell
56	CDU	Schmid	Andreas	78337 Öhningen
57	SPD	Schrott	Walafried	78224 Singen
58	DIE LINKE	Schwede	Anke	78465 Konstanz
59	FW	Staab	Martin	78315 Radolfzell
60	FW	Stolz	Rainer	78333 Stockach
61	SPD	Storz	Hans-Peter	78224 Singen
62	FW	Volk	Bernhard	78359 Orsingen-Nenzingen
63	SPD	Volz	Tobias	78476 Allensbach
64	SPD	Weber-Bastong	Claudia Margarete	78333 Stockach
65	GRÜNE	Wehinger	Dorothea, MdL	78256 Steißlingen
66	FW	Wehrle	Pius	78476 Allensbach
67	SPD	Zähringer	Markus	78315 Radolfzell
68	FW	Zoll	Wolfgang, Dr.	78462 Konstanz

* FV = Fraktionsvorsitzende/r

Die Ausschüsse des Kreistages waren zum 31.12.2018 wie folgt besetzt:

Verwaltungs- und Finanzausschuss/VFA (20 Mitglieder)

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

Technischer und Umweltausschuss/TUA (20 Mitglieder)

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

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

Kultur- und Schulausschuss/KuSchu (20 Mitglieder)

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

Sozialausschuss/SozA (24 Mitglieder)

CDU	FW	GRÜNE	SPD	FDP	Neue Linie	DIE LINKE
v. Bodman, Johannes	Both, Hu- bertus, Dr.	Engelhardt, Udo	Sarikas, Zahide	Keck, Jürgen, MdL	Czajor, Marion	Schwede, Anke
Brennen- stuhl, Heinz	Faden, Jürgen	Happle-Lung, Ines	Storz, Hans-Peter			
Demmler, Kurt	Herberger, Veronika	Hofer, Sigrid, Dr.	Volz, Tobias			
Häusler, Bernd	Zoll, Wolfgang, Dr.					
Hirschle, Franz						
Hoffmann, Andreas						
Repnik, Hermann						

Der Ausschuss besteht aus 20 Kreisräten. Daneben gehören ihm als beratende Mitglieder 3 Vertreter der Verbände der Freien Wohlfahrtspflege (Matthias Ehret, Christian Grams, Reinhard Zedler) und ein Vertreter des 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	Keck, Jürgen, MdL
Brennenstuhl, Heinz	Herberger, Veronika	Hofer, Sigrid, Dr.	Volz, Tobias	
Häusler, Bernd	Zoll, Wolfgang, Dr.			
Hoffmann, Andreas				

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

Im Jahr 2018 wurden in 40 Sitzungen (inkl. Sondersitzungen/Kommissionen) insgesamt 470 Tagesordnungspunkte beraten. Im Vorjahr 2017 fanden 36 Sitzungen statt (410 Tagesordnungspunkte).

Kreistag (KT)	Verwaltungs- und Finanzausschuss (VFA)	Technischer und Umweltaussch. (TUA)	Kultur- und Schulausschuss (KuSchu)	Sozialausschuss / Kreisjugendhilfeaus- schuss (SozA /KJHA)
29.01.2018	22.01.2018	15.01.2018	15.01.2018	16.04.2018 (beide A.)
19.03.2018	05.03.2018	19.02.2018	09.04.2018	02.07.2018 (beide A.)
07.05.2018	23.04.2018	09.04.2018	09.07.2018	01.10.2018 (beide A.)
23.07.2018	09.07.2018	14.05.2018	24.09.2018	26.11.2018 (beide A.)
22.10.2018	15.10.2018	18.06.2018	19.11.2018	
12.11.2018	03.12.2018	23.07.2018		
26.11.2018		17.09.2018		
17.12.2018		12.11.2018		

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

In der Sitzung des Kreistags am 22.10.2018 kündigte Landrat F. Hämmerle an, dass er sein Amt mit Ablauf des 30.04.2019 zur Verfügung stellen werde. Daraufhin wurde vom Kreistag am 12.11.2018 im Rahmen einer Sondersitzung der „Besondere Beschließende Ausschuss für die Wahl des Landrats gebildet. In derselben Sitzung wurde der 25.03.2019 als Wahltag festgelegt.

Auch die Neuwahl des Kreistags am 26.05.2019 warf ihre Schatten voraus: Zur Vorbereitung dieser Wahl wurde der Landkreis in sieben Wahlkreise eingeteilt. Am 17.12.2018 setzte der Kreistag zur Leitung der Wahl den Kreiswahlausschuss ein.

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 der Kreistag in 2018 u. a. mit folgenden Themen:

1. GESUNDHEITSVERSORGUNG (KRANKENHÄUSER)
2. SCHULE/BILDUNG
3. ÖPNV (ÖFFENTLICHER PERSONENNAHVERKEHR)
4. ASYL/INTEGRATION
5. SONSTIGE WICHTIGE THEMEN

Zu 1) - Gesundheitsversorgung (Krankenhäuser)

- Zusammenführung der Vincentius Krankenhaus AG mit der Betriebsgesellschaft KN.
- Bildung eines „Rettungsschirms“ für den Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gGmbH (GLKN) zur Sicherung der Liquidität – 5 Mio. €.

Zu 2) - Schule/Bildung

- **Neubau BSZ Konstanz/Abschluss der Schulentwicklungsplanung**
- Weichenstellung für den Neubau des BSZ KN – Einigung mit Stadt KN über Stellplätze auf Areal ZGK. Gesamtkosten: ca. 90 - 100 Mio. €. **Umsetzung ist neuem Kreistag vorbehalten.**

Zu 3) ÖPNV/Öffentlicher Personennahverkehr/Straßen/Radwege

- **Ausschreibung des regionalen Busverkehrs (Vergabe am 18.02.2019)**
- Vergabe der technischen Ausstattung in den neuen Bussen
- Elektrifizierung Bodenseegürtelbahn (Landkreis 40 %, ca. 1,5 Mio. für zwei Jahre)
- Vorbereitung Neuausschreibung seehäsele und seehas-Mitfinanzierung ab 2020 gesichert
- Umsetzung des Bahnhofsmmodernisierungsprogramms
- Tarifverbund/Förderung des Landes 2019 und 2020 gesichert
- Neues Kreisstraßenbauprogramm
- Radwegekonzeption/Machbarkeitsstudie Radschnellweg KN – Singen.

Zu 4) Asyl/Integration

- Verabschiedung des Integrationskonzepts und Priorisierung der Maßnahmen.
- In den Haushalt 2018 wurden 10,77 Mio. € an Landeserstattung aufgenommen (Stichwort: Konnexität). Das Regierungspräsidium Freiburg hat den Haushalt so genehmigt. Teilweise Erstattung der Kosten für 2018 und 2019 ist zugesagt.
- Begleitung der Asylthematik durch das Rechnungsprüfungsamt. Schaffung von Transparenz.

Zu 5) Sonstige wichtige Themen

- Start der „**Digitalisierungsoffensive**“ (Einrichtung Stabsstelle Digitalisierung).
- Auflösung von Protec aufgelöst, Beitritt zu ZTN Süd (Oktober 2018).
- Beschäftigungsgesellschaft neu konzipiert (Arbeit mit Flüchtlingen/VABO-E-Klassen).
- Jugendsozialarbeit an Schulen/Förderung auf neue Grundlagen gestellt.
- Betrauungsakt für „Horizonte“ (Palliativzentrum Singen).
- Festakt mit dem französischen Generalkonsul im Mai 2018.
- Entwicklung von Zielen und Kennzahlen (Personal Betrag, Bau Prozente für Bauunterhalt).
- Planung einer Atemschutzübungsstrecke/Feuerwehrservicezentrums.

4. 3-Komponenten-Rechnung 2018

4.1 Gesamtergebnisrechnung

Ergebnisquerschnitt je Teilhaushalt

Übersicht Rechnungsquerschnitt 2018 je THH

THH	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ergebnis 2018 / Ansatz 2018 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2018 / Ergebnis 2017 (+ Verbesserung)
Summe THH 1	Untere Verwaltungsbehörde	-9.597.214 €	-11.181.276 €	-10.354.145 €	827.131 €	-756.931 €
Summe THH 2	Schulträgeraufgaben	3.446.690 €	3.090.588 €	3.316.338 €	225.749 €	-130.353 €
Summe THH 3	Jugend und Soziales	-115.752.299 €	-122.423.404 €	-118.475.450 €	3.947.954 €	-2.723.151 €
Summe THH 4	Nahverkehr und Straßen	-6.405.106 €	-7.305.063 €	-6.839.637 €	465.426 €	-434.532 €
Summe THH 5	Innere Verwaltung	-32.854.611 €	-34.575.946 €	-39.613.723 €	-5.037.777 €	-6.759.112 €
Summe THH 6	Finanzwirtschaft	168.111.777 €	181.292.100 €	188.190.724 €	6.898.624 €	20.078.947 €
Ordentliches Ergebnis		6.949.238 €	8.897.000 €	16.224.107 €	7.327.107 €	9.274.869 €

THH	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf / -überschuss				
		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ergebnis 2018 / Ansatz 2018 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2018 / Ergebnis 2017 (+ Verbesserung)
Summe THH 1	Untere Verwaltungsbehörde	-3.614.722 €	-4.819.494 €	-3.933.648 €	885.846 €	-318.926 €
Summe THH 2	Schulträgeraufgaben	-6.401.336 €	-6.506.719 €	-5.642.493 €	864.226 €	758.843 €
Summe THH 3	Jugend und Soziales	-125.110.374 €	-129.069.477 €	-125.527.257 €	3.542.221 €	-416.883 €
Summe THH 4	Nahverkehr und Straßen	-6.788.626 €	-7.319.551 €	-7.067.364 €	252.187 €	-278.738 €
Summe THH 5	Innere Verwaltung	-3.299.753 €	-4.652.637 €	-8.053.044 €	-3.400.407 €	-4.753.291 €
Summe THH 6	Finanzwirtschaft	152.164.049 €	161.264.877 €	166.447.911 €	5.183.034 €	14.283.863 €
Nettoressourcenbedarf / -überschuss		6.949.238 €	8.897.000 €	16.224.107 €	7.327.107 €	9.274.869 €

Zusammenfassende Erläuterungen je Teilhaushalt

Teilhaushalt 1 – Untere Verwaltungsbehörde

Das ordentliche Ergebnis fiel rd. 0,8 Mio. EUR und damit rd. 7% besser als geplant aus (Plan rd. - 11,2 Mio. EUR, Ergebnis rd. -10,4 Mio. EUR). Während die Gebührenerträge um rd. 0,1 Mio. EUR und die Bußgelder um rd. 0,2 Mio. EUR höher ausfielen, lagen die Personalaufwendungen um rd. 0,2 Mio. EUR, die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (insbesondere ILV-Erwerb GVG) um rd. 0,2 Mio. EUR und die sonstigen ordentlichen Aufwendungen (insbesondere Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit und Dienstreisen) um rd. 0,1 Mio. EUR unter dem Ansatz. Der Nettoressourcenbedarf lag im Jahr 2018 bei 3,9 Mio. EUR anstatt der geplanten 4,8 Mio. EUR (+0,9 Mio. EUR).

Teilhaushalt 2 – Schulträgeraufgaben

Um rd. 0,2 Mio. EUR und damit rd. 6% besser fiel das ordentliche Ergebnis des Teilhaushalts 2 im Jahr 2018 aus (Plan rd. +3,1 Mio. EUR, Ergebnis rd. +3,3 Mio. EUR). Die ordentlichen Erträge (insbesondere Zuweisungen vom Bund und Erträge aus Verkäufen) lagen rd. 0,1 Mio. EUR über und die ordentlichen Aufwendungen (insbesondere für Sach- und Dienstleistungen) rd. 0,1 Mio. EUR unter dem Planansatz. Der Nettoressourcenbedarf hat sich um rd. 0,9 Mio. EUR verbessert

(rd. 5,6 Mio. EUR anstatt rd. 6,5 Mio. EUR), insbesondere da die Gebäudekostenumlage um rd. 0,7 Mio. EUR geringer als geplant ausfiel.

Teilhaushalt 3 – Jugend und Soziales

Der Teilhaushalt 3 schließt mit einer positiven Abweichung von rd. 3,9 Mio. EUR (rd. 3%) im ordentlichen Ergebnis ab (Plan rd. -122,4 Mio. EUR, Ergebnis rd. -118,5 Mio. EUR). Wie bereits in den Vorjahren haben sich innerhalb des Teilhaushalts enorme Verschiebungen im Vergleich zur Planung ergeben – insbesondere auch innerhalb der Erträge, welche in Summe um rd. 7,2 Mio. EUR über dem Planansatz lagen. Die Aufwendungen fielen um rd. 3,3 Mio. EUR höher als der Planansatz aus – während die Personalaufwendungen um rd. 0,8 Mio. EUR, die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um rd. 0,7 Mio. EUR (insbesondere Erwerb von GVG) und die Leistungsbeteiligung bei der Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende um rd. 3,9 Mio. EUR geringer ausfielen, stiegen die Transferaufwendungen um rd. 4,1 Mio. EUR, die Erstattungen (insbesondere an das Land) um rd. 4,3 Mio. EUR und die Geschäftsaufwendungen um rd. 0,1 Mio. EUR. Aufgrund der höheren ILV-FAG-Erträge von rd. 1,5 Mio. EUR (insbesondere Status quo-Ausgleich) und der gestiegenen Gebäudekostenumlage um rd. 1,9 Mio. EUR fiel der Nettoressourcenbedarf nur um rd. 3,5 Mio. EUR besser als geplant aus (Plan rd. -129,0 Mio. EUR, Ergebnis rd. -125,5 Mio. EUR).

Teilhaushalt 4 – Nahverkehr und Straßen

Das ordentliche Ergebnis des Teilhaushaltes 4 verbesserte sich um rd. 0,5 Mio. EUR, was eine Abweichung vom Plan um rd. 7% bedeutet. Auf der Ertragsseite gingen rd. 0,6 Mio. EUR weniger Kostenerstattungen (Verbundzuschlag) ein, während auf der Aufwandsseite rd. 0,2 Mio. EUR mehr für Straßenunter- und -erhalt verausgabt wurden. Darüber hinaus trugen folgende Minderaufwendungen zur Ergebnisverbesserung bei: Zuschüsse ÖPNV (rd. +0,6 Mio. EUR), Aufwendungen für Schülerbeförderung (rd. +0,2 Mio. EUR) sowie Erstattungen ÖPNV / Schülerbeförderung (rd. +0,6 Mio. EUR). Der Nettoressourcenbedarf verbesserte sich um rd. 0,2 Mio. EUR auf rd. 7,1 Mio. EUR (ILV-FAG-Erträge rd. -0,1 Mio. EUR, Gebäudekostenumlage rd. -0,1 Mio. EUR, Bauzeitinsen rd. -0,1 Mio. EUR).

Teilhaushalt 5 – Innere Verwaltung

Das ordentliche Ergebnis verschlechterte sich im Vergleich zur Planung um 5,0 Mio. EUR. Auf der Ertragsseite ergaben sich vor allem bei folgenden Positionen Mehrerträge im Vergleich zur Planung: Privatrechtliche Leistungsentgelte rd. 0,3 Mio. EUR, Kostenerstattungen rd. 0,1 Mio. EUR und Erträge aus Zuschreibungen bzw. Auflösungen von Rückstellungen rd. 0,5 Mio. EUR. Die Personalaufwendungen fielen um rd. 0,4 Mio. EUR, der Bauunterhalt um rd. 0,4 Mio. EUR, die Bewirtschaftungskosten um rd. 1,1 Mio. EUR und die Aufwendungen für EDV um rd. 0,4 Mio. EUR geringer als geplant aus, während die Abschreibungen den Haushaltsansatz um rd. 3,0 Mio. EUR (davon Sonderabschreibungen GUs Asyl rd. 3,3 Mio. EUR) und die Geschäftsaufwendungen den Haushaltsansatz um rd. 0,2 Mio. EUR überstiegen. Des Weiteren wurde ungeplant eine Rückstellung für den Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gGmbH in Höhe von 5,0 Mio. EUR gebildet. Der Nettoressourcenbedarf lag bei rd. 8,1 Mio. EUR (rd. -3,4 Mio. EUR im Vergleich zur Planung) – die Gebäudekostenumlage sowie die Raummiete brachten im ILV-Bereich Mehrerträge von rd. 1,5 Mio. EUR während die kalkulatorischen Zinsen um rd. 0,1 Mio. EUR sanken.

Teilhaushalt 6 – Finanzwirtschaft

Das ordentliche Ergebnis fiel im Jahr 2018 rd. 6,9 Mio. EUR besser als geplant aus (Plan rd. +181,3 Mio. EUR, Ergebnis rd. +188,2 Mio. EUR). Hauptursächlich hierfür sind die höheren FAG-Zuweisungen des Landes in Höhe von rd. 1,5 Mio. EUR sowie die höheren Zuweisungen des Landes an den Aufkommen aus der Grunderwerbsteuer in Höhe von rd. 3,8 Mio. EUR. Anstatt der geplanten Aufwendungen für den Status quo-Ausgleich nach § 22 FAG mit rd. 0,8 Mio. EUR erhielt der Landkreis Erträge von rd. 0,7 Mio. EUR. Der Nettoressourcenüberschuss verbessert sich um rd. 5,2 Mio. EUR auf rd. 166,5 Mio. EUR, da die Mehrerträge aus Schlüsselzuweisungen sowie die Erträge aus dem Status quo-Ausgleich weiterverrechnet werden (-1,7 Mio. EUR).

Gesamtergebnisrechnung

lfd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Ermächti- gungen aus 2017 EUR	Fortges. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	übertr. Ermächt. nach 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis EUR	Ergebnis- veränderung gegenüber Vorjahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	1.680.263,58	0,00	1.620.000	3.097.574,64	1.477.575-	0,00	1.477.575-	1.417.311,06
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	245.347.810,99	0,00	264.888.990	279.631.011,39	14.742.021-	0,00	14.742.021-	34.283.200,40
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.224.610,60	0,00	1.255.302	1.235.277,84	20.025	0,00	20.025	10.667,24
4	+	Sonstige Transfererträge	12.250.676,93	0,00	12.313.700	16.146.106,20	3.832.406-	0,00	3.832.406-	3.895.429,27
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.378.483,33	0,00	1.094.855	1.098.261,71	3.407-	0,00	3.407-	2.280.221,62-
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.226.228,03	0,00	974.776	1.408.865,26	434.089-	0,00	434.089-	182.637,23
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.519.310,19	0,00	42.537.434	35.533.763,83	7.003.670	0,00	7.003.670	17.985.546,36-
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	205.925,90	0,00	8.000	17.104,72	9.105-	0,00	9.105-	188.821,18-
9	+	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	287.756,50	0,00	381.635	301.330,00	80.305	0,00	80.305	13.573,50
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	709.139,07	0,00	353.214	960.339,79	607.126-	0,00	607.126-	251.200,72
11	=	Ordentliche Erträge	319.830.205,12	0,00	325.427.906	339.429.635,38	14.001.729-	0,00	14.001.729-	19.599.430,26
12	-	Personalaufwendungen	53.693.987,17-	0,00	57.719.108-	56.394.567,55-	1.324.540-	0,00	1.324.540-	2.700.580,38-
13	-	Versorgungsaufwendungen	480.888,72-	0,00	0	13.031,19-	13.031	0,00	13.031	467.857,53
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.418.581,71-	1.622.600,00-	28.762.204-	25.940.770,77-	2.821.433-	716.169,00-	4.444.033-	2.477.810,94
15	-	Abschreibungen	9.573.739,64-	0,00	9.583.205-	12.595.556,45-	3.012.352	0,00	3.012.352	3.021.816,81-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	891.533,66-	0,00	829.818-	801.432,06-	28.385-	0,00	28.385-	90.101,60
17	-	Transferaufwendungen	143.800.913,14-	0,00	148.380.349-	156.086.414,45-	7.706.065	0,00	7.706.065	12.285.501,31-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.021.323,02-	0,00	71.256.223-	71.373.756,03-	117.533	0,00	117.533	4.647.566,99
19	=	Ordentliche Aufwendungen	312.880.967,06-	1.622.600,00-	316.530.906-	323.205.528,50-	6.674.622	716.169,00-	5.052.022	10.324.561,44-
20	=	Ordentliches Ergebnis	6.949.238,06	1.622.600,00-	8.897.000	16.224.106,88	7.327.107-	716.169,00-	8.949.707-	9.274.868,82
21	+	Außerordentliche Erträge	54.981,06	0,00	0	58.142,73	58.143-	0,00	58.143-	3.161,67
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	118.889,17-	0,00	367.900-	51.066,12-	316.834-	0,00	316.834-	67.823,05
23	=	Sonderergebnis	63.908,11-	0,00	367.900-	7.076,61	374.977-	0,00	374.977-	70.984,72
24	=	Gesamtergebnis	6.885.329,95	1.622.600,00-	8.529.100	16.231.183,49	7.702.083-	716.169,00-	9.324.683-	9.345.853,54

Gesamtergebnisrechnung in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
(1)	30521000 Leist.d.Land.a.d.Ums.d.4.Ges.f.mod. Steuern und ähnliche Abgaben	1.680.264 -1.532.016	1.620.000 -1.560.000	3.097.575 -1.680.264	1.477.575 -120.264
	31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	24.518.742	33.611.817	34.938.650	1.326.833
	31110001 Schlüsselzuweisungen v. Land, Mehre	9.589.917	10.156.998	10.351.560	194.562
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	7.354.680	10.433.500	10.526.924	93.424
	31310001 Allgemeine Finanzzuweisungen §11 FA	2.822.252	3.416.672	3.426.732	10.060
	31310002 Zuweisung § 11 Abs. 4 FAG	2.822.889	10.224.476	9.112.246	-1.112.230
	31310003 Zuweisung § 11 Abs. 5 FAG	7.170.299	0	0	0
	31310004 Zuweisung § 11 Abs. 4 FAG spezielle	0	80.297	1.192.517	1.112.220
	31310007 Bußgelder allgemein	672.412	558.800	627.745	68.945
	31310008 Bußgelder-mobile Geschwindigkeitsme	314.363	350.000	311.943	-38.057
	31310009 Bußgelder-stationäre Geschwindigkei	813.017	600.000	807.941	207.941
	31310010 Wohnheimgebühren innerhalb Einricht	0	50.400	225.173	174.773
	31310011 Wohnheimgebühren außerhalb Einricht	0	1.843.100	1.695.786	-147.314
	31310012 Bußgelder (ohne Zuordnung)	0	0	1.726	1.726
	31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	128.398	57.500	91.758	34.258
	31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	17.908.382	19.447.100	28.232.798	8.785.698
	31410001 Zuweisungen vom Land - FAG	17.245.349	17.487.510	17.745.841	258.331
	31410002 Zuweisungen v. Land - FAG -Anteil G	1.876.199	1.870.000	1.855.808	-14.192
	31419000 Lfd.Zuweis.zu örtl.Sozialhilfelaste	1.027.842	0	0	0
	31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	89.642	89.000	165.970	76.970
	31440000 Zuweis. lfd. Zwecke gesetzl.Sozialv	124.069	161.640	167.080	5.440
	31460000 Zuweis. lfd. Zwecke sonst. öff. Son	0	49.900	0	-49.900
	31470000 Zuweis. lfd. Zwecke priv. Unternehm	700	1.000	700	-300
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0	0	5.000	5.000
	31510000 Zuweis.des Landes a.d.Aufk.a.d.Grun	21.090.311	21.000.000	24.848.270	3.848.270
	31820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden/GV	114.239.248	116.048.000	116.055.636	7.636
	31820001 Umlagen KVJS	790	0	0	0
	31829000 Status-quo-Ausgleich § 22 FAG	0	0	722.177	722.177
	31910000 Leist.f.d.Ums.d. Grunds. f. Arbeits	15.538.311	17.351.280	16.521.029	-830.251
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	245.347.811	264.888.990	279.631.011	14.742.021
	31600000 Auflösung Sonderposten	1.224.611	1.255.302	0	-1.255.302
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	0	0	1.235.278	1.235.278
(3)	Aufgelöste Investitionszuwendungen u. -beiträge	-1.295.898	-1.340.293	-1.224.611	115.682
	32110000 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz a.	723.755	577.400	648.892	71.492
	32110100 PLAN Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsa	0	3.300	0	-3.300
	32120000 Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.UH	509.666	863.100	960.916	97.816
	32120100 PLAN Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rech	0	120.400	0	-120.400
	32130000 Leistungen von Sozialleistungsträge	486.867	451.500	438.739	-12.761
	32140000 Sonstige Ersatzleistungen a.E.	32.875	25.000	28.945	3.945
	32150000 Rückzahl.gew.Hilfen (Tilg.u.Zinsen	459.696	338.300	1.171.976	833.676
	32150100 PLAN Rückz.gew.Hi.a.E.	0	6.000	0	-6.000
	32210000 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz i.	2.175.383	2.271.400	1.747.088	-524.312
	32210004 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz iE	0	0	21.534	21.534
	32210100 PLANKostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsat	0	68.600	0	-68.600
	32220000 Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.UH	726.159	777.000	580.375	-196.625
	32230000 Leistungen von Sozialleistungsträge	6.598.546	6.461.200	9.943.456	3.482.256
	32240000 Sonstige Ersatzleistungen i.E.	103.051	20.000	45.530	25.530
	32250000 Rückzahl.gew.Hilfen (Tilg.u.Zinsen	422.099	320.500	541.755	221.255
	32910000 Andere sonstige Transfererträge	12.580	10.000	16.899	6.899
(4)	Sonstige Transfererträge	12.250.677	12.313.700	16.146.106	3.832.406
	33110000 Verwaltungsgebühren	41.191	34.400	54.480	20.080
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	3.063.453	794.230	734.633	-59.597
	33210005 Sporthallenbenutzungsgebühren	16.407	14.925	15.704	779
	33210100 PLANBenutzungsgeb. u.ä.	0	1.300	0	-1.300
	33220000 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	257.432	250.000	293.446	43.446
(5)	Entgelte für öffentl. Leistungen o. Einrichtungen	3.378.483	1.094.855	1.098.262	3.407

	34110000 Mieten und Pachten	493.984	459.626	560.268	100.642
	34110001 Kostenersätze i.R.v. Miet-und Pacht	710	1.500	551	-949
	34210000 Erträge aus Verkauf	280.469	228.300	307.279	78.979
	34210001 Zuschuss Essensgeld Jobcenter /Sozi	9.201	8.700	9.862	1.162
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	239.971	125.520	319.162	193.642
	34610001 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schaden	70.998	60.000	92.238	32.238
	34610002 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schaden	52.358	30.000	35.613	5.613
	34610003 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schaden	14.012	15.000	33.384	18.384
	34610004 Parkraumbew.,S.priv.L.entg.MA	34.423	31.000	30.947	-54
	34610005 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schaden	10.096	0	0	0
	34610006 Parkraumbew.,S.priv.L.entg.Externe	20.007	15.130	19.562	4.432
(6)	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.226.228	974.776	1.408.865	434.089
	34800000 Erstattungen vom Bund	6.361.295	6.335.019	6.643.255	308.235
	34810000 Erstattungen vom Land	18.426.073	20.089.370	6.819.563	-13.269.807
	34810001 Erst.Land-Betreuungskostenpauschale	1.129.481	1.494.247	336.568	-1.157.679
	34810002 Erst.Land-Verwaltungskostenpauschal	1.826.472	2.432.835	549.359	-1.883.476
	34810003 Erst.Land-Pauschale Liegenschaften	18.247.699	5.010.380	7.029.815	2.019.435
	34810004 Erstattungen Land UMA	0	0	5.860.627	5.860.627
	34810006 Erst.Land-Anteil GM-Aufwand	1.547.239	1.572.280	1.533.110	-39.170
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	1.640.536	2.000.807	3.061.707	1.060.900
	34820001 Erstattung v. Gemeinden-DL Waldarbe	20.646	0	22.816	22.816
	34820002 Erstattung v. Gemeinden-Wirtschafts	50.672	51.000	64.693	13.693
	34820004 Erstattungen von Stadt Konstanz (Tr	1.966.385	1.600.500	2.264.279	663.779
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	41.306	39.800	31.388	-8.412
	34840000 Erstattungen v.d. gesetzl. Sozialve	14.449	0	23.098	23.098
	34850000 Erstattungen v.verb.Unternehmen,Son	219.643	213.000	204.467	-8.533
	34860000 Erstattungen von s. öff. Sonder.	138.402	121.200	189.655	68.455
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehm	739.898	610.800	542.834	-67.966
	34870002 Erstattung v.priv.Untern.-Privatwal	27.206	22.000	29.757	7.757
	34870003 Erstattung Verbundzuschlag § 45 a P	690.595	690.000	0	-690.000
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	379.398	204.195	275.125	70.930
	34880001 Eigenanteile ÖPNV Fahrkarten - Krei	23.420	22.000	23.767	1.767
	34880002 Eigenant. ÖPNV Fahrkarten-Regenboge	6.645	6.000	5.857	-143
	34880003 Eigenant. ÖPNV Fahrkarten-Haldenwan	21.852	22.000	22.023	23
(7)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.519.310	42.537.434	35.533.764	-7.003.670
	36150100 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SVer	0	0	139	139
	36170100 Zinsertrag von Kreditinstituten	8.833	8.000	12.681	4.681
	36510000 Erträge a. Gewinnanteilen a.verb.Un	156	0	156	156
	36990000 Weitere sonstige Finanzerträge	0	0	3.876	3.876
	36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	188	0	253	253
	36990030 Kursgewinn aus Währungsschwankungen	196.749	0	0	0
(8)	Zinsen und ähnliche Erträge	205.926	8.000	17.105	9.105
	37110000 Aktivierte Eigenleistungen	287.756,50		301.330	301.330,00
	37111000 Aktivierte Eigenleistungen (manue		381.635,00	0	-381.635,00
(9)	Akt. Eigenleistungen u. Bestandsveränderungen	287.757	381.635	301.330	-80.305
	35210000 Erstattung von Steuern	34.105	31.500	22.065	-9.435
	35610010 Zwangs-/Verwargelder	52.519	24.950	35.858	10.908
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und	167.833	85.000	122.996	37.996
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposte	18.541	27.494	27.913	419
	35810000 Erträge aus Zuschreibungen	16.741	0	167.159	167.159
	35820000 Erträge a.d.Auflösung/Herabsetz.von	218.739	18.900	287.733	268.833
	35831000 Auflösung/Herabs.von Wb. auf Forder	17.278	0	8.048	8.048
	35831002 Auflösung/Herabs.Wb. Forder. THH3 b	35.876	11.500	112.190	100.690
	35831003 Auflösung/Herabs.Wb. Forder. THH3 P	97.314	108.370	119.727	11.357
	35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	49.844	45.500	56.365	10.865
	35910100 Ausb. Kleinbetrag	277	0	230	230
	35910101 Ausb. Kleinbetrag manuell	63	0	49	49
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	10	0	7	7
(10)	* Sonstige ordentliche Erträge	709.139	353.214	960.340	607.126
(11)	Ordentliche Erträge	709.139	353.214	960.340	607.126
	40110000 Beamte	-11.843.599	-12.603.012	-12.126.803	476.209
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	-28.215.049	-30.161.289	-29.944.949	216.340

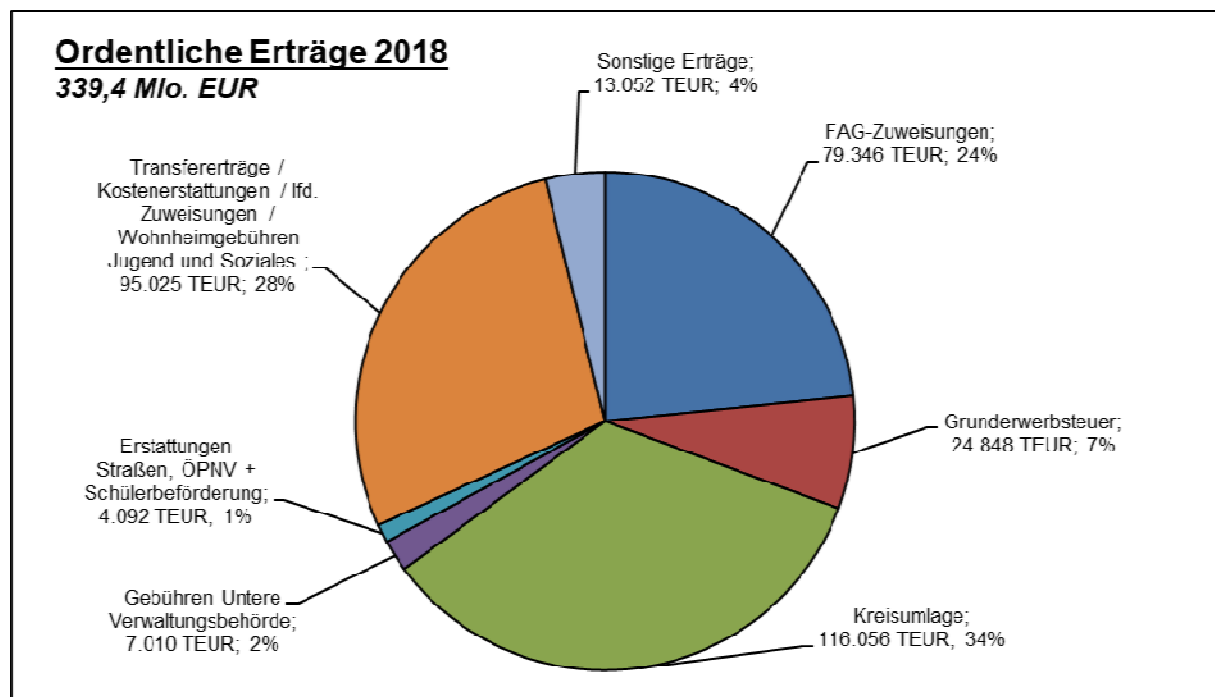
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-4.505.494	-5.055.214	-4.634.575	420.639
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschä	-2.443.599	-2.639.919	-2.608.220	31.699
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäft	-5.514.028	-6.110.464	-5.826.432	284.032
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallversi	-364.525	-427.992	-442.189	-14.197
	40410000 Beihilfen, Unterstützungenl. Bediens	-913.918	-929.089	-908.766	20.323
	40710000 Zuführung z.Rückst.f.Altersteilz.u.	-122.093	-13.218	-140.168	-126.950
	40710001 Entnahme aus Rückst.f.Altersteilz.u	228.318	221.091	237.535	16.445
(12)	Personalaufwendungen	-53.693.987	-57.719.108	-56.394.568	1.324.540
	41120000 Versorgungsaufwendungen Beschäfti	-7.673,22		-13.031	-13.031,19
	41410000 Beihilfen, Unterstützungen Vers.e	-473.215,50		0	
(13)	Versorgungsaufwendungen	-480.889	0	-13.031	-13.031
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	-4.213.372	-4.352.000	-3.961.534	390.466
	42110001 Pflege Außenanlagen	-128.183	-161.050	-108.367	52.683
	42110002 Gebäudewartung-Vertr.ko.	-382.064	-396.700	-389.017	7.683
	42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Ve	-676.699	-538.720	-606.656	-67.936
	42120001 Erhalt.maßn.UA, Direktaufw.	-342.229	-289.000	-543.607	-254.607
	42120002 SM-Betriebsdienst	-1.283.019	-1.010.000	-1.204.767	-194.767
	42120003 LSA Strom	-16.250	-22.000	-15.848	6.152
	42120004 LSA Wartung	-79.885	-95.000	-63.080	31.920
	42121000 Unterhaltung der Straßen - Material	-319.277	-400.000	-351.164	48.836
	42122000 Unterhaltung der Straßen - Fremdauf	-1.154.290	-1.350.000	-1.156.177	193.823
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermög	-213.010	-270.458	-200.287	70.171
	42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögensge	-1.614.796	-2.102.200	-1.710.252	391.948
	42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pa	-4.511.487	-3.154.954	-3.377.451	-222.497
	42310001 Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernsprecha	-563.481	-582.066	-510.510	71.556
	42310002 Mieten für Fahrzeuge	-120.603	-138.000	-128.588	9.412
	42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und	-440	0	-1.718	-1.718
	42410001 Aufwand für Strom	-1.232.944	-1.237.900	-1.041.854	196.046
	42410002 Aufwand für Gas	-814.290	-949.000	-698.748	250.252
	42410003 Aufwand für Öl	-305.167	-148.000	-73.032	74.968
	42410004 Aufwand für Holz	-75.926	-97.500	-49.670	47.830
	42410005 Aufwand für Wasserversorgung	-420.071	-523.560	-348.380	175.180
	42410006 Aufwand für Abfallbeseitigungen	-379.087	-444.005	-373.096	70.909
	42410007 Aufwand für Gebäudereinigung	-1.047.757	-1.214.427	-1.001.852	212.575
	42410008 Aufwand für gebäudebezog. Versicher	-249.109	-195.760	-184.020	11.740
	42410009 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	-9.905	-8.150	-12.903	-4.753
	42410010 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. An	-1.087.553	-1.065.800	-997.540	68.260
	42440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	-16.724	0	-15.338	-15.338
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-332.445	-310.980	-393.754	-82.774
	42510001 ALT Haltung von Fahrzeugen Jugendve	-709	0	0	0
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäft	-10.498	0	-10.377	-10.377
	42610001 Dienst- und Schutzkleidung	-37.449	-57.550	-33.457	24.093
	42610002 Aus- u. Fortbildung, umschulung	-407.483	-560.881	-379.301	181.580
	42610003 Sonstige bes. Aufwendungen f.Beschä	-116.728	-117.000	-115.922	1.078
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebs	-2.589.120	-2.692.974	-2.227.218	465.756
	42710001 Aufwendungen für EDV	-1.862.416	-2.454.810	-2.187.763	267.047
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Reprä	-175.772	-189.610	-206.662	-17.052
	42710004 Aufwendungen für bez. Leist. und Wa	-10.611	0	-5.103	-5.103
	42710005 Aufwendungen für Dienstleistungen	-507	0	-15.311	-15.311
	42710006 Besondere schulische Aufwendungen	-50.758	-60.600	-60.344	256
	42710007 Sonstige Aufwendungen Sachleistunge	-2.200	-2.500	-2.505	-5
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	-204.959	-364.450	-199.337	165.113
	42750000 Lemmittel	-665.512	-649.800	-605.862	43.938
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlis	-573.414	-411.050	-255.015	156.035
	42910001 Ersatzvornahmen	-26.107	-18.750	-14.105	4.645
	42910003 Aufw.f.so. Sach-u. Dienstlstg.-Mobi	-60.465	-95.000	-67.388	27.612
	42910004 Aufw.f.so. Sach-u. Dienstlstg.-Stati	-33.817	-30.000	-35.891	-5.891
	42999999 Budgetübertrag	0	0	0	0
(14)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-28.418.582	-28.762.204	-25.940.771	2.821.433
	47100000 Abschreibungen	-9.259.592	-9.298.570	-12.222.086	-2.923.516
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	-3.250	-4.000	-3.022	978

	47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	-5.428	0	-7.517	-7.517
	47221002 befristete Niederschlagung TH3	-77.966	-59.500	-82.324	-22.824
	47221003 Abschreibung Ford.wegen Pauschalwer	-50.362	-140.100	-91.948	48.152
	47222000 AfA a. FO wg. befr. Niederschlagung	-57.680	0	-849	-849
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagu	-34.232	0	-57.364	-57.364
	47910000 Sonstige Abschreibungen	-85.231	-81.034	-130.447	-49.413
(15)	Abschreibungen	-9.573.740	-9.583.205	-12.595.556	-3.012.352
	45110100 Zinsaufwendungen an Land	-1.537	0	0	0
	45150100 Zinsaufwendungen an verb.U.,Bet.,SV	-31.815	-29.300	-29.295	5
	45170100 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-857.015	-800.368	-771.652	28.716
	45910000 Kreditbeschaffungskosten	-933	0	0	0
	45930010 Aufwand aus Bankgebühren	-234	-150	-486	-336
(16)	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-891.534	-829.818	-801.432	28.385
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-423.160	-431.800	-419.921	11.879
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände u.dgl.	-710.848	-686.818	-693.311	-6.493
	43150000 Zuschüsse an verb.Unternehmen,Betei	-1.182.834	-1.121.434	-6.121.434	-5.000.000
	43150002 Zuschuss an Beschäftigungsgesell. (	-227.800	-200.000	-471.218	-271.218
	43160000 Zuschüsse an sonstige öff. Sonderr.	-159.086	-176.586	-166.394	10.193
	43160001 Zuschüsse f. CityVogel, S22 und Agg	-178.563	-390.000	-337.323	52.677
	43160002 Zuschuss: seehas Konstanz - Engen	-540.060	-540.060	-540.060	0
	43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	-1.767.464	-3.070.400	-2.473.985	596.415
	43170002 Zuschuss an Verbund	-1.220.000	-1.220.000	-1.220.000	0
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-3.720.554	-3.915.718	-3.913.313	2.405
	43181000 Zuschüsse an soziale Einrichtungen	-1.249.414	-1.326.930	-1.326.553	377
	43310000 Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh.Einrich	-36.258.394	-38.144.978	-42.131.101	-3.986.122
	43310004 Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh.Einricht	0	0	-219.293	-219.293
	43320000 Soz.Leist.a.nat.Pers. in Einrichtun	-82.490.918	-84.442.382	-80.489.680	3.952.703
	43320001 Soz.Leist.a.nat.Per.i.Einr. Sprachk	-199.097	-234.000	-201.704	32.296
	43320004 Soz.Leist.a.nat.Pers.i.Einrichtunge	0	0	-3.631.282	-3.631.282
	43710000 Allgemeine Umlagen an Land	-11.091.575	-10.388.598	-10.391.699	-3.101
	43720001 Umlage Kommunalverband Jugend u. So	-1.336.362	-1.280.469	-1.284.325	-3.856
	43729000 Ausgleich (§22 FAG)	-991.348	-755.175	0	755.175
	43780000 Umlage an übrige Bereiche	-53.437	-55.000	-53.819	1.181
(17)	Transferaufwendungen	-143.800.913	-148.380.349	-156.086.414	-7.706.065
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsa	-58.531	-89.300	-80.724	8.576
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigke	-140.170	-184.900	-152.118	32.782
	44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1 Nr. 1	-7.198	-10.000	-4.801	5.199
	44291000 Leiharbeitskräfte	-35	0	0	0
	44293000 Gebühren und Entgelte	-7.453	0	-38	-38
	44293001 Postgebühren	-327.604	-269.850	-347.151	-77.301
	44293002 Fernmelde- und Rundfunkgebühren	-317.074	-223.195	-338.152	-114.957
	44293003 Fernmeldegebühren Schulen-Heizung	-1.917	-2.400	-1.842	558
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-512.118	-769.414	-776.098	-6.684
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-647.835	-696.284	-781.759	-85.475
	44294001 Befundscheine	-154.904	-146.200	-152.841	-6.641
	44294002 Gutachten	-44.263	-54.600	-30.596	24.004
	44294003 Fallgutachter	-88.384	-112.000	-96.650	15.350
	44294004 Außergerichtliche Kosten	-19.415	-25.800	-24.725	1.075
	44295000 Aufwendungen für Schülerbeförderung	-3.035.892	-3.375.000	-3.153.613	221.387
	44295001 Aufwendungen SchülerBef. f.Schüler	-1.243.347	-1.234.000	-1.305.317	-71.317
	44295002 Beförd. ohne Erst. des ÖPNV	-14.434	-11.900	-14.406	-2.506
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-1.127.758	-1.055.800	-1.359.136	-303.336
	44310001 Dienstreisen	-348.886	-431.030	-364.816	66.214
	44410001 Betriebliche Steueraufwendungen	-1.053	0	0	0
	44410003 Versicherungen	-598.988	-676.300	-676.942	-642
	44410004 Aufwendungen für Schadensfälle	-15.878	-1.500	-3.500	-2.000
	44500000 Erstattungen an den Bund	-2.007.388	-1.930.000	-2.125.256	-195.256
	44510000 Erstattungen Land	-10.579.583	-320.650	-4.093.056	-3.772.406
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-2.107.110	-1.963.500	-2.488.268	-524.768
	44520002 Erstattungen an andere Landkreise	-136.118	-160.000	-153.933	6.067
	44520003 Erstattungen an die Stadt Konstanz	-988.134	-1.033.000	-1.156.336	-123.336
	44520004 Erstattungen an die Stadt Konstanz	-13.044.019	-12.764.000	-12.290.913	473.087

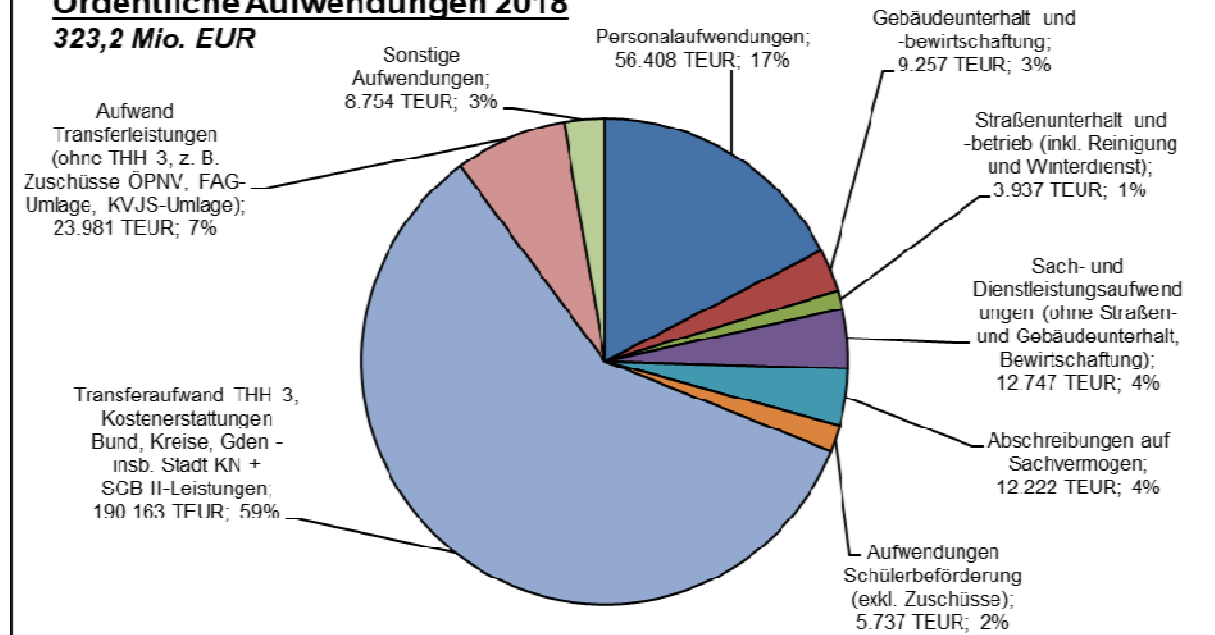
	44520005 Erstattungen an die Stadt Konstanz	-2.537.013	-2.495.000	-2.545.534	-50.534
	44540000 Erstattungen an die gesetzl. Sozial	-1.586	0	-817	-817
	44550000 Erstattungen an verb. Unternehmen, Be	0	-5.000	0	5.000
	44560000 Erstattungen an sonst. öffentl. Son	0	-985.000	-837.257	147.743
	44570000 Erstattungen an private Unternehmen	-254.873	-1.473.000	-1.145.136	327.864
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-2.126.933	-2.135.570	-2.117.788	17.782
	44610000 Leist.bet.Umsetz.Grundsich.Arbeitss	-33.519.961	-36.609.830	-32.745.154	3.864.676
	44810000 Bußgelder	0	0	-572	-572
	44910000 Sonstige zw. Aufw.a. lfd. Vw-Tätigke	-5.405	-12.200	-8.508	3.692
	44910500 Aufwand für diverse Differenzen	-66	0	-4	-4
(18)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-76.021.323	-71.256.223	-71.373.756	-117.533
(19)	Ordentliche Aufwendungen	-312.880.967	-316.530.906	-323.205.529	-6.674.622
(20)	Ordentliches Ergebnis	6.949.238	8.897.000	16.224.107	7.327.107
	50110000 Spenden	2.350	0	7.150	7.150
	50120000 Empf. Schadensersatzleistungen u.ä.	0	0	1.653	1.653
	50310000 Außerordentliche Auflösung von Sond	852	0	2	2
	53110000 Erträge aus Veräuß. Grundstücke, Ge	0	0	3.161	3.161
	53120000 Ertr.a.Veräußerung bewgl.VmG >1000	39.329	0	4.427	4.427
	53120001 Ertr.a.Veräußerung bewgl.VmG Altbes	12.450	0	41.750	41.750
(21)	Außerordentliche Erträge	-30.702	0	-54.981	-54.981
	51190000 Sonstige außerordentliche Aufwendun	-2.500	0	0	0
	51310000 Außerordentliche Abschreibungen	-115.543	-367.900	-47.721	320.179
	53220000 Aufw.Veräußerung bewgl.VmG >1000 Eu	-847	0	-3.345	-3.345
(22)	Außerordentliche Aufwendungen	-118.889	-367.900	-51.066	316.834
(23)	Sonderergebnis	-63.908	-367.900	7.077	374.977
(24)	Gesamtergebnis	6.885.330	8.529.100	16.231.183	7.702.083

Das Haushaltsjahr 2018 schließt mit einem Überschuss im ordentlichen Ergebnis von rd. 16,2 Mio. EUR ab (Plan rd. 8,9 Mio. EUR). Die ordentlichen Erträge beliefen sich auf rd. 339,4 Mio. EUR (Plan rd. 325,4 Mio. EUR) und die ordentlichen Aufwendungen auf rd. 323,2 Mio. EUR (Plan rd. 316,5 Mio. EUR).

Die Aufteilung der Erträge und Aufwendungen gestaltet sich wie folgt:



Ordentliche Aufwendungen 2018 **323,2 Mio. EUR**



ERTRÄGE

(1) Steuern und ähnliche Abgaben

Diese Ertragsposition lag im Jahr 2018 mit rd. 3,1 Mio. EUR rd. 1,5 Mio. EUR über dem Ansatz. Die Weitergabe der Nettoentlastung des Landes durch den Wegfall von Wohngeld fiel entsprechend höher aus.

(2) Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Im Bereich der Zuweisungen und Zuwendungen waren Mehrerträge in Höhe von rd. 14,7 Mio. EUR zu verzeichnen. Aus dem Finanzausgleich konnten rd. 1,5 Mio. EUR mehr an Schlüsselzuweisungen inklusive der Mehrerträge verbucht werden. Weitere rd. 0,7 Mio. EUR mehr erhielt der Landkreis durch den Status quo-Ausgleich und rd. 0,2 Mio. EUR mehr an FAG-Mitteln für die Kita-Pflege. Die Erträge aus dem Grunderwerbsteueraufkommen verbesserten sich im Jahr 2018 um rd. 3,8 Mio. EUR gegenüber dem Ansatz.² Die Bußgelder fielen um rd. 0,2 Mio. EUR höher aus. Rd. 8,8 Mio. EUR überstiegen die Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land den Planansatz – insbesondere in den Bereichen Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung um rd. 0,3 Mio. EUR, Hilfen für Flüchtlingen um rd. 7,7 Mio. EUR und Betreuung bzw. Förderung der Integration um rd. 0,6 Mio. EUR.³ Die Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende lag rd. 0,8 Mio. EUR unter dem Ansatz.

Die Mehrerträge sind darauf zurückzuführen, dass der Planansatz von 10,77 Mio. EUR für die Beteiligung des Landes an den Kosten für AsylbLG-Leistungsempfänger nach Beendigung der vorläufigen Unterbringung (Konnexität) bei den Erstattungen (7) geplant, dann aber in Höhe von rd. 7,7 Mio. EUR bei den Zuweisungen verbucht wurden (geänderte Vorgabe durch den Landkreistag).

(3) Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge

Die Erträge der Auflösungen von Sonderposten entsprachen in etwa dem Ansatz (Ansatz rd. 1,26 Mio. EUR, Ergebnis rd. 1,24 Mio. EUR).

² Näheres hierzu siehe unter Erläuterungen zum THH 6.

³ Näheres hierzu siehe unter Erläuterungen zum THH 3.

(4) Sonstige Transfererträge

Die sonstigen Transfererträge lagen rd. 3,8 Mio. EUR über dem Ansatz. Für folgende Bereiche erhielt der Landkreis dabei maßgebliche Mehrerträge: Leistungen für Unterkunft und Heizung rd. 0,2 Mio. EUR, Hilfe zur Pflege rd. 0,6 Mio. EUR, Eingliederungshilfe rd. 0,7 Mio. EUR und soziale Einrichtungen Asyl rd. 3,1 Mio. EUR. Bei den Individuellen Hilfen im Amt für Kinder, Jugend und Familien gingen rd. 0,7 Mio. EUR weniger als geplant ein.⁴

(5) Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

Der Planansatz mit rd. 1,1 Mio. EUR wurde im Bereich der Verwaltungs- und Benutzungsgebühren erreicht.

(6) Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Ertragsposition verbesserte sich im Vergleich zur Planung um rd. 0,4 Mio. EUR (Plan rd. 1,0 Mio. EUR, Ergebnis rd. 1,4 Mio. EUR).

(7) Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Diese Position fiel rd. 7,0 Mio. EUR geringer als geplant aus. Während im Sozialamt rd. 0,8 Mio. EUR und im Amt für Kinder, Jugend und Familie rd. 2,7 Mio. EUR mehr eingingen, blieben die Erträge im Amt für Migration und Integration rd. 10,1 Mio. EUR hinter dem Ansatz zurück.⁵ (siehe Begründung unter (2)). Im Teilhaushalt 4 wurden Mindererträge von rd. 0,6 Mio. EUR verzeichnet (Schülerbeförderung).⁶

(8) Zinsen und ähnliche Erträge

Anstatt der geplanten 8 TEUR konnten unter der Position Zinsen und ähnliche Erträge rd. 17 TEUR vereinnahmt werden.

⁴ Näheres hierzu siehe unter Erläuterungen zum THH 3.

⁵ Näheres hierzu siehe unter Erläuterungen zum THH 3.

⁶ Näheres hierzu siehe unter Erläuterungen zum THH 4.

(9) Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen

Im Bereich der aktivierten Eigenleistungen wurden mit rd. 301 TEUR rd. 80 TEUR geringere Erträge erzielt als geplant.

Auftrag Beschreibung	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung
Atemschutzübungsstr. / Feuerwehrs. Baum.	0,00 €	2.145,00 €	2.145,00 €
Haldenwangschule Singen unbewegl. Anlage	0,00 €	137,50 €	137,50 €
Haldenwangschule Singen Baumaßnahme	0,00 €	412,50 €	412,50 €
Behördenzentrum RZ, O-B-Str. 49 Baumaßn.	18.000,00 €	1.677,50 €	-16.322,50 €
AIB Mensa BSZ Radolfzell	0,00 €	1.347,50 €	1.347,50 €
Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz Baum.	1.925,00 €	2.090,00 €	165,00 €
BSZ Radolfzell Gebäude 1. BA	0,00 €	5.720,00 €	5.720,00 €
BSZ Radolfzell Gebäude 2. BA	0,00 €	11.605,00 €	11.605,00 €
BSZ Radolfzell Werkstatt 3. BA	20.900,00 €	21.587,50 €	687,50 €
AIB BSZ RZ Umbau Fachräume	0,00 €	43.560,00 €	43.560,00 €
AIB BSZ Radolfzell Außenanlage 1. BA	0,00 €	302,50 €	302,50 €
AIB BSZ Radolfzell Außenanlage 2. BA	0,00 €	632,50 €	632,50 €
AIB BSZ Radolfzell Außenanlage 3. BA	0,00 €	3.327,50 €	3.327,50 €
BSZ Radolfzell Sporthalle	0,00 €	3.465,00 €	3.465,00 €
AIB Berufsschulzentrum Konstanz	30.800,00 €	28.050,00 €	-2.750,00 €
GU KN Line-Eid-Str. Baumaßnahmen	21.250,00 €	247,50 €	-21.002,50 €
AIB GU RZ Kasernenstraße Umbau Baumaßn.	0,00 €	1.292,50 €	1.292,50 €
AIB GU RZ Kasernenstr. 60.3, Baumaßnahme	43.000,00 €	27.170,00 €	-15.830,00 €
K 6100 Ausbaumaßnahmen	7.680,00 €	6.816,00 €	-864,00 €
K 6100 Ausbaumaßnahmen Radweg	35.200,00 €	2.720,00 €	-32.480,00 €
K 6101 Ausbaumaßnahmen	0,00 €	608,00 €	608,00 €
K 6106 Ausbaumaßnahmen	24.960,00 €	25.088,00 €	128,00 €
K 6115 Ausbaumaßnahmen	27.520,00 €	32,00 €	-27.488,00 €
K 6120 Ausbaumaßnahmen	0,00 €	960,00 €	960,00 €
K 6120 Ausbaumaßnahmen Radweg	30.080,00 €	1.280,00 €	-28.800,00 €
K 6129 Ausbaumaßnahmen	23.680,00 €	2.592,00 €	-21.088,00 €
K 6155 Ausbaumaßnahmen	14.720,00 €	3.008,00 €	-11.712,00 €
K 6162 Ausbaumaßnahmen	64.000,00 €	45.472,00 €	-18.528,00 €
K 6168 Ausbaumaßnahmen	0,00 €	224,00 €	224,00 €
K 6168 Ausbaumaßnahmen Radweg	17.920,00 €	38.752,00 €	20.832,00 €
K 6170 Ausbaumaßnahmen	0,00 €	7.904,00 €	7.904,00 €
K 6172 Ausbaumaßnahmen	0,00 €	5.024,00 €	5.024,00 €
K 6177 Ausbaumaßnahmen	0,00 €	1.920,00 €	1.920,00 €
K 6180 Ausbaumaßnahmen Radweg	0,00 €	4.160,00 €	4.160,00 €
Summe	381.635,00 €	301.330,00 €	-80.305,00 €

(10) Sonstige ordentliche Erträge

Anstatt der geplanten rd. 0,4 Mio. EUR konnten unter dieser Position rd. 1,0 Mio. EUR verbucht werden. Die rd. 0,6 Mio. EUR Mehrerträge resultieren ausschließlich aus Auflösungen von Rückstellungen und Herabsetzungen von Forderungen.

AUFWENDUNGEN

(12) Personalaufwendungen⁷

(13) Versorgungsaufwendungen

Die ursprüngliche Personalkostenhochrechnung für das Jahr 2018 sah einen Personalaufwand von rd. 59,4 Mio. EUR vor – diese wurde um den Erfahrungsabschlag (rd. 1,5 Mio. EUR) gekürzt. Über die Änderungsliste wurden rd. 0,1 Mio. EUR nachgemeldet. Der Kreistag hatte eine zusätzliche Sparvorgabe von 0,25 Mio. EUR beschlossen, so dass der Planansatz final bei rd. 57,7 Mio. EUR lag.

Mit einem Ergebnis von rd. 56,4 Mio. EUR wurde der gekürzte Ansatz um rd. 1,3 Mio. EUR deutlich unterschritten.

Wie in den Vorjahren bestand für die Planung der Haushaltsansätze 2018 eine große Planungsunsicherheit in Bezug auf die Entwicklung der Flüchtlingszahlen. So waren zahlreiche im Zuge hoher Flüchtlingszahlen bewilligte Stelle in 2018 nicht, nicht mehr oder noch nicht besetzt. Die größte Planabweichung gab es im Jobcenter (rd. 0,5 Mio. EUR), da viele der asylbedingt neugeschaffenen Stellen nicht besetzt waren. Am 31.12.2018 waren beim Jobcenter 10,88 Stellen unbesetzt. Auch beim Amt für Kinder, Jugend und Familie mit rd. 0,2 Mio. EUR sowie im Ordnungsamt / Ausländerwesen mit rd. 0,1 Mio. EUR wurden die Planansätze der Personal- und Versorgungsaufwendungen aufgrund asylbedingter Planungsunsicherheiten unterschritten.

Minderaufwendungen in Höhe von rd. 0,3 Mio. EUR entfielen auf das Hauptamt – wesentliche Faktoren waren hier unbesetzte Stellen im IT-Referat sowie unterjährig unbesetzte Ausbildungsplätze. Aufgrund dieser Faktoren konnten Mehraufwendungen in anderen Bereichen kompensiert werden – beispielsweise erhöhte Zuführungen für Rückstellungen aufgrund von Neuabschlüssen von Altersteilzeitverträgen (rd. 0,1 Mio. EUR).

(14) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bei dieser Aufwandsposition ergaben sich mit einem Ergebnis von rd. 25,94 Mio. EUR in Summe Minderaufwendungen von rd. 2,8 Mio. EUR (Planansatz rd. 28,76 Mio. EUR).

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung Ergebnis 2018 zu Plan 2018 (+ Verbesserung)	Abweichung Ergebnis 2018 zu Ergebnis 2017 (+ Verbesserung)
Teilhaushalt 1 - Untere Verwaltungsbehörde	- 1.328.082 €	- 1.541.106 €	- 1.340.945 €	200.161 €	- 12.863 €
Teilhaushalt 2 - Schulträgeraufgaben	- 2.315.829 €	- 2.517.261 €	- 2.431.480 €	85.781 €	- 115.652 €
Teilhaushalt 3 - Jugend und Soziales	- 3.637.287 €	- 3.784.770 €	- 3.080.934 €	703.836 €	556.353 €
Teilhaushalt 4 - Nahverkehr und Straßen	- 3.933.732 €	- 3.773.076 €	- 4.015.992 €	- 242.916 €	- 82.260 €
Teilhaushalt 5 - Innere Verwaltung	- 17.203.652 €	- 17.145.991 €	- 15.071.420 €	2.074.571 €	2.132.232 €
Summe	- 28.418.582 €	- 28.762.204 €	- 25.940.771 €	2.821.433 €	2.477.811 €

Die größten Abweichungen im Vergleich zur Planung ergeben sich mit einer Verbesserung um rd. 0,7 Mio. EUR einerseits aus dem Teilhaushalt 3, vorwiegend aus dem Amt für Migration und Integration (Erwerb GVG, besondere und sonstige Sach- und Betriebsaufwendungen). Andererseits mit rd. 2,1 Mio. EUR aus dem Teilhaushalt 5, vorwiegend aus dem Amt für Hochbau und Gebäudemanagement mit rd. 1,4 Mio. EUR sowie dem EDV-Bereich mit rd. 0,6 Mio. EUR.

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

⁷ Übersicht Stellenentwicklung/Personalaufwand siehe Anhang unter 7.4.

Schulgebäude	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung Ergebnis 2018 zu Plan 2018 (+ Verbesserung)	Abweichung Ergebnis 2018 zu Ergebnis 2017 (+ Verbesserung)
Bauunterhaltsaufwendungen	- 2.049.283 €	- 2.020.000 €	- 2.046.414 €	- 26.414 €	2.869 €
Mieten und Pachten	- 98.175 €	- 108.039 €	- 106.308 €	1.730 €	- 8.133 €
Bewirtschaftungskosten	- 2.011.813 €	- 2.395.165 €	- 2.009.112 €	386.053 €	2.701 €
Sonstige Sach- und Dienstleistungsaufwendungen	- 417.930 €	- 403.276 €	- 458.994 €	- 55.718 €	- 41.064 €
Summe	- 4.577.202 €	- 4.926.480 €	- 4.620.829 €	305.651 €	- 43.627 €

Verwaltungsgebäude	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung Ergebnis 2018 zu Plan 2018 (+ Verbesserung)	Abweichung Ergebnis 2018 zu Ergebnis 2017 (+ Verbesserung)
Bauunterhaltsaufwendungen	- 1.411.086 €	- 1.525.000 €	- 1.574.498 €	- 49.498 €	- 163.411 €
Mieten und Pachten	- 771.225 €	- 698.709 €	- 703.336 €	- 4.627 €	67.888 €
Bewirtschaftungskosten	- 1.066.284 €	- 1.259.010 €	- 1.004.986 €	254.024 €	61.297 €
Sonstige Sach- und Dienstleistungsaufwendungen	- 182.778 €	- 181.434 €	- 116.412 €	65.022 €	66.366 €
Summe	- 3.431.373 €	- 3.664.153 €	- 3.399.233 €	264.921 €	32.140 €

Gemeinschaftsunterkünfte, Notunterkünfte, Unterkünfte für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung Ergebnis 2018 zu Plan 2018 (+ Verbesserung)	Abweichung Ergebnis 2018 zu Ergebnis 2017 (+ Verbesserung)
Bauunterhaltsaufwendungen	- 747.058 €	- 807.000 €	- 338.693 €	468.307 €	408.366 €
Mieten und Pachten	- 3.632.007 €	- 2.335.706 €	- 2.557.068 €	- 221.362 €	1.074.938 €
Bewirtschaftungskosten	- 2.139.789 €	- 2.010.300 €	- 1.561.533 €	448.767 €	578.257 €
Sonstige Sach- und Dienstleistungsaufwendungen	- 148.124 €	- 197.869 €	- 160.379 €	37.491 €	12.255 €
Summe	- 6.666.978 €	- 5.350.875 €	- 4.617.673 €	733.203 €	2.049.306 €

Summen aller Gebäude	- 14.675.552 €	- 13.941.509 €	- 12.637.734 €	1.303.775 €	2.037.818 €
-----------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	--------------------	--------------------

(15) Planmäßige Abschreibungen

Die Abschreibungen auf Sachvermögen lagen rd. 3,0 Mio. EUR über dem Planansatz (Plan rd. 9,6 Mio. EUR, Ergebnis rd. 12,6 Mio. EUR). Dies resultiert überwiegend aus rd. 3,3 Mio. EUR Sonderabschreibungen im Rahmen der Umsetzung des Abbaukonzepts im Bereich Asyl; diese Beträge sollen im Rahmen der Spitzabrechnung erstattet werden.

(16) Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Das Ergebnis der Position Zinsen und ähnliche Aufwendungen lag nahezu beim Planansatz mit rd. 0,8 Mio. EUR.

(17) Transferaufwendungen

Die Höhe der Transferaufwendungen lag rd. 7,7 Mio. EUR über dem Ansatz. Im Amt für Kinder, Jugend und Familie mussten dabei rd. 2,9 Mio. EUR und im Amt für Migration und Integration rd. 1,3 Mio. EUR mehr aufgewendet werden.⁸ Des Weiteren wurde eine Rückstellung für den Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gGmbH in Höhe von 5,0 Mio. EUR gebildet. Im Bereich Verkehrsbetriebe / ÖPNV wurden rd. 0,7 Mio. EUR weniger verausgabt; im Teilhaushalt 6 wurden rd.

⁸ Näheres hierzu siehe unter Erläuterungen zum THH 3.

0,8 Mio. EUR weniger verausgabt, da anstatt von geplanten Aufwendungen Erträge beim Status quo-Ausgleich nach § 22 FAG eingingen.

(18) Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen fielen in Summe lediglich rd. 0,1 Mio. EUR höher als geplant aus. Dennoch gab es hier wesentliche Verschiebungen im Vergleich zur Planung: Die Fernmelde- und Rundfunkgebühren lagen rd. 0,1 Mio. EUR über, die Rechts- und Beratungskosten rd. 0,1 Mio. EUR über, die Geschäftsaufwendungen rd. 0,3 Mio. EUR über und die Schülerbeförderungskosten rd. 0,2 Mio. EUR unter dem Ansatz.

Die Erstattungen insbesondere an Bund, Land, Gemeinden und privaten Unternehmen fielen rd. 3,7 Mio. EUR höher als geplant aus, während die Leistungsbeteiligung im Rahmen der Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende rd. 3,9 Mio. EUR geringer ausfiel als geplant.

(21) Außerordentliche Erträge⁹

Die Veräußerungserlöse, Spenden und Schadensersatzleistungen beliefen sich auf rd. 58 TEUR.

(22) Außerordentliche Aufwendungen¹⁰

Die außerplanmäßigen Aufwendungen betrugen rd. 51 TEUR und resultieren vor allem aus außerordentlichen Abschreibungen.

⁹ Die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen werden ausschließlich in der Gesamtergebnisrechnung und nicht in den Teilergebnisrechnungen ausgewiesen.

¹⁰ Siehe vorangegangene Fußnote.

4.2 Gesamtfinanzzrechnung

lfd. Nr.	Gesamtfinanzzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Ermächtigungen aus 2017 EUR	Fortges. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	übertr. Ermächt. nach 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis EUR	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
		1	2	3	4	5	6	7	8
1 +	Steuern und ähnliche Abgaben	1.680.263,58	0,00	1.620.000	3.097.574,64	1.477.575-	0,00	1.477.575-	1.417.311,06
2 +	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	246.782.812,95	0,00	264.888.990	271.415.773,86	6.526.784-	0,00	6.526.784-	24.632.960,91
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	12.177.974,56	0,00	12.115.400	16.320.159,33	4.204.759-	0,00	4.204.759-	4.142.184,77
4 +	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.216.688,59	0,00	1.093.555	1.194.501,31	100.946-	0,00	100.946-	2.022.187,28-
5 +	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.271.788,26	0,00	974.776	1.331.620,13	356.844-	0,00	356.844-	59.831,87
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.833.116,60	0,00	42.537.434	39.278.549,93	3.258.884	0,00	3.258.884	1.445.433,33
7 +	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	8.988,56	0,00	8.000	12.124,66	4.125-	0,00	4.125-	3.136,10
8 +	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	452.706,40	0,00	186.950	209.124,00	22.174-	0,00	22.174-	243.582,40-
9 =	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	303.424.339,50	0,00	323.425.105	332.859.427,86	9.434.323-	0,00	9.434.323-	29.435.088,36
10 -	Personalauszahlungen	53.850.030,26-	0,00	57.926.980-	56.465.880,87-	1.461.099-	0,00	1.461.099-	2.615.850,61-
11 -	Versorgungsauszahlungen	480.888,72-	0,00	0	13.031,19-	13.031	0,00	13.031	467.857,53
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.713.301,70-	1.622.600,00-	28.762.204-	24.738.095,73-	4.024.108-	716.169,00-	5.646.708-	3.975.205,97
13 -	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	874.761,48-	0,00	829.818-	772.114,37-	57.703-	0,00	57.703-	102.647,11
14 -	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	143.057.202,65-	0,00	148.380.349-	150.555.747,32-	2.175.398	0,00	2.175.398	7.498.544,67-
15 -	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	75.623.828,35-	0,00	71.256.223-	71.553.729,19-	297.506	0,00	297.506	4.070.099,16
16 =	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	302.600.013,16-	1.622.600,00-	307.155.574-	304.098.598,67-	3.056.975-	716.169,00-	4.679.575-	1.498.585,51-
17 =	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	824.326,34	1.622.600,00-	16.269.531	28.760.829,19	12.491.298-	716.169,00-	14.113.898-	27.936.502,85
18 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	765.451,94	683.700,00	1.479.000	1.901.910,01	422.910-	307.000,00	260.790	1.136.458,07
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	349.834,10	0,00	0	1.089.801,22	1.089.801-	0,00	1.089.801-	739.967,12
21 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	427.000,00	0,00	0	57.830,69	57.831-	0,00	57.831-	369.169,31-
22 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	16.279,84	0,00	0	1.866,21	1.866-	0,00	1.866-	14.413,63-
23 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.558.565,88	683.700,00	1.479.000	3.051.408,13	1.572.408-	307.000,00	888.708-	1.492.842,25
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.200.736,71-	176.000,00-	3.701.000-	78.665,95-	3.622.334-	3.637.000,00-	3.798.334-	2.122.070,76
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.973.868,22-	2.936.252,00-	9.775.000-	6.577.984,85-	3.197.015-	3.911.098,62-	6.133.267-	1.395.883,37
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.127.532,98-	1.911.900,00-	3.421.200-	2.217.072,86-	1.204.127-	2.400.932,38-	3.116.027-	89.539,88-
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	800,00-	0,00	800-	500,00-	300-	0,00	300-	300,00
28 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	297.884,20-	489.916,00-	4.882.000-	4.028.310,61-	853.689-	1.885.000,00-	1.343.605-	3.730.426,41-
29 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	143.145,41-	36.370,00-	182.300-	177.238,46-	5.062-	60.000,00-	41.432-	34.093,05-
30 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.743.967,52-	5.550.438,00-	21.962.300-	13.079.772,73-	8.882.527-	11.894.031,00-	14.432.965-	335.805,21-
31 =	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	11.185.401,64-	4.866.738,00-	20.483.300-	10.028.364,60-	10.454.935-	11.587.031,00-	15.321.673-	1.157.037,04
32 =	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	10.361.075,30-	6.489.338,00-	4.213.769-	18.732.464,59	22.946.233-	12.303.200,00-	29.435.571-	29.093.539,89
33 +	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbare Vorgängen für Investitionen	10.104.000,00	0,00	8.306.000	2.000.000,00	6.306.000	0,00	6.306.000	8.104.000,00-
34 -	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	5.067.383,92-	0,00	3.100.000-	2.897.524,14-	202.476-	0,00	202.476-	2.169.859,78
35 =	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	5.036.616,08	0,00	5.206.000	897.524,14-	6.103.524	0,00	6.103.524	5.934.140,22-

lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Ermächtig- ungen aus 2017 EUR	Fortges. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	übertr. Ermächt. nach 2019 EUR	Verfügbar e Mittel abzügl. Ergebnis EUR	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
		1	2	3	4	5	6	7	8
36	= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	5.324.459,22-	6.489.338,00-	992.231	17.834.940,45	16.842.709-	12.303.200,00-	23.332.047-	23.159.399,67
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenk	181.216.375,66	0,00	0,00	234.738.647,11	0,00	0,00	0,00	53.522.271,45
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	180.084.111,03-	0,00	0,00	236.110.837,31-	0,00	0,00	0,00	56.026.726,28-
39	= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	1.132.264,63	0,00	0,00	1.372.190,20-	0,00	0,00	0,00	2.504.454,83-
40	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln*	12.810.065,00	0,00	8.617.870,41	8.617.870,41	0,00	0,00	0,00	4.192.194,59-
41	+/- Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	4.192.194,59-	0,00	992.231,20	16.462.750,25	15.470.519,05	0,00	0,00	20.654.944,84
42	= Endbestand Zahlungsmittel	8.617.870,41	0,00	9.610.101,61	25.080.620,66	15.470.519,05	0,00	0,00	16.462.750,25
43	nachrichtlich: den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresende				0,00				0,00

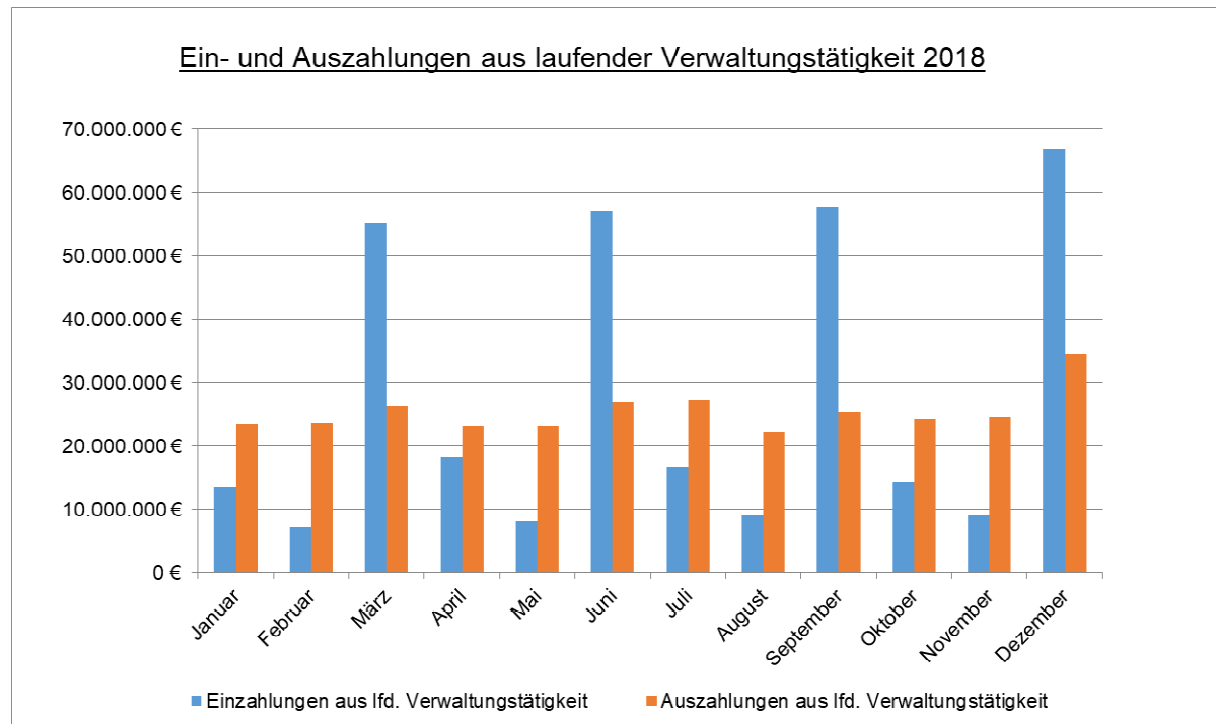
* Für den Planwert wurde zum Vergleich das Ergebnis 2017 übernommen.

(17) Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit beliefen sich im Jahr 2018 auf rd. 332,9 Mio. EUR (Plan rd. 323,4 Mio. EUR). Die Auszahlungen betrugen insgesamt rd. 304,1 Mio. EUR (Plan rd. 307,2 Mio. EUR).

Der Zahlungsmittelüberschuss betrug somit rd. 28,8 Mio. EUR und lag damit rd. 12,5 Mio. EUR über der Planung.

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



(31) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit¹¹

Der Saldo aus Investitionstätigkeit betrug rd. -10,03 Mio. EUR und fiel damit rd. 10,45 Mio. EUR niedriger als der Planansatz (rd. -20,48 Mio. EUR) aus. Die Einzahlungen lagen rd. 1,57 Mio. EUR über und die Auszahlungen rd. 8,88 Mio. EUR unter dem Ansatz. Die erhöhten Einzahlungen aus Investitionstätigkeit resultierten teilweise aus Ermächtigungsübertragungen aus dem Jahr 2017 für Investitionszuwendungen von Land und Kommunen von rd. 0,4 Mio. EUR. Des Weiteren konnten Veräußerungserlöse für bewegliches Vermögen von rd. 0,3 Mio. EUR (insbesondere Verkauf einer Druckmaschine, Verkauf einer Leichtbauhalle) und Gebäude von rd. 0,8 Mio. EUR (Verkauf Notunterkunft Tennishalle Dettingen, Erstattung Restbuchwert GU Atrium) vereinnahmt werden.

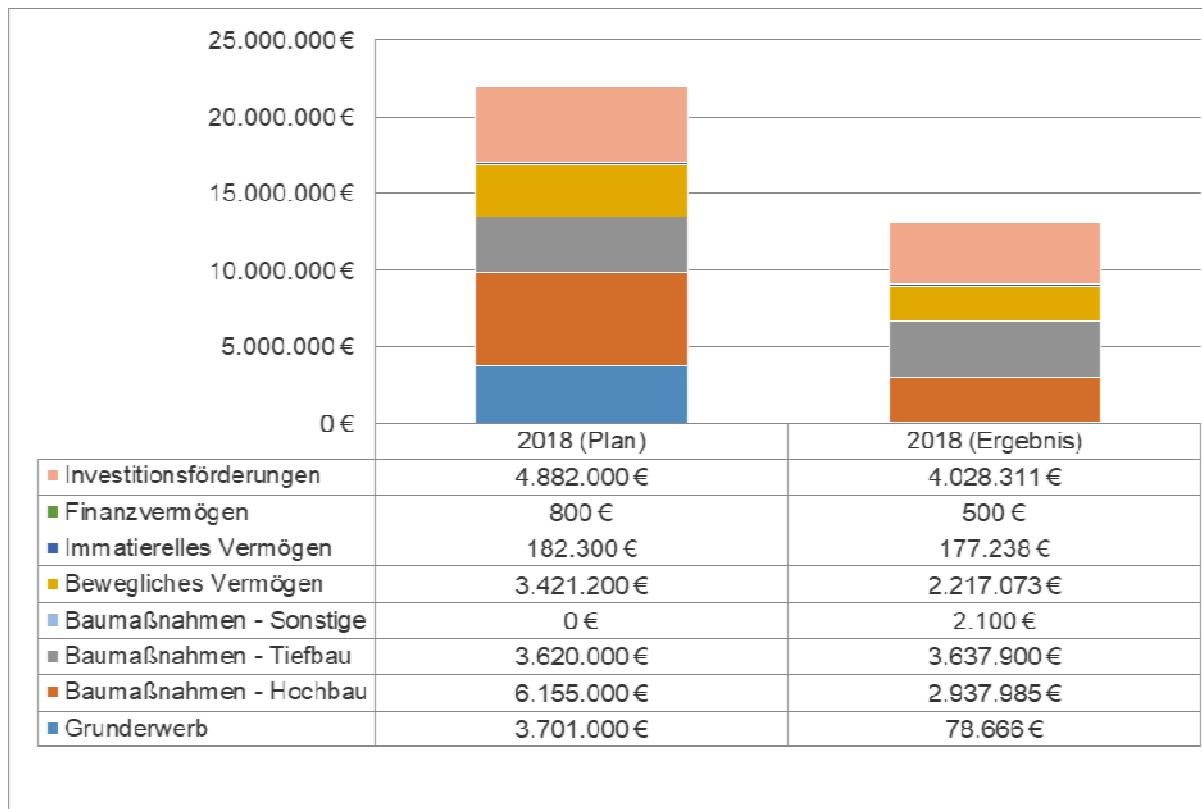
Aus dem Jahr 2017 waren saldiert Ermächtigungsübertragungen in Höhe von rd. -4,87 Mio. EUR vorhanden, so dass zum Jahresabschluss 2018 rein rechnerisch Ermächtigungsübertragungen in Höhe von rd. -15,32 Mio. EUR möglich wären. Tatsächlich werden aber nur Ermächtigungen in Höhe von rd. -11,59 Mio. EUR ins Jahr 2019 übertragen.¹²

Die geplanten sowie die getätigten Investitionsauszahlungen (Plan rd. 22,0 Mio. EUR), Ergebnis rd. 13,1 Mio. EUR) teilen sich wie folgt auf¹³:

¹¹ Weiteres zur Finanzierung der Investitionen sowie der mittelfristigen Entwicklung siehe Lagebericht.

¹² Näheres zu den Ermächtigungsübertragungen siehe unter 7.8.

¹³ Eine detailliertere Darstellung der Investitionstätigkeit siehe unter 4.3.



(32) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf

Dieser ergibt sich aus der Summe des Zahlungsmittelüberschusses und dem Saldo aus Investitionstätigkeit. Der Finanzierungsmittelüberschuss belief sich auf rd. 18,7 Mio. EUR und fiel damit um rd. 22,9 Mio. EUR höher als geplant aus (Plan: Finanzierungsmittelbedarf rd. - 4,2 Mio. EUR).

(35) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit

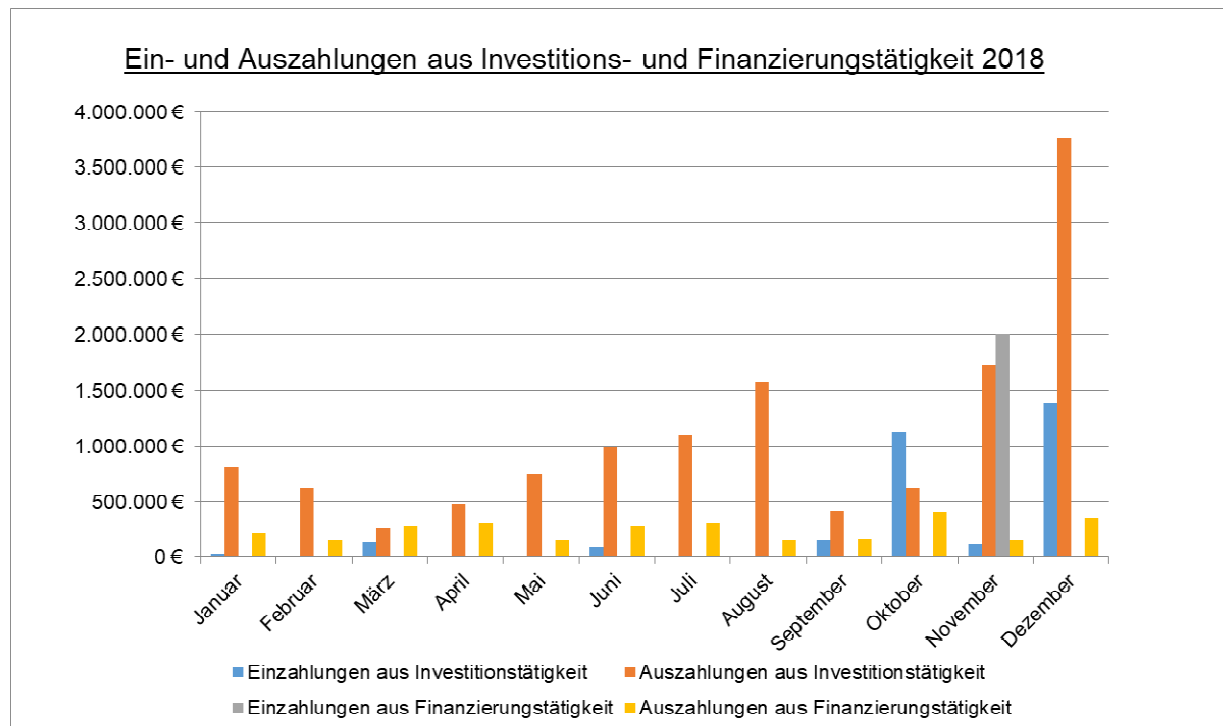
Im Jahr 2018 wurde ein Kredit in Höhe von 2,0 Mio. EUR aus der Kreditermächtigung des Jahres 2017 aufgenommen. Die Tilgung im Jahr 2018 belief sich auf rd. 2,9 Mio. EUR.

Der Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit betrug somit rd. 0,9 Mio. EUR.

(36) Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres

Der Finanzierungsmittelbestand zum 31.12.2018 erhöhte sich um rd. 17,8 Mio. EUR – geplant war eine Erhöhung um rd. 1,0 Mio. EUR. Damit betrug die Veränderung zur Planung rd. 16,8 Mio. EUR.

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



(39) Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen

Die haushaltsunwirksamen Auszahlungen überstiegen die Einzahlungen um rd. 1,4 Mio. EUR. Hier werden neben durchlaufenden Geldern auch die Liquiditätskredite sowie Geldanlagen abgebildet.

(42) Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres

Der Endbestand an Zahlungsmitteln beläuft sich auf rd. 25,1 Mio. EUR und entspricht dem Kassenbestand in der Bilanz zum 31.12.2018. Die Zahlungsmittel haben sich damit innerhalb des Jahres 2018 um rd. 16,5 Mio. EUR erhöht (Änderung Finanzierungsmittelbestand (36) von rd. 17,8 Mio. EUR zuzüglich Saldo haushaltsunwirksame Vorgänge (39) von rd. -1,4 Mio. EUR, zuzüglich Kassenbestand zum 31.12.2017 rd. 8,6 Mio. EUR).

4.3 Übersicht über die Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

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

Maßnahme	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ermächti- gungen aus 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ergebnis / Ansatz	Vergleich Ergebnis + Ermächt. 2017	Ermächti- gungen nach 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
(18) Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		765.452 €	683.700 €	1.479.000 €	1.901.910 €	422.910 €	-260.790 €	307.000 €
I1124255900	BSZ Radolfzell Zu/Zuw. 1BA	0 €	501.700 €	0 €	501.700 €	501.700 €	0 €	0 €
I1226215900	Verbrschutz/Vetrinärwesen Zu/Zuw.	0 €	0 €	0 €	44.679 €	44.679 €	44.679 €	0 €
I12602129	Brandschutz	0 €	85.000 €	295.000 €	0 €	-295.000 €	-380.000 €	273.000 €
I2120010900	Regenbogenschule Konstanz Zu/Zuw.	0 €	0 €	0 €	3.199 €	3.199 €	3.199 €	0 €
I2130020900	Hohentwiel-Gewerbeschule Singen Zu/Zuw.	294.285 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I2130060900	BSZ Radolfzell Zu/Zuw.	10.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I5420226900	Straßenbau Zu/Zuw.	37.467 €	0 €	84.000 €	83.332 €	-668 €	-668 €	0 €
I54206120	K 6120	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I54206162	K 6162	0 €	0 €	1.100.000 €	1.066.000 €	-34.000 €	-34.000 €	34.000 €
I54206172	K 6172	315.200 €	97.000 €	0 €	203.000 €	203.000 €	106.000 €	0 €
I54206180	K 6180	105.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I5750000900	Tourismus Zu/Zuw	3.500 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
(20) Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachvermögen		349.834 €	0 €	0 €	1.089.801 €	1.089.801 €	1.089.801 €	0 €
(21) Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzvermögen		427.000 €	0 €	0 €	300 €	300 €	300 €	0 €
(22) Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit		16.280 €	0 €	0 €	1.866 €	1.866 €	1.866 €	0 €
(24) Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken/Gebäuden		-2.200.737 €	-176.000 €	-3.701.000 €	-78.666 €	3.622.334 €	3.798.334 €	-3.637.000 €
I1124182300	Haldenwangschule Singen unbewegl. Anlage	-16.401 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I1124251200	Zeppelin-Gewerbeschule KN Grunderwerb	0 €	0 €	-51.000 €	-50.358 €	642 €	642 €	0 €
I1124259200	BSZ Konstanz Grunderwerb	0 €	0 €	-3.500.000 €	0 €	3.500.000 €	3.500.000 €	-3.500.000 €
I112454	GU RZ Kasernenstr.	-2.054.268 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I1124650300	GU KN Max-Stromeyer-Str. Spielgeräte	-48.246 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I1124702300	GU KN Stromeyersdorfstr. Spielgeräte	-6.546 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I2120030300	Gebäude, Unb. Anl. Sonnenlandsch	-13.357 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I2130060300	Gebäude, Unbewegl. Anl. BSZ RZ	0 €	-10.000 €	0 €	0 €	0 €	10.000 €	0 €
I2130080300	Gebäude, Unbewegl. Anl. RGS	-16.172 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I54206104	K 6104 Grunderwerb	-432 €	0 €	0 €	-270 €	-270 €	-270 €	0 €
I54206106	K 6106 Grunderwerb	-44 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I54206123	K 6123 Grunderwerb	-24 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I54206129	K 6129 Grunderwerb	0 €	0 €	-50.000 €	0 €	50.000 €	50.000 €	0 €
I54206144	K 6144 Grunderwerb	-462 €	0 €	0 €	-553 €	-553 €	-553 €	0 €
I54206162	K 6162 Grunderwerb	-9.908 €	0 €	-100.000 €	-6.153 €	93.847 €	93.847 €	-93.000 €
I54206167	K 6167 Grunderwerb	-9.461 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I54206169	K 6169 Grunderwerb	0 €	0 €	0 €	-4.568 €	-4.568 €	-4.568 €	0 €
I54206172	K 6172 Grunderwerb	-25.417 €	-122.000 €	0 €	-16.763 €	-16.763 €	105.237 €	0 €
I54206180	K 6180 Grunderwerb Radweg	0 €	-44.000 €	0 €	0 €	0 €	44.000 €	-44.000 €
(25) Auszahlungen für Baumaßnahmen		-7.973.868 €	-2.936.252 €	-9.775.000 €	-6.577.985 €	3.197.015 €	6.133.267 €	-3.911.099 €
I1124001100	Feuerwehr-Service-Zentrum	0 €	0 €	0 €	-15.619 €	-15.619 €	-15.619 €	0 €
I11241802	Haldenwangschule Singen	0 €	0 €	0 €	-54.692 €	-54.692 €	-54.692 €	0 €
I11242501	Zeppelin-Gewerbeschule KN Baumaßnahmen	0 €	0 €	-50.000 €	-4.451 €	45.549 €	45.549 €	0 €
I11242502	Hohentwiel Gewerbeschule Umbau Chemie	0 €	-71.864 €	0 €	-17.910 €	-17.910 €	53.954 €	-69.447 €
I11242505	Berufsschulzentrum Radolfzell	-4.993.285 €	-2.204.351 €	-1.200.000 €	-1.177.912 €	22.088 €	2.226.439 €	-2.285.136 €
I11242509	Berufsschulzentrum Konstanz	-47.963 €	-152.037 €	-1.000.000 €	-231.759 €	768.241 €	920.278 €	-920.278 €
I112425100	Behördenzentrum RZ, Otto-Blesch-Str. 49	0 €	0 €	-500.000 €	0 €	500.000 €	500.000 €	0 €
I11240261	Neubau / Kauf Gemeinschaftsunterkunft	-26.486 €	-250.000 €	0 €	0 €	0 €	250.000 €	0 €
I11240290	Gemeinschaftsunterkünfte	-1.781.043 €	-183.000 €	-3.105.000 €	-1.385.539 €	1.719.461 €	1.902.461 €	-636.237 €
I11240291	Notunterkünfte	0 €	-75.000 €	0 €	-87.062 €	-87.062 €	-12.062 €	0 €
I11240280	Unterkunft UMAs	-193.065 €	0 €	0 €	-3.056 €	-3.056 €	-3.056 €	0 €
I1124271100	Straßenmeisterei Welschingen	0 €	0 €	0 €	-11.138 €	-11.138 €	-11.138 €	0 €
I1226215100	Container Veterinärwesen	0 €	0 €	0 €	-28.804 €	-28.804 €	-28.804 €	0 €
I1260200300	Brandschutz Atemschutzübungsstrecke	0 €	0 €	-300.000 €	0 €	300.000 €	300.000 €	0 €
I2130020010	Hohentwiel Gewerbeschule	0 €	0 €	0 €	-2.100 €	-2.100 €	-2.100 €	0 €
I5420226100	Beseitigung Schadstelle / Vorplanung	0 €	0 €	-100.000 €	0 €	100.000 €	100.000 €	0 €
I5420226101	Planungsrate Radwegekonzept	0 €	0 €	-100.000 €	0 €	100.000 €	100.000 €	0 €
I54206100	K 6100	-11.000 €	0 €	-260.000 €	-40.862 €	219.138 €	219.138 €	0 €
I54206101	K 6101	-31.967 €	0 €	0 €	-17.463 €	-17.463 €	-17.463 €	0 €
I54206104	K 6104	-6.975 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I54206106	K 6106	0 €	0 €	-300.000 €	-495.534 €	-195.534 €	-195.534 €	0 €
I54206115	K 6115	0 €	0 €	-50.000 €	0 €	50.000 €	50.000 €	0 €
I54206120	K 6120	-4.946 €	0 €	-60.000 €	0 €	60.000 €	60.000 €	0 €
I54206129	K 6129	-9.579 €	0 €	-300.000 €	-3.053 €	296.947 €	296.947 €	0 €
I54206143	K 6143	-113.388 €	0 €	0 €	-33.817 €	-33.817 €	-33.817 €	0 €
I54206155	K 6155	-18.643 €	0 €	-50.000 €	-20.956 €	29.044 €	29.044 €	0 €
I54206156	K 6156	-145.946 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I54206162	K 6162	-88.166 €	0 €	-2.100.000 €	-2.612.240 €	-512.240 €	-512.240 €	0 €
I54206168	K 6168	-11.510 €	0 €	-300.000 €	-45.957 €	254.044 €	254.044 €	0 €
I54206170	K 6170	0 €	0 €	0 €	-241.992 €	-241.992 €	-241.992 €	0 €
I54206172	K 6172	-320.133 €	0 €	0 €	-21.763 €	-21.763 €	-21.763 €	0 €
I54206177	K 6177	0 €	0 €	0 €	-9.604 €	-9.604 €	-9.604 €	0 €
I54206178	K 6178	0 €	0 €	0 €	-9.100 €	-9.100 €	-9.100 €	0 €
I54206180	K 6180	-169.772 €	0 €	0 €	-5.602 €	-5.602 €	-5.602 €	0 €
(26) Auszahl. f. d. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-2.127.533 €	-1.911.900 €	-3.421.200 €	-2.215.942 €	1.205.258 €	3.117.158 €	-2.400.932 €
(27) Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzvermögen		-800 €	0 €	-800 €	300 €	300 €	300 €	0 €
I1121111501	Personalwesen Kapitaleinlage (BVG)	-800 €	0 €	-800 €	0 €	800 €	800 €	0 €
I5710004500	Erwerb von Beteiligungen	0 €	0 €	0 €	-500 €	-500 €	-500 €	0 €
(28) Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen		-297.884 €	-489.916 €	-4.882.000 €	-3.970.780 €	911.220 €	1.401.136 €	-1.885.000 €
I1260200680	Zentrale Rettungsleitstelle Radolfzell	0 €	0 €	-172.000 €	-174.071 €	-2.071 €	-2.071 €	0 €
I411010066	GLKN IT Masterplan	0 €	0 €	-4.490.000 €	-2.648.558 €	1.841.442 €	1.841.442 €	-1.841.000 €
I5420618560	gez. Zu./Zuw. an Gemeinden	0 €	0 €	-20.000 €	0 €	20.000 €	20.000 €	0 €
I5470226600	ÖPNV gez. Zu./Zuw. BMP	-297.884 €	-489.916 €	-200.000 €	-1.148.150 €	-948.150 €	-458.234 €	-44.000 €
(29) Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Vermögensg.		-143.145 €	-36.370 €	-182.300 €	-178.369 €	3.931 €	40.301 €	-60.000 €
Saldo aus Übersicht		-11.185.402 €	-4.866.738 €	-20.483.300 €	-10.028.365 €	10.454.935 €	15.321.673 €	-11.587.031 €

4.4 Bilanz

Aktivseite	Vorjahr Euro	Rechnungsjahr Euro
1 Vermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	313.534,19	356.581,20
1.2 Sachvermögen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	429.798,22	429.798,22
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	89.630.038,85	85.940.608,12
1.2.3 Infrastrukturvermögen	32.490.251,54	31.150.842,22
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	6.944.837,70	4.159.155,97
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.465.828,21	3.573.455,33
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.141.802,46	8.036.454,40
1.2.8 Vorräte	440.044,83	384.768,05
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.659.496,16	10.863.029,47
	148.202.097,97	144.538.111,78
1.3 Finanzvermögen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	570.000,00	570.000,00
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden und anderen kommunalen Zusammenschlüssen	791.535,75	734.505,06
1.3.3 Sondervermögen	25.001,00	25.001,00
1.3.4 Ausleihungen	5.280,00	5.280,00
1.3.5 Wertpapiere und sonstige Einlagen	4.854,40	5.785,21
davon Mündelvermögen	4.854,40	5.785,21
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	19.904.685,34	22.468.107,28
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen	569.620,33	874.154,27
1.3.8 Liquide Mittel	8.647.845,41	25.104.931,66
davon Mündelgelder	27.339,96	30.039,71
	30.518.822,23	49.787.764,48
2 Abgrenzungsposten		
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	5.315.164,85	5.212.051,15
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	2.312.902,02	5.658.837,56
3 Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag)	0,00	0,00
	186.662.521,26	205.553.346,17

Passivseite	Vorjahr Euro	Rechnungsjahr Euro
1 Eigenkapital		
1.1 Basiskapital	40.450.285,31	40.450.285,31
1.2 Rücklagen		
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	54.633.343,67	70.857.450,55
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	42.919,25	49.995,86
1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
	54.676.262,92	70.907.446,41
1.3 Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses		
1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.2 Jahresfehlbetrag, soweit eine Deckung im Jahresabschluss durch Entnahme aus den Ergebnisrücklagen nicht möglich ist	0,00	0,00
	0,00	0,00
2 Sonderposten		
2.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen	25.174.673,70	24.644.905,73
2.2 Sonderposten für Investitionsbeiträge	0,00	0,00
2.3 Sonderposten für Sonstiges	5.662.107,67	6.787.538,85
	30.836.781,37	31.432.444,58
3 Rückstellungen		
3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	388.162,58	290.795,30
3.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	325.834,87	375.635,94
3.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0,00	0,00
3.4 Gebührenüberschussrückstellungen	0,00	0,00
3.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0,00	0,00
3.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	12.351,93	12.351,93
3.7 Sonstige Rückstellungen	1.300.613,39	7.028.500,00
	2.026.962,77	7.707.283,17
4 Verbindlichkeiten		
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	39.402.591,93	38.503.464,81
4.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen gleichkommen	0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.709.227,80	7.564.271,77
4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.156.923,65	3.662.172,71
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	3.320.343,35	1.961.969,76
davon Mündelgelder	27.339,96	30.039,71
davon Mündelvermögen	4.854,40	5.785,21
	53.589.086,73	51.691.879,05
5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	5.083.142,16	3.364.007,65
	186.662.521,26	205.553.346,17

Nachrichtlich:

Die Höhe der bestehenden Bürgschaften beträgt 309.565.324 EUR zum 31.12.2018.

Die Höhe der in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen beträgt 5,26 Mio. EUR zum 31.12.2018.

Die Höhe der Ermächtigungsübertragungen des Ergebnishaushalts beträgt 716.169 EUR zum 31.12.2018.

Die Höhe der Ermächtigungsübertragungen des Finanzhaushalts beträgt 11.587.031 EUR zum 31.12.2018.

Die Höhe der in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen beträgt 0 EUR zum 31.12.2018.

4.4.1 Vermögen (Aktiva Bilanzposition 1)

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

4.4.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände (A-Bilanzposition 1.1)

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
Lizenzen für Software	<u>313.534,19 EUR</u>	<u>356.581,20 EUR</u>

Diese Bilanzposition enthält die Unterpositionen:

• Lizenzen	193,37 EUR
• DV-Software	356.386,83 EUR
• Ähnliche Rechte	1,00 EUR

Im Jahr 2018 ergaben sich 30 Zugänge im Wert von rd. 193 TEUR und Abschreibungen i. H. v. rd. 150 TEUR. Es handelt sich bei den Zugängen insbesondere um folgende Lizenzen: ITM helpLine Standard (rd. 37 TEUR) und um 8MAN ARM ITSA mit einem Zugang in Höhe von rd. 28 TEUR. Weiterhin eine Lizenz esoDigitales3 Studio Floating License Bundle 2 (rd. 23 TEUR) sowie Lizenzen VMware Horizon 7 Advanced Ass-on New 5 (rd. 13 TEUR). Rd. 8 TEUR kamen hinzu für eine Multi-sim Education Lizenz.

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>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
Unbebaute Grundstücke	<u>429.798,22 EUR</u>	<u>429.798,22 EUR</u>

Diese Bilanzposition i. H. v. insgesamt 429.798,22 EUR enthält folgende Unterpositionen:

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

Bei dieser Bilanzposition gab es im Jahr 2018 keine Veränderungen.

4.4.1.2.2 Bebaute Grundstücke (A-Bilanzposition 1.2.2)

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
Wohnbauten	8.765.059,73 EUR	6.987.764,00 EUR
Schulen	65.635.343,68 EUR	64.382.417,48 EUR
Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	<u>15.229.635,44 EUR</u>	<u>14.570.426,64 EUR</u>
	<u>89.630.038,85 EUR</u>	<u>85.940.608,12 EUR</u>

Die Jahresabschreibungen betrugen insgesamt rd. 3,2 Mio. EUR. Somit ergibt sich ein Bilanzwert zum 31.12.2018 von 85.940.608,12 Euro.

Wohnbauten

Im Rechnungsjahr gab es Zugänge bei der Gemeinschaftsunterkunft Kasernenstraße in Radolfzell von rd. 11 TEUR. Die jährliche Abschreibung betrug in 2018 rd. 204 TEUR.

Der Verkauf der Tennishalle Moosweg 1 in Dettingen führte zu einem Abgang beim Restbuchwert von rd. 1,3 Mio. EUR. Hinzu kommt der Restbuchwert für das Grundstück der Tennishalle mit weiteren 152 TEUR. Insgesamt betrug der Abgang damit rd. 1,5 Mio. EUR. Dem steht ein Verkaufserlös von nur 560 TEU gegenüber.

Restbuchwerte 2018 – Wohnbauten

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2017	Buchwert 31.12.2018
NU Tennishalle Dettingen	1.341.798,39 €	0,00 €
GU Singen Worblinger Str.	3.481.529,46 €	3.392.616,61 €
GU Radolfzell Kasernenstr.	1.420.642,80 €	1.226.549,39 €
Wohnbauten	6.243.970,65 €	4.619.166,00 €
Wohnbauten Grund und Boden	2.521.089,08 €	2.368.598,00 €

Schulen

Im Rechnungsjahr erfolgte bei der Zeppelin-Gewerbeschule ein Zugang in Höhe von rd. 2,5 TEUR für den Umbau und die Erweiterung Chemie im Theoriegebäude. Außerdem wurde ein Fahrradstellplatz für Fahrradparker errichtet (rd. 600 EUR). Weiterhin kam ein Grundstück auf mehreren Flurstücken durch Kauf hinzu. Hierfür ergab sich ein Zugang aus Kauf in Höhe von 50.357,96 €.

Beim Berufsschulzentrum Radolfzell kam es im Jahr 2018 zu weiteren Zugängen. Für den 2. BA am Gebäude entstanden Baukosten in Höhe von rd. 70 TEUR, beim 1. BA kamen rd. 22 TEUR hinzu. Beim 3. BA handelt es sich um das Werkstattgebäude, wofür im Rechnungsjahr ein Zugang von rd. 686 TEUR zu verzeichnen ist. Für den Parkplatz beim BSZ Radolfzell entstanden Baukosten von rd. 3,6 TEUR.

Für die Außenanlage der Haldenwangschule wurden Spielgeräte angeschafft. Hierfür ist ein Zugang von rd. 1,7 TEUR zu verbuchen.

Die Jahresabschreibungen im Bereich der Schulgebäude betrugen insgesamt rd. 2,1 Mio. EUR. Somit ergibt sich bei den Schulgebäuden ein Bilanzwert zum 31.12.2018 von 60.147.594,63 EUR.

Zusammen mit dem Grund und Boden der Schulen ergibt sich ein gesamter Bilanzwert von rd. 64,4 Mio. EUR.

Schulen Bewegungen 2018

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2017	Buchwert 31.12.2018	Zugang	Umbuchung
Hohentwiel-Gewerbeschule Umbau/Erweiterung Chemieräume	2.048.408,83 €	1.880.020,07 €	2.417,07 €	0,00 €
BSZ Radolfzell Gebäude 1.BA	11.800.361,73 €	11.561.648,08 €	21.213,35 €	0,00 €
BSZ Radolfzell Außenanlage 1. BA	743.956,80 €	696.770,98 €	302,50 €	0,00 €
BSZ Radolfzell Parkplatz	335.741,97 €	312.240,94 €	3.553,01 €	0,00 €
BSZ Radolfzell Gebäude 2.BA	14.086.983,65 €	13.933.326,40 €	69.130,15 €	78.447,17 €
BSZ Radolfzell Mensa	632.419,56 €	547.156,56 €	1.347,50 €	-78.447,17 €
BSZ Radolfzell Sporthalle	3.687.193,28 €	3.617.536,17 €	7.728,24 €	0,00 €
BSZ Radolfzell Gebäude 3.BA	7.351.808,30 €	7.879.671,50 €	686.283,14 €	0,00 €
BSZ Radolfzell Außenanlage 2. BA	690.697,70 €	652.577,69 €	632,50 €	0,00 €
Spielgeräte Außenanlage Haldenwangschule	28.564,64 €	26.069,28 €	1.657,49 €	0,00 €
Gartenhaus Haldenwangschule	49.801,64 €	48.271,75 €	137,50 €	0,00 €
Zeppelin-Gewerbeschule	256.963,88 €	307.321,84 €	50.357,96 €	0,00 €

Restbuchwerte 2018 – Schulen

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2017	Buchwert 31.12.2018
BSZ Radolfzell Gesamt	39.964.470,36 €	39.790.856,73 €
BSZ Stockach Gesamt	1.894.533,20 €	1.829.151,46 €
Haldenwang-Schule Gesamt	3.447.502,99 €	3.294.821,58 €
Mettnau-Schule Gesamt	1.747.428,72 €	1.597.423,31 €
Robert-Gerwig-Schule Gesamt	1.150.052,52 €	1.064.901,27 €
Sonnenlandschule Gesamt	1.120.241,25 €	1.079.818,84 €
Wessenbergschule Gesamt	8,00 €	8,00 €
Zeppelin-Gewerbeschule Gesamt	1.940.207,45 €	1.765.353,87 €
Hohentwiel-Gewerbeschule Gesamt	8.072.836,78 €	7.673.309,91 €
Regenbogenschule Gesamt	2.112.841,52 €	2.051.949,66 €
Schulen Gebäude	61.450.122,79 €	60.147.594,63 €
Schulen Grund und Boden	4.185.976,89 €	4.234.822,85 €

Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude

Im Rechnungsjahr gab es keine Zugänge. Der Grund und Boden blieb unverändert bei einem Wert von 4.132.979,71 EUR. Die Abschreibung für die Verwaltungsgebäude betrug insgesamt 659.208,80 EUR. Der Restbuchwert der Verwaltungsgebäude betrug zum 31.12.2018 10.437.446,93 EUR.

Restbuchwerte 2018 – Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2017	Buchwert 31.12.2018
Gebäude KFZ-Zulassung Singen	175.103,07 €	155.647,17 €
Verwaltungsgebäude Benediktinerplatz 1	6.519.054,84 €	6.053.408,07 €
Verwaltungsgebäude Benediktinerplatz 1 - Außenanlagen	1,00 €	1,00 €
Benediktinerplatz 1 Aktives + Passives Datennetz	1,00 €	1,00 €
Benediktinerplatz 1 Brandvermeidungsanlage	31.528,80 €	24.649,79 €
Benediktinerplatz 1 GPS-Referenzpunkt	1,00 €	1,00 €
Verwaltungsgebäude Otto-Blesch-Str. 51, Radolfzell	847.668,37 €	807.933,92 €
Verwaltungsgebäude Otto-Blesch-Str. 49, Radolfzell	2.797.996,84 €	2.708.699,07 €
Verwaltungsgebäude SM Engen-Welschingen	160.677,96 €	154.922,33 €
Außenanlage SM Engen-Welschingen	25.136,29 €	12.021,70 €
Fahrzeughalle SM Engen-Welschingen	539.480,56 €	520.155,88 €
Salz-Gefahrgutlager SM Engen-Welschingen	1,00 €	1,00 €
Gebäude Reichenaustr. 37	1,00 €	1,00 €
Gebäude Reichenaustr. 37 Lagerschuppen	1,00 €	1,00 €
Garagen Otto-Blesch-Str. 51, Radolfzell	1,00 €	1,00 €
Datenkabel Waldstr. 28, Radolfzell	1,00 €	1,00 €
Netzwerkverkabelung Waldstr. 30-34, Radolfzell	1,00 €	1,00 €
Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	11.096.655,73 €	10.437.446,93 €
Grund und Boden	4.132.979,71 €	4.132.979,71 €

4.4.1.2.3 Infrastrukturvermögen (A-Bilanzposition 1.2.3)

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
Grund und Boden	14.513.623,33 EUR	14.535.951,37 EUR
Brücken	4.005.085,71 EUR	3.919.209,84 EUR
Straßen, Wege, Plätze		
Verkehrslenkungsanlagen	13.971.542,50 EUR	12.695.681,01 EUR
	<u>32.490.251,54 EUR</u>	<u>31.150.842,22 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. 22 TEUR bei den Kreisstraßen K 6104, K 6144, K 6162, K 6169 und K 6172.

Ein Abgang konnte nicht verzeichnet werden. Umbuchungen fanden im Rechnungsjahr 2018 ebenfalls nicht statt. Der Buchwert beträgt nun 14.535.951,37 EUR.

Zugänge 2018

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2017	Buchwert 31.12.2018	Zugang	Abgang
K6104 Grunderwerb	181.041,02 €	181.180,26 €	139,24 €	0,00 €
K6144 Grunderwerb	41.374,31 €	41.927,44 €	553,13 €	0,00 €
K6162 Grunderwerb	255.744,20 €	257.328,22 €	1.584,02 €	0,00 €
K6172 Grunderwerb	110.948,31 €	126.431,81 €	15.483,50 €	0,00 €
K 6169 Grunderwerb	127.104,03 €	131.672,18 €	4.568,15 €	0,00 €
Summe			22.328,04 €	0,00 €

Brücken

Im Rechnungsjahr 2018 gab es einen Zugang von rd. 4 TEUR bei der Heiligenbachradbrücke. Ebenso an der Aachkanalbrücke und der Aachbrücke an der K6120 in Höhe von jeweils rd. 0,5 TEUR.

Nach Abzug der jährlichen Abschreibung von rd. 90 TEUR weist die Bilanzposition einen Buchwert von 3.919.209,84 EUR aus.

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2017	Buchwert 31.12.2018	Zugang	Abgang
K6101 Heiligenbachradbrücke	55.222,82 €	57.813,48 €	3.574,43 €	0,00 €
K6120 Aachbrücke	538.258,89 €	531.832,99 €	480,00 €	0,00 €
K6120 Aachkanalbrücke	438.107,13 €	432.965,23 €	480,00 €	0,00 €
Summe			4.534,43 €	0,00 €

Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen

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

Bei den Baukosten kam es zu einer Änderung bei fünf Kreisstraßen i. H. v. rd. 45 TEUR. Im Vergleich zum Vorjahr fällt diese Summe um einiges niedriger aus (Zugang Baukosten Vorjahr rd. 411 TEUR).

Bei den Zugängen der Kreisstraßen handelt es sich meist um Schlussrechnungen oder aktivierte Eigenleistungen.

Bei der K6129 wurde der 1. BA Ausbau Stetten – L191 getätigt, wodurch ein Zugang von rd. 3 TEUR verzeichnet werden konnte.

Für den Radweg B 313 bis Mühlingen entstanden Baukosten an der K6190. Hierdurch gab es einen Zugang in Höhe von rd. 7 TEUR.

An der K6143 wurde die Kreisstraße beim Feuerwehrhaus verbreitert, so dass es hier einen Zugang von rd. 34 TEUR gab.

Für die Ortsumfahrung Markelfingen-Ost entstand ein Zugang an der K6168 in Höhe von rd. 0,3 TEUR.

Die Jahresabschreibungen betrugen insgesamt rd. 1,34 Mio. EUR. Abgänge sind im Rechnungsjahr keine zu verzeichnen. Der Buchwert beträgt im Berichtsjahr somit 12.695.681,01 EUR.

Von den Bilanzposition Anlagen im Bau wurde für die Fertigstellung der Ortsumfahrung Markelfingen-Ost ein Betrag von rd. 24 TEUR umgebucht.

Zugänge 2018

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2017	Buchwert 31.12.2018	Zugang	Umbuchung	Maßnahme
K6104 Baukosten	170.359,76 €	170.359,76 €	0,00 €	0,00 €	Winterspüren bis Kreisgrenze
K6106 Baukosten	254.148,91 €	254.148,91 €	480,00 €	0,00 €	OD Mindersdorf
K6114 Baukosten	653.460,54 €	653.460,54 €	0,00 €	0,00 €	Egeltingen-Hirschlanden BA1 Teil2
K6119 Baukosten	574.032,82 €	574.032,82 €	0,00 €	0,00 €	Egeltingen-Eckartsbrunn 2. BA
K6129 Baukosten	665.491,63 €	665.491,63 €	3.053,37 €	0,00 €	1. BA Stetten - L191
K6143 Baukosten	112.632,47 €	112.632,47 €	0,00 €	0,00 €	Umbau KVP bei Hilzingen
K6156 Baukosten	144.846,80 €	144.846,80 €	0,00 €	0,00 €	Sanierung Hangrutsch Wangen
K6143 Baukosten	0,00 €	33.591,65 €	33.817,10 €	0,00 €	Verbreiterung Kreisstraße Feuerwehrhaus
K6168 Baukosten	0,00 €	22.865,13 €	224,00 €	23.586,92 €	Ortsumfahrung Markelfingen-Ost
K6180 Baukosten	409.786,23 €	409.786,23 €	7.073,90 €	0,00 €	Radweg B313 bis Mühlingen
Summe			44.648,37 €	23.586,92 €	

4.4.1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken (A-Bilanzposition 1.2.4)

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
Bauten auf fremden Grundstücken	<u>6.944.837,70 EUR</u>	<u>4.159.155,97 EUR</u>

Die Bilanzposition „Bauten auf fremden Grundstücken“ weist seit 2016 einen hohen Betrag aus, da seit dem Jahresabschluss 2016 auch der Herstellungsaufwand bei Mietereinbauten aktiviert wurde (siehe Erläuterungen Jahresabschluss 2016). Im Rechnungsjahr gab es 6 Zugänge bei Gemeinschaftsunterkünften i. H. v. rd. 128 TEUR.

11 Gebäude (Flüchtlingsunterkünfte) mit einem Restbuchwert von insgesamt 2,1 Mio. EUR wurden aufgelöst (insbesondere die Flüchtlingsunterkunft Herrenlandstraße in Radolfzell mit einem Restbuchwert von 1,4 Mio. EUR). Aus der Auflösung der Flüchtlingsunterkünfte konnten noch Verkaufserlöse von rd. 369 TEUR erzielt werden. Die jährliche Abschreibung betrug rd. 1,46 Mio. EUR. Die Nutzungsdauer bei den Mietereinbauten wurde je Anmietung gemäß dem Mietverhältnis festgelegt. Somit ergibt sich zum 31.12.2018 ein Bilanzwert von 4.159.155,97 Euro.

Bewegungen 2018

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2017	Buchwert 31.12.2018	Zugang
NU Radolfzell Herrenlandstr. 31	1.419.854,67 €	0,00 €	78.858,22 €
GU Kupferdächle, Ramsener Str. 21, Rielasingen-W.	233.630,78 €	0,00 €	5.222,56 €
GU Rielasingen-Worblingen, Roseneggstr. 1,	28.077,74 €	0,00 €	2.984,84 €
GU Singen, Güterstr. 1	1.232.813,59 €	1.163.825,16 €	37.742,21 €
GU Singen Byk-Gulden-Str. 8	64.531,84 €	44.405,14 €	329,25 €
UMA Singen Posthaltersw äldle 43	175.763,49 €	158.567,29 €	3.055,87 €
Summe			128.192,95 €

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

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
Fahrzeuge	316.129,60 EUR	338.248,62 EUR
Sonderfahrzeuge	1.352.824,65 EUR	1.498.239,26 EUR
Maschinen	<u>1.789.941,44 EUR</u>	<u>1.736.967,45 EUR</u>
	<u>3.458.895,69 EUR</u>	<u>3.573.455,33 EUR</u>

Fahrzeuge

Im Rechnungsjahr wurden beim zentralen Fuhrpark ein Transporter Kombi (rd. 59 TEUR) und ein Renault Kangoo (rd. 4,4 TEUR) angeschafft, sowie ein Mercedes-Benz Citan 111 KOMBI (rd. 11,6 TEUR). Die jährliche Abschreibung betrug rd. 60 TEUR. Es gab einen Abgang (VW-TDI Kombi T4) mit einem Restbuchwert von 1 EUR, für den aber noch ein Verkaufserlös von 600 EUR erzielt werden konnte.

Sonderfahrzeuge

Im Rechnungsjahr wurden neun Sonderfahrzeuge im Wert von rd. 394 TEUR angeschafft. Bei den Sonderfahrzeugen handelt es sich u.a. um einen LKW Neuwagen mit Dreiseiten-Krankkipperaufbau (rd. 244 TEUR), einen Mercedes-Benz 316 CDI Sprinter (rd. 48 TEUR), einen Pritschenhochlader Tandem, einen LKW-Tandem-Dreiseiten-Kipper-Anhänger, einen Mehrschar-Federpflug Typ MF 3.4 sowie eine Einkammer Streumaschine IMS.

Es gab keinen Abgang. Die jährliche Abschreibung lag bei rd. 255 TEUR.

Maschinen

Im Rechnungsjahr wurden 16 Maschinen und technische Anlagen im Wert von rd. 454 TEUR angeschafft. Darunter sind viele Server, u.a. auch ein volldigitaler Server für ein Notfallreaktionssystem. Auch zwei Formatkreissägen Altendorf F45 EvoDrive wurden angeschafft (je rd. 14 TEUR). Es erfolgten 12 Abgängen mit einem Restbuchwert von insgesamt rd. 146 TEU. Dem stehen Verkaufserlöse von insgesamt rd. 150 TEUR gegenüber.

4.4.1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung (A-Bilanzposition 1.2.7)

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.692.693,66 EUR	7.534.208,84 EUR
Telekommunikation und EDV	430.546,18 EUR	485.236,85 EUR
Musikinstrumente	18.562,62 EUR	17.008,71 EUR
Geringwertige Wirtschaftsgüter	<u>0,00 EUR</u>	<u>0,00 EUR</u>
	<u>10.141.802,46 EUR</u>	<u>8.036.454,40 EUR</u>

Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)

Im Rechnungsjahr 2018 wurden 87 Anlagenzugänge bei BGA im Wert von rd. 967 TEUR gebucht. Darunter z. B. eine Container-Beladung eines Wechselladerfahrzeugs für Gefahrgut (rd. 102 TEUR), ein Lehrer-Arbeitsplatz mit Versenkaufbau (rd. 47 TEUR), eine Container-Anlage mit vier Containern (rd. 96 TEUR) sowie Schutzkleidung in Höhe von rd. 305 TEUR.

Insbesondere im Bereich der Unterbringung von Flüchtlingen gab es Abgänge mit einem Restbuchwert von insgesamt 1,4 Mio. EUR. Dem stehen Verkaufserlöse von 96.500 EUR gegenüber. Die jährliche Abschreibung betrug rd. 1,76 Mio. EUR.

Telekommunikation und EDV

Im Rechnungsjahr ergaben sich 26 Zugänge (Notebooks, Drucker, Festplatten, Feldrechner etc.) i. H. v. rd. 114 TEUR, davon rd. 26 TEUR für ein DSBtouch 82 Zoll netSchool. Als Abgang wurden 5 Anlagen (PC, Notebook, Monitor, Laptop) mit je einem Euro Restbuchwert ausgebucht. Die jährliche Abschreibung beläuft sich auf rd. 220 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.¹⁴

4.4.1.2.7 Vorräte (A-Bilanzposition 1.2.8)

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
Vorräte der Straßenmeistereien	278.825,09 EUR	225.173,36 EUR
Vorräte der technischen		
Hochbauverwaltung / Heizöl	<u>161.219,74 EUR</u>	<u>159.594,69 EUR</u>
	<u>440.044,83 EUR</u>	<u>384.768,05 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. 55 TEUR zum Stichtag 31.12.2018.

¹⁴ Siehe auch Inventurrichtlinie.

Der Heizölpreis lag zwischen 50 und 72 Cent (Vorjahre 52 - 63 Cent) pro Liter. Der Heizölbestand der Liegenschaften verringerte sich um 21.220 Liter auf 180.965 Liter.

Das Salzlager der Straßenmeistereien nahm um 430 Tonnen Salz auf 3.550 Tonnen ab. Der Salzpreis betrug in 2017 59 EUR und 62 EUR je Tonne. Der Dieselbestand bei der Straßenmeisterei Welschingen erhöhte sich um 3.000 Liter auf insgesamt 8.000 Liter und der Heizölbestand in der Straßenmeisterei Radolfzell beträgt 52.000 Liter.

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

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
Hochbau	167.541,08 EUR	2.607.114,80 EUR
Tiefbau	4.197.937,83 EUR	7.889.068,99 EUR
Anzahlungen auf Sachanlagen	<u>294.017,25 EUR</u>	<u>366.845,68 EUR</u>
	<u>4.659.496,16 EUR</u>	<u>10.863.029,47 EUR</u>

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2017	Buchwert 31.12.2018	Zugang	Abgang	Umbuchung
AiB Aussentreppe mit Aufzug Zeppelin-Gewerbeschule	1.212,00 €	3.302,00 €	2.090,00 €	0,00 €	0,00 €
AiB BSZ Konstanz	85.608,90 €	345.418,08 €	259.809,18 €	0,00 €	0,00 €
GU Line-Eid-Str. Konstanz	10.644,68 €	0,00 €	247,50 €	-10.892,18 €	0,00 €
NU Radolfzell Herrenlandstr. 31	0,00 €	0,00 €	8.204,10 €	-8.204,10 €	0,00 €
AiB Konstanzer Feuerwehrservicezentrum	0,00 €	33.382,50 €	33.382,50 €	0,00 €	0,00 €
Behördenzentrum Radolfzell Brandschutz	3.795,00 €	5.472,50 €	1.677,50 €	0,00 €	0,00 €
AiB GU Kasernenstr. Radolfzell	66.280,50 €	1.509.972,27 €	1.443.691,77 €	0,00 €	0,00 €
AiB Umbau BSZ Radolfzell Fachräume	0,00 €	709.567,45 €	709.567,45 €	0,00 €	0,00 €
Hochbau AiB	167.541,08 €	2.607.114,80 €	2.458.670,00 €	-19.096,28 €	0,00 €
AiB Außenanlage GU Kasernenstr. 60.3	0,00 €	31.940,77 €	31.940,77 €	0,00 €	0,00 €
AiB BSZ Radolfzell Außenanlage 3. BA	668.964,93 €	746.205,58 €	77.240,65 €	0,00 €	0,00 €
K6180 AiB Baukosten Radweg B313 - Zoznegg	0,00 €	2.688,00 €	2.688,00 €	0,00 €	0,00 €
K6172 AiB Baukosten Radweg Allensbach-Dettingen	2.967.191,20 €	2.970.418,65 €	3.227,45 €	0,00 €	0,00 €
K6162 Baukosten AiB	348.718,60 €	3.024.966,62 €	2.676.248,02 €	0,00 €	0,00 €
AiB K6100 Baukosten Liggeringen bis K6101	39.663,15 €	86.364,86 €	46.701,71 €	0,00 €	0,00 €
K6115 AiB Baukosten B31 und Münchhöf	79.216,38 €	79.248,38 €	32,00 €	0,00 €	0,00 €
K6129 AiB Baukosten Stetten - L191 2. BA	28.835,34 €	31.427,34 €	2.592,00 €	0,00 €	0,00 €
K6177 AiB Baumaßnahme grundhafte Erneuerung	0,00 €	11.523,80 €	11.523,80 €	0,00 €	0,00 €
K6178 AiB Baumaßnahme grundhafte Erneuerung	0,00 €	11.200,00 €	11.200,00 €	0,00 €	0,00 €
K6170 AiB Ausbau B33 Allensbach West	0,00 €	219.621,14 €	219.621,14 €	0,00 €	0,00 €
K6100 AiB Baukosten Radweg Dettelbach	0,00 €	23.197,24 €	23.197,24 €	0,00 €	0,00 €
K6168 AiB Ortsumfahrung Markelfingen-Ost	23.586,92 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-23.586,92 €
K6155 AiB BW 8219548 Aachkanalbrücke Arlen	21.774,95 €	44.782,95 €	23.008,00 €	0,00 €	0,00 €
K6168/K6169 AiB Radweg Kaltbrunn - Wild-Freizeitp.	14.926,09 €	79.000,97 €	64.074,88 €	0,00 €	0,00 €
K6106/K6145 AiB OD Deutwang	4.644,27 €	524.786,69 €	520.142,42 €	0,00 €	0,00 €
K6120 Radweg zw. Schlatt u.Kr. + Volkertshausen	416,00 €	1.696,00 €	1.280,00 €	0,00 €	0,00 €
Tiefbau AiB	4.197.937,83 €	7.889.068,99 €	3.714.718,08 €	0,00 €	-23.586,92 €

Hochbau und Tiefbau

Im Rechnungsjahr 2018 gab es Zugänge von insgesamt rd. 2,5 Mio. EUR: Die Hauptzugänge waren vor allem beim Neubau der Gemeinschaftsunterkunft in der Kasernenstraße Radolfzell (rd. 1,4 Mio. EUR) sowie beim Umbau der Fachräume im Berufsschulzentrum Radolfzell (rd. 710 TEUR) zu verzeichnen. Weiterhin gab es einen Zugang beim Berufsschulzentrum Konstanz in Höhe von rd. 260 TEUR.

Der Zugang bei den Anlagen im Bau (Tiefbau) betrug zum 31.12.2018 rd. 3,7 Mio. EUR.

Es handelt sich hierbei u.a. um Zugänge für den 3. BA des BSZ Radolfzell (rd. 77 TEUR), um Baukosten für die Ortsdurchfahrt Deutwang (rd. 520 TEUR), Baukosten an der K6162 (rd. 2,7 Mio. EUR), Ausbau der B33 Allensbach West an der K6170 (rd. 220 TEUR) sowie Baukosten am Radweg Kaltbrunn, K6168/K6169 beim Wild- und Freizeitpark (rd. 64 TEUR).

Geleistete Anzahlungen

Beim Zugang von rd. 289 TEUR handelt es u.a. um ein Zeiterfassungsterminal im Bereich Personal in Höhe von rd. 26 TEUR. Weiterhin wurde eine digitale Alarmierung angeschafft (rd. 123 TEUR) sowie eine Lernfabrik 4.0 in der Zeppelin-Gewerbeschule (rd. 88 TEUR).

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2017	Buchwert 31.12.2018	Zugang	Umbuchung
Lernfabrik 4.0	210.542,78 €	0,00 €	0,00 €	-210.542,78 €
Lernfabrik 4.0 Zeppelin-Gewerbeschule	0,00 €	87.938,95 €	87.938,95 €	0,00 €
Digitale Alarmierung	0,00 €	122.772,93 €	122.772,93 €	0,00 €
Verdunklungsvorhänge Umbau Fachräume BTG	0,00 €	1.761,95 €	1.761,95 €	0,00 €
Hörtestgerät MA33LL mit Holmco 8103	0,00 €	2.261,00 €	2.261,00 €	0,00 €
Medienfreie Möbel BTG Umbau Fachräume	0,00 €	46.365,35 €	46.365,35 €	0,00 €
TopPilot-I Pylonen-Einflächentafel	0,00 €	2.145,92 €	2.145,92 €	0,00 €
Container Wohnanlage GU Stromeyersdorfstr.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Feuerlöscher/Schrank GU Stromeyersdorfstr.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Briefkastenanlage GU Stromeyersdorfstr.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ausschreibung LKW SM Welschingen	5.846,77 €	0,00 €	0,00 €	-5.846,77 €
Zeiterfassungsterminal	77.627,70 €	103.599,58 €	25.971,88 €	0,00 €
Anzahlungen auf Sachanlagen	294.017,25 €	366.845,68 €	289.217,98 €	-216.389,55 €

4.4.1.3 Finanzvermögen (A-Bilanzposition 1.3)

4.4.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen (A-Bilanzposition 1.3.1)

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
Beschäftigungsgesellschaft		
Landkreis Konstanz GmbH	25.000,00 EUR	25.000,00 EUR
Ambulante Hilfen im		
Landkreis Konstanz GmbH	25.000,00 EUR	25.000,00 EUR
Modellprojekt Konstanz GmbH	0,00 EUR	0,00 EUR
Gesundheitsverbund		
Landkreis Konstanz	<u>520.000,00 EUR</u>	<u>520.000,00 EUR</u>
	<u>570.000,00 EUR</u>	<u>570.000,00 EUR</u>

Im Rechnungsjahr 2018 gab es unter dieser Bilanzposition keine Veränderung. Der Buchwert beträgt weiterhin 570 TEUR.

4.4.1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen (A-Bilanzposition 1.3.2)

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
Bad. Gemeindeversicherungs- verband Karlsruhe	6.150,00 EUR	5.650,00 EUR
Kapitalrücklage Rechenz. Südlicher Oberrhein GmbH	128.454,20 EUR	128.454,20 EUR
Kompostwerk Landkreis GmbH, Singen	0,00 EUR	0,00 EUR
ABK Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH	13.000,00 EUR	13.000,00 EUR
Bodensee-Standortmarketing, Konstanz	10.500,00 EUR	11.500,00 EUR
Stammeinlage Hegau-Bodensee- Hochrhein-Kliniken	368.503,00 EUR	368.503,00 EUR
Internationale Bodensee Tourismus GmbH	29.598,00 EUR	29.598,00 EUR
Stammkapital Energieagentur Kreis Konstanz	12.500,00 EUR	12.500,00 EUR
Zweckverband KIVBF	162.829,55 EUR	105.298,86 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>791.535,75 EUR</u>	<u>734.505,06 EUR</u>

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

Das Stammkapital an dem Badischen Gemeindeversicherungsverband Karlsruhe verringerte sich um 500 EUR. Die Stammkapitalberechnung wird jährlich neu anhand der Jahresprämie zum Stichtag des 01.01. errechnet.

Bei der Bodensee-Standortmarketing kam es zum Bilanzstichtag zu einem Zugang von 1.000,00 EUR.

Beim Zweckverband KIVBF verringerte sich das Stammkapital um 57.530,69 € zum 31.12.2018.

4.4.1.3.3 Sondervermögen (A-Bilanzposition 1.3.3)

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
Eigenbetrieb EVU „seehäse“	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>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</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>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
Sonstige Einlagen Mündelvermögen	4.854,40 EUR	5.785,21 EUR
Sonstige Einlagen Kreditinst.		
Sparkasse Bodensee	<u>0 EUR</u>	<u>0 EUR</u>
	<u>4.854,40 EUR</u>	<u>5.785,21 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 4.854,40 EUR in 2017 um rd. 930 EUR auf 5.785,21 EUR zum 31.12.2018 erhöht. Das Mündelvermögen wird weiterhin bilanzneutral unter den sonstigen Verbindlichkeiten ausgewiesen.

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

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
Forderungen aus öff. rechtl. Dienstl.	6.261.078,71 EUR	11.001.568,49 EUR
Zweifelhafte Ford. öff. rechtl. Dienstl.	-56.323,12 EUR	-50.188,93 EUR
Steuerforderung	0,00 EUR	0,00 EUR
Übrige öffentlich-rechtl. Forderungen	551.065,30 EUR	495.254,56 EUR
Forderungen aus Transferleistungen	17.127.030,52 EUR	14.941.993,86 EUR
davon Mündelgelder	0 EUR	0 EUR
zweifelhafte Forderungen	-3.978.166,07 EUR	-3.920.520,70 EUR
davon Einzelwertberichtigung	-562.773,26 EUR	-532.906,77 EUR
Pauschalwertberichtigung	-3.415.392,81 EUR	-3.387.613,93 EUR
	<u>19.904.685,34 EUR</u>	<u>22.468.107,28 EUR</u>

Zum 31.12.2018 sind Forderungen aus öffentlich-rechtlichen Dienstleistungen und Forderungen aus Transferleistungen i. H. v. **22.468.107,28 EUR** zu verzeichnen (Forderungserhöhung von rd. 2,6 Mio. EUR), welche im Folgenden erläutert werden.

Zum 31.12.2018 waren Forderungen aus öffentlich-rechtlichen Dienstleistungen i. H. v. rd. 11,4 Mio. EUR vorhanden.

Aufgrund der periodengerechten Verbuchung des Gemeinschaftsaufwandes (rd. 50 TEUR), der Personalkostenerstattung der Vermessung (rd. 6 TEUR) sowie der Verwaltungskostenerstattungen vom Arbeitsamt (rd. 44 TEUR) ergaben sich hier Forderungen von insgesamt rd. 100 TEUR (Vorjahr rd. 227 TEUR).

Im Bereich des Amts für Migration und Integration betrugen die öffentlich-rechtlichen Forderungen zur Abgrenzung der FlüAG-Pauschalen nur noch rd. 419 TEUR.

Daneben wird hier die Forderung aus der finanziellen Beteiligung des Landes an den kommunalen Aufwendungen für AsylBLG-Leistungen für die Jahre 2017 und 2018 (Konnexität) in Höhe von rd. 7,7 Mio. EUR ausgewiesen. Die Zahlung erfolgte Anfang 2019.

Die offenen Gebührenerträge beliefen sich im Bereich Ordnungswesen auf rd. 61 TEUR und im Straßenverkehr auf rd. 215 TEUR und Schifffahrt rd. 23 TEUR, bei der Vermessung auf rd. 16 TEUR, im Bereich Fischerei und Gewerbe auf rd. 20 TEUR, im Wasserrecht auf rd. 10 TEUR, im Bereich Ausländerrecht auf rd. 5 TEUR, für Wohnheimgebühren in sozialen Einrichtungen auf rd. 242 TEUR sowie für Baugenehmigungen auf rd. 114 TEUR. Insgesamt machen die offenen Gebührenerträge

rd. 706 TEUR (Vorjahr 630 TEUR) der offenen Forderungen zum Stichtag 31.12.2018 aus. Im Bereich Abfallrecht sind im Wesentlichen noch Forderungen für Ersatzvornahmen (rd. 228 TEUR) offen.

Des Weiteren bestehen zum 31.12.2018 noch Forderungen von Erstattungen des Landes z. B. im Bereich Forstwirtschaft in Höhe von rd. 70 TEUR, Sprachkurse für Flüchtlinge mit rd. 118 TEUR, Zuschuss zur Förderung der Integration und für die Förderung der Jugendsozialarbeit an Schulen in Höhe von rd. 84 TEUR. Weiterhin entstanden Forderungen im Bereich Integration und der kommunalen Gleichstellungsbeauftragten in Höhe von rd. 43 TEUR, sowie Forderungen gegenüber den Kommunen, die zu wenig Flüchtlinge in die Anschlussunterbringung aufnehmen (Fehlbelegerabgabe rd. 660 TEUR). Außerdem werden offene Säumniszuschläge, Verwarn- und Zwangsgelder und Mahngebühren unter dieser Position ausgewiesen.

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

Die übrigen öffentlich-rechtlichen Forderungen verringerten sich im Rechnungsjahr insgesamt um rd. 56 TEUR. Zum einen verringerten sich z. B. die Forderungen aus den OWI-Resten und den Forderungen aus dem Holzverkauf, andererseits erhöhte sich die Umgliederung aus öffentlich-rechtlichen Forderungen (rd. 64 TEUR).

Die Forderungen aus Transferleistungen betragen zum 31.12.2018 rd. 14,9 Mio. EUR. Im Rechnungsjahr verringerten sich die Forderungen um rd. 3 Mio. EUR.

Die Forderungen aus Transferleistungen im Bereich SoJuHKR im Sozialamt verringerte sich um rd. 109 TEUR.

Im Bereich der Pauschalen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz betrug die Forderung gegenüber dem Land rd. 366 TEUR (Vorjahr rd. 2,49 Mio. EUR).

Weiterhin handelt es sich bei den Abrechnungen KVJS um Forderungen aus Transferleistungen. Diese betragen im Berichtsjahr rd. 61 TEUR. Die Forderung aus Bundeserstattung für die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (SGB XII) beim Sozialamt betrug zum Jahresabschluss rd. 4 Mio. EUR (Vorjahr rd. 3,7 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 Bilanzierungsleitfaden¹⁵ lässt hier eine pauschale Betrachtung ausdrücklich zu. Für den Jahresabschluss 2014 wurden die Quoten überarbeitet und teils neu festgelegt. Der Pauschalwert, der auf nicht einzelwertberichtigte Forderungen angewandt wird, erhöhte sich im Sozialamt um rd. 36 TEUR, während er sich im Amt für Kinder, Jugend und Familie um rd. 64 TEUR verringerte. Durch Veränderung der Buchungslogik ab 2011 werden unbefristet niedergeschlagene Forderungen nicht mehr als zweifelhafte Forderungen ausgewiesen, sondern reduzieren die Ertragsbuchung entsprechend und sind somit gar nicht als Forderungen aus Transferleistungen enthalten. Aus diesem Grund umfasst das Konto Einzelwertberichtigung ab 2012 lediglich die befristeten Niederschlagungen (inkl. Insolvenzverfahren). In 2018 verringerte sich die Forderung im Rahmen der Einzelwertberichtigung im Sozialamt um rd. 30 TEUR und im Amt für Kinder, Jugend und Familie um rd. 341 EUR.

¹⁵ Bilanzierungsleitfaden, Stand Juni 2017, S. 135 f.

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

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
Forderungen aus privatr. Dienstl.	459.783,76 EUR	626.411,68 EUR
Wertberichtigung privatrechtl. Ford. aus LuL	-6.529,75 EUR	-5.504,97 EUR
Übrige privatrechtliche Dienstl.	<u>116.366,32 EUR</u>	<u>253.297,87 EUR</u>
	<u>569.620,33 EUR</u>	<u>874.204,58 EUR</u>

Zum 31.12.2018 sind privatrechtliche Forderungen i. H. v. **874.204,58 EUR** zu verzeichnen.

Die Forderungen aus privatrechtlichen Dienstleistungen nahmen im Vergleich zum Vorjahr um rd. 304 TEUR zu. Zum Stichtag 31.12.2018 bestehen diese insbesondere aus Telefon und EDV-Verrechnungen von rd. 69 TEUR, aus Ausgleichskosten für die Beförderungskosten i. H. v. rd. 32 TEUR und aus dem Eigenanteil für Mittagssessenskosten (rd. 26 TEUR). Im Bereich Strom-, Wasser- und Wartungskosten sind Forderungen in Höhe von rd. 11 TEUR im Berichtsjahr entstanden. Des Weiteren sind weitere Einzelforderungen enthalten, wie z. B. Schadensersatzforderungen, Schüleranteil an Materialkosten und Beförderungskosten, Bücherrückgabe, Miete, Nebenkostenabrechnung, Mahnkosten, Personalkostenabrechnungen etc.

Durch Insolvenzmeldungen gibt es auch bei den privatrechtlichen Forderungen zweifelhafte Forderungen. Zum Stichtag betragen diese rd. 5 TEUR und reduzieren den Forderungsbestand.

Die übrigen privatrechtlichen Forderungen erhöhen sich um rd. 137 TEUR. Dies liegt insbesondere an einer übrigen privatrechtlichen Forderung im Rahmen eines Kassenkredits für die Ambulante Hilfen im Landkreis Konstanz gGmbH in Höhe von 100 TEUR, den es im Vorjahr nicht gab. Die „originären“ (nicht durchlaufend) übrigen privatrechtlichen Forderungen belaufen sich auf rd. 7,6 TEUR.

Zum Bilanzstichtag wurde eine Abgrenzung der sogenannten „debitorischen Kreditoren“ i. H. v. rd. 127 TEUR (Vorjahr 94 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. 20 TEUR auf rd. 16 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 privatrechtlichen Forderungen aufgeführt.

4.4.1.3.8 Liquide Mittel (A-Bilanzposition 1.3.8)

	Rechnungsjahr		Rechnungsjahr
Kassenistbestand lt. Tagesabschluss	25.080.620,66 €	Summe der einzelnen Girokontostände	25.085.210,22 €
Kassenistbestand lt. Gesamtfinanzrechnung 2017	25.080.620,66 €	zuzüglich A-Schwebeposten	-5.145,11 €
Sachkontensalden	25.080.620,66 €	abzüglich E-Schwebeposten	0,00 €
		Bankverrechnung	555,55 €
zuzüglich Handkassen / Vorschuss	24.311,00 €	zuzüglich Handkassen / Vorschuss	24.311,00 €
Summe	25.104.931,66 €	Saldo	25.104.931,66 €

Die Gesamtsumme der liquiden Mittel betrug zum Bilanzstichtag **25.104.931,66 EUR**.

Am Jahresende 2018 sind Schwebeposten i. H. v. 5.145,11 EUR vorhanden. Der Handkassenbestand verringerte sich um 5.664 EUR (Vorjahr 300 EUR). Die Verringerung betrifft die Handkasse der Kreisarchäologie, sowie u.a. eine Handkasse in der Unteren Eingliederungsbehörde in Höhe von 5 TEUR. Ebenso wurden zwei Handkassen im Behördenzentrum Radolfzell aufgelöst.

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 30.039,71 EUR (Vorjahr 27.339,96 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>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
<u>5.315.164,85 EUR</u>	<u>5.212.051,15 EUR</u>

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

Der Rechnungsabgrenzungsposten SoJuHKR enthält die vorausbezahlten Sozialleistungen (Sozial- und Jugendhilfe, Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz, Miete etc.) und den Unterhaltsvorschuss. Insgesamt hat sich dieser Posten um rd. 197 TEUR auf 2,56 Mio. EUR erhöht.

Unter dem Rechnungsabgrenzungsposten SGB II sind die vorausbezahlten Hilfen nach dem SGB II i. H. v. rd. 2,22 Mio. EUR abgebildet.

Des Weiteren wurde ein Rechnungsabgrenzungsposten für die Beamtengehälter für den Monat Januar 2019 i. H. v. rd. 801 TEUR (Vorjahr rd. 829 TEUR) gebildet. Weitere Vorauszahlungen wurden z. B. für Mietzahlungen, Dienstreisen etc. bereits im Rechnungsjahr geleistet und deshalb abgegrenzt (rd. 148 TEUR).

Die Personalverrechnungskonten für Kindergeld, Lohnsteuer etc. mit einem negativen Wert von rd. 517 TEUR (Vorjahr rd. 492 TEUR) reduzierten den Gesamtposten wiederum.

4.4.2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse (A-Bilanzposition 2.2)

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	1.203.275,62 EUR	3.900.364,46 EUR
Sonderposten AIB für geleistete Investitionszuschüsse	<u>1.109.626,40 EUR</u>	<u>1.758.473,10 EUR</u>
	<u>2.312.902,02 EUR</u>	<u>5.658.837,56 EUR</u>

Ab dem Jahr 2010 werden Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse gebildet, jeweils nach § 40 Abs. 4 GemHVO in der Vermögensrechnung ausgewiesen und entsprechend dem Zuwendungsverhältnis aufgelöst. Die jährliche Abschreibung betrug insgesamt rd. 130 TEUR.

Der Zugang mit rd. 3,3 Mio. EUR ist insbesondere auf den IT Masterplan des Gesundheitsverbundes sowie auf das Bahnhofsmodernisierungsprogramm zurückzuführen.

Auf Grundlage des Kreistagsbeschlusses vom 23.10.2017 fördert der Landkreis die Digitalisierung der Einrichtungen des Gesundheitsverbundes durch Gewährung eines Investitionskostenzuschusses in den Jahren 2018 bis 2021 in Höhe von insgesamt maximal 15,715 Mio. EUR abzüglich der Förderanteile Dritter. Im Rahmen der Projektplanung wurde ein Fördervolumen Dritter in Höhe von 2,2 Mio. EUR angenommen. Für das Haushaltsjahr 2018 war ein Zuschuss in Höhe von 4,24 Mio. EUR eingeplant. Davon abgerufen wurden in 2018 2,65 Mio. EUR.

Im Rahmen des Bahnhofsmodernisierungsprogramms modernisierte die Deutsche Bahn zusammen mit dem Land und den Kommunen die Stationen entlang der Seehas-Strecke und schaffte barrierefreie Zugänge zu den Bahnsteigen.

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2017	Buchwert 31.12.2018	Zugang
Geleist. Zuwendungen Altenpflegeheim Haus a. Htw.	30.012,06 €	27.918,20 €	0,00 €
Geleist. Zuwend. Bau/Unterhalt.Kanalisation K 6109	21.641,61 €	20.809,24 €	0,00 €
Geleist. Zuwend. Endausbau ehm. K 6159	2.526,50 €	2.447,34 €	0,00 €
Investitionszuschuss Pflegezentrum St. Verena	27.452,69 €	25.906,06 €	0,00 €
Geleist. Zuwend. Kanal + Bordsteinzuschuss K 6119	26.653,93 €	25.997,16 €	0,00 €
Förderung v. Investitionen Michael-Herler-Heim	411.052,71 €	388.110,23 €	0,00 €
Bordsteinzuschuss Ausbau K 6114	3.324,76 €	3.225,02 €	0,00 €
Bordsteinzuschuss Ausbau K 6141	3.042,46 €	2.952,54 €	0,00 €
Investitionskosten Leitstelle Radolfzell	1,00 €	1,00 €	0,00 €
Kostenbeteiligung Bau der Regenwasserbehandlungsanla	34.844,47 €	34.064,37 €	0,00 €
Baukostenzuschuss Waldorfkindergarten Wahlwies	189.792,67 €	180.142,20 €	0,00 €
Förderung v. Investitionen Don Bosco	165.596,04 €	157.281,59 €	0,00 €
Bordsteinzuschuss K 6114 OD Eigeltingen BA 1 Teil 3	4.738,46 €	4.608,93 €	0,00 €
K 6148 Ausbau Radweg Gottmadingen-Randegg	28.597,92 €	27.272,92 €	0,00 €
K 6141 Bordsteinzuschuss OD Hilzingen-Schlatt a. R.	4.944,06 €	4.810,14 €	0,00 €
K 6141 Kanalzuschuss OD Hilzingen - Schlatt a. R.	32.414,72 €	31.723,82 €	0,00 €
K 6180 Kanalzuschuss OD Stockach	13.053,15 €	12.774,93 €	0,00 €
K 6171 Zuschuss Sanierung Kanal OD Kaltbrunn	4.156,67 €	4.069,92 €	0,00 €
div. Geräte Beschäftigungsgesellschaft	36.375,00 €	31.875,00 €	0,00 €
Investitionszuschuss Digitalfunk Leitstelle	95.570,50 €	68.899,66 €	0,00 €
Investitionszuschuss Software Leitstelle	67.484,24 €	50.254,22 €	0,00 €
Investitionszuschuss Digitalfunk Leitstelle	0,00 €	29.499,48 €	32.777,20 €
Investitionszuschuss Software Leitstelle	0,00 €	23.924,72 €	26.099,70 €
Investitionszuschuss EDV-Ausstattung Leitstelle	0,00 €	38.095,03 €	41.558,21 €
Leitstellentechnik Hard- und Software SOPHOS SG230	0,00 €	4.617,68 €	4.715,93 €
Projekt IT Masterplan Gesundheitsverbund Landkreis	0,00 €	2.626.487,09 €	2.648.558,41 €
Investitionszuschuss Digitalfunk Leitstelle	0,00 €	72.595,97 €	73.826,41 €
AiB Bahnhofmodernisierungsprogramm (Seehas-Haltepun	1.109.626,40 €	1.755.795,60 €	646.169,20 €
AiB Förderung Innovationslabor KINA	0,00 €	2.677,50 €	2.677,50 €
Geleistete Investitionszuschüsse	2.312.902,02 €	5.658.837,56 €	3.476.382,56 €

4.4.3 Eigenkapital (Passiva Bilanzposten 1)

4.4.3.1 Basiskapital (P-Bilanzposition 1.1)

<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
<u>40.450.285,31 EUR</u>	<u>40.450.285,31 EUR</u>

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

Im Rechnungsjahr erfolgte keine Änderung bei dieser Position. Das Basiskapital zum 31.12.2018 beträgt weiterhin 40.450.285,31 EUR.

4.4.3.2 Rücklagen (P-Bilanzposition 1.2)

Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
<u>54.633.343,67 EUR</u>	<u>70.857.450,55 EUR</u>

Über die Verwendung des Überschusses hat der Kreistag zu beschließen. Der Überschuss 2018 beträgt 16.224.106,88 EUR, wovon rd. 700 TEUR für Budgetreste gebunden sind.¹⁶ Die Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses betragen nun 70.857.450,55 EUR.

Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses

<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
<u>42.919,25 EUR</u>	<u>49.995,86 EUR</u>

Ein Überschuss des Sonderergebnisses entsteht durch die außerordentlichen Erträge abzüglich der außerordentlichen Aufwendungen. Dieser beträgt im Rechnungsjahr 7.076,61 EUR. Das Sonderergebnis 2018 beträgt somit 49.995,86 EUR und wird den Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses zugeführt.

4.4.4 Sonderposten (Passiva Bilanzposition 2)

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

4.4.4.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen (P-Bilanzposition 2.1)

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
Sonderposten beweglich	683.685,61 EUR	835.360,26 EUR
Sonderposten unbeweglich	<u>24.490.988,09 EUR</u>	<u>23.809.545,47 EUR</u>
	<u>25.174.673,70 EUR</u>	<u>24.644.905,73 EUR</u>

¹⁶ Beschluss des Kreistags vom 20.05.2019 siehe unter 7.8 Haushalts-/Ermächtigungsübertragungen. Weitere Erläuterungen zur Ergebnisverwendung siehe unter Ziffer 6. Lagebericht, erste Seite.

Sonderposten Zuweisungen beweglich

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2017	Buchwert 31.12.2018	Zugang	Abgang
Schulen	380.687,86 €	368.594,79 €	37.400,00 €	0,00 €
Straßenmeisterei	292.666,09 €	319.323,35 €	83.332,25 €	0,00 €
Brandschutz	7,00 €	92.655,14 €	93.778,00 €	0,00 €
Sonstige	10.324,66 €	54.786,98 €	46.830,31 €	0,00 €
Summen	683.685,61 €	835.360,26 €	261.340,56 €	0,00 €

Der Zugang von rd. 261 TEUR ergab sich durch die Zuweisungen für die Gerätebeschaffung vom Bund i. H. v. rd. 83 TEUR, Zuwendungen bei der Hohentwiel-Gewerbeschule für die Lernfabrik 4.0 i. H. v. rd. 37 TEUR, die Zuweisung des Landes für die Beschaffung eines Wechselladers mit Abroller für den Brandschutz i. H. v. rd. 94 TEUR sowie für das Veterinärwesen Zuwendungen des Landes für die Einrichtung von Verwahrstellen i. H. v. rd. 36 TEUR und 11 TEUR für fünf Rollbehälter. Die planmäßige Auflösung der Sonderposten betrug rd. 110 TEUR (Vorjahr rd. 66 TEUR).

Sonderposten Zuweisungen unbeweglich

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2017	Buchwert 31.12.2018	Zugang	Abgang
Zuweisung Neubau BSZ Radolfzell	4.122.748,89 €	4.532.733,25 €	501.700,00 €	0,00 €
Sonderposten mittelbare Beteiligung	68.211,37 €	10.680,68 €	0,00 €	-57.530,69 €
Summe			501.700,00 €	-57.530,69 €

Im Rechnungsjahr waren ein Zugang und ein Abgang zu verzeichnen. Für den Neubau des Berufsschulzentrum Radolfzell erhielt der Landkreis Zuweisungen des Landes von rd. 502 TEUR im Rahmen der Schulbauförderung. Bei der mittelbaren Beteiligung des KIVBF gab es einen Abgang von rd. 58 TEUR. Im Rechnungsjahr erwarben insgesamt 13 kreisangehörige Gemeinden die Direktmitgliedschaft beim Zweckverband Kommunale Informationsverarbeitung Baden-Franken. Der Auflösungsbetrag beläuft sich im Jahr 2018 auf rd. 1,13 Mio. EUR. Der Restbuchwert beträgt nun 23.809.545,47 EUR.

4.4.4.2 Sonderposten für Sonstiges (P-Bilanzposition 2.3)

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
Sonderposten unentgelt. Erwerb	3.764.063,60 EUR	3.743.154,78 EUR
Sonderposten AIB	1.898.044,07 EUR	3.044.384,07 EUR
	<u>5.662.107,67 EUR</u>	<u>6.787.538,85 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 31.12.2017	Buchwert 31.12.2018	Zugang	Abgang
Spende Galileo Med25 TT Regenbogenschule	0,00 €	3.029,36 €	3.199,00 €	0,00 €
Spende Ultraschall-Reinigungsgerät S450H Hohentwiel-Gewerbeschule	0,00 €	1.366,10 €	1.438,00 €	0,00 €
Spende BK Mikro9 Steuergerät BKM91PN Hohentwiel-Gewerbeschule	0,00 €	2.191,59 €	2.369,29 €	0,00 €
Summe			7.006,29 €	0,00 €

Beim Sonderposten unentgeltlicher Erwerb kam es zu einem Zugang im Wert von rd. 7 TEUR. Es handelt sich um drei Geräte, die für die Regenbogenschule und die Hohentwiel-Gewerbeschule gespendet wurden.

Durch Verschrottung von Altgeräten kam es zu zwei Anlagenabgängen mit Restbuchwerten von je 1 EUR. Die planmäßige Auflösung der sonstigen Sonderposten betrug rd. 28 TEUR im Rechnungsjahr 2018.

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 31.12.2017	Buchwert 31.12.2018	Zugang	Umbuchung
K 6172 Interessenbeitrag Radweg Allensbach-Dettingen	772.300,00 €	839.300,00 €	67.000,00 €	0,00 €
K 6162 Zuwendungen Ausbau Gaienhofen- Iznang	0,00 €	1.066.000,00 €	1.066.000,00 €	0,00 €
Zuweisung Anbindung Digitalfunknetz	0,00 €	13.340,00 €	13.340,00 €	0,00 €
Summe			1.146.340,00 €	0,00 €

Im Rechnungsjahr gab es drei Zugänge für das Projekt Anbindung Digitalfunknetz (rd. 13 TEUR), für den Radweg Allensbach-Dettingen an der K 6172 (67 TEUR) und für den Ausbau der K 6162 zwischen Gaienhofen und Iznang (rd. 1,1 Mio. EUR).

4.4.5 Rückstellungen (Passiva Bilanzposition 3)

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
Lohn- und Gehaltsrückstellungen	388.162,58 EUR	290.795,30 EUR
Unterhaltsvorschussrückstellungen	325.834,87 EUR	375.635,94 EUR
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen	12.351,93 EUR	12.351,93 EUR
Sonstige Rückstellungen	<u>1.300.613,39 EUR</u>	<u>7.028.500,00 EUR</u>
	<u>2.026.962,77 EUR</u>	<u>7.707.283,17 EUR</u>

4.4.5.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen (P-Bilanzposition 3.1)

Bei den um rd. 97 TEUR gesunkenen Rückstellungen im Jahr 2018 (Vorjahr 106 TEUR) setzt sich die rückläufige Entwicklung im Bereich Altersteilzeit fort. Das Interesse der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter am Abschluss neuer Altersteilzeitverhältnisse steigt jedoch wieder an, im Jahr 2018 wurden drei neue Altersteilzeitverträge abgeschlossen. Die Rückstellungen für Altersteilzeitverhältnisse werden für Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in der Arbeitsphase gebildet und in der Freistellungsphase wieder abgebaut. Im Jahr 2018 gab es zehn Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter mit Altersteilzeit-Vereinbarung, hiervon waren fünf ganzjährig in der Arbeitsphase, eine Person wechselte in 2018 von der Arbeits- in die Freistellungsphase und vier waren ganzjährig in der Freistellungsphase. Eine Person ist 2018 ausgeschieden. Bei drei Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern begann im Jahr 2018 eine Altersteilzeitvereinbarung.

Im Jahr 2018 gab es vier Beamtinnen und Beamte, mit denen eine Sabbatjahr-Regelung vereinbart war (nur Altfälle, es wurden keine neuen Vereinbarungen abgeschlossen). Im Jahr 2018 sind zwei Beamte in das Sabbatjahr getreten, zwei waren bereits im Sabbatjahr. Bis zum Jahresende 2018 sind alle Beamtinnen und Beamten mit einer Sabbatjahr-Vereinbarung ausgeschieden.

Die Entnahmen aus der Rückstellung liegen somit über den Zuführungen, so dass die Summe der Rückstellungen sinkt.

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 erhöhten sich von rd. 3,26 Mio. EUR auf rd. 3,76 Mio. EUR. Durch Einzelwertberichtigungen von rd. 333 TEUR und Pauschalwertberichtigungen von rd. 3,14 Mio. EUR erhöhten sich die werthaltigen Forderungen auf 572 TEUR. Im Vorjahr betrugen diese rd. 489 TEUR. Demnach erhöhte sich auch die Zahlungsverpflichtung an das Land i. H. v. 60 % (die 60% Regel gilt ab 2018, davor waren es 2/3). Die UVG-Rückstellung zum 31.12.2018 beträgt somit 375.635,94 EUR.

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

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

Im Rechnungsjahr gab es keine Veränderung. Die Bilanzposition beträgt weiterhin 12.351,93 EUR.

4.4.5.4 Sonstige Rückstellungen (P-Bilanzposition 3.7)

Zum Stichtag 31.12.2018 beträgt die Bilanzposition sonstige Rückstellungen 7.028.500,00 EUR.

Die größte Position bei den sonstigen Rückstellungen ist die Rückstellung für den Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gGmbH in Höhe von 5,0 Mio. EUR. Laut Kreistagsbeschluss vom 26.11.2018 wird ein Betriebsmittelzuschuss zur Abdeckung der prognostizierten Jahresverluste der Hegau-Bodensee-Klinikum GmbH und der Klinikum Konstanz GmbH im Jahr 2018 in Höhe von insgesamt maximal 5,0 Mio. EUR gewährt, abrufbar in der Zeit ab Dezember 2018 bis spätestens Dezember 2019. Bis dahin nicht benötigte und daher nicht abgerufene Mittel verfallen. Da der Zuschuss zum 31.12.2018 noch nicht abgerufen wurde, wurde die Rückstellung gebildet.

In dritten Quartal 2018 kam es aufgrund mehrerer Effekte zu einer prognostizierten Ergebnisverschlechterung beim GLKN-Verbund. Die Gründe lagen einerseits bei Erlösrückgängen aufgrund von Minderbelegungen und Personalausfällen sowie andererseits in einem erhöhten Rückstellungsbedarf aufgrund aktueller Urteile des Bundessozialgerichts.

Im Zusammenhang mit der erwarteten Ergebnisverschlechterung ging auch ein erwarteter Liquiditätsengpass einher.

Ferner wurden folgende Instandhaltungsrückstellungen gebildet, da sich einige im Ergebnishaushalt des Jahres 2018 geplante Bauunterhaltungsmaßnahmen, für welche Mittel bereitgestellt waren, zeitlich verzögert haben:

Schulen	Rückstellungsbetrag zum 31.12.2017	Rückstellungsbetrag zum 31.12.2018
Regenbogenschule Konstanz	71.500,00 €	40.500,00 €
Haldenwangschule Singen	2.500,00 €	7.500,00 €
Sonnenlandschule Stockach	1.500,00 €	5.000,00 €
Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz	13.000,00 €	90.500,00 €
Hohentwiel-Gewerbeschule Singen	304.000,00 €	562.500,00 €
Robert-Gerwig-Schule Singen	58.500,00 €	105.500,00 €
Berufsschulzentrum Radolfzell	7.000,00 €	33.500,00 €
Berufsschulzentrum Stockach	1.000,00 €	105.000,00 €
Mettnau-Schule Radolfzell	3.000,00 €	19.000,00 €
Summe	462.000,00 €	969.000,00 €

Verwaltungsgebäude	Rückstellungsbetrag zum 31.12.2017	Rückstellungsbetrag zum 31.12.2018
Verwaltungsgebäude Benediktinerplatz 1, KN	380.000,00 €	482.500,00 €
Schiffahrtsamt, Reichenaustr. 37, KN	9.000,00 €	3.500,00 €
Zulassungsstelle, Laubwaldstr. 4, Singen	6.500,00 €	6.500,00 €
Behördenzentrum, Otto-Blesch-Str., RZ	45.500,00 €	254.000,00 €
Straßenmeisterei Stockach	500,00 €	0,00 €
Straßenmeisterei Welschingen	3.000,00 €	76.500,00 €
KFZ-Zulassung Konstanz	2.500,00 €	2.500,00 €
Landwirtschaftsamt Stockach	0,00 €	6.000,00 €
Gesundheits- und Versorgungsamt Radolfzell	3.500,00 €	15.500,00 €
Summe	450.500,00 €	847.000,00 €

Gemeinschaftsunterkünfte	Rückstellungsbetrag zum 31.12.2017	Rückstellungsbetrag zum 31.12.2018
GU Singen, Cappanstr.	1.000,00 €	0,00 €
GU Konstanz, Steinstr.	161.000,00 €	142.000,00 €
GU Radolfzell, Kasernenstr.	2.000,00 €	22.000,00 €
GU Gaienhofen, Auf der Breite	1.000,00 €	23.500,00 €
NU Radolfzell, Herrenlandstr. 1	2.500,00 €	0,00 €
GU Konstanz, Max-Stromeyer-Str. 120	1.000,00 €	1.500,00 €
GU Singen, Worblingerstr.	1.000,00 €	0,00 €
GU Gailingen, Gentnerweg	3.000,00 €	11.000,00 €
GU Tengen-Wiechs, Brunnenstr.5	1.000,00 €	0,00 €
GU Rielasingen-Worblingen, Ramsener Str. 21	1.000,00 €	0,00 €
GU Konstanz, Byk-Gulden-Str.	0,00 €	500,00 €
GU Singen, Byk-Gulden-Str.	6.000,00 €	0,00 €
NU Rielasingen-Worblingen, Singener Str.	7.000,00 €	0,00 €
Sozialamt Wohnungen	0,00 €	3.500,00 €
GU Konstanz, Atrium, Luisenstr.	5.000,00 €	0,00 €
GU Rielasingen Roseneggstraße 1	0,00 €	2.000,00 €
GU Singen Güterstraße 1	5.000,00 €	6.000,00 €
GU Engen Badischer Hof	17.000,00 €	0,00 €
GU Oberstadt Stockach	0,00 €	500,00 €
Summe	214.500,00 €	212.500,00 €
Summe Gesamt	1.127.000,00 €	2.028.500,00 €

Der Abschluss dieser Maßnahmen kann erst im Jahr 2019 erfolgen. Die Rückstellungen aus dem Vorjahr wurden vollständig zum 31.12.2018 aufgelöst, da entweder der Rückstellungsgrund eingetreten oder entfallen ist. Der Rückstellungsgrund bei der GU Engen Badischer Hof war vollständig entfallen. Außerdem war der Rückstellungsgrund bei folgenden Unterkünften entfallen, da diese zum 31.12.2018 im Rahmen des Abbaukonzeptes rückgebaut wurden: Notunterkunft Radolfzell Herrenlandstraße (2.500 EUR), GU Rielasingen-Worblingen Ramsener Str. 21 (teilweise entfallen, 615,26 EUR) und die GU Konstanz Luisenstraße 11 (teilweise entfallen, 2.429,75 EUR).

4.4.6 Verbindlichkeiten (Passiva Bilanzposition 4)

4.4.6.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (P-Bilanzposition 4.2)

Nachfolgend werden die zum 31.12.2018 beim Landkreis Konstanz bestehenden Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen aufgeführt.

Kreditinstitut	Bilanz/ Bestandskonto	Stand 31.12.2017	Stand 31.12.2018
Eigenbetrieb Abfall	2315 30 01	3.024.000,00 €	2.772.000,00 €
Commerzbank Singen	2317 30 07	2.078.250,00 €	1.915.250,00 €
Commerzbank Singen	2317 30 08	1.667.666,93 €	1.517.693,81 €
Landesbank Bad.-Württ. Stuttgart	2317 30 09	2.040.000,00 €	1.920.000,00 €
Landesbank Bad.-Württ. Stuttgart	2317 30 10	1.360.000,00 €	1.280.000,00 €
Sparkasse Bodensee	2317 30 11	1.300.000,00 €	1.200.000,00 €
Landesbank Bad.-Württ. Stuttgart	2317 30 12	1.527.500,00 €	1.457.500,00 €
Landesbank Bad.-Württ. Stuttgart	2317 30 13	1.562.500,00 €	1.492.500,00 €
KFW-Bankengruppe	2317 30 14	1.580.000,00 €	1.510.000,00 €
Sparkasse Singen Radolfzell	2317 30 15	1.425.000,00 €	1.325.000,00 €
Landesbank Bad.-Württ. Stuttgart	2317 30 16	1.632.500,00 €	1.562.500,00 €
Bremer Landesbank	2317 30 17	4.277.500,00 €	4.107.500,00 €
Liga Bank Regensburg	2317 30 18	1.875.000,00 €	1.575.000,00 €
Liga Bank Regensburg	2317 30 19	1.440.000,00 €	1.260.000,00 €
KFW-Bankengruppe	2317 30 20	1.142.099,00 €	994.272,00 €
KFW-Bankengruppe	2317 30 21	1.631.576,00 €	1.421.048,00 €
KFW-Bankengruppe	2317 30 22	1.235.000,00 €	1.170.000,00 €
KFW-Bankengruppe	2317 30 23	1.800.000,00 €	1.600.000,00 €
Deutsche Kreditbank	2317 30 24	2.460.000,00 €	2.296.000,00 €
Sparkasse Bodensee	2317 30 25	2.010.000,00 €	1.909.500,00 €
Sparkasse Bodensee	2317 30 26	2.334.000,00 €	2.217.300,00 €
KFW-Bankengruppe	2317 30 27	- €	2.000.000,00 €
Kassenkredit	2397 10 01	0,00 €	0,00 €
Gesamtsumme		39.402.591,93	38.503.063,81

Im Rechnungsjahr wurde ein neuer Kredit bei der KFW-Bankengruppe in Höhe von 2 Mio. EUR für die Gemeinschaftsunterkunft Kasernenstraße in Radolfzell aufgenommen. Zur Liquiditätssicherung wurde zum Bilanzstichtag 31.12.2018 kein Kassenkredit benötigt.

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

<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
<u>7.709.227,80 EUR</u>	<u>7.564.271,77 EUR</u>

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen verringerten sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 145 TEUR. Der Wert ergibt sich aus der periodengerechten Verbuchung nach dem NKHR – Aufwendungen des Jahres 2018 wurden diesem Jahr auch zugeordnet, aber erst in 2019 ausbezahlt. Die Abrechnung der Sozial- und Jugendhilfe mit der Stadt Konstanz erfolgt erst in 2019, deshalb werden rd. 1,66 Mio. EUR unter den Verbindlichkeiten ausgewiesen (Vorjahr rd. 1,9 Mio. EUR). Die Verbindlichkeiten für den Gebäudeunterhalt mit rd. 1,4 Mio. EUR erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 300 TEUR (rd. 1,1 Mio. EUR). Die Verbindlichkeiten bei den Schülerbeförderungskosten und ÖPNV erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 120 TEUR und betragen nun rd. 1,9 TEUR (Vorjahr rd. 1,78 Mio. EUR). Hier sind u. a. Verkehrskonzepte von rd. 513 TEUR und der Verbindlichkeits-

anteil der Erstattung Schülerbeförderung, die dem Jahr 2018 zuzuordnen ist, von rd. 1,08 Mio. EUR enthalten.

Als Verbindlichkeit werden unter anderem ausgewiesen: die Abgrenzung des Aufwands der Straßenmeistereien mit rd. 229 TEUR (Vorjahr rd. 412 TEUR), Abschlagszahlungen der Kreisstraßen oder sonstigen Bauten (rd. 122 TEUR), die Abgrenzungsbuchungen im Bereich der Berufsschulen von rd. 168 TEUR sowie Sonderschulen von rd. 18 TEUR, Hilfen für Flüchtlinge und soziale Einrichtungen (rd. 170 TEUR, insbesondere Kosten für Security), EDV-Kosten für Fachverfahren oder Telekommunikationsaufwand (rd. 355 TEUR). Zudem werden SGB II-Leistungen von rd. 46 TEUR (Vorjahr rd. 17 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)

	31.12.2017	31.12.2018
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	<u>3.156.923,65 EUR</u>	<u>3.662.172,71 EUR</u>
	<u>3.156.923,65 EUR</u>	<u>3.662.172,71 EUR</u>

Bei den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen von 3.662.172,71 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)

	31.12.2017	31.12.2018
	<u>3.320.343,35 EUR</u>	<u>1.961.969,76 EUR</u>

Konto-Nr.	Kontenbezeichnung	Vorjahr	Haushaltsjahr
27910100-103	Klärungsbestand (ungekl. Zahlungseing.)	2.400.430,75 €	880.694,05 €
27910200-300	debitorische Akontozahlungen/Rückzahlungen aus PSCD	67.374,27 €	35.518,36 €
27920000	Umsatzsteuer / Ausgangsteuer	1.725,68 €	1.725,68 €
27970000	Verbindl/Ford ggüber FA/Umsatz/Vorsteuer Zahllast	102.968,29 €	108.810,38 €
2799*	Weitere sonstige Verbindlichkeiten	683.131,84 €	831.204,60 €
27990030	Weitere sonstige Vbl Mündelgelder	27.339,96 €	30.039,71 €
27990033	Weitere sonstige Vbl Mündelvermögen	4.854,40 €	5.785,21 €
27990050	Kreditorische Debitoren	32.518,16 €	68.191,77 €
Summe		3.320.343,35 €	1.961.969,76 €

Das Bilanzkonto der sonstigen Verbindlichkeiten hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 1,36 Mio. EUR verringert und beträgt nun 1.961.969,76 EUR. Die ungeklärten Zahlungseingänge haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 63 % verringert. 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. 68 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>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
Passive RAP Asylerstantragsteller	4.924.596,50 EUR	3.332.834,78 EUR
Passive RAP Spätaussiedler	7.530,67 EUR	11.170,33 EUR
Passive RAP Sonstige Personen	22.059,33 EUR	12.794,67 EUR
Passive RAP Sonderkontingentflüchtlinge	110.833,33 EUR	0 EUR
Passive RAP Sonstige	<u>18.122,33 EUR</u>	<u>7.207,87 EUR</u>
	<u>5.083.142,16 EUR</u>	<u>3.364.007,65 EUR</u>

Der Rechnungsabgrenzungsposten für die Ertragsabgrenzung der Pauschalen im Asylbereich hat sich im Rechnungsjahr im Vergleich zum Vorjahr um rd. 1,7 Mio. EUR verringert. Die Anzahl der Asylsuchenden für die wir im Rahmen der vorläufigen Unterbringung Pauschalen erhalten haben, war auch im Rechnungsjahr rückläufig (2017 ca. 520 Personen und 2018 ca. 340 Personen), was die geringere Abgrenzung im Rechnungsjahr erklärt. Die Abgrenzung der Pauschalen für die Asylantragsteller, Kontingentflüchtlinge und Spätaussiedler, die der Landkreis für den personellen und sachlichen Verwaltungsaufwand vom Land erhält, erfolgte erstmals zum Rechnungsjahr 2013. 2015 kam die Abgrenzung für die Sonderkontingentflüchtlinge hinzu. Die Pauschalen für den Verwaltungsaufwand erhält der Landkreis als Gesamtbetrag, wobei er für die durchschnittliche Verweildauer des jeweiligen Antragstellers gewährt wird, die zwischen 6 und 18 Monaten liegt. Der Ertrag wird periodengerecht aufgeteilt.

Bei den sonstigen passiven Rechnungsabgrenzungsposten handelt es sich um Projekte beim Sozialdezernat (Gesundheitskonferenz Inanspruchnahme von rd. 10,9 TEUR und diverse Projekte beim bürgerschaftlichen Engagement, bei denen es keine Veränderung gab).

Die Bilanzposition passive Rechnungsabgrenzungsposten beträgt zum 31.12.2018 3.364.007,65 EUR.

Teilhaushalte 2018

5.1 Teilhaushalt 1 – Untere Verwaltungsbehörde

Teilhaushalt 1 – Untere Verwaltungsbehörde

Budgetverantwortliche/r: Herr Gärtner

Organisation

Produkt/Produktgruppe

1.200
Abteilung 2

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

Teilbudgetverantwortlicher Umweltdezernat: Herr Gärtner

1.211
Amt für Landwirtschaft

- 5510 Öffentliches Grün/Landschaftsbau
- 5551 Landwirtschaft

1.212
Amt für Baurecht und Umwelt

- 1260-212 Beratung/Brandverhütungsschau
- 5110 Kreisentwicklung (Regionalplanung)
- 5210 Bauordnung
- 5220 Wohnungsbauförderung u. Wohnungsversorgung
- 5230 Denkmalschutz und Denkmalpflege
- 5520 Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
- 5540 Naturschutz und Landschaftspflege

1.213
Kreisforstamt

- 5550-213 Forstwirtschaft (ohne Holzverkaufsstelle)

1.214
Amt für Abfallrecht und Gewerbeaufsicht

- 5610 Umweltschutzmaßnahmen
- 5620 Arbeitsschutz

1.215
Amt für Verbraucherschutz und Veterinärwesen

- 1220-215 Ordnungswesen (Gaststättenwesen)
- 1226 Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen

Teilbudgetverantwortliche Verkehrs- und Ordnungsdezernat: Herr Neugebauer

1.221
Ordnungsamt

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

1.222
Amt für Straßenverkehr und Schifffahrt

- 1221 Verkehrswesen (incl. Schiffsverkehr)

1.224
Vermessungsamt

- 5111 Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen

1.225
Flurneuordnung

- 5112 Flurneuordnung

1.227
Amt für Gesundheit und Versorgung

- 3710 Schwerbehindertenrecht
- 3720 Soziales Entschädigungsrecht
- 4140-227 Maßnahmen der Gesundheitspflege (AGV)

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Ermächti- gungen aus 2017 EUR	Fortges. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	übertr. Ermächt. nach 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis EUR	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	9.150.468,35	0,00	8.453.700	8.777.256,77	323.557-	0,00	323.557-	373.211,58-
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.784,95	0,00	11.910	7.268,93	4.641	0,00	4.641	2.483,98
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	438.492,28	0,00	463.500	432.258,45	31.242	0,00	31.242	6.233,83-
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	38.272,60	0,00	47.500	34.054,00	13.446	0,00	13.446	4.218,60-
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.092.722,75	0,00	1.182.200	1.247.748,91	65.549-	0,00	65.549-	155.026,16
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
9	+	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	75.616,51	0,00	48.450	56.332,20	7.882-	0,00	7.882-	19.284,31-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	10.800.357,44	0,00	10.207.260	10.554.919,26	347.659-	0,00	347.659-	245.438,18-
12	-	Personalaufwendungen	15.821.312,77-	0,00	16.648.488-	16.408.624,21-	239.864-	0,00	239.864-	587.311,44-
13	-	Versorgungsaufwendungen	148.991,19-	0,00	0	5.938,54-	5.939	0,00	5.939	143.052,65
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.328.082,00-	0,00	1.541.106-	1.340.944,80-	200.161-	0,00	200.161-	12.862,80-
15	-	Abschreibungen	164.305,55-	0,00	185.157-	212.891,86-	27.735	0,00	27.735	48.586,31-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
17	-	Transferaufwendungen	1.323.731,20-	0,00	1.290.218-	1.296.760,00-	6.542	0,00	6.542	26.971,20
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.611.148,63-	0,00	1.723.567-	1.643.904,76-	79.662-	0,00	79.662-	32.756,13-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	20.397.571,34-	0,00	21.388.536-	20.909.064,17-	479.472-	0,00	479.472-	511.492,83-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	9.597.213,90-	0,00	11.181.276-	10.354.144,91-	827.131-	0,00	827.131-	756.931,01-
21	+	Erträge aus Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
22	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	452.605,40	0,00	388.000	500.996,00	112.996-	0,00	112.996-	48.390,60
23	=	Erträge aus internen Leistungen	452.605,40	0,00	388.000	500.996,00	112.996-	0,00	112.996-	48.390,60
24	-	Aufwand aus Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
25	-	Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	5.557.404,85	0,00	5.996.297	5.935.425,61	60.871	0,00	60.871	378.020,76
26	=	Aufwendungen für interne Leistungen	5.557.404,85	0,00	5.996.297	5.935.425,61	60.871	0,00	60.871	378.020,76
27	-	Kalkulatorische Kosten	27.518,35-	0,00	22.515-	15.924,75-	6.590-	0,00	6.590-	11.593,60
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	5.982.491,90	0,00	6.361.782	6.420.496,86	58.715-	0,00	58.715-	438.004,96
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.614.722,00-	0,00	4.819.494-	3.933.648,05-	885.846-	0,00	885.846-	318.926,05-
30	+	Erträge aus Verrechnung aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
31	-	Aufwendungen aus Verrechnung aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Ermächti- gungen aus 2017 EUR	Fortges. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	übertr. Ermächt. nach 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis EUR	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.878.208,40	0,00	10.195.350	10.595.767,35	400.417-	0,00	400.417-	282.441,05-
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.290.849,15-	0,00	21.326.994-	20.783.038,43-	543.955-	0,00	543.955-	492.189,28-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.412.640,75-	0,00	11.131.644-	10.187.271,08-	944.372-	0,00	944.372-	774.630,33-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	85.000,00	295.000	44.678,76	250.321	273.000,00	335.321	44.678,76
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	2.516,81	0,00	0	600,00	600-	0,00	600-	1.916,81-
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0	300,00	300-	0,00	300-	300,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.516,81	85.000,00	295.000	45.578,76	249.421	273.000,00	334.421	43.061,95
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	300.000-	28.804,04-	271.196-	0,00	271.196-	28.804,04-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	44.698,28-	390.300,00-	1.371.700-	653.575,49-	718.125-	414.000,00-	1.108.425-	608.877,21-
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	172.000-	174.071,11-	2.071	0,00	2.071	174.071,11-
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	20.000-	39.858,46-	19.858	0,00	19.858	39.858,46-
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.698,28-	390.300,00-	1.863.700-	896.309,10-	967.391-	414.000,00-	1.357.691-	851.610,82-
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	42.181,47-	305.300,00-	1.568.700-	850.730,34-	717.970-	141.000,00-	1.023.270-	808.548,87-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	9.454.822,22-	305.300,00-	12.700.344-	11.038.001,42-	1.662.342-	141.000,00-	1.967.642-	1.583.179,20-

THH_1

Untere Verwaltungsbehörde

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.11.10.01.04: Abteilung 2				
11110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	181	157,36	24-
11110M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	46	39,37	7-
11110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	0,01	0
11110L	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	2	1,28	0
1.11.23.02: Allg. Rechtsber., Vertr. in Rechtssachen				
11232T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	188	132,99	55-
11232M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	48	33,27	15-
11232Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	2.255-	94,31-	2.160
1.11.26.06: Dienstleistung zentrale Bußgeldstelle				
11126T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	3.066	2.946,59	119-
11126M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	786	737,17	49-
11126Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	584.950-	869.390,44-	284.440-
11126L	Anzahl durchgeführter Verfahren (Stück)	50.000	55.590,00	5.590
1.12.20.03: Waffen- /Sprengstoff, Jagd-/Fischerei				
12201T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.571	1.894,27	677-
12201K	Kostendeckungsgrad in % (%)	42	28,33	14-
12201Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	418.514	385.217,26	33.297-
1220L1	Anz. ert/verl. waffenrechtl. Erlaubnisse (Stück)	500	546,00	46
1220L2	Anzahl ert/verl. Jagdscheine (Stück)	480	435,00	45-
1220L3	Anzahl ert/verl. Fischerkarten (Stück)	1.200	1.242,00	42
1220L5	Anzahl son. gewerberechtl. Erlaubnisse (Stück)	70	87,00	17
1.12.20.05: Bearbeitung von Gaststättenerlaubnissen				
12205T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	368	408,16	40
12205K	Kostendeckungsgrad in % (%)	57	51,26	6-
12205Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	46.916	56.443,15	9.527
12205L	Aufwand je Gaststättenerlaubnis* (EURO)	520	644,93	125
1.12.21.93: Straßenverkehr				
1221T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	16.419	16.725,81	306
1221K	Kostendeckungsgrad in % (%)	95	90,67	5-
1221Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	219.912	442.560,34	222.649
1.12.22: Einwohnerwesen				
11222T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	4.914	3.734,47	1.179-
11222K	Kostendeckungsgrad in % (%)	41	35,49	6-
11222Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	815.379	683.647,96	131.731-
1122L1	Anzahl eingegang. Einbürgerungsanträge (Stück)	610	650,00	40
1122L2	Anzahl erfolgter Einbürgerungen (Stück)	500	532,00	32
1122L6	Sonst. Anträge Staatsangehörigkeitsangel (Stück)	60	37,00	23-
1.12.22.91: Aufenthaltsregelungen für Ausländer				
1222L1	Ausländer Zuständigkeitsberei.ABH LRA KN (Personen)	16.500	14.886,00	1.614-
1222L2	a) davon Nicht-EU-Ausländer (Personen)	11.500	6.320,00	5.180-
1222L3	b) davon EU-Ausländer + CH (Personen)	5.000	8.566,00	3.566
1.12.23.91: Personenstandswesen				
11223T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	298	377,45	79
11223K	Kostendeckungsgrad in % (%)	57	24,85	33-
11223Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	35.990	80.483,46	44.494
1223L1	Anzahl eingeg.Anträge auf Namensänderung (Stück)	10	9,00	1-
1223L2	Anzahl vorgenommener Namensänderungen (Stück)	6	6,00	0
1.12.26: Verbr.schutz,LM-Überw.,Veterinärwesen				
11226T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	7.990	6.145,47	1.845-
11226K	Kostendeckungsgrad in % (%)	87	82,75	4-
11226Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	298.329	300.840,33	2.511
1.12.60.92: sonstige Leistungen des Brandschutzes				

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1260T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	3.372	2.953,71	418-
1260K	Kostendeckungsgrad in % (%)	35	24,22	10-
1260Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	632.492	641.637,45	9.145
1260L	Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner (EURO)	2.235	2.261,65	27
1.12.80.91: Katastrophenabwehr/Bevölkerungsschutz				
11280T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	978	678,89	300-
11280K	Kostendeckungsgrad in % (%)	58	47,31	11-
11280Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	115.055	101.527,43	13.528-
11280L	Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner/Jahr (EURO)	407	357,87	49-
1.37.10: Schwerbehindertenrecht				
33710T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	4.580	3.250,14	1.330-
33710K	Kostendeckungsgrad in % (%)	95	91,01	4-
33710Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	82.915,47	82.915
33720Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	61.802	399.281,32	337.480
1.37.20: Soziales Entschädigungsrecht				
33720T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.058	675,36	383-
33720K	Kostendeckungsgrad in % (%)	120	127,85	8
33720Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	59.294-	53.369,58-	5.924
1.41.40: Maßnahmen der Gesundheitspflege				
34140T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	6.206	6.342,38	136
34140K	Kostendeckungsgrad in % (%)	54	49,65	4-
34140Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	812.574	905.989,82	93.416
1.51.10.91: Regionalplanung				
15110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.811	1,82	1.810-
15110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	3,37	3
15110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	512.654	515.737,91	3.084
1.51.11: Flächen- und grundstückbezogene Daten				
15111T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	7.177	4.688,63	2.489-
15111K	Kostendeckungsgrad in % (%)	64	55,69	8-
15111Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	735.461	590.696,88	144.764-
5111L1	Anzahl d. verän.Flurstücke b.Zerlegungen (Stück)	50	2,00	48-
5111L2	Anzahl der Gebäudeaufnahmen (Stück)	1.000	701,00	299-
5111L3	Anzahl d.Grenzpunkte b.Grenzfeststellung (Stück)	100	91,00	9-
5111L4	Verhältnis veränd.Flurstücke Vamt zuÖbV* (%)	20	5,41	15-
1.51.12.01: Flurneuordnung und Landentwicklung, Land				
15112T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	54	49,78	4-
15112K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,01	0
15112Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	15.206	14.123,47	1.083-
1.52.10: Bauordnung				
15210T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	4.189	3.129,98	1.059-
15210K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	178,97	179
15210Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	407.485-	701.256,11-	293.771-
1.52.20.91: Förderung Mietwohnungsbau/Wohneigentum				
15220T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	250	113,13	137-
15220K	Kostendeckungsgrad in % (%)	20	12,73	7-
15220Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	56.642	28.011,65	28.630-
1.52.30: Denkmalschutz und Denkmalpflege				
15230T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	129	112,16	17-
15230K	Kostendeckungsgrad in % (%)	3	0,77	2-
15230Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	35.373	31.574,48	3.799-
1.55.10.04: Fachberatungen und Aktionen				
15510T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.068	957,45	111-
15510K	Kostendeckungsgrad in % (%)	69	49,12	20-
15510Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	94.777	138.215,01	43.438
15510L	Förderungsvolumen (EURO)	167.900	167.900,00	0

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.55.20: Gew.schutz/öff. Gewässer/Baul. Anl.				
15520T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	5.706	4.541,17	1.165-
15520K	Kostendeckungsgrad in % (%)	117	107,98	9-
15520Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	267.531-	102.820,09-	164.711
1.55.40: Naturschutz und Landschaftspflege				
15540T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	3.056	2.105,56	951-
15540K	Kostendeckungsgrad in % (%)	47	20,42	27-
15540Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	456.566	475.385,88	18.820
1.55.50.05: Untere Forstbehörde				
55504T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	8.293	8.870,51	578
55504K	Kostendeckungsgrad in % (%)	95	119,88	25
55504Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	118.746	500.228,90-	618.975-
1.55.51: Landwirtschaft				
15551T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	6.843	4.997,56	1.845-

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
15551K	Kostendeckungsgrad in % (%)	89	79,65	10-
15551Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	207.806	288.596,69	80.791
5551L1	Anzahl der gemeinsamen Anträge (Stück)	930	939,00	9
5551L2	Anzahl der Kontrollen* (Stück)	900	818,00	82-
5551L3	Anzahl d.Förderantr.bei Betriebsentwick. (Stück)	15	16,00	1
5551L4	Anzahl der Stellungnahmen als ToB (Stück)	210	230,00	20
5551L5	Anzahl der Fälle im Grundstücksverkehr (Stück)	770	865,00	95
1.56.10: Umweltschutzmaßnahmen				
15610T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.351	1.976,69	374-
15610K	Kostendeckungsgrad in % (%)	55	43,22	12-
15610Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	298.425	318.750,89	20.326
1.56.20: Arbeitsschutz				
15620T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	3.481	2.468,17	1.012-
15620K	Kostendeckungsgrad in % (%)	85	88,82	4
15620Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	152.391	78.451,95	73.939-

Übersicht Rechnungsquerschnitt 2018 / THH 1 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ergebnis 2018 / Ansatz 2018 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2018 / Ergebnis 2017 (+ Verbesserung)
1110-200	Abteilung 2	-26.960 €	-33.823 €	-27.197 €	6.626 €	-237 €
1123-200	Justizariat (Rechtsberatung)	-9.013 €	-32.023 €	-17.345 €	14.678 €	-8.333 €
1126-221	Zentrale Dienste (Zentr. Bußgeldstelle)	845.161 €	560.814 €	795.426 €	234.612 €	-49.735 €
1220-215	Ordnungswesen (Gaststättenwesen)	-44.121 €	-51.309 €	-60.188 €	-8.879 €	-16.067 €
1220-221	Ordnungswesen (ohne Gastst./Heimaufsicht)	-398.443 €	-358.477 €	-339.950 €	18.527 €	58.492 €
1221	Verkehrswesen	519.538 €	647.870 €	437.032 €	-210.838 €	-82.507 €
1222	Einwohnerwesen	-825.505 €	-918.677 €	-798.393 €	120.284 €	27.111 €
1223	Personenstandswesen	-67.636 €	-66.519 €	-105.529 €	-39.010 €	-37.893 €
1226	Verbraucherschutz, LM-überwach., Veterinärw.	-1.510.866 €	-1.575.951 €	-1.448.247 €	127.704 €	62.618 €
1260	Brandschutz	-718.917 €	-837.120 €	-821.695 €	15.425 €	-102.778 €
1280	Katastrophenschutz	-166.697 €	-210.165 €	-192.604 €	17.561 €	-25.908 €
3710	Schwerbehindertenrecht	-842.496 €	-936.172 €	-850.889 €	85.283 €	-8.393 €
3720	Soziales Entschädigungsrecht	-181.525 €	-209.434 €	-191.602 €	17.831 €	-10.078 €
4140	Maßnahmen der Gesundheitspflege	-911.818 €	-1.026.830 €	-1.057.385 €	-30.555 €	-145.567 €
5110	Kreisentwicklung (Regionalplanung)	-517.146 €	-495.844 €	-498.370 €	-2.526 €	18.776 €
5111	Flächen und grundst.bez. Daten u. Grundl.	-697.499 €	-969.989 €	-806.655 €	163.334 €	-109.156 €
5112	Flurneuordnung	-6.876 €	-8.573 €	-7.475 €	1.098 €	-599 €
5210	Bauordnung	1.001.181 €	448.088 €	740.890 €	292.803 €	-260.291 €
5220	Wohnungsbaufö. u. Wohnungsversorgung	-22.126 €	-52.453 €	-31.825 €	20.628 €	-9.699 €
5230	Denkmalschutz und Denkmalpflege	-27.410 €	-28.276 €	-24.835 €	3.441 €	2.575 €
5510	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	-171.379 €	-132.571 €	-176.945 €	-44.374 €	-5.567 €
5520	Gewässersch./Öff. Gewässer/Wasserb. Anl.	-1.155.115 €	-1.048.554 €	-1.118.796 €	-70.242 €	36.319 €
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	-630.495 €	-620.370 €	-581.207 €	39.164 €	49.289 €
5550-213	Forstwirtschaft (ohne Holzverkaufsstelle)	-841.286 €	-776.508 €	-864.067 €	-87.559 €	-22.781 €
5551	Landwirtschaft	-1.309.515 €	-1.421.715 €	-1.397.281 €	24.434 €	-87.766 €
5610	Umweltschutzmaßnahmen	-411.644 €	-403.349 €	-407.352 €	-4.003 €	4.292 €
5620	Arbeitsschutz	-468.609 €	-623.347 €	-501.659 €	121.688 €	-33.050 €
THH 1 - ordentliches Ergebnis		-9.597.214 €	-11.181.276 €	-10.354.145 €	827.131 €	-756.931 €

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf /-überschuss				
		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ergebnis 2018 / Ansatz 2018 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2018 / Ergebnis 2017 (+ Verbesserung)
1110-200	Abteilung 2	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1123-200	Justizariat (Rechtsberatung)	-456 €	2.255 €	94 €	-2.160 €	550 €
1126-221	Zentrale Dienste (Zentr. Bußgeldstelle)	872.747 €	584.950 €	869.390 €	284.440 €	-3.356 €
1220-215	Ordnungswesen (Gaststättenwesen)	-44.246 €	-46.916 €	-56.443 €	-9.527 €	-12.198 €
1220-221	Ordnungswesen (ohne Gastst./Heimaufsicht)	-479.690 €	-418.514 €	-385.217 €	33.297 €	94.472 €
1221	Verkehrswesen	-356.574 €	-219.912 €	-442.560 €	-222.649 €	-85.986 €
1222	Einwohnerwesen	-751.879 €	-815.379 €	-683.648 €	131.731 €	68.231 €
1223	Personenstandswesen	-45.489 €	-35.990 €	-80.483 €	-44.494 €	-34.995 €
1226	Verbraucherschutz, LM-überwach., Veterinärw.	-292.971 €	-298.329 €	-300.840 €	-2.511 €	-7.869 €
1260	Brandschutz	-508.405 €	-632.492 €	-641.637 €	-9.145 €	-133.233 €
1280	Katastrophenschutz	-99.573 €	-115.055 €	-101.527 €	13.528 €	-1.954 €
3710	Schwerbehindertenrecht	-10.184 €	-61.802 €	-82.915 €	-21.114 €	-72.732 €
3720	Soziales Entschädigungsrecht	79.421 €	59.294 €	53.370 €	-5.924 €	-26.052 €
4140	Maßnahmen der Gesundheitspflege	-610.989 €	-812.574 €	-905.990 €	-93.416 €	-295.001 €
5110	Kreisentwicklung (Regionalplanung)	-528.573 €	-512.654 €	-515.738 €	-3.084 €	12.835 €
5111	Flächen und grundst.bez. Daten u. Grundl.	-411.891 €	-735.461 €	-590.697 €	144.764 €	-178.806 €
5112	Flurneuordnung	-12.372 €	-15.206 €	-14.123 €	1.083 €	-1.751 €
5210	Bauordnung	849.439 €	407.485 €	701.256 €	293.771 €	-148.183 €
5220	Wohnungsbauöf. u. Wohnungsversorgung	-18.844 €	-56.642 €	-28.012 €	28.630 €	-9.168 €
5230	Denkmalschutz und Denkmalpflege	-35.469 €	-35.373 €	-31.574 €	3.799 €	3.894 €
5510	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	-135.304 €	-94.777 €	-138.215 €	-43.438 €	-2.911 €
5520	Gewässersch./Öff. Gewässer/Wasserb. Anl.	51.858 €	267.531 €	102.820 €	-164.711 €	50.963 €
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	-536.003 €	-456.566 €	-475.386 €	-18.820 €	60.618 €
5550-213	Forstwirtschaft (ohne Holzverkaufsstelle)	-171.834 €	-118.746 €	500.229 €	618.975 €	672.062 €
5551	Landwirtschaft	-70.856 €	-207.806 €	-288.597 €	-80.791 €	-217.741 €
5610	Umweltschutzmaßnahmen	-368.570 €	-298.425 €	-318.751 €	-20.326 €	49.819 €
5620	Arbeitsschutz	21.984 €	-152.391 €	-78.452 €	73.939 €	-100.436 €
THH 1 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss		-3.614.722 €	-4.819.494 €	-3.933.648 €	885.846 €	-318.926 €

Teilergebnishaushalt 1 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	7.338.832	6.931.000	6.993.639,91	62.640
	31310007 Bußgelder allgemein	670.389	558.600	627.300,34	68.700
	31310008 Bußgelder-mobile Geschwindigkeitsme	314.363	350.000	311.943,37	-38.057
	31310009 Bußgelder-stationäre Geschwindigkei	813.017	600.000	807.940,81	207.941
	31310012 Bußgelder (ohne Zuordnung)	0	0	1.726,44	1.726
	31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	13.867	14.100	34.705,90	20.606
(2)	* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	9.150.468	8.453.700	8.777.257	323.557
	31600000 Auflösung Sonderposten	4.785	11.910	0	-11.910
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	0	0	7.269	7.269
(3)	* Aufgelöste Invest.-zuwendungen	4.785	11.910	7.269	-4.641
	33110000 Verwaltungsgebühren	60	4.000	169	-3.831
	33210000 Nutzungsgebühren und ähnliche Ent	438.432	459.500	432.089	-27.411
(5)	* Öffentlich-rechtliche Entgelte	438.492	463.500	432.258	-31.242
	34210000 Erträge aus Verkauf	453	0	539	539
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	37.819	47.500	33.515	-13.985
(6)	* Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.273	47.500	34.054	-13.446
	34800000 Erstattungen vom Bund	8.180	0	6.602	6.602
	34810000 Erstattungen vom Land	1.003.607	1.108.500	1.146.291	37.791
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	6.747	49.500	44.053	-5.447
	34820001 Erstattung v. Gemeinden-DL Waldarbe	20.646	0	22.816	22.816
	34820002 Erstattung v. Gemeinden-Wirtschafts	5.358	6.000	4.818	-1.182
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	161	0	0	0
	34840000 Erstattungen v.d. gesetzl. Sozialve	6.639	0	0	0
	34850000 Erstattungen v.verb.Unternehmen,Son	1.248	1.200	1.440	240
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehm	23.340	4.000	4.123	123
	34870002 Erstattung v.priv.Untern.-Privatwal	16.227	13.000	15.249	2.249
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	570	0	2.357	2.357
(7)	* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.092.723	1.182.200	1.247.749	65.549
	35210000 Erstattung von Steuern	23.976	23.500	21.953	-1.547
	35610010 Zwangs-/Verwargelder	51.640	24.950	34.379	9.429
(10)	* Sonstige ordentliche Erträge	75.617	48.450	56.332	7.882
(11)	** Anteilige ordentliche Erträge	10.800.357	10.207.260	10.554.919	347.659
	40110000 Beamte	-4.650.470	-4.652.952	-4.743.949	-90.998
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	-7.405.205	-7.897.655	-7.724.353	173.301
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-1.339.237	-1.450.156	-1.381.089	69.067
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschä	-623.794	-689.179	-654.433	34.746
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschä	-1.449.956	-1.604.795	-1.523.989	80.806
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallversi	-124.434	-146.049	-151.496	-5.447
	40410000 Beihilfen, Unterstützungs- u. Bediens	-326.182	-331.317	-309.099	22.217
	40710000 Zuführung z.Rückst.f.Altersteilz.u.	-80.189	-11.761	-63.337	-51.576
	40710001 Entnahme aus Rückst.f.Altersteilz.u	178.154	135.375	143.121	7.746
(12)	* Personalaufwendungen	-15.821.313	-16.648.488	-16.408.624	239.864
	41120000 Versorgungsaufwendungen Beschäftigt	-7.673	0	-5.939	-5.939
	41410000 Beihilfen, Unterstützungen Vers.emp	-141.318	0	0	0
(13)	* Versorgungsaufwendungen	-148.991	0	-5.939	-5.939
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermög	-13.363	-16.700	-10.107	6.593
	42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögensge	-16.016	-21.400	-5.351	16.049
	42220555 ILV-Erwerb v.geringwert.Vermögensge	-111.511	-279.474	-131.558	147.916
	42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pa	-6.515	-6.500	-6.490	10
	42310555 ILV-Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernspr	-142.023	-123.414	-124.268	-854
	42310556 ILV-Mieten für Fahrzeuge	-83.600	-72.000	-86.954	-14.954
	42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und	0	0	-30	-30
	42410001 Aufwand für Strom	-376	-2.700	-315	2.385
	42410005 Aufwand für Wasserversorgung	-1.273	-27.000	-2.407	24.593
	42410010 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. An	-4.202	-3.700	-4.202	-502
	42440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	-16.724	0	-15.338	-15.338
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-6.626	-10.000	-14.491	-4.491

	42510001 ALT Haltung von Fahrzeugen Jugendve	-709	0	0	0
	42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen	-146.722	-142.845	-166.300	-23.455
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäft	-10.142	0	-10.067	-10.067
	42610001 Dienst- und Schutzkleidung	-18.727	-35.800	-16.874	18.926
	42610002 Aus- u. Fortbildung, umschulung	-67.437	-119.761	-74.099	45.661
	42610003 Sonstige bes. Aufwendungen f.Beschä	-3.653	0	-995	-995
	42610555 ILV-Fortbildungen	-14.985	-41.439	-16.205	25.233
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebs	-79.776	-90.850	-42.513	48.337
	42710001 Aufwendungen für EDV	-7.792	0	-5.595	-5.595
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Reprä	-10.318	-28.120	-13.378	14.742
	42710004 Aufwendungen für bez. Leist. und Wa	-10.611	0	-5.103	-5.103
	42710005 Aufwendungen für Dienstleistungen	-507	0	-111	-111
	42710007 Sonstige Aufwendungen Sachleistunge	-640	0	0	0
	42710555 ILV-Tagungen	-317	-5.702	-1.629	4.074
	42710556 ILV-Aufwendungen für EDV	-408.288	-354.851	-455.071	-100.220
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	-2.533	-6.350	-1.267	5.083
	42750000 Lernmittel	-278	0	0	0
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstls	-22.030	-8.750	-12.843	-4.093
	42910001 Ersatzvornahmen	-26.107	-18.750	-14.105	4.645
	42910003 Aufw.f.so. Sach-u. Dienstlstg.-Mobi	-60.465	-95.000	-67.388	27.612
	42910004 Aufw.f.so. Sach-u.Dienstlstg.-Stati	-33.817	-30.000	-35.891	-5.891
(14)	* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-1.328.082	-1.541.106	-1.340.945	200.161
	47100000 Abschreibungen	-109.928	-158.486	-124.911	33.575
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	-329	0	-339	-339
	47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	-3.591	0	-5.159	-5.159
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagu	-22.351	0	-28.338	-28.338
	47910000 Sonstige Abschreibungen	-28.107	-26.671	-54.145	-27.475
(15)	* Planmäßige Abschreibungen	-164.306	-185.157	-212.892	-27.735
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände u.dgl.	-710.848	-686.818	-693.311	-6.493
	43160000 Zuschüsse an sonstige öff. Sonderr.	-75.000	-92.500	-78.750	13.750
	43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	-161.900	-150.400	-167.900	-17.500
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-375.983	-360.500	-356.799	3.701
(17)	* Transferaufwendungen	-1.323.731	-1.290.218	-1.296.760	-6.542
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsa	-25.734	-12.793	-17.084	-4.291
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigke	-1.471	-47.500	-1.421	46.079
	44291000 Leiharbeitskräfte	-35	0	0	0
	44293001 Postgebühren	-39	0	-79	-79
	44293002 Fernmelde- und Rundfunkgebühren	-7.581	-7.500	-7.581	-81
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-992	-1.146	-1.097	49
	44293555 ILV-Postgebühren	-162.253	-148.974	-172.431	-23.457
	44293556 ILV-Fernmelde- und Rundfunkgebühren	-52.157	-44.097	-42.892	1.205
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-113.387	-141.100	-140.130	970
	44294001 Befundsscheine	-154.904	-146.200	-152.841	-6.641
	44294002 Gutachten	-44.263	-47.000	-29.652	17.348
	44294003 Fallgutachter	-88.384	-112.000	-96.650	15.350
	44294004 Außergerichtliche Kosten	-16.982	-25.800	-24.507	1.293
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-289.369	-314.498	-305.072	9.426
	44310001 Dienstreisen	-153.813	-192.013	-159.764	32.249
	44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen	-143.583	-130.311	-130.596	-286
	44410001 Betriebliche Steueraufwendungen	-1.053	0	0	0
	44410555 ILV-Versicherungen	-47.343	-46.463	-47.406	-943
	44510000 Erstattungen Land	-206.875	-215.272	-208.928	6.344
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-4.230	-4.230	-2.775	1.455
	44570000 Erstattungen an private Unternehmen	-96.251	-85.500	-102.023	-16.523
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-149	-1.070	-374	696
	44910000 Sonstige zw. Aufw.a. lfd.Vw-Tätigke	-302	-100	-602	-502
(18)	* Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.611.149	-1.723.567	-1.643.905	79.662
(19)	** Anteilige ordentliche Aufwendungen	-20.397.571	-21.388.536	-20.909.064	479.472
(20)	*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	-9.597.214	-11.181.276	-10.354.145	827.131
	91211291 Mitwirkungsleistungen Landwirtschaft	2.430	0	1.380	1.380
	91212191 Mitwirkungsleistungen Ref.Baurecht	4.241	0	3.510	3.510
	91212291 Mitwirkungsleistungen Ref. Natursch	23.792	0	19.626	19.626

	91212491	Mitwirkungsleistungen Ref.Unt.Wasse	26.928	0	26.568	26.568
	91213091	Mitwirkungsleistungen Kreisforstamt	279	0	636	636
	91214191	Mitwirkungsleistungen Ref.Gewerbeau	29.538	0	20.628	20.628
	91214291	Mitwirkungsleistungen Ref.Abfallrec	3.204	0	4.716	4.716
	91215091	Mitwirkungsleistungen Veterinäramt	3.133	0	2.923	2.923
	91221191	MWL Ordnungsamt Ref.öfötl. Sicherh.	0	0	459	459
	91222191	Mitwirkungsleistungen Verkehrslenku	210	0	600	600
	91222491	Mitwirkungsleistungen Schifffahrt	1.260	0	1.245	1.245
	91227191	Mitwirkungsleistungen Ref.Gesundhei	1.274	0	160	160
	92200001	Steuerungsleist. Abteilung 2	40.919	50.022	43.204	-6.818
	92201051	Rechtsberatung Umweltdezernat	27.574	55.380	37.830	-17.550
	92221251	DL Zentrale Bußgeldstelle	223.825	212.598	267.513	54.915
	92234201	Naturschutzförderung LEV	64.000	70.000	70.000	0
(21)	*	Erträge aus int. Leistungsverrechnungen	452.605	388.000	500.996	112.996
(22)	**	Erträge aus internen Leistungen	452.605	388.000	500.996	112.996
	92611001	FAG-Allgemeine Zuweisungen §11 (1)	2.530.149	3.063.047	3.072.065	9.019
	92611002	FAG-Zuweisungen § 11 (4)	2.585.484	8.855.419	7.841.088	-1.014.331
	92611004	FAG-Spezielle Förderung § 11 (4)	0	38.477	1.150.697	1.112.220
	92611006	FAG-VRG §11(5) gesamt	6.068.941	0	0	0
	91123391	Mitwirkungsleistungen Betr.beh/Heim	-1.384	-800	-480	320
	91211291	Mitwirkungsleistungen Landwirtschaft	-2.430	0	-1.380	-1.380
	91212191	Mitwirkungsleistungen Ref.Baurecht	-4.241	0	-3.510	-3.510
	91212291	Mitwirkungsleistungen Ref. Natursch	-23.792	0	-19.626	-19.626
	91212491	Mitwirkungsleistungen Ref.Unt.Wasse	-26.928	0	-26.568	-26.568
	91213091	Mitwirkungsleistungen Kreisforstamt	-279	0	-636	-636
	91214191	Mitwirkungsleistungen Ref.Gewerbeau	-29.538	0	-20.628	-20.628
	91214291	Mitwirkungsleistungen Ref.Abfallrec	-3.204	0	-4.716	-4.716
	91215091	Mitwirkungsleistungen Veterinäramt	-3.133	0	-2.923	-2.923
	91221191	MWL Ordnungsamt Ref.öfötl. Sicherh.	0	0	-459	-459
	91222191	Mitwirkungsleistungen Verkehrslenku	-210	0	-600	-600
	91222491	Mitwirkungsleistungen Schifffahrt	-1.260	0	-1.245	-1.245
	91226291	Mitwirkungsleistungen Ref.Sträßen	-12.460	-10.150	-6.195	3.955
	91227191	Mitwirkungsleistungen Ref.Gesundhei	-1.000	0	-160	-160
	92111151	Ausbildungsumlage	-207.314	-221.362	-214.398	6.964
	92111152	Personalbetreuung	-283.204	-330.672	-324.587	6.085
	92111153	Freiwillige soziale Leistungen	-55.355	-81.831	-81.063	768
	92111252	Zentr.Einkauf/Bücherei	-132.181	-128.926	-138.289	-9.363
	92111254	DL Post	-84.201	-104.282	-88.635	15.648
	92111255	DL Versicherungen	-21.319	-20.794	-22.305	-1.510
	92111256	DL Organisatorischer Brandschutz	-57.620	-37.430	-28.291	9.139
	92111257	DL Zentrale Vergabestelle	0	-20.794	-22.305	-1.510
	92111350	IT-Handlingzuschl. PC+Notebook+GIS+	-435.095	-470.047	-471.631	-1.584
	92111351	Kundenbetreuung IT	-32.384	-35.029	-34.055	974
	92111354	IT-Handlingzuschl. Monitor	-55.152	-60.319	-61.539	-1.220
	92111355	IT-Handlingzuschl. Arbeitsplatzdruc	-78.432	-83.520	-83.840	-320
	92111356	IT-Handlingzuschl. Telefon Standard	-23.832	-23.842	-23.842	0
	92111357	IT-Handlingzuschl. Telefon erweitt.40	-12.080	-17.028	-17.480	-453
	92111364	Kopien sw/farb Stockwerksdrucker	-29.074	-49.860	-55.245	-5.385
	92111365	Netzwerkanschluss Telefon und PC	-578.431	-714.727	-717.847	-3.120
	92111451	Zentrale Registratur Laufmeter	-86.936	-87.871	-84.086	3.785
	92112001	Raummierte warm	-1.723.231	-1.877.094	-1.907.247	-30.153
	92112010	Gebäudekostenumlage	-44.892	-55.591	-43.838	11.753
	92113151	Zentrale Anweisstelle	-58.003	-59.587	-56.706	2.881
	92113152	Aufgaben als Steuerschuldner	-4.414	-4.414	-4.414	0
	92113251	Kasse	-99.513	-111.852	-113.480	-1.628
	92113252	Mahnung/Vollstreckung	-333.743	-235.352	-241.180	-5.828
	92201051	Rechtsberatung Umweltdezernat	-9.009	-20.280	-7.995	12.285
	92221251	DL Zentrale Bußgeldstelle	-221.590	-210.820	-266.675	-55.855
	92234201	Naturschutzförderung LEV	-64.000	-70.000	-70.000	0
	92999901	Steuerungskosten Planvolumen	-226.786	-233.765	-243.298	-9.533
	92999902	Steuerungskosten Mitarbeiter	-559.522	-582.607	-615.032	-32.425
	*	Aufwand aus int. Leistungsverrechnungen	5.557.405	5.996.297	5.935.426	-60.871
(24)	**	Aufwendungen für interne Leistungen	5.557.405	5.996.297	5.935.426	-60.871
	97110000	Kalk. Zinsen SoPo	1.097	1.759	812	-947
	98110000	Kalk. Zinsen	-28.615	-17.125	-16.737	387
	98115000	Bauzeitinsen	0	-7.149	0	7.149
	*	Kalkulatorische Zinsen	-27.518	-22.515	-15.925	6.590
(26)	**	Kalkulatorische Kosten	-27.518	-22.515	-15.925	6.590
(29)	***	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	5.982.492	6.361.782	6.420.497	58.715
(30)	****	Veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-3.614.722	-4.819.494	-3.933.648	885.846

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 beläuft sich auf rd. 45 TEUR im Vergleich zum Planansatz mit rd. 66 TEUR. Die Personalaufwendungen entsprechen mit rd. 27 TEUR dem Planansatz und die ordentlichen Erträge fallen mit rd. 1,5 TEUR besser aus als geplant.

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen konnten Einsparungen i. H. v. rd. 5 TEUR und bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen von rd. 17 TEUR erzielt werden konnten.

Die Steuerungsumlage fiel gegenüber der Planung um rd. 7 TEUR geringer aus (rd. 43 TEUR).

1123-200 Justizariat (Rechtsberatung)

Es sind keine wesentlichen Planabweichungen aufgefallen. Vom Justizariat wurden keine besonderen Verpflichtungen für die Folgejahre eingegangen. Die Position Rechts- und Beratungskosten wurde ursprünglich für die Themen Fluglärm und Tiefenendlager Benken eingestellt. Diese Position wird nunmehr durch das Amt für Abfallrecht und Gewerbeaufsicht verwaltet.

1280 Katastrophenschutz

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich gegenüber der Planung um rd. 17 TEUR. Insbesondere bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (rd. 11 TEUR) und bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen (rd. 5 TEUR) konnten Einsparungen erzielt werden.

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

Das ordentliche Ergebnis verschlechtert sich gegenüber der Planung um rd. 20 TEUR.

Der Nettoressourcenbedarf beim Amt für Landwirtschaft erhöht sich um rd. 124 TEUR.

5510 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Das ordentliche Ergebnis beim Produkt 5510 verschlechtert sich um rd. 44 TEUR. Im Haushalt 2018 waren Mittel (Erträge und Aufwendungen) für die Stelle Bio Musterregion enthalten. Da die Stelle erst zum 01.01.2019 besetzt wurde, fielen 2018 geringere Erträge von rd. 74 TEUR und geringere Aufwendungen von rd. 30 TEUR an.

Der Nettoressourcenbedarf beim Produkt 5510 erhöht sich daher um rd. 43 TEUR.

2018 wurden keine Verpflichtungen eingegangen, die künftige Haushaltsjahre vorbelasten.

5551 Landwirtschaft

Das ordentliche Ergebnis beim Produkt 5551 verbessert sich um ca. 25 TEUR, insbesondere aufgrund geringerer Aufwendungen (Personalkosten – rd. 16 TEUR, Sach- und Dienstleistungen – rd. 20 TEUR) und höherer Erträge von rd. 6 TEUR.

Der Nettoressourcenbedarf beim Produkt 5551 erhöht sich um rd. 81 TEUR und ist im Wesentlichen durch geringere FAG-Zuweisungen von rd. 107 TEUR begründet.

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

Für das Jahr 2018 wurde ein Netto-Ressourcenbedarf von 1.133.766 € veranschlagt. Das Jahresergebnis weist jedoch einen Netto-Ressourcenbedarf von nur 989.798 € aus und liegt somit um 143.967 € unter dem Planansatz. Diese positive Abweichung ist einerseits auf ein verbessertes Ergebnis bei

den Gebühreneinnahmen und auf geringere Aufwendungen bei den Personalkosten und den Sach- und Dienstleistungen zurückzuführen. Allerdings sind auch die anteiligen FAG-Zuweisungen an das Amt für Baurecht und Umwelt etwas geringer als geplant ausgefallen.

Gebühreneinnahmen:

Die Gebühreneinnahmen lagen bei den Baugenehmigungsverfahren (PC 5210-Bauordnung) um 195.062 € über dem Planansatz. Hingegen wurde im Bereich der wasserrechtlichen Verfahren (PC 5520-Gewässerschutz) der Planansatz um 51.962 € und bei der Naturschutzbehörde (PC 5540-Naturschutz) der Planansatz von 9.500 € um 1.292 € verfehlt. Insgesamt wurde bei den Gebühren dennoch ein um 140.807 € gegenüber dem Planansatz verbessertes Ergebnis erzielt. Diese Entwicklung wurde bei der Planung der Ansätze für den Haushalt 2019 entsprechend berücksichtigt.

Personalkosten:

Die Personalaufwendungen wurden für das Jahr 2018 mit 3.241.952 € veranschlagt. Tatsächlich betrugen die Personalaufwendungen jedoch nur 3.137.538 € und lagen somit um 104.414 € unter dem Planansatz. Dies ist darauf zurückzuführen, dass infolge der üblichen Fluktuation freigewordene Personalstellen nicht sofort, sondern nur mit zeitlichem Verzug besetzt werden konnten, was sich positiv auf die Personalkosten ausgewirkt hat.

Investitionen:

Investitionen waren im Bereich des Brand- und Katastrophenschutzes für notwendigen Maßnahmen in der Integrierten Leitstelle - ILS (Umstellung auf Digitalfunk, Datenbankserver, diverse Updates: 172.000 €), für den Bau der Atemschutzübungsanlage (1.275.000 €), für die Einführung der Digitalen Alarmierung (600.000 €) sowie für die Beschaffung eines neuen KBM-Dienstfahrzeuges (80.000 €) und von zwei neuen Abrollbehältern (AB Gefahrgut + AB Führung) eingeplant. Von den geplanten Projekten konnten im Berichtsjahr 2018 nur die Maßnahmen in der ILS und die Beschaffung des Dienstfahrzeugs für den Kreisbrandmeister umgesetzt werden. Bei den anderen Investitionsmaßnahmen (ASÜ, Digitale Alarmierung, AB Gefahrgut + AB Führung) konnte zwar mit den vorbereitenden Projektarbeiten begonnen werden, jedoch waren diese bezüglich der eingeplanten Finanzmittel nicht haushaltswirksam. Die Mittel wurden daher ins Folgejahr übertagen.

1260-212 Beratungen/Brandschutzverhütungsschauen außerhalb des Bauordnungsrechts

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich gegenüber der Planung um rd. 15 TEUR. Die Personalaufwendungen sind allerdings um rd. 10 TEUR gestiegen.

5110 Kreisentwicklung (Regionalplanung)

In dem Produkt „Kreisentwicklung“ wird der Mitgliedsbeitrag des Landkreises an den Regionalverband Hochrhein-Bodensee dargestellt. (Zuweisung i. H. v. rd. 384 TEUR). Seit dem 01.10.2013 wird ferner die neu eingerichtete Funktion einer "Koordinierungsstelle" in diesem Profitcenter abgebildet. Das ordentliche Ergebnis beläuft sich auf rd. 498 TEUR (Plan: 496 TEUR).

5210 Bauordnung

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich um rd. 293 TEUR gegenüber dem Planansatz 2018. Grund hierfür sind vor allem die um rd. 190 TEUR höheren Gebührenerträge. Auch die Personal- und Versorgungsaufwendungen verbesserten sich um rd. 97 TEUR.

5220 Wohnungsbauförderung und Wohnungsverversorgung

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. Das ordentliche Ergebnis fiel im Vergleich zum Planansatz um rd. 20 TEUR besser aus als geplant.

5230 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich mit rd. 25 TEUR um rd. 3 TEUR gegenüber der Planung.

5520 Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Beim Gewässerschutz wurden im Jahr 2018 Gebühren i. H. v. rd. 168 TEUR vereinnahmt. Der Plansatz lag um rd. 52 TEUR höher. Im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen waren Minderaufwendungen i. H. v. rd. 3 TEUR zu verzeichnen. Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen ergaben sich Mehraufwendungen i. H. v. rd. 23 TEUR. Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen konnten hingegen Minderaufwendungen i. H. v. rd. 4 TEUR erzielt werden.

5540 Naturschutz und Landschaftspflege

Das ordentliche Ergebnis fiel gegenüber der Planung um rd. 40 TEUR besser aus. Insbesondere verbesserten sich die sonstigen ordentlichen Aufwendungen um rd. 11 TEUR.

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

5550-213 Forstwirtschaft

Das schlechtere Ergebnis gegenüber dem Plan ist beim ordentlichen Ergebnis im Wesentlichen auf die gegenüber dem Plan stark erhöhten Personalkosten zurückzuführen.

Das positive Ergebnis beim Nettoressourcenüberschuss ist mit ungewöhnlich hohen FAG-Zuweisungen im Vollzug zu erklären.

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

5610 Umweltschutzmaßnahmen**5620 Arbeitsschutz**

Der Nettoressourcenbedarf liegt um rd. 53.000 € unter dem Ansatz. Dafür gibt es mehrere Gründe:

Die ordentlichen Erträge liegen um rd. 42.000 € über den Ansätzen.

Bei den Personalausgaben wurden rd. 60.000 € und bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen rd. 11.000 € weniger benötigt als veranschlagt.

Der Anteil des Amtes an den FAG-Zuweisungen fiel dagegen um rd. 40.000 € geringer aus als veranschlagt, während für die internen Leistungen der Zentralen Bußgeldstelle rd. 15.000 € mehr aufgewendet werden musste als veranschlagt.

Dies führte im Ergebnis zu der Senkung des Nettoressourcenbedarfs.

Im Jahr 2018 wurden keine Verpflichtungen eingegangen, die die Haushaltsjahre 2019 ff. vorbelasten.

1.215	Amt für Verbraucherschutz und Veterinärwesen
--------------	---

1220-215 Ordnungswesen (Gaststättenwesen)**1226 Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen**

1. Zwangs-/Verwargelder (Kostenart 35610010)

Im HH 2018 wurden zur Durchsetzung von ordnungsrechtlichen Verfügungen teilweise hohe Zwangsgelder festgesetzt, die zu einem erheblichen Plus führten. Die Planung eines Zwangsgeldansatzes gestaltet sich aufgrund erheblicher jährlicher Schwankungen als schwierig.

2. Dienstaufwendung Beschäftigte (Kostenart 40120000) / Beamte (Kostenart 40110000)
Durch Verbeamtungen sowie durch unbesetzte Stellen resultieren Einsparungen in Höhe von etwa 70 TEUR. Im Gegenzug sind die Kosten bei Beamte um etwa 30 TEUR gestiegen.

3. Zuweisungen Land (31310000)
Abgabe der Zuständigkeit der Gemeinden Engen, Mühlhausen-Ehingen und Aach im Gaststättenbereich (Produkt 1220-215). Hieraus resultieren Mindereinnahmen von etwa 7 TEUR.

Investitionshaushalt:

Das Amt für Verbraucherschutz und Veterinärwesen hat zur Aufgabenerfüllung (hier: Präventivmaßnahme zur Bekämpfung der „Afrikanischen Schweinepest“) zwei Verwahrstellen errichtet. Kosten in Höhe von etwa 60 TEUR wurden wegen fehlendem Investiv-Ansatz teilweise durch den Ergebnishaushalt des Amtes für Verbraucherschutz und Veterinärwesen sowie über den Gesamtergebnishaushalt des THH 1 gedeckt. Zuweisungen vom Land in Höhe von etwa 40 TEUR hat die Behörde beantragt und erhalten.

Verpflichtungen im Jahr 2017 für 2018 ff.

Fehlanzeige (Im Jahr 2018 wurden keine Verpflichtungen eingegangen, die das Haushaltsjahr 2019 ff. vorbelasten oder Verpflichtungsermächtigungen in Anspruch genommen.

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

Das Ordnungsamt hat das Jahr 2018 mit einem im Vergleich zum Jahresansatz um rd. 405 TEUR geringeren Nettoressourcenbedarf abgeschlossen.

Die Gründe hierfür liegen im Wesentlichen im Bereich der Zentralen Bußgeldstelle. Die Einnahmen im Bußgeldbereich (rd. 1.439 TEUR) lagen insgesamt deutlich über dem Plan (1.235 TEUR). Dies resultiert im Wesentlichen aus rd. 199 TEUR Mehreinnahmen aufgrund widererwartend gleichbleibend hohen Fallzahlen im Bereich der stationären Geschwindigkeitsüberwachung.

Die Personalaufwendungen wichen ebenfalls deutlich vom Plan (1.928 TEUR) ab und wurden um rd. 133 TEUR unterschritten. Der größte Teil entfiel hierbei auf den Bereich Ausländerwesen (rd. 108 TEUR)

Das Fachamt hat die Ansätze für 2019 entsprechend angepasst.

Fortlaufende Verpflichtungen mit Auswirkungen auf das Budget 2019 wurden nicht eingegangen. Soweit Dauerschuldverhältnisse bestehen, sind diese im Budget 2018 veranschlagt. Im Übrigen liegen keine erkennbaren Vorbelastungen für Folgejahre vor.

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

1221	Verkehrswesen (incl. Schiffsverkehr)
-------------	---

Die Bereiche der Kfz-Zulassung sowie des Schifffahrtswesens entwickelten sich weiterhin stark, so dass bei den ordentlichen Erträgen insgesamt das optimistisch geplante Ergebnis von 4.253.500 EUR lediglich um ca. 125 TEUR unterschritten wurde. Dennoch lagen die ordentlichen Erträge insgesamt über dem Vorjahr (+67 TEUR). Die Kfz-Zulassungszahlen lagen im Vergleich zu den Vorjahreszahlen erneut auf sehr hohem Niveau, der Kfz-Bestand im Landkreis hat weiter zugenommen. Im Jahr 2018 verhielten sich die Zahlen bei den Schifferpatentprüfungen ebenfalls auf konstant hohem Niveau. Die ordentlichen Aufwendungen lagen ca. 85 TEUR über dem Ansatz, was in erster Linie an höheren ILV-Aufwendungen für EDV und diversen Sach- und Dienstleistungen lag. Insgesamt verschlechterte sich somit der Nettoresourcenbedarf auf 442 TEUR (um rund 222 TEUR) gegenüber dem Ansatz.

Zu den Verpflichtungen wurde Fehlanzeige gemeldet.

1.224	Vermessungsamt
--------------	-----------------------

Für den THH1.224-Vermessungsamt (Profitcenter (PC) 5111) hat sich das Haushaltsjahr 2018 gegenüber dem Haushaltsjahr 2017 insgesamt schlechter entwickelt, blieb aber deutlich unter den Prognosen für 2018:

Erträge:

Bei den Vermessungsgebühren hat sich die äußerst positive Entwicklung des Ergebnisses aus 2017 (-602.216,- €) nicht fortgesetzt. Der Planansatz für 2018 (-500.000,- €) konnte aber nahezu exakt (574,- €) erreicht werden.

Leider wurden die Erwartungen an die Einnahmen aus privatwirtschaftlichen Vergütungen nicht erfüllt. Der Planansatz für 2018 (-40.000,- €) wurde um 25.779,- € unterschritten. Der Grund hierfür ist, dass nicht alle Leistungen in 2018 abgerechnet werden konnten.

Insgesamt unterschritt das Ergebnis bei den ordentlichen Erträgen den Planansatz um 19.478,- €.

Die Zuweisung aus FAG-Mittel gemäß §11 Abs. 5 VRG lagen mit -708.022,- € um 47.567,- € deutlich unter dem Haushaltsansatz (-755.589,- €).

Aufwendungen:

Der Planansatz für die Personalaufwendungen (1.308.729 €) wurde um 91.980,- € unterschritten. Die größten Einsparungen ergaben sich hierbei im Beamtenbereich (52.169,- €). Ein Grund hierfür ist eine zunehmende Verlagerung des Personals vom Beamten- in den Angestelltenbereich, die zahlreichen zur Ruhesetzungen älterer Mitarbeiter/innen, der damit verbundene Wegfall höherwertiger Planstellen und die deutlich gesunkenen Beiträge für die Versorgungskasse der Beamten/innen (44.502,- €).

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ergaben sich Einsparungen in Höhe von 85.742,- € gegenüber dem Planansatz (134.295,- €). Hauptursächlich hierfür waren Einsparungen im Bereich der besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen mit 43.947,- € und im Bereich der Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter mit 32.713,- €. Die eingestellten Mittel für die Beschäftigung von zwei Messgehilfen der Beschäftigungsgesellschaft konnten nicht eingesetzt werden, aus Mangel an geeigneten Kandidaten.

Bei den Aufwendungen für interne Leistungen verringert sich der Aufwand um 18.527,- € auf -218.814,- € gegenüber dem Planansatz (. Diese Kosten sind hauptursächlich auf deutlich gesunkene Mietkosten (-15.868,- €) zurückzuführen. Der Rest verteilt sich gleichmäßig auf alle internen Leistungsverrechnungen.

Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen oder anhängigen Gerichtsverfahren wurden nicht eingegangen. Insofern kann „Fehlanzeige“ gemeldet werden.

Zusammenfassung:

Der Nettoressourcenbedarf hat sich gegenüber dem Ansatz für 2018 von 735.461,- € um 144.764,- € auf 590.697,- € deutlich verbessert.

Das Ziel der Einhaltung des Planansatzes durch eine sparsame und wirtschaftliche Haushaltsführung, konnte nicht nur erreicht, sondern deutlich übertroffen werden. Die Ursachen sind primär in den geringeren Personalaufwendungen, sowie den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zu finden.

Die unterjährigen Prognosen orientieren sich an der tatsächlichen Entwicklung der Ein- und Ausgabensituation. Insbesondere die Höhe der anteiligen ordentlichen Aufwendungen hat den Nettoressourcenbedarf unerwartet positiv beeinflusst. Die Abweichungen der Prognosen zum tatsächlichen Endergebnis waren im Vorfeld nur schwer abschätzbar, da etliche Faktoren vom Fachamt nicht genau vorhergesagt werden konnten.

Investitionen:

Beim Vermessungsamt wurden im Haushaltsjahr 2018 zwei Feldrechner der Firma Panasonic für den Außendienst beschafft.

Die für die Ersatzbeschaffung erforderlichen Mittel in Höhe von 7.100,- € waren im Haushalt 2018 eingestellt. Der Planansatz (8.000,- €) für die Beschaffung konnte eingehalten werden.

Investitionsansatz 2019:

Für 2019 ist die Ersatzbeschaffung eines GPS-Empfängers (35.000,- €) eines Tachymeters (10.000,- €) sowie eines Scanners (10.000,- €) zur Digitalisierung der seither analog vorliegenden Originale der Liegenschaftskatasterakten geplant. Die jeweiligen Kosten sind im Haushalt 2019 eingeplant. Darüber hinaus ist auch die Ersatzbeschaffung eines Dienstwagens (inklusive des Innenausbaus) für den Außendienst vorgesehen. Die hierfür erforderlichen Mittel in Höhe von 65.000,- € sind ebenfalls für 2019 eingeplant.

Die Anschaffung des Dienstwagens könnte aber in Absprache mit der Kämmerei verschoben werden falls das zu ersetzende Fahrzeug nochmals den TÜV-Segen erhält.

Die dann freiwerdenden Mittel könnten für die vorgezogene Beschaffung einer Drohne samt Software verwendet werden. Durch den Einsatz einer Drohne ergäben sich völlig neue Arbeitsmöglichkeiten im Außendienst. Auf der Fachmesse INTERGEO in Stuttgart im September 2019 werden die erforderlichen Informationen zur Beschaffung eingeholt. Das Angebot an Vermessungsdienstleistungen könnte mit dieser Technik deutlich erweitert werden.

Ausblick:

Die Einnahmen des Vermessungsamtes sind konjunkturabhängig und hängen sehr stark von der Nachfrage nach Vermessungsleistungen ab. Darüber hinaus werden Gebühren nach Nr. 30.7.1.1 des Gebührenverzeichnisses für die Fortführung beigebrachter Katasterfortführungsvermessungen von ÖbVI erhoben. Die Höhe der Gebühren ist stark von der Auftragslage bei den ÖbVI abhängig, zeigt aber seit einigen Jahren einen deutlichen Aufwärtstrend.

In regelmäßigen Abständen werden die Gebührensätze für öffentliche Leistungen der staatlichen Behörden überarbeitet und angepasst. Zum 31.12.2018 wurde die neu gefasste Gebührenverordnung des MLR im Gesetzblatt veröffentlicht und trat zum 1. Januar 2018 in Kraft. Ausnahme hiervon ist die Nummer 30 „Öffentliche Leistungen des amtlichen Vermessungswesens“ der Anlage (Gebührenverzeichnis für die Vermessungsverwaltung) dieser Gebührenverordnung. Die Nummer 30 trat erst am 1. März 2019, in Kraft. Insgesamt ist durch die neue Gebührenverordnung eine Steigerung der Einnahmen um ca. 15% zu erwarten. Durch Übergangsvorschriften werden sich die neuen Gebührensätze erst in 2019 vollumfänglich auswirken.

Künftig wird die Einnahmesituation auch stark von der Antragsvergabe des Landkreises an das Vermessungsamt und den noch verbleibenden Aufgaben (Gebäudeaufnahmen für das Liegenschaftska-

taster, Baulandumlegungen, Grenzfeststellungen und Vermessung langgestreckter Anlagen) abhängig sein.

Das Tätigkeitsfeld des Vermessungsamtes ist in hohem Maße durch einen umfangreichen Anteil an hoheitlichen Aufgaben geprägt. Diese hoheitlichen Aufgaben werden schwerpunktmäßig in den jährlich abgeschlossenen Zielvereinbarungen zwischen dem Landesamt für Geoinformation und Landentwicklung Baden-Württemberg und dem Landkreis Konstanz festgelegt. Ein Gebührenrelevanter Punkt sind die nach wie vor hohen Gebäuderückstände. Durch eine verstärkte Erfassung der Gebäude für das Liegenschaftskataster im Zuständigkeitsbereich des Vermessungsamtes können in den nächsten Jahren, in Abhängigkeit des verfügbaren Personals und anders gelagerten Aufgabenzuweisungen, zu höheren Gebühreneinnahmen führen.

Die Einführung neuer Technik (moderne GPS-Empfänger, Drohnen, Laserscanner, GIS...) eröffnet neue Einsatzmöglichkeiten und erweitert somit das Betätigungsfeld des Vermessungsamtes. Darüber hinaus wird dadurch auch das Berufsbild für Nachwuchskräfte attraktiver.

1.225	Amt für Flurneuordnung
--------------	-------------------------------

5112 Flurneuordnung

Das Landratsamt ist als Untere Verwaltungsbehörde für den Aufgabenbereich der Flurneuordnung zuständig. Die anfallenden Personal- und Sachkosten werden vom Land getragen. Das ordentliche Ergebnis fällt in diesem Bereich rd. 1 TEUR besser als geplant aus.

1.227	Amt für Gesundheit und Versorgung
--------------	--

Das Amt für Gesundheit und Versorgung schließt für das Kalenderjahr 2018 (Teilergebnishaushalt 1.227) mit einem um rund 73 TEUR verbesserten ordentlichen Ergebnis ab als geplant.

Der Nettoressourcenbedarf i. H. v. rd. 936 TEUR fällt um rund 120 TEUR höher als geplant aus.

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

Profitcenter	ORDENTLICHES ERGEBNIS			NETTORESSOURCENBEDARF/ ÜBERSCHUSS		
	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung
3710 Schwerbehindertenrecht	-936.171,64	-850.888,85	85.282,79	-61.801,64	-82.915,47	21.113,00
3720 Soz. Entsch.recht	-209.433,55	-191.602,45	17.831,10	59.293,66	53.369,58	-5.924,08
4140-227 Maßn. d. Gesundheitspflege	-1.026.829,83	-1.057.384,72	-30.554,89	-812.573,86	-905.989,82	-93.415,96
Summe	-2.172.435,02	-2.099.876,02	-72.559,0	-815.081,84	-935.535,71-	-120.453,87

3710 Schwerbehindertenrecht

Das ordentliche Ergebnis 2018 im Sachgebiet Schwerbehindertenrecht hat sich gegenüber 2017 um rund 8 TEUR € verschlechtert. Insgesamt verschlechterte sich jedoch der Nettoressourcenbedarf im Vergleich zum Ansatz um rund 21 TEUR €.

Im Bereich der FAG Zuweisung entfiel diese im Jahr 2018 deutlich geringer aus als noch im Jahr 2017.

Niedrigere Aufwendungen im Vergleich zum Vorjahr im Bereich der Sachaufklärung (Befundscheine) sind zu verzeichnen. Diese Einsparungen berufen sich auf eine zielgerichtete Sachaufklärung seitens der Sachbearbeiter. Im Bereich der Fallgutachter ist der Aufwand 2018 höher als das Ist-Ergebnis 2017 und gleichzeitig niedriger als der Planansatz 2018. Dies ist teilweise auf den Umbruch im Bereich der Fallgutachter zurückzuführen. Interne Gutachter können nicht alle Gutachten selbst erledigen und einige externe Gutachter sind uns altersbedingt oder berufsbedingt weggefallen und konnten nicht sofort entsprechend ersetzt werden.

Im Vergleich zum Planansatz 2018 fielen die eingeplanten Aufwendungen (Einsparung von 54 TEUR) für die E-Akte und brandschutzsicheren Stühle nicht an, da diese noch nicht realisiert wurden.

Im Gesamtergebnis schließt das Profit-Center Schwerbehindertenrecht mit einem Nettoressourcenbedarf in Höhe von 83 TEUR ab.

3270 Soziales Entschädigungsrecht

Das ordentliche Ergebnis 2018 im Sachgebiet Soziales Entschädigungsrecht verschlechterte sich gegenüber 2017 um rund 10 TEUR. Insgesamt verbesserte sich der Nettoressourcenbedarf im Vergleich zum Ansatz um rund 6 TEUR.

Im Bereich der Erstattungen seitens des Landes und im Bereich der FAG-Zuweisungen konnten nicht die geplanten Mittel eingenommen werden.

Im Gesamtergebnis schließt das Profit-Center Soziales Entschädigungsrecht mit einem Nettoressourcenüberschuss in Höhe von 53 TEUR ab.

4140 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Das ordentliche Ergebnis 2018 im Teilergebnishaushalt 4140 verschlechterte sich gegenüber 2017 um rund 141 TEUR. Insgesamt veränderte sich der Nettoressourcenbedarf im Vergleich zum Ansatz 2018 um rund 93 TEUR auf 906 TEUR.

Im Bereich der Personalaufwendungen wurde 2018 eine deutliche Erhöhung festgestellt. Diese ist auch in den Fortbildungskosten sichtbar. Neues Personal wurde aufgrund des gesetzlichen Auftrages im Bereich des Prostituiertenschutzgesetzes und im Bereich Hygiene, Infektionsschutz eingestellt.

Die besonderen Verwaltungs- und Betriebsausgaben sind im Jahr 2018 um 10 TEUR angestiegen. Dies ist auf die erhöhten Krematoriumskosten (Leichenschau) zurückzuführen.

Zudem erfolgten zusätzliche Ausgaben im Bereich der Tuberkuloseabklärung (Anstieg auf 29 TEUR).

Erstattungen vom Land wurde mit rund 48 TEUR eingenommen, dies entspricht gegenüber der Planung ein Zuwachs von 33 TEUR.

5.2 Teilhaushalt 2 – Schulträgeraufgaben

Teilhaushalt 2 – Schulträgeraufgaben

Budgetverantwortliche/r: Frau Kruthoff

Organisation	Produkt/Produktgruppe
--------------	-----------------------

Teilbudgetverantwortliche: Frau Hagen

2.113
Kämmereiamt

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

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Ermächti- gungen aus 2017 EUR	Fortges. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	übertr. Ermächt. nach 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis EUR	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	9.651.154,09	0,00	9.776.000	9.814.034,24	38.034-	0,00	38.034-	162.880,15
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.853,07	0,00	48.178	49.493,07	1.315-	0,00	1.315-	43.640,00
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	112.023,58	0,00	109.400	109.565,66	166-	0,00	166-	2.457,92-
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	268.295,32	0,00	222.500	277.342,81	54.843-	0,00	54.843-	9.047,49
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.604,44	0,00	26.095	39.370,96	13.276-	0,00	13.276-	9.233,48-
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
9	+	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	16.314,33	0,00	24.245	24.664,20	419-	0,00	419-	8.349,87
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	10.102.244,83	0,00	10.206.418	10.314.470,94	108.053-	0,00	108.053-	212.226,11
12	-	Personalaufwendungen	2.777.283,90-	0,00	2.852.289-	2.867.703,71-	15.414	0,00	15.414	90.419,81-
13	-	Versorgungsaufwendungen	34.873,43-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	34.873,43
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.315.828,54-	778.600,00-	2.517.261-	2.431.480,18-	85.781-	706.169,00-	864.381-	115.651,64-
15	-	Abschreibungen	641.938,34-	0,00	756.007-	753.421,22-	2.586-	0,00	2.586-	111.482,88-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
17	-	Transferaufwendungen	3.497,81-	0,00	4.600-	2.399,18-	2.201-	0,00	2.201-	1.098,63
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	882.132,69-	0,00	985.672-	943.129,07-	42.543-	0,00	42.543-	60.996,38-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.655.554,71-	778.600,00-	7.115.830-	6.998.133,36-	117.697-	706.169,00-	896.297-	342.578,65-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	3.446.690,12	778.600,00-	3.090.588	3.316.337,58	225.749-	706.169,00-	1.004.349-	130.352,54-
21	+	Erträge aus Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
22	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
23	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwand aus Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
25	-	Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	9.740.646,62-	0,00	9.544.182-	8.907.143,25-	637.039-	0,00	637.039-	833.503,37
26	=	Aufwendungen für interne Leistungen	9.740.646,62-	0,00	9.544.182-	8.907.143,25-	637.039-	0,00	637.039-	833.503,37
27	-	Kalkulatorische Kosten	107.379,51-	0,00	53.125-	51.687,02-	1.438-	0,00	1.438-	55.692,49
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	9.848.026,13-	0,00	9.597.307-	8.958.830,27-	638.477-	0,00	638.477-	889.195,86
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	6.401.336,01-	778.600,00-	6.506.719-	5.642.492,69-	864.226-	706.169,00-	1.642.826-	758.843,32
30	+	Erträge aus Verrechnung aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
31	-	Aufwendungen aus Verrechnung aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Ermächti- gungen aus 2017 EUR	Fortges. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	übertr. Ermächt. nach 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis EUR	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.060.364,28	0,00	10.133.995	10.223.055,27	89.060-	0,00	89.060-	162.690,99
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.989.472,34-	778.600,00-	6.387.962-	6.202.638,52-	185.324-	706.169,00-	963.924-	213.166,18-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.070.891,94	778.600,00-	3.746.033	4.020.416,75	274.384-	706.169,00-	1.052.984-	50.475,19-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	304.285,30	0,00	0	3.199,00	3.199-	0,00	3.199-	301.086,30-
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	45.100,00	0,00	0	184.815,29	184.815-	0,00	184.815-	139.715,29
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	349.385,30	0,00	0	188.014,29	188.014-	0,00	188.014-	161.371,01-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	29.529,41-	10.000,00-	0	0,00	0	0,00	10.000-	29.529,41
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	4.200,00-	4.200	0,00	4.200	4.200,00-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.091.142,42-	136.700,00-	916.500-	902.850,38-	13.650-	272.800,00-	150.350-	188.292,04
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	42.760,08-	0,00	12.300-	48.613,22-	36.313	0,00	36.313	5.853,14-
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.163.431,91-	146.700,00-	928.800-	955.663,60-	26.864	272.800,00-	119.836-	207.768,31
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	814.046,61-	146.700,00-	928.800-	767.649,31-	161.151-	272.800,00-	307.851-	46.397,30
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	3.256.845,33	925.300,00-	2.817.233	3.252.767,44	435.534-	978.969,00-	1.360.834-	4.077,89-

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.21.20.03: Sonstige Sonderpäd. Bildungs-und Beratun				
22120T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	9.645	8.595,04	1.050-
22120K	Kostendeckungsgrad in % (%)	58	65,44	8
22120Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.151.158	843.920,26	307.238-
1.21.30: Berufsbildende Schulen				
22130T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	42.164	40.592,35	1.572-
22130K	Kostendeckungsgrad in % (%)	69	72,44	3
22130Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	3.688.176	3.186.998,11	501.178-
1.21.40.02: Fördermaßnahmen für Schülerinnen und Sch				
22140T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	18	8,67	-9
22140K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,00	0
22140Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	5.005	2.459,22	2.546-
1.21.50: Sonst. schulische Aufgaben/Einrichtungen				
22150T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	839	842,88	4
22150K	Kostendeckungsgrad in % (%)	1	0,33	0
22150Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	236.090	238.444,61	2.354
1.36.20.02.02: Jugendberufsbegleiter				
2362T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	5.364	5.191,96	172-
2362K	Kostendeckungsgrad in % (%)	22	22,98	1
2362Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.189.407	1.134.566,49	54.840-
2362L	Schülerzahl VAB/BEJ/KOOP-Klassen (Personen)	496	0,00	496-
1.42.10.01: Sportförderung				
24210T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	837	832,22	5-
24210K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,00	0
24210Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	236.883	236.104,00	779-

Übersicht Rechnungsquerschnitt 2018 / THH 2 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ergebnis 2018 / Ansatz 2018 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2018 / Ergebnis 2017 (+ Verbesserung)
2120	Bereitstellung u. Betr. v. Sonderschulen	422.116 €	443.498 €	413.660 €	-29.838 €	-8.456 €
2130	Bereitst. u. Betr. v. berufsbl. Schulen	4.112.275 €	3.837.632 €	4.026.681 €	189.049 €	-85.594 €
214002	Fördermaßnahmen für Schüler	-3.687 €	-5.000 €	-2.454 €	2.546 €	1.232 €
2150	Sonstige schulische Aufgaben	-159.128 €	-150.691 €	-147.718 €	2.974 €	11.410 €
362002-2	Jugendberufshilfe	-924.886 €	-1.034.851 €	-973.831 €	61.019 €	-48.946 €
4210	Förderung des Sports	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
THH 2 - ordentliches Ergebnis		3.446.690 €	3.090.588 €	3.316.338 €	225.749 €	-130.353 €

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf /-überschuss				
		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ergebnis 2018 / Ansatz 2018 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2018 / Ergebnis 2017 (+ Verbesserung)
2120	Bereitstellung u. Betr. v. Sonderschulen	-1.012.005 €	-1.151.158 €	-843.920 €	307.238 €	168.085 €
2130	Bereitst. u. Betr. v. berufsbl. Schulen	-3.851.949 €	-3.688.176 €	-3.186.998 €	501.178 €	664.950 €
214002	Fördermaßnahmen für Schüler	-3.691 €	-5.005 €	-2.459 €	2.546 €	1.232 €
2150	Sonstige schulische Aufgaben	-239.055 €	-236.090 €	-238.445 €	-2.354 €	610 €
362002-2	Jugendberufshilfe	-1.059.235 €	-1.189.407 €	-1.134.566 €	54.840 €	-75.332 €
4210	Förderung des Sports	-235.401 €	-236.883 €	-236.104 €	779 €	-703 €
THH 2 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss		-6.401.336 €	-6.506.719 €	-5.642.493 €	864.226 €	758.843 €

Teilergebnishaushalt 2 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2017	Fortg.Ans.2018	Ergebnis 2018	Vergl.Erg./Ansatz
	31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	-79.172	57.500	86.371	28.871
	31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	-305.660	291.800	290.199	-1.601
	31410001 Zuweisungen vom Land - FAG	-9.266.322	9.426.700	9.432.465	5.765
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0	0	5.000	5.000
(2)	* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	9.651.154	9.776.000	9.814.034	38.034
	31600000 Auflösung Sonderposten	5.853	48.178	0	-48.178
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	0	0	49.493	49.493
(3)	* Aufgelöste Invest.-zuwendungen	5.853	48.178	49.493	1.315
	33110000 Verwaltungsgebühren	6.571	5.300	7.109	1.809
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	105.453	104.100	102.456	-1.644
(5)	* Öffentlich-rechtliche Entgelte	112.024	109.400	109.566	166
	34210000 Erträge aus Verkauf	254.704	213.200	261.827	48.627
	34210001 Zuschuss Essensgeld Jobcenter /Sozi	9.201	8.700	9.862	1.162
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	4.390	600	5.654	5.054
(6)	* Privatrechtliche Leistungsentgelte	268.295	222.500	277.343	54.843
	34800000 Erstattungen vom Bund	2.000	0	0	0
	34810000 Erstattungen vom Land	30.373	16.000	25.667	9.667
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	3.000	2.800	3.900	1.100
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	1.371	1.295	984	-312
	34850000 Erstattungen v.verb.Unternehmen,Son	9	0	-11	-11
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehm	3.664	0	718	718
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	8.187	6.000	8.114	2.114
(7)	* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.604	26.095	39.371	13.276
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposte	16.314	24.245	24.664	419
(10)	* Sonstige ordentliche Erträge	16.314	24.245	24.664	419
(11)	** Anteilige ordentliche Erträge	10.102.245	10.206.418	10.314.471	108.053
	40110000 Beamte	-247.150	-229.444	-239.262	-9.818

	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	-1.791.286	-1.904.421	-1.877.959	26.462
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-139.357	-143.715	-138.983	4.732
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschä	-160.946	-169.219	-164.735	4.485
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäft	-363.628	-384.515	-380.118	4.397
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallversi	-26.271	-31.375	-32.389	-1.014
	40410000 Beihilfen, Unterstützungs- l. Bediens	-19.906	-17.740	-18.828	-1.088
	40710000 Zuführung z. Rückst. f. Altersteilz. u.	-35.278	0	-46.836	-46.836
	40710001 Entnahme aus Rückst. f. Altersteilz. u	6.539	28.139	31.406	3.267
(12)	* Personalaufwendungen	-2.777.284	-2.852.289	-2.867.704	-15.414
	41410000 Beihilfen, Unterstützungen Vers. emp	-34.873	0	0	0
(13)	* Versorgungsaufwendungen	-34.873	0	0	0
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	-5.755	0	-1.881	-1.881
	42110001 Pflege Außenanlagen	-55	0	-2.010	-2.010
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermög	-51.771	-107.200	-73.389	33.811
	42220000 Erwerb v. geringwertigen Vermögensge	-830.691	-707.500	-935.714	-228.214
	42220555 ILV-Erwerb v. geringwert. Vermögensge	-27.274	-39.501	-37.495	2.006
	42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pa	0	0	-768	-768
	42310001 Mieten Masch. Geräte, EDV-Fernsprecha	-60.679	-56.600	-64.810	-8.210
	42310002 Mieten für Fahrzeuge	-676	0	0	0
	42310555 ILV-Mieten Masch. Geräte, EDV-Fernspr	-2.570	-2.574	-2.575	-1
	42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und	0	0	-1.010	-1.010
	42410002 Aufwand für Gas	-81	-200	-84	116
	42410006 Aufwand für Abfallbeseitigungen	-12.826	-12.600	-14.730	-2.130
	42410007 Aufwand für Gebäudereinigung	-525	-800	-465	335
	42410010 Sonst. Bewirtsch. Grundst. u. baul. An	-4.545	-11.200	-4.959	6.241
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-5.095	-6.200	-5.136	1.064
	42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen	-2.203	-3.001	-1.265	1.736
	42610001 Dienst- und Schutzkleidung	-245	0	-130	-130
	42610002 Aus- u. Fortbildung, umschulung	-19.101	-16.574	-11.262	5.311
	42610555 ILV-Fortbildungen	-3.012	-7.841	-2.256	5.585
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebs	-105.792	-122.900	-112.135	10.765
	42710001 Aufwendungen für EDV	-182.732	-300.000	-236.945	63.055
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Reprä	-32.069	-26.241	-23.881	2.360
	42710006 Besondere schulische Aufwendungen	-50.758	-60.600	-60.344	256
	42710007 Sonstige Aufwendungen Sachleistung	-1.340	-2.500	-2.505	-5
	42710555 ILV-Tagungen	-42	-1.079	-275	804
	42710556 ILV-Aufwendungen für EDV	-3.022	-6.151	-2.302	3.849
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	-202.426	-358.100	-198.069	160.031
	42750000 Lernmittel	-665.235	-649.800	-605.862	43.938
	42910000 Aufwendungen f. so. Sach- u. Dienstl	-45.306	-18.100	-29.225	-11.125
	42999999 Budgetübertrag	0	0	0	0
(14)	* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-2.315.829	-2.517.261	-2.431.480	85.781
	47100000 Abschreibungen	-641.196	-756.007	-751.647	4.360
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	-6	0	-4	-4
	47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	-125	0	-96	-96
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagu	-611	0	-1.675	-1.675
(15)	* Planmäßige Abschreibungen	-641.938	-756.007	-753.421	2.586
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-3.498	-4.600	-2.399	2.201
(17)	* Transferaufwendungen	-3.498	-4.600	-2.399	2.201
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsa	-3.794	-2.212	-1.423	789
	44293000 Gebühren und Entgelte	-7	0	-13	-13
	44293001 Postgebühren	-16.208	-23.800	-16.640	7.160
	44293002 Fernmelde- und Rundfunkgebühren	-35.578	-36.400	-35.675	725
	44293003 Fernmeldegebühren Schulen-Heizung	-1.585	-2.400	-1.482	918
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-13.817	-14.600	-14.746	-146
	44293555 ILV-Postgebühren	-1.190	-1.597	-1.451	147
	44293556 ILV-Fernmelde- und Rundfunkgebühren	-8.005	-7.615	-7.969	-354
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-23.596	-31.500	-3.976	27.524
	44295002 Beförd. ohne Erst. des ÖPNV	-516	0	0	0
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-229.392	-205.218	-242.876	-37.657
	44310001 Dienstreisen	-10.408	-15.392	-10.297	5.095

	44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen	-2.821	-5.710	-3.438	2.272
	44410003 Versicherungen	-341.579	-414.200	-410.868	3.332
	44410004 Aufwendungen für Schadensfälle	-380	0	0	0
	44410555 ILV-Versicherungen	-11.250	-11.087	-11.384	-297
	44510000 Erstattungen Land	-11.045	-10.341	-11.598	-1.257
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-165.956	-191.500	-161.387	30.113
	44910000 Sonstige zw. Aufw.a. lfd.Vw-Tätigke	-5.003	-12.100	-7.907	4.193
(18)	* Sonstige ordentliche Aufwendungen	-882.133	-985.672	-943.129	42.543
(19)	** Anteilige ordentliche Aufwendungen	-6.655.555	-7.115.830	-6.998.133	117.697
(20)	*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	3.446.690	3.090.588	3.316.338	225.749
	92111151 Ausbildungsumlage	-40.706	-41.380	-38.502	2.878
	92111152 Personalbetreuung	-52.991	-61.931	-60.752	1.179
	92111153 Freiwillige soziale Leistungen	-11.468	-16.770	-16.411	359
	92111252 Zentr.Einkauf/Bücherei	-24.724	-23.836	-26.599	-2.763
	92111254 DL Post	-613	-1.120	-743	377
	92111255 DL Versicherungen	-3.988	-3.844	-4.290	-446
	92111256 DL Organisatorischer Brandschutz	-3.564	-6.920	-3.947	2.973
	92111257 DL Zentrale Vergabestelle	0	-3.844	-4.290	-446
	92111350 IT-Handlingzuschl. PC+Notebook+GIS+	-17.048	-17.812	-17.819	-7
	92111351 Kundenbetreuung IT	-850	-630	-1.192	-563
	92111354 IT-Handlingzuschl. Monitor	-862	-1.799	-1.799	0
	92111355 IT-Handlingzuschl. Arbeitsplatzdruc	-2.960	-3.118	-3.120	-2
	92111356 IT-Handlingzuschl. Telefon Standard	-492	-801	-802	-1
	92111357 IT-Handlingzuschl. Telefon erweit.40	-2.320	-2.602	-2.137	465
	92111364 Kopien sw/farb Stockwerksdrucker	-527	-204	-1.010	-806
	92111365 Netzwerkanschluss Telefon und PC	-10.875	-16.216	-16.239	-23
	92111451 Zentrale Registratur Laufmeter	-1.049	-1.049	-1.049	0
	92112001 Raummiete warm	-87.194	-91.589	-101.215	-9.626
	92112007 Sportförderung	-235.401	-236.883	-236.104	779
	92112010 Gebäudekostenumlage	-8.890.398	-8.661.471	-7.995.612	665.859
	92113151 Zentrale Anweisstelle	-64.168	-61.108	-63.451	-2.343
	92113251 Kasse	-38.839	-36.743	-44.327	-7.584
	92113252 Mahnung/Vollstreckung	-15.604	-13.640	-16.678	-3.038
	92201051 Rechtsberatung Umweltdezernat	-514	-1.854	-2.861	-1.007
	92226151 Dienstleistung Nahverkehr	-31.546	-31.546	-31.546	0
	92999901 Steuerungskosten Planvolumen	-88.529	-86.074	-89.584	-3.510
	92999902 Steuerungskosten Mitarbeiter	-113.417	-119.396	-125.064	-5.668
	* Aufwand aus int. Leistungsverrechnungen	-9.740.647	-9.544.182	-8.907.143	637.039
	** Aufwendungen für interne Leistungen	-9.740.647	-9.544.182	-8.907.143	637.039
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	14.697	8.091	8.306	215
	98110000 Kalk. Zinsen	-122.077	-61.215	-59.993	1.223
	* Kalkulatorische Zinsen	-107.380	-53.125	-51.687	1.438
	** Kalkulatorische Kosten	-107.380	-53.125	-51.687	1.438
	*** Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-9.848.026	-9.597.307	-8.958.830	638.477
	**** Veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-6.401.336	-6.506.719	-5.642.493	864.226
	92116151 Dienstleistung Nahverkehr	31.546	0	0	0
	92201051 Rechtsberatung Umweltdezernat	1.211	1.050	514	-537
	92226151 Dienstleistung Nahverkehr	0	31.546	31.546	0
	92999901 Steuerungskosten Planvolumen	89.944	89.341	88.529	-812
	92999902 Steuerungskosten Mitarbeiter	110.294	115.147	113.417	-1.730
(24)	* Aufwend.int. Leistungen (Verrechn.-Mod.)	9.274.121	10.074.690	9.740.647	-334.043
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	-8.337	-18.540	-14.697	3.843
	98110000 Kalk. Zinsen	118.069	135.849	122.077	-13.772
(26)	** Kalkulatorische Kosten	109.732	117.309	107.380	-9.929
(29)	*** veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	9.383.852	10.191.999	9.848.026	-343.973
(30)	***** veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss	6.924.810	7.327.727	6.401.336	-926.391

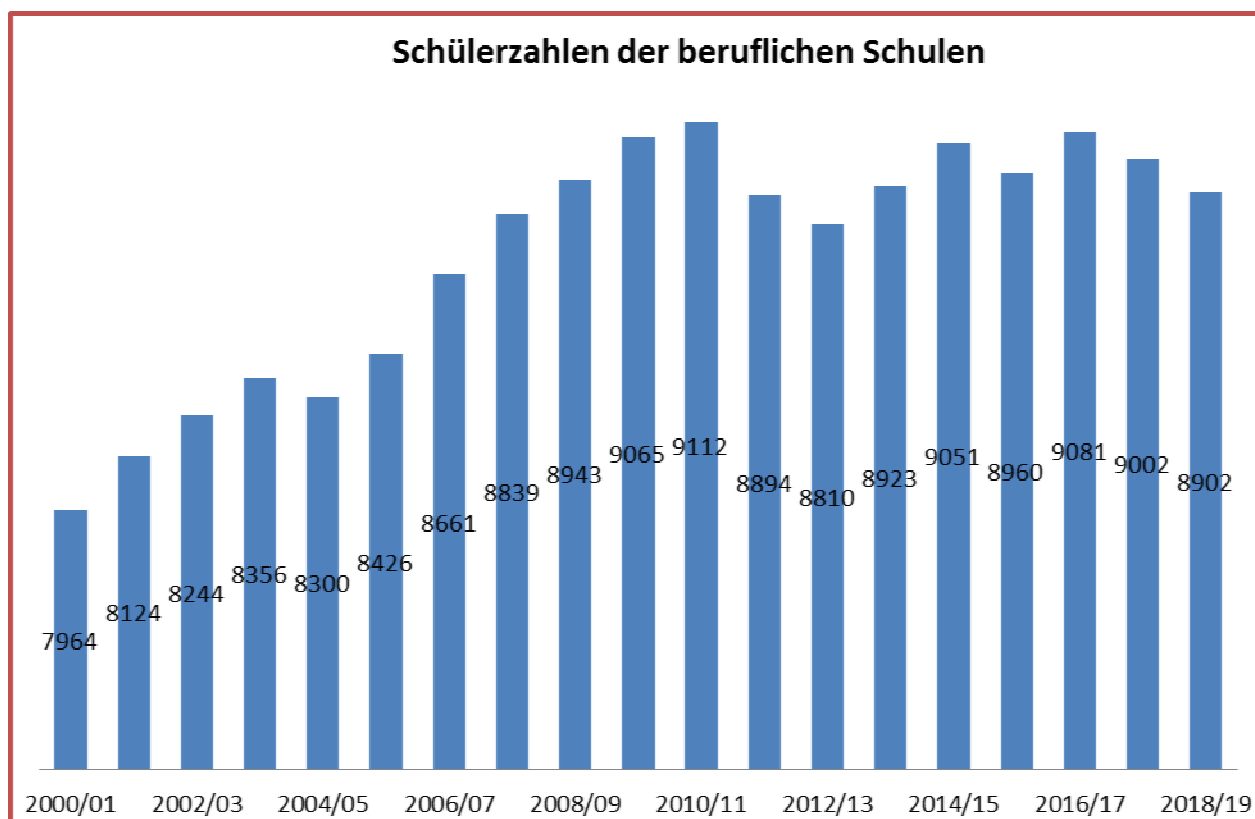
Erläuterungen zur Haushaltsentwicklung

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

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

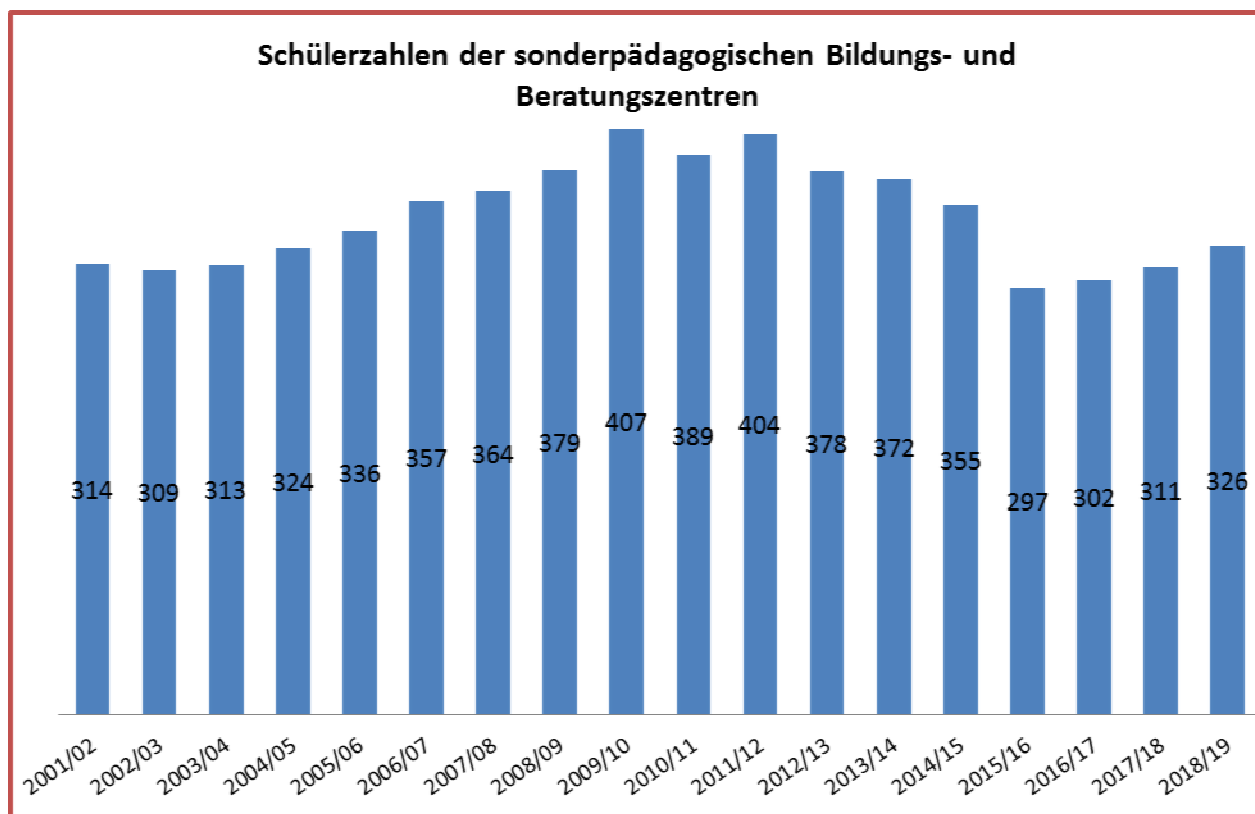
Kreisschulen

Bei den **beruflichen Schulen** waren bis 2010/11 fast ausnahmslos kontinuierlich steigende Schülerzahlen festzustellen. Ab dem Schuljahr 2011/12 wechselten sich sinkende und steigende Schülerzahlen ab, ab 2016/17 sinken die Zahlen. Im aktuellen Schuljahr 2018/19 sind die Schülerzahlen im Vergleich zum vergangenen Schuljahr um rd. 1,1 % gesunken. Die Entwicklung an den beruflichen Schulen ist aus folgendem Schaubild ersichtlich:



Im Schuljahr 2018/19 besuchen mit 8.902 Schülerinnen und Schüler 100 Jugendliche weniger die beruflichen Schulen als im Schuljahr 2017/18. Hiervon entfallen 213 Schüler/innen auf die Vollzeitschularten; die Anzahl der Berufsschüler/innen (Teilzeit) hat sich dagegen um 113 Schüler/innen erhöht.

Bei den **Sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren** gab es 2018/19 eine Erhöhung um 15 Schüler auf insgesamt 326 Schüler.



Die Gesamtschülerzahl der Kreisschulen (berufliche Schulen und Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren) ist von 9.313 Schülerinnen und Schüler (Stand: Oktober 2017) auf **9.228 Schülerinnen und Schüler** (Stand: Oktober 2018) gesunken.

Im Vergleich zu 2017 sind die **Sachkostenbeiträge** sowohl für die Schüler/innen der beruflichen Schulen als auch für die Schüler/innen der Sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren gestiegen. Insgesamt führte die Steigerung zu Mehreinnahmen von rd. 160 TEUR (2017 rd. 9,27 Mio. EUR, 2018 rd. 9,43 Mio. EUR).

	Schülerzahl 2017/18	Sachkostenbeitrag je Schüler/in gem. § 17 FAG	Sachkostenbeiträge insgesamt
Berufliche Teilzeitschulen	4.368	523,- €	2.284.464,- €
Berufliche Vollzeitschulen	4.369	1.294,- €	5.653.486,- €
Sonderschulen			
- Schule für Geistigbehinderte	115	6.824,-€	784.760,- €
- Schule für Körperbehinderte	75	6.148,-€	461.100,- €
- Schule für Sprachbehinderte	121	2.055,-€	248.655,- €

Für Schüler, die eine berufliche Fachschule besuchen (z. B. Meister- oder Technikerschule), werden vom Land keine Sachkostenbeiträge gewährt; im Schuljahr 2017/18 waren dies 265 Schülerinnen und Schüler.

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

Die Ausschüttungsquoten werden vom Kreistag festgelegt und betrugen für das Jahr 2018:

Schultyp	Ergebnishaushalt	Finanzhaushalt
Gewerbliche Schulen	33 %	7 %
Kaufmännische Schulen	19 %	2 %
Haus- und Landwirtschaftliche Schulen	23 %	4 %
Sonderschulen	17 %	1 %

Die Produktgruppe „**Bereitstellung und Betrieb von Sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren**“ weist ein um rd. 30 TEUR verbessertes ordentliches Ergebnis gegenüber der Planung aus; der Nettoressourcenbedarf verbesserte sich um rd. 307 TEUR auf ca. 843 TEUR. Ursächlich hierfür ist insbesondere die Gebäudekostenumlage. Die Bauunterhaltungskosten und die Bewirtschaftungskosten der Schulgebäude werden im THH 5 verbucht und über die „Gebäude-kostenumlage“ (ILV-Aufwendung) verrechnet. Diese lag in diesem Jahr rd. 337 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. 189 TEUR.

Bei den Erträgen wurden rd. 83 TEUR mehr vereinnahmt. Dabei handelt es sich insbesondere um Mehreinnahmen aus dem „Jugendbegleiterprogramm“ an dem einige Schulen teilnehmen, dem Schulbuchverkauf sowie Mehreinnahmen für den Schulversuch „Schulverwaltungsassistenten“ an der Robert-Gerwig-Schule Singen, der verlängert wurde. Die Aufwendungen waren gesamt rd. 106 TEUR geringer als geplant, obwohl die Personalaufwendungen um rd. 21 TEUR höher ausfielen. Bei den Sach- und Dienstleistungen gaben die Schulen insgesamt rd. 90 TEUR weniger aus. Obwohl für den Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen rd. 172 TEUR mehr ausgegeben wurden, reduzierten sich die Aufwendungen insbesondere für EDV, Lehr- und Unterrichtsmaterial sowie für Lernmittel um rd. 230 TEUR. Die Rechts- und Beratungskosten für die Schulentwicklungsplanung schlugen mit rd. 28 TEUR weniger zu Buche.

Die „Gebäudekostenumlage“ (ILV-Aufwendung) war in diesem Jahr um rd. 328 TEUR niedriger als der Planansatz (Erläuterungen s. THH 5). Der Nettoressourcenbedarf hat sich um rd. 501 TEUR auf ca. 3,18 Mio. € verbessert.

Bei der Produktgruppe „**Jugendberufsbegleitung/Schulsozialarbeit**“ fielen die Personalaufwendungen um rd. 34 TEUR geringer aus aufgrund einer Einsparung bei den asylbedingten Stellen. Ebenfalls konnten Einsparungen bei den Sach- und Dienstleistungen von rd. 11 TEUR erzielt werden. Das ordentliche Ergebnis hat sich, auch aufgrund dessen, dass die Bundesagentur für Arbeit und das Jobcenter des Landkreises Konstanz die Zuschussdauer bis zum Jahresende verlängert haben, um rd. 61 TEUR verbessert. Die ILV-Aufwendungen dagegen, insb. die Raummiete, haben sich um rd. 6 TEUR verschlechtert, sodass sich der Nettoressourcenbedarf um rd. 55 TEUR verbessert hat, auf nunmehr rd. 1,13 Mio. €.

Das ordentliche Ergebnis des Teilhaushalts 2 fiel insgesamt um rd. 225 TEUR besser aus als geplant und beträgt rd. 3,3 Mio. €. Der Nettoressourcenbedarf verbesserte sich um rd. 864 TEUR auf ca. 5,64 Mio. € und damit um rd. 13,3 %.¹⁷

Finanzhaushalt

Durch Veräußerungen von Vermögensgegenständen der Schulen, welche von diesen nicht mehr benötigt wurden, konnten außerplanmäßige Einzahlungen in Höhe von rd. 184 TEUR erzielt werden. Hier schlägt insbesondere der Verkauf der Druckmaschine der Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz zu Buche mit 140 TEUR.

Die Summe bei den Auszahlungen für bewegliches Sachvermögen sowie dem Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen lag bei rd. 953 TEUR und damit rd. 122 TEUR unter dem Planansatz.¹⁸ Die größten Anschaffungen in 2018 wurden vom Berufsschulzentrum Radolfzell, der Hohentwiel-Gewerbeschule Singen und der Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz getätigt. Investitionen erfolgten insbesondere in Maschinen (Ersatz von Altmaschinen) und dem weiteren Aufbau einer Lernfabrik 4.0 an der Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz.

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

¹⁷ Im Haushaltsjahr 2018 lagen die Budgetreste der Schulen im Ergebnishaushalt bei rd. 656 TEUR. Näheres hierzu s. Haushaltsplan 2018, Budgetierungsregelungen, Budget Schulträger.

¹⁸ Im Finanzhaushalt lagen die Budgetreste der Schulen bei rd. 272 TEUR.

5.3 Teilhaushalt 3 – Jugend und Soziales

Teilhaushalt 3 – Jugend und Soziales

Budgetverantwortliche/r: Herr Goßner

Organisation Produkt/Produktgruppe

3.120
Sozialdezernat

- 1114-120 Zentrale Funktionen (Bürgerschaftliches Engagement und ehrenamtlicher Behindertenbeauftragte/r)
- 1220-123 Ordnungswesen (Heimaufsicht)
- 3170 Betreuungsleistungen
- 4140-120 Maßnahmen der Gesundheitspflege (SozDez)

Teilbudgetverantwortliche Sozialamt: Frau Schönbucher

3.121
Sozialamt

- 1225 Sozialversicherung
- 3110-1 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
- 3110-2 Krankenversorgung nach § 276 LAG
- 3110-3 Landesblindenhilfe
- 312001 Leistungen Unterkunft und Heizung SGB II
- 312002 Eingliederungsleistungen SGB II
- 312003 Einmalige Leistungen SGB II
- 312006 Leistungen für Bildung und Teilhabe § 28 SGB II
- 3150 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz
- 3160 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
- 3180-121 Sonstige soziale Hilfen, Leistungen (Bereich Sozialamt)
- 3190 Leistungen Bildung u. Teilhabe § 6b BKGG

Teilbudgetverantwortlicher Amt für Kinder, Jugend und Familie: Herr Geiger

3.122
Amt für Kinder, Jugend
und Familie

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

Teilbudgetverantwortlicher Amt für Migration und Integration: Herr Egenhofer

3.127
Amt für Migration
und Integration

- 1114-127 Zentrale Funktionen (komm. Integrationsförderung)
- 313001 Hilfen für Flüchtlinge (AsylbLG)
- 314006 Soziale Einrichtung für Flüchtlinge und Asylbewerber/innen
- 3180-127 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen (Bereich Amt für Migration und Integration)

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Ermächti- gungen aus 2017 EUR	Fortges. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	übertr. Ermächt. nach 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis EUR	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	1.680.263,58	0,00	1.620.000	3.097.574,64	1.477.575-	0,00	1.477.575-	1.417.311,06
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	36.427.300,05	0,00	40.769.820	49.057.175,30	8.287.355-	0,00	8.287.355-	12.629.875,25
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.373,94	0,00	1.374	1.373,95	0	0,00	0	0,01
4	+	Sonstige Transfererträge	12.250.676,93	0,00	12.313.700	16.146.106,20	3.832.406-	0,00	3.832.406-	3.895.429,27
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.738.878,23	0,00	441.100	467.527,84	26.428-	0,00	26.428-	2.271.350,39-
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	35.259,73	0,00	10.020	83.114,28	73.094-	0,00	73.094-	47.854,55
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.598.086,86	0,00	35.996.302	29.431.795,03	6.564.507	0,00	6.564.507	17.166.291,83-
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
9	+	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	240.983,16	0,00	183.770	310.808,35	127.038-	0,00	127.038-	69.825,19
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	99.972.822,48	0,00	91.336.086	98.595.475,59	7.259.390-	0,00	7.259.390-	1.377.346,89-
12	-	Personalaufwendungen	21.478.195,12-	0,00	23.370.409-	22.619.658,05-	750.751-	0,00	750.751-	1.141.462,93-
13	-	Versorgungsaufwendungen	273.230,89-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	273.230,89
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.637.286,81-	0,00	3.784.770-	3.080.933,80-	703.836-	0,00	703.836-	556.353,01
15	-	Abschreibungen	272.148,15-	0,00	321.124-	312.549,51-	8.574-	0,00	8.574-	40.401,36-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
17	-	Transferaufwendungen	123.882.918,36-	0,00	127.991.109-	132.105.620,48-	4.114.512	0,00	4.114.512	8.222.702,12-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	66.181.342,08-	0,00	58.292.078-	58.952.163,64-	660.086	0,00	660.086	7.229.178,44
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	215.725.121,41-	0,00	213.759.489-	217.070.925,48-	3.311.436	0,00	3.311.436	1.345.804,07-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	115.752.298,93-	0,00	122.423.404-	118.475.449,89-	3.947.954-	0,00	3.947.954-	2.723.150,96-
21	+	Erträge aus Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
22	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.384,00	0,00	0	1.775,87	1.776-	0,00	1.776-	391,87
23	=	Erträge aus internen Leistungen	1.384,00	0,00	0	1.775,87	1.776-	0,00	1.776-	391,87
24	-	Aufwand aus Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
25	-	Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	9.317.649,75-	0,00	6.629.662-	7.037.000,38-	407.339	0,00	407.339	2.280.649,37
26	=	Aufwendungen für interne Leistungen	9.317.649,75-	0,00	6.629.662-	7.037.000,38-	407.339	0,00	407.339	2.280.649,37
27	-	Kalkulatorische Kosten	41.809,25-	0,00	16.412-	16.582,41-	170	0,00	170	25.226,84
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	9.358.075,00-	0,00	6.646.074-	7.051.806,92-	405.733	0,00	405.733	2.306.268,08
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	125.110.373,93-	0,00	129.069.477-	125.527.256,81-	3.542.221-	0,00	3.542.221-	416.882,88-
30	+	Erträge aus Verrechnung aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
31	-	Aufwendungen aus Verrechnung aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Ermächti- gungen aus 2017 EUR	Fortges. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	übertr. Ermächt. nach 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis EUR	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.641.003,97	0,00	90.996.342	94.030.083,85	3.033.742-	0,00	3.033.742-	8.389.079,88
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	214.825.976,81-	0,00	213.376.928-	217.048.503,03-	3.671.575	0,00	3.671.575	2.222.526,22-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	129.184.972,84-	0,00	122.380.587-	123.018.419,18-	637.832	0,00	637.832	6.166.553,66
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	800,00	800-	0,00	800-	800,00
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	800,00	800-	0,00	800-	800,00
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	30.816,93-	0,00	0	5.947,00-	5.947	0,00	5.947	24.869,93
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	10.174,50-	0,00	0	18.660,99-	18.661	0,00	18.661	8.486,49-
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.991,43-	0,00	0	24.607,99-	24.608	0,00	24.608	16.383,44
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	40.991,43-	0,00	0	23.807,99-	23.808	0,00	23.808	17.183,44
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	129.225.964,27-	0,00	122.380.587-	123.042.227,17-	661.640	0,00	661.640	6.183.737,10

THH_3

Jugend und Soziales

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.11.14.08: Kommunale Integrationsförderung für Einw				
11148T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	3.503	2.807,79	695-
11148K	Kostendeckungsgrad in % (%)	18	27,72	9
11148Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	809.414	575.762,01	233.652-
1.11.14.10: Bürgerschaftliches Engagement				
31114T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	916	972,46	56
31114K	Kostendeckungsgrad in % (%)	35	37,64	3
31114Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	166.157	172.043,53	5.887
1.12.20.02.02: Heimaufsicht				
31220T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.673	1.343,01	330-
31220K	Kostendeckungsgrad in % (%)	92	86,46	5-
31220Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	38.649	51.582,38	12.933
1.12.25.02: Leistungen als Versicherungsamt				
31225T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	60	61,31	1
31225K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,06	0
31225Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	16.980	17.382,87	403
1.31.10.01: Hilfe zur Pflege				
33110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	57.678	48.801,80	8.876-
33110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	11	15,71	4
33110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	14.471.744	11.670.202,50	2.801.542-
3100V2	Nettoressourcenbedarf je Einwohner (EURO)	51	42,45	9-
1.31.10.02: Eingl.hilfe für behinderte Menschen				
33110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	163.408	166.519,11	3.111
33110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	25	27,05	2
33110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	34.627.719	34.463.116,76	164.602-
3100V2	Nettoressourcenbedarf je Einwohner (EURO)	122	125,19	3
1.31.10.05: Hilfe zum Lebensunterhalt				
33110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	19.241	18.817,62	423-
33110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	31	32,44	2
33110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	3.763.792	3.606.523,94	157.268-
3110L8	Anzahl BG Hilfe zum Lebensunterhalt (Personen)	272	236,00	36-
3110L9	*Grundsicherung im Alter u. Erwerbsmind. (Personen)	2.429	2.459,00	30
1.31.10.06: Sonst Leist Sich Lebensgr (SGB XII)				
33110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.171	1.542,18	372
33110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	5	5,97	1
33110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	314.593	411.383,23	96.790
1.31.10.07: Hilfen z Überw bes soz Schwierigkeiten				
33110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	5.171	5.040,19	131-
33110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	18	20,72	3
33110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.198.299	1.133.621,73	64.677-
1.31.10.08: Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsm				
33110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	79.643	80.271,56	629
33110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	96	96,48	0
33110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	869.996	800.913,44	69.082-
1.31.20.01: Leistungen für Unterkunft und Heizung				
31201T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	143.649	131.115,80	12.533-
31201K	Kostendeckungsgrad in % (%)	56	64,00	8
31201Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	17.934.840	13.391.780,10	4.543.060-
1201L1	Anzahl Bedarfsgemeinschaft zum Stichtag (Stück)	6.558	5.825,00	733-
1201L2	Aufwand je Bedarfsgemeinschaft (EURO)	5.143	5.238,94	96
3100V2	Nettoressourcenbedarf je Einwohner (EURO)	63	50,14	13-
3100V1	Nettoressourcenbedarf je Fall (EURO)	2.735	2.441,87	293-
1.31.20.02: Kommunale Eingliederungsleistungen				
31202T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	3.585	3.271,55	314-
31202K	Kostendeckungsgrad in % (%)	26	44,32	18

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
31202Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	749.655	516.828,17	232.827-
31202L	Nettoaufw. für Betreuungsleist. insges. (EURO)	679.830	342.252,49	337.578-
1.31.20.03: Einmalige Leistungen SGB II				
31203T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	6.745	5.188,52	1.556-
31203K	Kostendeckungsgrad in % (%)	24	32,94	9
31203Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.456.725	987.085,01	469.640-
31203L	erbrachte Geldleistung je Bedarfsgemeins (EURO)	165	117,50	47-
1.31.20.06: Leistungen für Bildung und Teilhabe nach				
31206T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	6.090	5.735,87	354-
31206K	Kostendeckungsgrad in % (%)	26	29,80	4
31206Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.271.508	1.142.369,73	129.138-
1.31.30: Hilfen für Flüchtlinge und Aussiedler				
33130T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	37.067	54.108,65	17.042
33130K	Kostendeckungsgrad in % (%)	140	73,14	67-
33130Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	4.190.454-	4.123.656,10	8.314.110
3130L1	Nettoaufwand je LE innerhalb Einrichtung (EURO)	3.730	8.743,39	5.013
3130L2	Nettoaufwand je LE außerhalb Einrichtung (EURO)	5.102	5.711,00	609
1.31.40.06: Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge un				
31406T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	53.427	58.903,35	5.476
31406K	Kostendeckungsgrad in % (%)	52	79,06	27
31406Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	7.324.700	3.499.562,63	3.825.138-
31406L	Produktkosten je Bewohner (EURO)	3.013	10.433,78	7.420
1.31.50.01: Fürsorgeleistungen nach dem BVG				
33150T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	3.958	3.425,38	532-
33150K	Kostendeckungsgrad in % (%)	83	103,27	20
33150Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	190.684	31.746,13-	222.430-
1.31.60.01: Förderung von Trägern der freien Wohlfah				
33160T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.915	3.865,22	950
33160K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,01	0
33160Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	834.861	1.106.336,83	271.476
33160L	Gesamtfördersumme (EURO)	783.960	1.055.438,00	271.478
1.31.70.01: Aufgaben nach dem Betreuungsgesetz				
33170T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.419	2.293,54	125-
33170K	Kostendeckungsgrad in % (%)	2	2,54	1
33170Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	672.472	634.155,50	38.316-
1.31.80: Sonstige soziale Hilfen und Leistungen				
33180T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	5.119	4.742,01	376-
33180K	Kostendeckungsgrad in % (%)	8	8,40	1
33180Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.336.473	1.232.347,28	104.125-
3180L1	Produktkosten je Wohngeldantrag (EURO)	414	518,10	104
3180L2	Produktkosten je BAföG-Antrag (EURO)	339	437,35	98
1.31.80.09: Flüchtlingssozialarbeit und Pflichtenprac				
33180T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	7.659	8.308,46	649
33180K	Kostendeckungsgrad in % (%)	74	45,92	28-
33180Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	573.233	1.274.655,20	701.422
1.31.90: Leistungen für Bildung und Teilhabe nach				
33190T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.482	1.224,82	257-
33190K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,37	0
33190Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	419.406	346.207,36	73.199-
1.36.20.01: Kinder- und Jugendarbeit				
36201T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.640	1.607,95	32-
36201K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	2,32	2
36201Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	463.873	445.722,44	18.150-
36201L	Anteil Kosten für Kinder u Jugendarbeit (%)	1	0,78	0
1.36.20.02.01: Jugendsozialarbeit				

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
3362T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	3.909	3.615,12	294-
3362K	Kostendeckungsgrad in % (%)	42	66,87	25
3362Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	646.368	339.825,51	306.543-
3362L	Stellenanteil geförd. Schulsozialarbeit (Stück)	16	21,30	6
1.36.20.03: Beteil./Interessenvertr. Kinder/Jugendl.				
36203T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	9	0,00	9-
36203K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,00	0
36203Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	2.500	0,00	2.500-
1.36.30.01: Sozial- und Lebensberatung und Beratung				
36301T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	3.786	3.808,25	22
36301K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,02	0
36301Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.071.562	1.080.252,95	8.691
1.36.30.02: Förderung der Erziehung in der Familie				
36302T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	6.225	4.966,75	1.258-
36302K	Kostendeckungsgrad in % (%)	2	1,17	1-
36302Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.729.767	1.392.659,26	337.108-
36302L	Anteil Kosten d.Produkts an den Gesamtk. (%)	3	2,40	1-
1.36.30.03: Individuelle Hilfen für junge Menschen u				
36303T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	127.549	135.813,81	8.264
36303K	Kostendeckungsgrad in % (%)	23	24,30	1
36303Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	27.783.806	29.167.368,81	1.383.563
1.36.30.04: Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren				
36304T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	4.465	4.478,37	13
36304K	Kostendeckungsgrad in % (%)	1	0,92	0
36304Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.256.716	1.258.909,38	2.193
1.36.30.05: Beistandschaft/ Amtsvormundschaft				
36305T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	5.822	5.881,38	60
36305K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,03	0

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
36305Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.647.662	1.668.171,81	20.509
1.36.50.02: Kindertagespflege				
36502T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	11.476	12.242,42	766
36502K	Kostendeckungsgrad in % (%)	70	72,45	3
36502Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	987.308	957.014,98	30.294-
36502L	Anzahl vermittelter Kinder bis 14 Jahre* (Personen)	275	293,00	18
1.36.50.03: Finanz.Förd.Kd.i.TagesEinrich./Tagespfl.				
36503T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	17.832	17.079,60	752-
36503K	Kostendeckungsgrad in % (%)	7	7,52	1
36503Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	4.701.990	4.483.883,84	218.106-
3650L3	Finanz. Förd. KD 0-6 Jahre i Tageseinric (Personen)	1.800	1.741,00	59-
3650L4	Finanz. Förd. KD 7-14Jahre i Tageseinric (Personen)	75	76,00	1
3650L5	Anzahl Finanz. Förd Kd in Tagespflege (Personen)	600	634,00	34
1.36.80: Kooperation und Vernetzung				
33680T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.211	1.444,02	233
33680K	Kostendeckungsgrad in % (%)	26	21,78	4-
33680Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	253.921	320.529,94	66.609
1.36.90: Unterhaltsvorschussleistungen				
33690T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	13.183	16.101,89	2.919
33690K	Kostendeckungsgrad in % (%)	64	71,83	8
33690Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.354.241	1.286.899,05	67.342-
1.41.40.91.02: Suchtprävention				
41403T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	579	632,05	53
41403K	Kostendeckungsgrad in % (%)	41	44,18	3
41403Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	96.531	100.087,25	3.556

Übersicht Rechnungsquerschnitt 2018 / THH 3 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ergebnis 2018 / Ansatz 2018 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2018 / Ergebnis 2017 (+ Verbesserung)
1114-120	Zentrale Funktionen (BE u. a.)	-100.180 €	-127.133 €	-130.121 €	-2.988 €	-29.940 €
1114-127	Zentrale Funktionen (Kom. Integrationsf.)	-363.228 €	-688.485 €	-459.215 €	229.270 €	-95.987 €
1220-123	Ordnungswesen (Heimaufsicht)	-334.162 €	-376.910 €	-364.359 €	12.551 €	-30.197 €
1225	Sozialversicherung	-14.361 €	-14.352 €	-14.427 €	-75 €	-66 €
3110-1	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII	-59.827.174 €	-64.201.158 €	-62.434.266 €	1.766.892 €	-2.607.092 €
3110-2	Krankenversorgung nach § 276 LAG	-6.642 €	-10.000 €	-4.597 €	5.403 €	2.044 €
3110-3	Landesblindenhilfe	-878.772 €	-967.130 €	-849.890 €	117.240 €	28.882 €
312001	Leistungen Unterkunft und Heizung SGB II	-15.289.025 €	-17.051.987 €	-12.559.525 €	4.492.462 €	2.729.500 €
312002	Eingliederungsleistungen SGB II	-463.994 €	-731.757 €	-499.411 €	232.345 €	-35.417 €
312003	Einmalige Leistungen SGB II	-1.072.255 €	-1.384.119 €	-922.550 €	461.569 €	149.705 €
312006	Bildung und Teilhabe SGB II	-1.047.424 €	-1.201.885 €	-1.080.857 €	121.028 €	-33.433 €
313001	Hilfe für Flüchtlinge	-8.158.274 €	4.495.170 €	-3.856.778 €	-8.351.949 €	4.301.495 €
314006	Soziale Einrichtungen	15.878.869 €	3.001.602 €	8.816.304 €	5.814.702 €	-7.062.564 €
3150	Leistungen n. d. Bundesversorgungsgesetz	-345.578 €	-227.005 €	-15.713 €	211.292 €	329.864 €
3160	Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspflege	-787.645 €	-824.607 €	-1.096.063 €	-271.455 €	-308.418 €
3170	Betreuungsleistungen	-519.988 €	-580.402 €	-549.335 €	31.068 €	-29.346 €
3180-121	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen (Sozialamt)	-1.054.448 €	-1.133.202 €	-1.016.924 €	116.277 €	37.524 €
3180-127	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen (Amt für Migration und Integration)	-1.625.890 €	-359.670 €	-1.012.286 €	-652.616 €	613.604 €
3190	Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG	-375.140 €	-388.750 €	-315.228 €	73.522 €	59.911 €
362001	Kinder- und Jugendarbeit	-365.750 €	-439.809 €	-411.816 €	27.993 €	-46.066 €
362002-1	Jugendsozialarbeit	-509.792 €	-595.016 €	-269.732 €	325.285 €	240.060 €
362003	Beteiligung und Interessenvertretung	0 €	-2.500 €	0 €	2.500 €	0 €
363001	Lebensberatung, Beratung vor HzE	-945.029 €	-956.357 €	-963.860 €	-7.503 €	-18.831 €
363002	Erziehungsförderung in der Familie	-1.121.763 €	-1.496.112 €	-1.154.229 €	341.883 €	-32.466 €
363003	Individuelle Hilfen	-27.201.082 €	-26.562.464 €	-27.975.066 €	-1.412.603 €	-773.984 €
363004	Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren	-1.048.921 €	-1.066.019 €	-1.065.782 €	237 €	-16.861 €
363005	Beistandschaft, Amtsvormundschaft	-1.465.563 €	-1.418.603 €	-1.431.825 €	-13.223 €	33.737 €
365002	Kindertagespflege	-982.327 €	-953.454 €	-921.742 €	31.712 €	60.586 €
365003	Förd.Kind.TagesE/Pfl	-4.322.110 €	-4.597.879 €	-4.378.709 €	219.170 €	-56.599 €
3680	Kooperation Vernetzung	-169.685 €	-230.241 €	-289.693 €	-59.452 €	-120.008 €
3690	Unterhaltsvorschussleistungen	-1.128.009 €	-1.221.659 €	-1.133.736 €	87.924 €	-5.726 €
4140-120	Maßnahmen Gesundheitspflege	-106.956 €	-111.511 €	-114.018 €	-2.507 €	-7.062 €
THH 3 - ordentliches Ergebnis		-115.752.299 €	-122.423.404 €	-118.475.450 €	3.947.954 €	-2.723.151 €

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf / -überschuss				
		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ergebnis 2018 / Ansatz 2018 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2018 / Ergebnis 2017 (+ Verbesserung)
1114-120	Zentrale Funktionen (BE u. a.)	-137.602,64	-166.157 €	-172.044 €	-5.887 €	-34.441 €
1114-127	Zentrale Funktionen (Kom. Integrationsf.)	-457.527,27	-809.414 €	-575.762 €	233.652 €	-118.235 €
1220-123	Ordnungswesen (Heimaufsicht)	-24.873,76	-38.649 €	-51.582 €	-12.933 €	-26.709 €
1225	Sozialversicherung	-16.980 €	-16.980 €	-17.383 €	-403 €	-403 €
3110-1	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII	-53.175.020 €	-56.820.592 €	-53.520.700 €	3.299.892 €	-345.680 €
3110-2	Krankenversorgung nach § 276 LAG	-6.642 €	-10.000 €	-4.597 €	5.403 €	2.044 €
3110-3	Landesblindenhilfe	-577.277 €	-637.336 €	-460.626 €	176.710 €	116.651 €
312001	Leistungen Unterkunft und Heizung SGB II	-16.065.619 €	-17.934.840 €	-13.391.780 €	4.543.060 €	2.673.839 €
312002	Eingliederungsleistungen SGB II	-480.647 €	-749.655 €	-516.828 €	232.827 €	-36.181 €
312003	Einmalige Leistungen SGB II	-1.132.955 €	-1.456.725 €	-987.085 €	469.640 €	145.870 €
312006	Bildung und Teilhabe SGB II	-1.108.393 €	-1.271.508 €	-1.142.370 €	129.138 €	-33.977 €
313001	Hilfe für Flüchtlinge	-8.433.896 €	4.190.454 €	-4.123.656 €	-8.314.110 €	4.310.240 €
314006	Soziale Einrichtungen	3.289.515 €	-7.324.700 €	-3.499.563 €	3.825.138 €	-6.789.078 €
3150	Leistungen n. d. Bundesversorgungsgesetz	-312.730 €	-190.684 €	31.746 €	222.430 €	344.476 €
3160	Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspflege	-812.305 €	-834.861 €	-1.106.337 €	-271.476 €	-294.032 €
3170	Betreuungsleistungen	-607.236 €	-672.472 €	-634.156 €	38.316 €	-26.919 €
3180-121	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen (Sozialamt)	-1.250.300 €	-1.336.473 €	-1.232.347 €	104.125 €	17.953 €
3180-127	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen (Amt für Migration und Integration)	-1.829.565 €	-573.233 €	-1.274.655 €	-701.422 €	554.910 €
3190	Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG	-405.370 €	-419.406 €	-346.207 €	73.199 €	59.163 €
362001	Kinder- und Jugendarbeit	-388.789 €	-463.873 €	-445.722 €	18.150 €	-56.933 €
362002-1	Jugendsozialarbeit	-560.286 €	-646.368 €	-339.826 €	306.543 €	220.461 €
362003	Beteiligung und Interessenvertretung	0 €	-2.500 €	0 €	2.500 €	0 €
363001	Lebensberatung, Beratung vor HzE	-1.061.404 €	-1.071.562 €	-1.080.253 €	-8.691 €	-18.849 €
363002	Erziehungsförderung in der Familie	-1.345.219 €	-1.729.767 €	-1.392.659 €	337.108 €	-47.440 €
363003	Individuelle Hilfen	-28.307.980 €	-27.783.806 €	-29.167.369 €	-1.383.563 €	-859.389 €
363004	Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren	-1.235.217 €	-1.256.716 €	-1.258.909 €	-2.193 €	-23.692 €
363005	Beistandschaft, Amtsvormundschaft	-1.687.990 €	-1.647.662 €	-1.668.172 €	-20.509 €	19.819 €
365002	Kindertagespflege	-1.007.275 €	-987.308 €	-957.015 €	30.294 €	50.260 €
365003	Förd.Kind.TagesE/Pfl	-4.427.050 €	-4.701.990 €	-4.483.884 €	218.106 €	-56.834 €
3680	Kooperation Vernetzung	-188.400 €	-253.921 €	-320.530 €	-66.609 €	-132.130 €
3690	Unterhaltsvorschussleistungen	-1.221.238 €	-1.354.241 €	-1.286.899 €	67.342 €	-65.661 €
4140-120	Maßnahmen Gesundheitspflege	-134.101 €	-96.531 €	-100.087 €	-3.556 €	34.014 €
THH 3 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss		-125.110.374 €	-129.069.477 €	-125.527.257 €	3.542.221 €	-416.883 €

Teilergebnishaushalt 3 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2017	Fortg.Ans.2018	Ergebnis 2018	Vergl.Erg/Ansatz
	30521000 Leist.d.Land.a.d.Ums.d.4.Ges.f.mod.	1.680.264	1.620.000	3.097.575	1.477.575
(1)	* Steuern und ähnliche Abgaben	1.680.264	1.620.000	3.097.575	1.477.575
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	13.280	20.000	16.280	-3.720
	31310007 Bußgelder allgemein	607	200	55	-145
	31310010 Wohnheimgebühren innerhalb Einricht	0	50.400	225.173	174.773
	31310011 Wohnheimgebühren außerhalb Einricht	0	1.843.100	1.695.786	-147.314
	31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	8.424	0	5.388	5.388
	31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	17.588.854	19.141.200	27.907.894	8.766.694
	31410001 Zuweisungen vom Land - FAG	2.036.272	2.113.000	2.352.521	239.521
	31419000 Lfd.Zuweis.zu örtl.Sozialhilfeste	1.027.842	0	0	0
	31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	89.642	89.000	165.970	76.970
	31440000 Zuweis. lfd. Zwecke gesetzl.Sozialv	124.069	161.640	167.080	5.440
	31910000 Leist.f.d.Ums.d. Grunds. f. Arbeits	15.538.311	17.351.280	16.521.029	-830.251
(2)	* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	36.427.300	40.769.820	49.057.175	8.287.355
	31600000 Auflösung Sonderposten	1.374	1.374	0	-1.374
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	0	0	1.374	1.374
(3)	* Aufgelöste Invest.-zuwendungen	1.374	1.374	1.374	0
	32110000 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz a.	723.755	577.400	648.892	71.492
	32110100 PLAN Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsa	0	3.300	0	-3.300
	32120000 Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.UH	509.666	863.100	960.916	97.816
	32120100 PLAN Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rech	0	120.400	0	-120.400
	32130000 Leistungen von Sozialleistungsträge	486.867	451.500	438.739	-12.761
	32140000 Sonstige Ersatzleistungen a.E.	32.875	25.000	28.945	3.945
	32150000 Rückzahl.gew.Hilfen (Tilg.u.Zinsen	459.696	338.300	1.171.976	833.676
	32150100 PLAN Rückz.gew.Hi.a.E.	0	6.000	0	-6.000
	32210000 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz i.	2.175.383	2.271.400	1.747.088	-524.312
	32210004 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz iE	0	0	21.534	21.534
	32210100 PLANKostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsat	0	68.600	0	-68.600
	32220000 Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.UH	726.159	777.000	580.375	-196.625
	32230000 Leistungen von Sozialleistungsträge	6.598.546	6.461.200	9.943.456	3.482.256
	32240000 Sonstige Ersatzleistungen i.E.	103.051	20.000	45.530	25.530
	32250000 Rückzahl.gew.Hilfen (Tilg.u.Zinsen	422.099	320.500	541.755	221.255
	32910000 Andere sonstige Transfererträge	12.580	10.000	16.899	6.899
(4)	* Sonstige Transfererträge	12.250.677	12.313.700	16.146.106	3.832.406
	33110000 Verwaltungsgebühren	13.370	12.100	17.260	5.160
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	2.468.076	177.700	156.823	-20.877
	33210100 PLANBenutzungsgeb. u.ä.	0	1.300	0	-1.300
	33220000 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	257.432	250.000	293.446	43.446
(5)	* Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.738.878	441.100	467.528	26.428
	34110000 Mieten und Pachten	15.760	0	34.676	34.676
	34210000 Erträge aus Verkauf	16.374	10.000	32.633	22.633
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	3.125	20	15.806	15.786
(6)	* Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.260	10.020	83.114	73.094
	34800000 Erstattungen vom Bund	5.239.563	5.216.099	5.547.246	331.146
	34810000 Erstattungen vom Land	16.745.273	18.478.350	5.042.353	-13.435.997
	34810001 Erst.Land-Betreuungskostenpauschale	1.129.481	1.494.247	336.568	-1.157.679
	34810002 Erst.Land-Verwaltungskostenpauschal	1.826.472	2.432.835	549.359	-1.883.476
	34810003 Erst.Land-Pauschale Liegenschaften	18.247.699	5.010.380	7.029.815	2.019.435
	34810004 Erstattungen Land UMA	0	0	5.860.627	5.860.627
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	1.383.012	1.758.700	2.764.759	1.006.059
	34820004 Erstattungen von Stadt Konstanz (Tr	1.966.385	1.600.500	2.264.279	663.779
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	1.775	1.690	1.283	-407
	34840000 Erstattungen v.d. gesetzl. Sozialve	6.670	0	9.943	9.943
	34850000 Erstattungen v.verb.Unternehmen,Son	13	0	-15	-15
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehm	24.070	0	434	434

	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	27.674	3.500	25.144	21.644
(7)	* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.598.087	35.996.302	29.431.795	-6.564.507
	35610010 Zwangs-/Verwargelder	879	0	1.229	1.229
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und	53.779	0	22.719	22.719
	35820000 Erträge a.d.Auflösung/Herabsetz.von	3.820	18.900	847	-18.053
	35831002 Auflösung/Herabs.Wb. Forder. THH3 b	35.876	11.500	112.190	100.690
	35831003 Auflösung/Herabs.Wb. Forder. THH3 P	97.314	108.370	119.727	11.357
	35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	49.300	45.000	54.080	9.080
	35910100 Ausb. Kleinbetrag	15	0	16	16
(10)	* Sonstige ordentliche Erträge	240.983	183.770	310.808	127.038
(11)	** Anteilige ordentliche Erträge	99.972.822	91.336.086	98.595.476	7.259.390
	40110000 Beamte	-4.162.719	-4.822.494	-4.288.409	534.085
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	-11.329.646	-11.849.692	-12.053.843	-204.151
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-2.223.594	-2.596.811	-2.296.475	300.336
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschä	-1.020.215	-1.080.009	-1.083.692	-3.683
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschä	-2.196.220	-2.444.260	-2.294.956	149.304
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallversi	-157.306	-189.199	-191.299	-2.100
	40410000 Beihilfen, Unterstützungs! Bediens	-388.495	-387.944	-396.745	-8.800
	40710000 Zuführung z.Rückst.f.Altersteilz.u.	0	0	-14.564	-14.564
	40710001 Entnahme aus Rückst.f.Altersteilz.u	0	0	325	325
(12)	* Personalaufwendungen	-21.478.195	-23.370.409	-22.619.658	750.751
	41410000 Beihilfen, Unterstützungen Vers.emp	-273.230,89	0	0	0
(13)	* Versorgungsaufwendungen	-273.231	0	0	0
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	-188	0	0	0
	42110001 Pflege Außenanlagen	-8.270	-12.000	-8.445	3.555
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermög	-5.144	-8.000	-5.517	2.483
	42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögensge	-126.693	-400.700	-52.269	348.431
	42220555 ILV-Erwerb v.geringwert.Vermögensge	-126.671	-162.760	-109.775	52.985
	42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pa	-3.409	-6.000	-3.480	2.520
	42310001 Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernsprecha	-150	0	-355	-355
	42310002 Mieten für Fahrzeuge	225	0	0	0
	42310555 ILV-Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernspr	-81.345	-83.369	-117.408	-34.039
	42310556 ILV-Mieten für Fahrzeuge	-16.303	-26.500	-17.599	8.901
	42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und	-440	0	-678	-678
	42410006 Aufwand für Abfallbeseitigungen	0	0	-32	-32
	42410007 Aufwand für Gebäudereinigung	-156.807	-58.827	-46.031	12.796
	42410010 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. An	-147.420	-102.500	-131.081	-28.581
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-6.599	-3.000	-5.782	-2.782
	42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen	-79.296	-87.120	-89.450	-2.330
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäft	-91	0	-240	-240
	42610001 Dienst- und Schutzkleidung	-3.669	-6.000	-4.561	1.439
	42610002 Aus- u. Fortbildung, umschulung	-95.816	-148.966	-100.158	48.808
	42610003 Sonstige bes. Aufwendungen f.Beschä	-217	0	-197	-197
	42610555 ILV-Fortbildungen	-47.262	-45.066	-37.150	7.916
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebs	-2.020.206	-1.953.124	-1.795.496	157.628
	42710001 Aufwendungen für EDV	-230	0	-9.577	-9.577
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Reprä	-39.395	-47.176	-43.311	3.865
	42710007 Sonstige Aufwendungen Sachleistunge	-220	0	0	0
	42710555 ILV-Tagungen	-1.007	-6.201	-1.585	4.616
	42710556 ILV-Aufwendungen für EDV	-304.749	-276.261	-304.808	-28.546
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstl	-365.915	-351.200	-195.950	155.250
(14)	* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-3.637.287	-3.784.770	-3.080.934	703.836
	47100000 Abschreibungen	-90.486	-72.476	-75.817	-3.342
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	-177	0	-107	-107
	47221002 befristete Niederschlagung TH3	-77.966	-59.500	-82.324	-22.824
	47221003 Abschreibung Ford.wegen Pauschalwer	-50.362	-140.100	-91.948	48.152
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagu	-4.110	0	-13.305	-13.305
	47910000 Sonstige Abschreibungen	-49.048	-49.048	-49.048	0
(15)	* Planmäßige Abschreibungen	-272.148	-321.124	-312.550	8.574
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-296.517	-304.000	-294.377	9.623
	43150002 Zuschuss an Beschäftigungsgesell. (	-227.800	-200.000	-471.218	-271.218

	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-3.160.778	-3.338.818	-3.340.413	-1.595
	43181000 Zuschüsse an soziale Einrichtungen	-1.249.414	-1.326.930	-1.326.553	377
	43310000 Soz. Leist. a. nat. Pers. außerh. Einricht	-36.258.394	-38.144.978	-42.131.101	-3.986.122
	43310004 Soz. Leist. a. nat. Pers. außerh. Einricht	0	0	-219.293	-219.293
	43320000 Soz. Leist. a. nat. Pers. in Einrichtung	-82.490.918	-84.442.382	-80.489.680	3.952.703
	43320001 Soz. Leist. a. nat. Pers. i. Einr. Sprachk	-199.097	-234.000	-201.704	32.296
	43320004 Soz. Leist. a. nat. Pers. i. Einrichtung	0	0	-3.631.282	-3.631.282
(17)	* Transferaufwendungen	-123.882.918	-127.991.109	-132.105.620	-4.114.512
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsa	-21.623	-13.338	-12.697	641
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl. u. sonst. Tätigke	-37.215	-32.400	-47.765	-15.365
	44293001 Postgebühren	0	-50	-29	21
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-5.128	-5.263	-8.274	-3.011
	44293555 ILV-Postgebühren	-98.890	-42.829	-101.612	-58.783
	44293556 ILV-Fremmelde- und Rundfunkgebühren	-69.486	-62.178	-61.372	805
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-98.454	-107.150	-129.122	-21.972
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-14.086	-40.624	-133.303	-92.679
	44310001 Dienstreisen	-112.774	-129.000	-125.957	3.043
	44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen	-135.599	-101.768	-128.007	-26.239
	44410004 Aufwendungen für Schadensfälle	-3.135	0	0	0
	44410555 ILV-Versicherungen	-146.262	-143.882	-146.261	-2.380
	44500000 Erstattungen an den Bund	-1.967.682	-1.890.000	-2.064.580	-174.580
	44510000 Erstattungen Land	-10.341.864	-87.496	-3.852.853	-3.765.357
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-1.537.752	-1.321.770	-1.897.112	-575.342
	44520002 Erstattungen an andere Landkreise	0	-20.000	0	20.000
	44520003 Erstattungen an die Stadt Konstanz	-988.134	-1.033.000	-1.156.336	-123.336
	44520004 Erstattungen an die Stadt Konstanz	-13.044.019	-12.764.000	-12.290.913	473.087
	44520005 Erstattungen an die Stadt Konstanz	-2.537.013	-2.495.000	-2.545.534	-50.534
	44540000 Erstattungen an die gesetzl. Sozial	-411	0	-93	-93
	44570000 Erstattungen an private Unternehmen	-82.614	-102.500	-84.744	17.756
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-1.419.241	-1.290.000	-1.420.447	-130.447
	44610000 Leist. bet. Umsetz. Grundsich. Arbeitss	-33.519.961	-36.609.830	-32.745.154	3.864.676
(18)	* Sonstige ordentliche Aufwendungen	-66.181.342	-58.292.078	-58.952.164	-660.086
(19)	** Anteilige ordentliche Aufwendungen	-215.725.121	-213.759.489	-217.070.925	-3.311.436
(20)	*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	-115.752.299	-122.423.404	-118.475.450	3.947.954
	91123391 Mitwirkungsleistungen Betr. beh./Heim	1.384	0	480	480
	91127191 ILV Hausmeisterservice UMA-Posthalt	0	0	1.296	1.296
	* Erträge aus int. Leistungsverrechnungen	1.384	0	1.776	1.776
(23)	** Erträge aus internen Leistungen	1.384	0	1.776	1.776
	92611001 FAG-Allgemeine Zuweisungen §11 (1)	139.984	169.467	169.966	499
	92611002 FAG-Zuweisungen § 11 (4)	237.405	244.365	217.783	-26.582
	92611004 FAG-Spezielle Förderung § 11 (4)	0	41.820	41.820	0
	92611005 FAG § 22	8.598.569	9.401.823	11.073.737	1.671.914
	91123391 Mitwirkungsleistungen Betr. beh./Heim	0	800	0	-800
	91127191 ILV Hausmeisterservice UMA-Posthalt	0	0	-1.296	-1.296
	91227191 Mitwirkungsleistungen Ref. Gesundheit	-274	0	0	0
	92111151 Ausbildungsumlage	-235.163	-253.234	-238.497	14.737
	92111152 Personalbetreuung	-305.701	-367.329	-351.056	16.273
	92111153 Freiwillige soziale Leistungen	-67.630	-101.127	-97.363	3.764
	92111252 Zentr. Einkauf/Bücherei	-147.707	-140.497	-152.257	-11.760
	92111254 DL Post	-54.475	-29.988	-52.658	-22.670
	92111255 DL Versicherungen	-23.824	-22.661	-24.558	-1.897
	92111256 DL Organisatorischer Brandschutz	-21.458	-40.789	-22.484	18.305
	92111257 DL Zentrale Vergabestelle	0	-22.661	-24.558	-1.897
	92111350 IT-Handlingzuschl. PC+Notebook+GIS+	-399.055	-423.042	-425.814	-2.772
	92111351 Kundenbetreuung IT	-42.982	-39.471	-39.912	-441
	92111354 IT-Handlingzuschl. Monitor	-35.939	-42.252	-42.842	-590
	92111355 IT-Handlingzuschl. Arbeitsplatzdruc	-59.302	-71.303	-72.103	-800
	92111356 IT-Handlingzuschl. Telefon Standard	-17.496	-20.321	-20.489	-168
	92111357 IT-Handlingzuschl. Telefon erweitt. 40	-22.233	-30.816	-32.058	-1.242
	92111364 Kopien sw/farb Stockwerksdrucker	-20.631	-20.194	-46.030	-25.836
	92111365 Netzwerkanschluss Telefon und PC	-462.799	-586.385	-587.165	-780
	92111451 Zentrale Registratur Laufmeter	-50.114	-51.026	-51.121	-95

	92112001 Raummiete warm	-1.011.821	-1.094.531	-1.139.007	-44.477
	92112010 Gebäudekostenumlage	-12.090.159	-9.840.436	-11.749.081	-1.908.645
	92113051 DL Finanzverwaltung/Kasse	-9.864	-9.864	-9.864	0
	92113151 Zentrale Anweisstelle	-30.087	-26.323	-28.905	-2.582
	92113251 Kasse	-154.090	-173.904	-184.674	-10.769
	92113252 Mahnung/Vollstreckung	-50.049	-36.704	-43.214	-6.510
	92201051 Rechtsberatung Umweltdezernat	-1.567	-4.237	-1.560	2.677
	92221251 DL Zentrale Bußgeldstelle	-1.219	-254	-203	51
	92611010 Umlage KVJS	-1.335.572	-1.280.469	-1.284.325	-3.856
	92999901 Steuerungskosten Planvolumen	-976.389	-1.038.136	-1.080.470	-42.334
	92999902 Steuerungskosten Mitarbeiter	-666.008	-719.981	-736.742	-16.760
	* Aufwand aus int. Leistungsverrechnungen	-9.317.650	-6.629.662	-7.037.000	-407.339
(24)	** Aufwendungen für interne Leistungen	-9.317.650	-6.629.662	-7.037.000	-407.339
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	420	159	159	0
	98110000 Kalk. Zinsen	-42.229	-16.571	-16.742	-170
	* Kalkulatorische Zinsen	-41.809	-16.412	-16.582	-170
(26)	** Kalkulatorische Kosten	-41.809	-16.412	-16.582	-170
(29)	*** Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-9.358.075	-6.646.074	-7.051.807	-405.733
(30)	**** Veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-125.110.374	-129.069.477	-125.527.257	3.542.221

Erläuterung zur Haushaltsentwicklung

Die Abweichungen des Rechnungsergebnisses zum Planansatz lassen sich aus nachfolgenden Darstellungen ableiten. Die Teilbereiche Dezernat, Sozialamt, Amt für Kinder, Jugend und Familie und Amt für Migration und Integration verzeichnen bei den ordentlichen Erträgen insgesamt Mehrerträge in Höhe von rd. 7,3 Mio. €. Die Aufwendungen liegen zum Jahresende um rd. 3,3 Mio. € über den Planansätzen. Dementsprechend verbessert sich das ordentliche Ergebnis um rd. 3,9 Mio. €.

Im kalkulatorischen Ergebnis kommt es zu einer Verschlechterung um rd. 406 TEUR. Insgesamt verbessert sich der Nettoressourcenverbrauch des THH 3 somit um ca. 3,5 Mio. €.

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
3.120	23.498	14.625	38.124	-22.184	15.939
3.121	3.296.738	4.029.761	7.326.500	1.658.045	8.984.545
3.122	2.451.902	-2.907.980	-456.078	-45.444	-501.522
3.127	1.487.251	-4.447.843	-2.960.592	-1.996.150	-4.956.742
Gesamt	7.259.390	-3.311.436	3.947.953	-405.733	3.542.220

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

Position	Ertragsart	THH 3 gesamt	Sozialdezernat	Sozialamt	Amt für Kinder, Jugend und Familie	Amt für Migration und Integration
1	Steuern u. äh. Abg.	1.477.574	-	1.477.574	-	-
2	Zuweisungen	8.287.355	18.022	-524.019	297.182	8.496.170
4	Sonst. Transfer E	3.832.406		1.530.132	-739.862	3.042.136
5	Öff.-rechtl. Entgelte	26.427	2.850	9	21.759	1.809
6	Privatr. Leistungsentg.	73.094	1.304	6	45.110	26.673
7	Kostenerstattungen	-6.564.506	1.321	787.471	2.729.165	-10.082.464
10	Sonst. ordentl. E	127.038	-	25.563	98.547	2.926
	Summe	7.259.390	23.498	3.296.738	2.451.902	1.487.251

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

Position	Aufwandsart	THH 3 gesamt	Sozial- dezernat	Sozialamt	Amt für Kin- der, Jugend und Familie	Amt für Mig- ration und Integration
11	Personalaufw.	750.751	-17.033	510.552	164.887	92.344
12	Versorgungsa.	-	-	-	-	-
13	Aufw. f. Sach-/Dienstl.	703.836	-2.355	35.075	7.296	663.819
14	Planm. Abschr.	8.574	-	-51.241	72.662	-12.847
16	Transferaufw.	-4.114.511	22.802	-26.115	-2.852.175	-1.259.022
17	Sonst. ordentl. Aufw.	-660.086	11.212	3.561.490	-300.651	-3.932.137
	Summe	-3.311.436	14.625	4.029.761	-2.907.980	-4.447.843

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

Position	Ertrag-/Aufwandsart	THH 3 gesamt	Sozial- dezernat	Sozialamt	Amt für Kin- der, Jugend und Familie	Amt für Mig- ration und Integration
22	Ert. Aus ILV-FAG	1.775	480	-		1.295
24	Aufw. a. Inter. Leist. (Verrech.-Mod.)	-407.338	-22.664	1.658.106	-45.324	-1.997.456
26	Kalk. Kosten	-170	-	61	-119	10
	Summe	-405.733	-22.184	1.658.045	-45.444	-1.996.150

3.120 Sozialdezernat

Der Jahresabschluss des Sozialdezernats weist insgesamt folgendes Ergebnis aus:

	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung
Ordentliche Erträge	150.973 €	174.471 €	23.498 €
Ordentliche Aufwendungen	-1.346.930 €	-1.332.304 €	14.625 €
Ordentliches Ergebnis	-1.195.956 €	-1.157.832 €	38.124 €
Kalkulatorisches Ergebnis	222.147 €	199.963 €	-22.184 €
Nettoressourcenbedarf	-973.808 €	-957.868 €	15.939 €

Das Ordentliche Ergebnis hat sich im Vergleich zum Planansatz um rd. 38 T€ verbessert. Beim Nettoressourcenbedarf kam es zu einer Verbesserung in Höhe von rd. 16 T€.

In den einzelnen Profit-centern erklären sich die wesentlichen Abweichungen zur Planung wie folgt:

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

	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung
Ordentliche Erträge	93.147 €	103.850 €	+10.703 €
Ordentliche Aufwendungen	-220.280 €	-233.971 €	-13.691 €
Ordentliches Ergebnis	-127.132 €	-130.120 €	-2.987 €
Kalkulatorisches Ergebnis	-39.024 €	-41.922 €	-2.898 €
Nettoressourcenbedarf	-166.156 €	-172.043 €	-5.886 €

Der Nettoressourcenbedarf bei den Zentralen Funktionsstellen im Sozialdezernat liegt über dem Planansatz. Die Abweichung erklärt sich insbesondere durch einen zu niedrigen Ansatz bei den Personalaufwendungen – im Vergleich zum Planansatz kam es hier zu rd. 17 T€ mehr Aufwendungen. Dem entgegenwirkend kam es bei den Zuweisungen – auch für die gesetzliche Sozialversicherung – zu Mehrerträgen von rd. 11 T€.

1220-123 Heimaufsicht

	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung
Ordentliche Erträge	20.087 €	16.658 €	-3.429 €
Ordentliche Aufwendungen	-396.997 €	-381.017 €	15.980 €
Ordentliches Ergebnis	-376.909 €	-364.358 €	12.551 €
Kalkulatorisches Ergebnis	338.260 €	312.776 €	-25.484 €
Nettoressourcenbedarf	-38.648 €	-51.582 €	-12.933 €

Der Nettoressourcenbedarf im Sachgebiet Heimaufsicht liegt bei rd. 51 T€ und somit rd. 13 T€ über dem Planansatz. Die Abweichung ergibt sich insbesondere aufgrund der FAG-Zuweisungen, die rd. 27 T€ geringer ausgefallen sind als geplant. Minderausgaben in Höhe von rd. 12 T€ ergaben sich bei den Personalkosten.

Finanzstelle/-Gruppe: 1220-123 Ordnungswesen:

Die Gebührenentwicklung in der Heimaufsichtsbehörde ist rückläufig, da immer mehr Einrichtungen persönliche Gebührenfreiheit nach § 10 Abs. 3 und 4 LGebG genießen. Durch sparsame Bewirtschaftung der Personal- und Sachkosten lag das anteilige ordentliche Ergebnis ca. 12 TEURO geringer als ursprünglich veranschlagt. Aufgrund geringerer FAG-Zuweisungen § 11 (4) erhöhte sich der Nettoressourcenbedarf um ca. 13 TEURO.

3170 Betreuungsleistungen

	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung
Ordentliche Erträge	12.106 €	16.554 €	4.448 €
Ordentliche Aufwendungen	-592.508 €	-565.889 €	26.619 €
Ordentliches Ergebnis	-580.402 €	-549.334 €	31.067 €
Kalkulatorisches Ergebnis	-92.069 €	-84.820 €	7.248 €
Nettoressourcenbedarf	-672.471 €	-634.155 €	38.316 €

Der Nettoressourcenbedarf in der Betreuungsbehörde liegt rd. 38 T€ unter dem Planansatz. geringfügig über dem Planansatz. Dies resultiert insbesondere aus geringeren Transferaufwendungen (rd. 23 T€) und geringeren Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung (rd. 7 T€).

Die Gebühreneinnahmen in der Betreuungsbehörde steigen aufgrund der immer höheren Anzahl der Beglaubigungen von Vorsorgevollmachten. Darüber hinaus wurden die Fördermittel für die Betreuungsvereine (analog der Höhe der Landesförderung) nicht in vollem Maße ausgeschöpft. In Summe führte das trotz leicht gestiegener Personalaufwendung zu einem anteiligen ordentlichen Ergebnis, das ca. 31 TEURO geringer als ursprünglich veranschlagte lag. Auch bei den Aufwendungen für interne Leistungen konnten Einsparungen erzielt werden, sodass der Nettoressourcenbedarf um mehr als 38 TEURO unter dem Planansatz 2018 lag.

Für künftige Haushaltsjahre wurden keine Verpflichtungen eingegangen.

4140-120 Maßnahmen der Gesundheitspflege

	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung
Ordentliche Erträge	25.632 €	37.407 €	11.775 €
Ordentliche Aufwendungen	-137.143 €	-151.425 €	-14.282 €
Ordentliches Ergebnis	-111.511 €	-114.018 €	-2.506 €
Kalkulatorisches Ergebnis	14.980 €	13.930 €	-1.049 €
Nettoressourcenbedarf	-96.530 €	-100.087 €	-3.556 €

Der Nettoressourcenbedarf bei der Gesundheitspflege liegt rd. 4 T€ über dem Planansatz. Sowohl bei den Erträgen als auch bei den Aufwendungen gibt es Abweichungen zum Planansatz. Die Abweichung bei den Erträgen in Höhe ergibt sich insbesondere aus den Zuweisungen durch das Land – rd. 11 T€. Die Abweichung bei den Aufwendungen erklärt sich vor allem durch die Personalkosten. Diese fallen im Gegensatz zur Planung um rd. 10 T€ höher aus. Dies hat dann auch Auswirkungen auf die Sachkosten, die rd. 8 T€ über dem Ansatz liegen.

3.121 Sozialamt

Ordentliches Ergebnis

Der Haushalt des Sozialamtes weist ein ordentliches Ergebnis von rd. 80,8 Mio. € auf. Dieses liegt rd. 7,33 Mio. € unter dem Planansatz (- 8,31 %)

3.121	Planansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Abweichung Ergebnis/Plan €
Ordentliche Aufwendungen	141.176.668	137.146.906	-4.029.762
Ordentliche Erträge	53.040.715	56.337.454	3.296.739
Ordentliches Ergebnis	88.135.953	80.809.452	-7.326.501

Den um rd. 4,03 Mio. € (-2,9 %) geringeren ordentlichen Aufwendungen standen Mehrerträge von rd. 3,3 Mio. € (+ 6,2 %) gegenüber.

Bei den geringeren ordentlichen Aufwendungen spielen insbesondere die Leistungen nach dem SGB II (Produkt 1.31.20) eine Rolle. Da die Zahl der Leistungsfälle in 2018 deutlich unter der Planzahl lag, waren auch entsprechend geringere Leistungsausgaben zu verzeichnen. (s. auch Erläuterungen zu 1.31.20.01 Ziffer 1.1).

Zudem ergaben sich auch bei den Personalaufwendungen Einsparungen.

	Planansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Abweichung Ergebnis/Plan €
Ordentliche Aufwendungen insgesamt:	141.176.668	137.146.906	-4.029.762
davon			
Transferaufwendungen/sonstige ordentliche Aufwendungen (=SGB II)	128.275.990	124.554.975	-3.721.015
davon			
Produkt 31.10 Hilfen nach Sozialgesetzbuch XII	89.240.430	89.180.808	-59.622
Produkt 31.50 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	1.024.800	906.641	-118.159
Produkt 31.60 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	783.960	1.055.438	271.478
Produkt 31.80 sonstige soziale Hilfen	316.970	255.515	-61.455
Produkt 31.90 Leistungen Bildung und Teilhabe § 6 BKGG	250.000	205.535	-44.465
Produkt 31.20.01 Leistungen für Unterkunft und Heizung SGB II	33.730.000	30.516.799	-3.213.201
Produkt 31.20.01 Leistungen Landesprogramm PAT	0	38.340	38.340
Produkt 31.20.02 Eingliederungsleistungen SGB II	949.830	867.017	-82.813
Produkt 31.20.03 einmalige Leistungen SGB II	1.080.000	684.428	-395.572
Produkt 31.20.06 Leistungen Bildung und Teilhabe SGB II	900.000	844.454	-55.546
Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.716.759	9.206.207	-510.552
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	232.069	196.994	-35.075
Abschreibungen/sonstige ordentliche Aufwendungen (ohne Leistungen SGB II)	2.951.850	3.188.730	236.880

Bei den Mehrerträgen spielen insbesondere die Weitergabe der Nettoentlastung des Landes durch den Wegfall des Wohngeldes für ALG II – Empfänger (s. Erläuterungen zu 1.31.20.01 Ziffer 2), sowie die Transfererträge eine Rolle.

Bezeichnung	Planansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Abweichung Ergebnis/Plan €
Steuern und ähnliche Abgaben	1.620.000	3.097.575	1.477.575
Weitergabe Entlastung Land durch	1.620.000	3.097.575	1.477.575
Wegfall Wohngeld für SGB II - Empfänger			0
Zuweisungen und Zuwendungen	36.243.280	35.719.260	-524.020
- Bundesbeteiligung Grundsicherung im Alter	18.280.000	18.582.371	302.371
- Bundesbeteiligung Kosten der Unterkunft SGB II	17.351.280	16.521.029	-830.251
- Ersattung der Pflegekassen für den Pflegestützpunkt	112.000	112.000	0
- Ausgleichszahlung des Landes zu den Aufwendungen schulischer Inklusion	300.000	295.704	-4.296
- Erstattung nach § 136 SGB XII	200.000	208.101	8.101
- Sonstiges		55	55
Auflösung Sonderposten	1.079	1.079	0
Sonstige Transfererträge	9.412.000	10.942.133	1.530.133
- SGB XII	9.052.000	10.428.158	1.376.158
- SGB II	130.000	294.615	164.615
- KOF	230.000	218.189	-11.811
- Bildung und Teilhabe	0	1.171	1.171
Entgelte	0	16	16
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.650.355	6.437.827	787.472
- Kostenerstattung Bund/Land für Leistungen der Kriegsopferfürsorge	646.700	737.870	91.170
- Personalkostenerstattung SGB II	4.522.000	4.837.523	315.523
- Erstattung Landesprogramm gute und sichere Arbeit	0	14.482	14.482
- Kostenerstattung in Frauenhausfällen	220.000	357.220	137.220
- Kostenerstattung von Gemeinden	26.700	26.700	0
- Kostenerstattung KVJS	220.000	426.036	206.036
- Erstattung vom Land für IBB Stelle	14.500	14.500	0
- sonstige Erstattungen (Anwalts- und Gerichtskosten, Eigenschadenversicherung)		11.997	11.997
- Sonstiges	455	11.499	11.044
Sonstige ordentliche Erträge	114.000	139.564	25.564
- Auflösung von Wertberichtigungen	69.000	60.689	-8.311
- Zinserträge aus BAföG-Nachzahlungen	0	22.719	22.719
- Erstattung psychosoziale Betreuung	45.000	54.080	9.080
- Sonstiges		2.076	2.076
ordentliche Erträge insgesamt:	53.040.714	56.337.454	3.296.740

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

Kalkulatorisches Ergebnis

Das kalkulatorische Ergebnis weist eine Verbesserung um rd. 1,66 Mio. € aus. Diese resultiert aus einer um rd. 1,67 Mio. € höherer Finanzausgleichzahlung nach § 22 FAG, der höhere ILV- Aufwendungen von rd. 10 TEUR gegenüberstanden.

12.25 Sozialversicherung

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

Die hierzu erforderlichen Personal- und Sachkosten sind im Produkt 12.25 veranschlagt. Sie entsprechen einem Stellenanteil von 0,2 VZÄ. Das ordentliche Ergebnis entspricht nahezu dem Planansatz. Der Nettoressourcenbedarf liegt dagegen infolge höherer interner Leistungsverrechnungen mit rd. 400 € über dem Planansatz.

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, dass mit rd. 1,9 Mio. € unter dem veranschlagten ordentlichen Ergebnis liegt.

1. Ordentliche Aufwendungen

1.1 Transferaufwendungen/Transfererträge

Art der Leistung/Produkt	Planansatz 2018			Ergebnis 2018		
	TransferA	TransferE	Zuschussbedarf	TransferA	TransferE	Zuschussbedarf
Hilfe zur Pflege - 1.31.10.01	15.180.000	1.000.000	14.180.000	13.022.523	1.573.523	11.449.000
Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung - 1.31.10.02	42.600.000	3.600.000	39.000.000	44.544.737	4.272.596	40.272.141
Hilfen zur Gesundheit - 1.31.10.03	1.450.000	25.000	1.425.000	1.312.886	24.176	1.288.710
Hilfen für blinde Menschen - 1.31.10.04	1.017.000	14.000	1.003.000	919.529	16.899	902.630
Hilfe zum Lebensunterhalt - 1.31.10.05	5.180.000	1.400.000	3.780.000	5.101.594	1.401.501	3.700.093
sonstige Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage - 1.31.10.06	245.000	10.000	235.000	339.328	19.441	319.887
Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten - 1.31.10.07	930.000	3.000	927.000	936.205	9.429	926.776
Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung - 1.31.10.08	21.280.000	3.000.000	18.280.000	21.656.723	3.110.592	18.546.131
Gesamt:	87.882.000	9.052.000	78.830.000	87.833.525	10.428.157	77.405.368

Der Zuschussbedarf für die Sozialleistungen nach SGB XII liegt mit rd. 1,8 % (rd. 1,43 Mio. €) unter dem Planansatz. Die Transferaufwendungen entsprechen nahezu dem Planansatz (rd. – 48 TEUR).

Allerdings waren um rd. 1,37 Mio. € höhere Transfererträge zu verzeichnen. Diese resultieren im Wesentlichen aus einmaligen Erträgen. So konnte in einem Fall Kostenerstattung nach § 102 SGB XII in Höhe von rd. 600 TEUR für Aufwendungen der Jahre 2015 – 2018 realisiert werden. Außerdem waren in einem Fall BAföG- Nachzahlungen in Höhe von rd. 350 TEUR zu verzeichnen.

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

Stationäre Hilfe zur Pflege

Der Zuschussbedarf für die stationäre Pflege liegt mit rd. 1,85 Mio. € unter dem Planansatz. Zum einen blieb die Zahl der stationären Fälle hinter den Erwartungen zurück. Die Planung ging von 955 Fällen aus, tatsächlich waren lediglich 924 Fälle zu verzeichnen. Zum anderen spielt die Tatsache eine Rolle, dass sich der Planansatz 2018 als zu hoch erwiesen hat. Die Basis zur Planung 2018 bildete das voraussichtliche Rechnungsergebnis 2017. Zum Planungszeitpunkt (30.06.2017) lag noch keine belastbare Prognose vor.

Ambulante Hilfe zur Pflege

Der Zuschussbedarf 2018 bei der ambulanten Hilfe zur Pflege liegt rd. 880 TEUR unter dem Planansatz.

Ursächlich sind vor allem deutlich höhere Transfererträge. Diese resultieren aus einem Kostenerstattungsfall nach § 102 SGB XII, in dem eine Erstattung für die Jahre 2015 – 2018 in Höhe von rd. 600 TEUR realisiert werden konnte. Außerdem waren auch bei den Transferaufwendungen Einsparungen mit rd. 220 TEUR zu verzeichnen. Zum Planungszeitpunkt wurden in 112 Fällen Leistungen der ambulanten Pflege erbracht. Die prognostizierten Aufwendungen für das Jahr 2017 lagen bei 1,18 Mio. €. In dieser Höhe wurden auch die Aufwendungen für das Jahr 2018 veranschlagt. Entgegen der Annahme gleichbleibender Fallzahlen, entwickelten sich diese im Jahr 2018 rückläufig. Zum 31.12.2018 lag die Zahl der Empfänger ambulanter Hilfe zur Pflege nur noch bei 82. Dabei dürften die höheren Leistungen der Pflegekassen für die ambulante Pflege nach den Pflegestärkungsgesetzen eine Rolle spielen. Offensichtlich reichen die höheren Leistungen der Pflegekassen vermehrt zur Deckung des vollen Pflegebedarfs aus, so dass ergänzende Leistungen der Sozialhilfe entfallen.

Hilfe zur Pflege Produkt 31.10.01	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung Ergebnis/Plan	Ergebnis 2017	Ergebnis 2016
Transfererträge	1.000.000	1.573.523	573.523	1.021.571	1.066.357
davon					
ambulante Hilfen	40.000	701.204	661.204	46.652	43.130
stationäre Hilfen	960.000	872.319	-87.681	974.919	1.023.227
Transferaufwendungen	15.180.000	13.022.523	-2.157.477	12.756.115	14.157.052
davon					
ambulante Hilfen	1.180.000	958.387	-221.613	1.065.566	1.160.863
stationäre Hilfen	14.000.000	12.064.136	-1.935.864	11.690.549	12.996.189
Zuschussbedarf	14.180.000	11.449.000	-2.731.000	11.734.544	13.090.695
davon					
ambulante Hilfen	1.140.000	257.183	-882.817	1.018.914	1.117.733
stationäre Hilfen	13.040.000	11.191.817	-1.848.183	10.715.630	11.972.962
Anzahl Fälle*	1.067	1.006	-61	1.039	1.115
davon					
ambulante Hilfe zur Pflege	112	82	-30	87	172
stationäre Hilfe zur Pflege	955	924	-31	952	943

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

Eingliederungshilfe Produkt 31.10.02	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung Ergebnis/Plan	Ergebnis 2017	Ergebnis 2016
Transfererträge	3.600.000	4.272.596	672.596	4.124.537	4.818.945
davon					
ambulante Hilfen	294.000	273.581	-20.419	253.760	396.271
stationäre Hilfen	3.306.000	3.999.015	693.015	3.870.777	4.422.674
Transferaufwendungen	42.600.000	44.544.737	1.944.737	42.165.691	38.195.378
davon					
ambulante Hilfen	6.000.000	7.144.133	1.144.133	6.652.958	5.353.635
stationäre Hilfen	36.600.000	37.400.604	800.604	35.512.733	32.841.743
Zuschussbedarf	39.000.000	40.272.141	1.272.141	38.041.154	33.376.433
davon					
ambulante Hilfen	5.706.000	6.870.552	1.164.552	6.399.198	4.957.364
stationäre Hilfen	33.294.000	33.401.589	107.589	31.641.956	28.419.069
Anzahl Fälle (Stichtag 31.12.)	1.707	1.732	25	1.699	1.649
Zuschussbedarf/Fall	22.847	23.252	405	22.390	20.240

Stationäre Hilfen

Bei den Leistungsausgaben sind gegenüber dem Planansatz Mehrkosten von rd. 800 TEUR (2,2 %) zu verzeichnen. Die Planung basierte auf dem voraussichtlichen Rechnungsergebnis 2017, das zum Zeitpunkt der Planung auf rd. 34,8 Mio. € prognostiziert wurde. Zum Ausgleich von Vergütungserhöhungen und Fallzahlensteigerungen und Mehrbedarf BTHG wurde bei der Kalkulation des Planansatzes ein Mehrbedarf von 5,35 % berücksichtigt. Tatsächlich lag das Rechnungsergebnis 2017 bei rd. 35,5 Mio. €, so dass der Planung eine zu geringe Ausgangsbasis zu Grunde lag.

Gegenüber dem Vorjahresergebnis ergibt sich, wie in der Kalkulation vorgesehen eine Steigerung um rd. 5,3 % (rd. 1,9 Mio. €).

Ursächlich sind insbesondere

- Fallzahlensteigerungen
- Pflegesatzerhöhungen
- Steigende Zahl schwerbehinderter Menschen mit Verhaltensauffälligkeiten, die einer kostenaufwendigen Betreuung in einer therapeutischen Wohngruppe (Tagessatz 250 € – 390 €) bedürfen.
- Erhöhung der Vermögens- und Einkommensfreibeträge als Folge der Umsetzung des BTHG

Bei den Transfererträgen kam es zu einer Verbesserung um rd. 700 TEUR. Dabei spielt insbesondere ein Erstattungsfall eine Rolle, in dem rd. 350 TEUR BAföG- Nachzahlungen einmalig vereinnahmt werden konnten.

Ambulante Hilfen

Der Zuschussbedarf bei den ambulanten Hilfen liegt rd. 1,17 Mio. € (20 %) über dem Planansatz. Die Planung basierte auf dem voraussichtlichen Rechnungsergebnis 2017, das zum Zeitpunkt der Planung auf rd. 5,7 Mio. € prognostiziert wurde. Zum Ausgleich von Vergütungserhöhungen und Fallzahlensteigerungen wurde bei der Kalkulation des Planansatzes ein Mehrbedarf von 4,35 % berücksichtigt. Tatsächlich lag das Rechnungsergebnis 2017 bei rd. 6,4 Mio. €, so dass der Planung eine zu geringe Ausgangsbasis zu Grunde lag.

Zusätzlich spielen neben Vergütungserhöhungen und Fallzahlenanstieg folgende Faktoren bei der Kostensteigerung eine Rolle:

- Verschiebung der Versorgungsanteile zu Gunsten der ambulanten Hilfen
- Steigender Bedarf im Bereich der Assistenz- und Integrationsleistungen in Schulen. Der Aufwand 2018 lag mit rd. 180 TEUR über dem des Vorjahres
- Steigender Bedarf im Bereich der Integrationshilfe in Kindertageseinrichtungen. Der Aufwand stieg von 2017 auf 2018 um rd. 147 TEUR d.h. um rd. 14 %.

Förderzuschüsse im Bereich der Eingliederungshilfe

Zu den Transferaufwendungen gehören auch die Förderzuschüsse, die bei der Auflösung der Landeswohlfahrtsverbände in die Zuständigkeit des Landkreises übergangen. Die Zahlungen entsprechen dem Planansatz, der auf den Beschlüssen des Kreistages vom 25.07.2016 und 31.01.2017 basiert.

Eingliederungshilfe Produkt 31.10.02	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung Ergebnis/Plan
Zuschüsse ehemaliger LWB	945.900	945.885	-15
sonstige Zuschüsse	31.000	20.182	-10.818
Gesamt	976.900	966.067	-10.833

Die sonstigen Zuschüsse weisen eine Einsparung von rd. 10 TEUR aus.

Unter den sonstigen Zuschüssen wurden der Zuschuss zu den Fahrtkosten der „Arche“ in Höhe von 25 TEUR, der auf dem Beschluss des Kreistags vom 25.07.2016 basiert, veranschlagt. Die tatsächlichen Fahrtkosten beliefen sich im Jahr 2018 auf 20.182 €, so dass es zu einer Einsparung in Höhe von 4.818 € kam. Daneben wurden die Aufwendungen für den Inklusionspreis mit 6 TEUR veranschlagt, die allerdings über das Produkt zentrale Funktionen beim Sozialdezernat verbucht wurden.

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

Hilfe zur Gesundheit Produkt 31.10.03	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung Ergebnis/Plan	Ergebnis 2017	Ergebnis 2016	Ergebnis 2015
Transfererträge	25.000	24.176	-824	62.482	2.494	5.360
davon						
Erstattungen § 264 SGB V	0	0	0	9.815	540	0
Krankenhilfe SGB XII	25.000	24.176	-824	52.667	1.954	5.360
Krankenversorgung LAG	0	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	1.450.000	1.312.886	-137.114	936.607	995.294	1.244.053
davon						
Erstattungen § 264 SGB V	1.400.000	1.296.410	-103.590	923.758	981.411	1.201.853
Krankenhilfe SGB XII	40.000	11.879	-28.121	6.208	7.176	33.958
Krankenversorgung LAG	10.000	4.597	-5.403	6.641	6.707	8.242
Zuschussbedarf	1.425.000	1.288.710	-136.290	874.125	992.800	1.238.693
davon						
Erstattungen § 264 SGB V	1.400.000	1.296.410	-103.590	913.943	980.871	1.201.853
Krankenhilfe SGB XII	15.000	-12.297	-27.297	-46.459	5.222	28.598
Krankenversorgung LAG	10.000	4.597	-5.403	6.641	6.707	8.242

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 2018 ergab sich bei den Hilfen zur Gesundheit ein um rd. 137 TEUR geringerer Zuschussbedarf.

31.10.04 – Hilfe für blinde Menschen

Blindenhilfe Produkt 31.10.04	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung Ergebnis/Plan	Ergebnis 2017	Ergebnis 2016
Transfererträge	14.000	16.899	2.899	16.106	13.988
davon					
Blindenhilfe SGB XII	4.000	0	-4.000	3.526	721
Landesblindenhilfe	10.000	16.899	6.899	12.580	13.267
Transferaufwendungen	1.017.000	919.529	-97.471	945.533	981.784
davon					
Blindenhilfe SGB XII	67.000	68.907	1.907	66.833	54.303
Landesblindenhilfe	950.000	850.622	-99.378	878.700	927.481
Zuschussbedarf	1.003.000	902.630	-100.370	929.427	967.796
davon					
Blindenhilfe SGB XII	63.000	68.907	5.907	63.307	53.582
Landesblindenhilfe	940.000	833.723	-106.277	866.120	914.214
Anzahl Fälle (Stichtag 31.12.)	259	251	-8	252	260
davon					
Blindenhilfe SGB XII	25	27	2	28	24
Landesblindenhilfe	234	224	-10	224	236

Dem Planansatz für die Blindenhilfe lag das voraussichtliche Ergebnis 2017 zu Grunde, das zum Ausgleich einer zu erwartenden Erhöhung der Leistungssätze um 1,9 % erhöht wurde. Die Kalkulation ging zudem von der Zahl der Leistungsempfänger zum Planungszeitpunkt d.h. von durchschnittlich 25 Leistungsempfängern der Blindenhilfe nach § 72 SGB XII und 234 Empfängern der Landesblindenhilfe aus. Tatsächlich erhielten 2018 am Stichtag 31.12.2018 27 Personen Blindenhilfe nach SGB XII, aber nur 224 Personen Landesblindenhilfe. Dies erklärt den um rd. 6 TEUR höheren Zuschussbedarf bei der Blindenhilfe und den um rd. 106 TEUR geringeren Zuschussbedarf bei der Landesblindenhilfe.

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

Hilfe zum Lebensunterhalt Produkt 31.10.05.01	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung Ergebnis/Plan	Ergebnis 2017	Ergebnis 2016
Gesamt					
Transfererträge	1.400.000	1.401.500	1.500	1.486.305	1.584.310
Transferaufwendungen	5.180.000	5.101.594	-78.406	5.052.775	4.369.689
Zuschussbedarf	3.780.000	3.700.094	-79.906	3.566.470	2.785.379
davon					
außerhalb von Einrichtungen					
Transfererträge	65.000	133.894	68.894	164.730	78.445
Transferaufwendungen	1.720.000	1.648.595	-71.405	1.631.465	1.410.699
Zuschussbedarf	1.655.000	1.514.701	-140.299	1.466.735	1.332.254
Anzahl Fälle (Stichtag 31.12.)	272	236	-36	247	235
Zuschussbedarf/Fall	6.085	6.418	334	5.938	5.669
in Einrichtungen					
Transfererträge	1.335.000	1.267.606	-67.394	1.321.575	1.505.865
Transferaufwendungen	3.460.000	3.452.999	-7.001	3.421.310	2.958.990
Zuschussbedarf	2.125.000	2.185.393	60.393	2.099.735	1.453.125

Der Zuschussbedarf für die Hilfe zum Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen liegt rd. 140 TEUR (8,5 %) unter dem Planansatz.

Ursächlich sind insbesondere geringere Fallzahlen. Der Planansatz für die Aufwendungen der Hilfe zum Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen basierte auf der Zahl der Leistungsfälle zum Planungszeitpunkt, die zum Ausgleich steigender Fallzahlen um 5 % erhöht wurde. Die Steigerungsrate entsprach der des Vorjahres. Die Planung ging daher von 272 Fällen aus. Außerdem wurde die zu erwartende Regelsatzerhöhung von 1,7 % berücksichtigt. Tatsächlich blieb die Fallzahlenentwicklung

hinter den Erwartungen zurück. Zum Stichtag 31.12.2019 waren lediglich 236 Leistungsfälle d.h. 36 Fälle weniger zu verzeichnen.

Die Transferaufwendungen in der Einrichtung entsprechen nahezu dem Planansatz.

Die Transfererträge, die auf Basis der voraussichtlichen Rechnungsergebnisse 2017 kalkuliert wurden, entsprachen dem Planansatz. Die bei den Leistungen in Einrichtungen um rd. 68 TEUR geringeren Erträge, wurden durch entsprechend höhere Erträge bei den Leistungen außerhalb Einrichtungen ausgeglichen. Grundsätzlich lassen sich Transfererträge nur schwer kalkulieren, da sie von vielen Faktoren (Einkommen, Vermögen, vorrangige Ansprüche etc.) abhängig sind und daher Schwankungen unterliegen.

31.10.06 – sonstige Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage

Sonstige Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage Produkt 31.10.06	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung Ergebnis/Plan	Ergebnis 2017	Ergebnis 2016	Ergebnis 2015
Transfererträge	10.000	19.441	9.441	12.832	7.102	3.331
Transferaufwendungen	245.000	339.328	94.328	310.943	146.798	169.504
davon						
Bestattungskosten	160.000	206.158	46.158	173.190	137.315	169.504
Hilfe zur Weiterführung des Haushalts	67.000	82.025	15.025	73.498	0	0
Hilfe in sonstigen Lebenslagen	18.000	51.145	33.145	64.255	9.483	0
Zuschussbedarf	235.000	319.887	84.887	298.111	139.696	166.173

Bei den sonstigen Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage handelte es sich bis 2016 im Wesentlichen um die Übernahme von Bestattungskosten durch den Sozialhilfeträger. Hierfür wurden für das Jahr 2018 entsprechend der durchschnittlichen Aufwendungen der Vorjahre 160 TEUR eingeplant. Der Planansatz wurde um rd. 46 TEUR überschritten. Grundsätzlich unterliegen die Aufwendungen für Bestattungen Schwankungen, da die Zahl der Fälle von Jahr zu Jahr variieren kann.

Seit 2017 gewinnen auch die Hilfen zur Weiterführung des Haushalts und die Hilfen in sonstigen Lebenslagen an Bedeutung. Seit Inkrafttreten des Pflegegeldgesetzes III haben Personen mit Pflegegrad 0 und 1 keinen Anspruch mehr auf häusliche oder stationäre Pflege. Personen mit einem Bedarf außerhalb von Einrichtungen erhalten Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes, bei einem stationären Bedarf kann Hilfe in sonstigen Lebenslagen gewährt werden. Da zum Zeitpunkt der Planung (Mitte 2017) keine Erfahrungswerte vorlagen, war eine verlässliche Planung nicht möglich. Insgesamt kam es zu einer Überschreitung der Planansätze von rd. 48 TEUR.

31.10.07 – Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten

Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten Produkt 31.10.07	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung Ergebnis/Plan	Ergebnis 2017	Ergebnis 2016	Ergebnis 2015
Transfererträge	3.000	9.429	6.429	4.106	2.416	15.102
davon						
außerhalb von Einrichtungen	2.800	5.660	2.860	3.378	2.302	3.003
in Einrichtungen	200	3.769	3.569	728	114	12.099
Transferaufwendungen	930.000	936.205	6.205	942.620	808.056	816.018
davon						
außerhalb von Einrichtungen	230.000	238.609	8.609	207.393	191.225	285.982
in Einrichtungen	700.000	697.596	-2.404	735.227	616.831	530.036
Zuschussbedarf	927.000	926.776	-224	938.514	805.640	800.916
davon						
außerhalb von Einrichtungen	227.200	232.949	5.749	204.015	188.923	282.979
in Einrichtungen	699.800	693.827	-5.973	734.499	616.717	517.937

Der Zuschussbedarf für die Leistungen entspricht dem Planansatz.

Förderzuschüsse im Bereich der Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten

Zu den Transferaufwendungen gehören auch die Förderzuschüsse, die bei der Auflösung der Landeswohlfahrtsverbände in die Zuständigkeit des Landkreises übergingen.

Hilfen nach § 67 SGB XII Produkt 31.10.07	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung Ergebnis/Plan
Zuschüsse ehemaliger LWB	381.030	380.668	-362
sonstige Zuschüsse	500	548	48
Gesamt	381.530	381.216	-314

Die Förderzuschüsse des ehemaligen LWB, die auf den Beschlüssen des Kreistages vom 25.07.2016 und 31.01.2017 basieren, lagen mit 362 € unter dem Planansatz.

Der Bezirksverein soziale Rechtspflege erhält für die Durchführung eines Anti-Gewalt-Trainings einen Zuschuss in Höhe der ungedeckten Kosten, max. 2.500 €. Im Jahr 2018 wurde der Höchstbetrag nicht in vollem Umfang ausgeschöpft.

Beim sonstigen Zuschuss handelt es sich um einen Verwaltungskostenzuschuss an die AGJ für die Auszahlung der SGB II und SGB XII Leistungen an die wohnungslosen Menschen. Nach § 5 der Vereinbarung zwischen dem Jobcenter Landkreis Konstanz, dem Landkreis Konstanz und der AGJ erhält die AGJ Verwaltungskosten in Höhe einer 0,5 Stelle der Vergütungsgruppe (5 TvöD) zuzüglich 20 % für Sachkosten. Der Zuschuss wird entsprechend des Anteils der Klienten nach SGB II und SGB XII auf das Jobcenter und den Landkreis aufgeteilt. Im Jahr 2018 lag der Anteil des Landkreises bei 2 %. Die Planung ging entsprechend der Aufteilung des Vorjahres nur von 1 % aus. Daher ergaben sich geringfügig Mehrkosten.

1.31.10.08 - Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung Produkt 31.10.08	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung Ergebnis/Plan	Ergebnis 2017	Ergebnis 2016
Transfererträge	3.000.000	3.110.592	110.592	3.135.510	3.130.057
davon					
außerhalb Einrichtungen	453.000	514.632	61.632	571.100	474.329
in Einrichtungen	2.547.000	2.595.960	48.960	2.564.410	2.655.728
Transferaufwendungen	21.280.000	21.656.723	376.723	20.697.279	19.663.276
davon					
außerhalb Einrichtungen	14.670.000	14.886.117	216.117	14.033.187	13.495.829
in Einrichtungen	6.610.000	6.770.606	160.606	6.664.092	6.167.447
Zuschussbedarf	18.280.000	18.546.131	266.131	17.561.769	16.533.219
davon					
außerhalb Einrichtungen	14.217.000	14.371.485	154.485	13.462.087	13.021.500
in Einrichtungen	4.063.000	4.174.646	111.646	4.099.682	3.511.719
Anzahl Fälle (Stichtag 31.12.)	3.646	3.675	29	3.624	3.534
davon					
außerhalb Einrichtungen	2.429	2.459	30	2.407	2.340
in Einrichtungen	1.217	1.216	-1	1.217	1.194
Zuschussbedarf /Fall					
außerhalb Einrichtungen	5.853	5.844	-9	5.593	5.565
in Einrichtungen	3.339	3.433	95	3.369	2.941

Der Planansatz 2018 für die Aufwendungen der Grundsicherung außerhalb von Einrichtungen wurde auf Basis des voraussichtlichen Rechnungsergebnis 2017 kalkuliert. Dieses wurde zum Ausgleich der Regelsatzerhöhung (+1,7 %) und steigender Fallzahlen (+ 2 %) um insgesamt 3,7 % erhöht. Dem Planansatz lagen 2.429 Leistungsempfänger zu Grunde. Tatsächlich erhielten 2.459 Personen

Grundsicherung außerhalb von Einrichtungen. Dies erklärt den um rd. 150 TEUR (rd. 1,1 %) höheren Zuschussbedarf.

Der Zuschussbedarf für die Grundsicherung in Einrichtungen weist gegenüber dem Planansatz 2018 Mehraufwendungen von rd. 111 TEUR aus. Die Planung basierte auf dem voraussichtlichen Rechnungsergebnis 2017, das zum Zeitpunkt der Planung auf rd. 4 Mio. € prognostiziert wurde. Bei der Kalkulation des Planansatzes wurde die Regelsatzerhöhung von 1,7 % berücksichtigt. Tatsächlich lag das Rechnungsergebnis 2017 jedoch bei rd. 4,1 Mio. €, so dass der Planung eine zu geringe Ausgangsbasis zu Grunde lag.

1.2 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen ergeben sich Mehrkosten von rd. 30 TEUR, da bei der Kalkulation der Planansätze ein Erfahrungsabschlag berücksichtigt wurde, der nicht realisiert werden konnte.

1.3 sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen lagen mit rd. 17 TEUR über dem Planansatz. Ursächlich sind insbesondere:

- Steigende Rechts- und Beratungskosten (+ rd. 17 TEUR) infolge einer zunehmenden Zahl von Widersprüchen und Klagen, sowie einer zunehmenden Zahl von MDK- und sonstigen Gutachten zur Feststellung des Pflegebedarfs im Bereich der Hilfe zur Pflege.
- steigende Postgebühren. Gegenüber dem Planansatz ergaben sich Mehrkosten von rd. 18 TEUR. In Bezug auf das Vorjahresergebnis sind Mehrkosten von rd. 5 TEUR zu verzeichnen. Durch eine Zunahme von Leistungsfällen, sowie das Auseinanderfallen von Rentenerhöhung und Regelsatzerhöhung ergeben sich eine höhere Zahl von Leistungsbescheiden und damit höher Versandkosten.

Diese Mehrkosten von insgesamt rd. 35 TEUR konnten durch Minderausgaben bei den Erstattungen an andere Landkreise teilweise aufgefangen werden.

1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Durch sparsame Haushaltsführung wurden Einsparungen bei den Sach- und Dienstleistungen von rd. 10 TEUR erzielt.

1.5 Abschreibungen

Die Abschreibungen infolge von Pauschalwertberichtigungen sowie infolge befristeter Niederschlagungen von Forderungen (Kostenbeiträge, Unterhaltsbeiträge etc.) lagen rd. 50 TEUR über dem Planansatz.

2. Ordentliche Erträge

Insgesamt ergeben sich Mehrerträge von rd. 1,9 Mio. €. Diese setzten sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Ertrag		Abweichung Ergebnis/Plan
	Planansatz 2018	Ergebnis 2018	
Zuweisungen und Zuwendungen	18.780.000	19.086.176	306.176
- Bundesbeteiligung Grundsicherung im Alter	18.280.000	18.582.371	302.371
- Ausgleichszahlung des Landes zu den Aufwendungen schulischer Inklusion	300.000	295.704	-4.296
- Erstattungen § 136 SGB XII	200.000	208.101	8.101
Auflösung Sonderposten	337	367	30
Sonstige Transfererträge	9.052.000	10.428.158	1.376.158
öffentliche/privatrechtliche Entgelte	0	11	11
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	261.332	479.886	218.554
- Kostenerstattung von Gemeinden	26.700	26.700	0
- Kostenerstattung KVJS	220.000	426.036	206.036
- Kostenerstattung Land für IBB-Stelle	14.500	14.500	0
- Erstattungen in Schadensfällen/Erstattung von Gerichtskosten	0	11.893	11.893
- Sonstiges	132	757	625
Sonstige ordentliche Erträge	69.000	85.016	16.016
- Auflösung von Wertberichtigungen	69.000	60.689	-8.311
- Zinserträge aus BAföG-Nachzahlungen	0	22.719	22.719
- Zwangsgeld	0	1.608	1.608
ordentliche Erträge insgesamt:	28.162.669	30.079.614	1.916.945

Bei der Bundeserstattung für die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung sind Mehrerträge in Höhe von rd. 300 TEUR zu verzeichnen. Die Mehrerträge sind jedoch haushaltsneutral, da der Bund die Nettoaufwendungen zu 100 % erstattet. Es sind daher auch entsprechend höhere Aufwendungen zu verzeichnen.

Die Ausgleichszahlungen des Landes zur schulischen Inklusion liegen geringfügig (rd. -4.300 €) unter dem Planansatz. Die Planung ging von einem Entlastungsbetrag des Landes in Höhe von 10,7 Mio. € aus. Tatsächlich lag der Erstattungsbetrag nur bei rd. 10,663 Mio. €.

Zum Ausgleich von Mehrkosten in der Eingliederungshilfe infolge des Inkrafttretens der 1. Stufe des Bundesteilhabegesetzes erstattet der Bund den Landkreisen nach § 136 SGB XII in den Jahren 2017 – 2019 einen Teil des Barbetrages für Empfänger von Grundsicherung in Einrichtungen der Behindertenhilfe. Der Kalkulation lagen 3.540 Empfänger zu Grunde. Tatsächlich waren im Erstattungszeitraum 3.603 Fälle und damit eine um rd. 8 TEUR höher Erstattung zu verzeichnen.

Bei den um rd. rd. 1,38 Mio. € höheren Transfererträgen spielen vor allem zwei Erstattungsfälle eine Rolle. In einem Kostenerstattungsfall nach § 102 SGB XII konnte eine Erstattung für die Jahre 2015 – 2018 in Höhe von rd. 600 TEUR realisiert werden, in einem anderen Erstattungsfall konnte eine BAföG- Nachzahlungen in Höhe von rd. 350 TEUR vereinnahmt werden. Die übrigen Mehreinnahmen resultieren aus höheren Kostenbeiträgen und Rückzahlungen. Der Planansatz wurde auf Basis des zu erwartenden Rechnungsergebnis 2017 kalkuliert. Bei den Transfererträgen ergeben sich jedoch in Abhängigkeit von Fallzahlen, Einkommens- und Vermögenssituation der Leistungsbezieher regelmäßige Schwankungen.

Die Ansprüche auf Erstattung der Kosten für Leistungen nach SGB XII gegenüber dem über-örtlichen Sozialhilfeträger (KVJS) nach § 106 SGB XII und § 108 SGB XII wurden entsprechend dem voraussichtlichen Rechnungsergebnis 2017 mit 220 TEUR eingeplant. Tatsächlich waren in 2018 Kostenerstattungsfälle bzw. – ansprüche in rd. 200 TEUR höherem Umfang zu verzeichnen. Allerdings sind diese höheren Erträge haushaltsneutral, da entsprechend höhere Transferleistungen angefallen sind.

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 2018 €	Rechnungsergebnis 2018	Abweichung Ergebnis / Plan €
1.31.20.01	Leistungen für Unterkunft und Heizung	33.730.000	30.516.799	-3.213.201
1.31.20.02	Leistungen zur Eingliederung	949.830	867.017	-82.813
1.31.20.03	einmalige Leistungen	1.080.000	684.428	-395.572
1.31.20.06	Leistungen für Bildung und Teilhabe	900.000	844.454	-55.546
	Gesamtausgaben	36.659.830	32.912.698	-3.747.132
	- Einnahmen	350.000	651.834	301.834
	Nettoausgaben	36.309.830	32.260.864	-4.048.966
	- Kostenbeteiligung Bund	17.351.280	16.521.029	-830.251
	- Ausgleichsleistung Land Hartz	1.620.000	3.097.575	1.477.575
	Zuschussbedarf	17.338.550	12.642.260	-4.696.290

31.20.01 – Leistungen für Unterkunft und Heizung SGB II

Das ordentliche Ergebnis weist eine Verbesserung um rd. 4,5 Mio. € aus.

Im Einzelnen s. nachfolgende Ausführungen.

1. Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen liegen mit rd. 3,4 Mio. € unter dem Planansatz

1.1 sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten insbesondere:

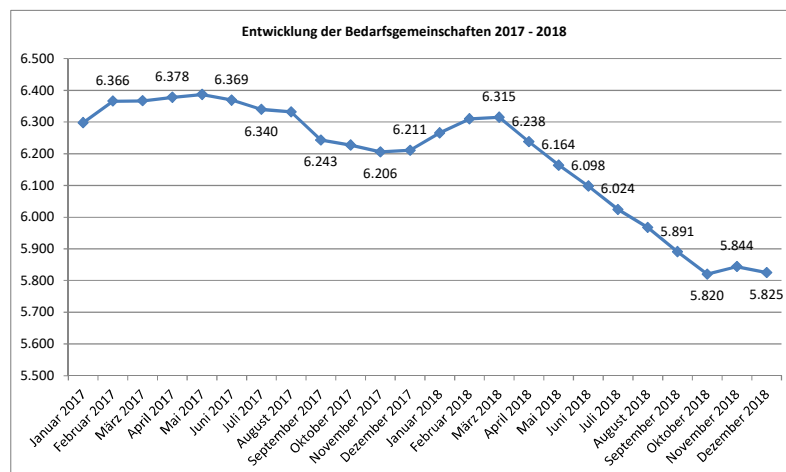
- Leistungen für Kosten der Unterkunft und Heizung nach SGB II
- Verwaltungskostenerstattungen

Leistungen für Kosten der Unterkunft

Leistungen für Unterkunft und Heizung	Plan 2018 €	Ergebnis 2018 €	Abweichung Ergebnis / Plan €	Ergebnis 2017 €	Ergebnis 2016 €	Ergebnis 2015	Ergebnis 2014
Tranferaufwendungen gesamt	33.730.000	30.516.799	-3.213.201	31.154.891	28.016.581	26.346.282	25.691.252
Tranfererträge	130.000	294.615	164.615	312.777	164.385	111.810	76.571
Nettoaufwendungen	33.600.000	30.222.184	-3.377.816	30.842.114	27.852.196	26.234.473	25.614.681
Zahl der Bedarfsgemeinschaften (Stichtag 31.12.)	6.558	5.825	-733	6.211	6.214	5.833	5.851
Aufwand/BG/Jahr	5.124	5.188	65	4.966	4.482	4.498	4.378
Aufwand/BG/Monat	427	432	5	414	374	375	365

Die Nettoaufwendungen für die Leistungen für Unterkunft und Heizung liegen rd. 3,4 Mio. € (rd. 10,1 %) unter dem Planansatz. Ursächlich ist eine geringere Anzahl von Leistungsfällen.

Dem Planansatz lag die durchschnittliche Zahl der Leistungsfälle im März 2017 (6.367 Fälle) zu Grunde, die zum Ausgleich eines möglichen Fallzahlenanstiegs um 3 % auf 6.558 Fälle erhöht wurde. Tatsächlich war die durchschnittliche Zahl der Leistungsfälle in 2018 mit 6.064 um 495 d.h. um rd. 7,5 % geringer. Zum 31.12.2018 waren nur noch 5.825 Fälle zu verzeichnen.



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 2018 wie folgt dar:

	1.31.20.01		1.31.20.03		1.31.20.06		Gesamt	
	Plan 2018	Ergebnis 2018	Plan 2018	Ergebnis 2018	Plan 2018	Ergebnis 2018	Plan 2018	Ergebnis 2018
Erstattung der Agentur für Arbeit	-3.618.000	-3.870.018	-452.000	-483.752	-452.000	-483.752	-4.522.000	-4.837.522
Kostenerstattung an Dritte	64.000	64.305	8.000	8.038	8.000	8.038	80.000	80.381
Erstattung kommunaler Finanzierungsanteil	1.512.000	1.651.664	189.000	206.458	189.000	206.458	1.890.000	2.064.580
Netto	-2.042.000	-2.154.049	-255.000	-269.256	-255.000	-269.256	-2.552.000	-2.692.561

1.2 Transferaufwendungen

Bei den Transferaufwendungen i. H. v. rd. 38 TEUR handelt es sich um den kommunalen Zuschuss nach dem Landesprogramm Passiv-Aktiv-Tausch (PAT Plus).

Nach diesem Programm gewährt der Landkreis anstelle der Kosten der Unterkunft einen Zuschuss von monatlich 400 € an einen Arbeitgeber, der einem langzeitarbeitslosen Hartz-IV Empfängern mit multiplen Vermittlungshemmnissen eine sozialversicherungspflichtige Beschäftigung ermöglicht. Das Land beteiligt sich an diesem Zuschuss (s. auch 31.20.01 – Ziffer 2. ordentliche Erträge). Ein Planansatz war nicht veranschlagt, da zum Zeitpunkt der Planung die erforderlichen Daten noch nicht vorlagen.

1.3 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen ergeben sich Einsparungen von rd. 360 TEUR, da in diesem Leistungsbereich nicht alle geplanten Stellen besetzt bzw. nicht durchgängig besetzt waren.

1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Einsparungen, insbesondere im Bereich der Fortbildungen, die über den kommunalen Träger abgerechnet wurden, führten zu einer Verbesserung von rd. 6 TEUR.

2. Ordentliche Erträge

Die Verbesserung um insgesamt rd. 1,09 Mio. € stellt sich wie folgt dar:

Bezeichnung 31.12.01	Ertrag		Abweichung Ergebnis/Plan
	Planansatz 2018	Ergebnis 2018	
Steuern und ähnliche Abgaben	1.620.000	3.097.575	1.477.575
Weitergabe Entlastung Land durch Wegfall Wohngeld für SGB II - Empfänger	1.620.000	3.097.575	1.477.575
Zuweisungen und Zuwendungen	17.351.778	16.521.502	-830.276
- Beteiligung des Bundes an den KdU	17.351.280	16.521.029	-830.251
- Auflösung Sonderposten	498	473	-25
Transfererträge	130.000	294.615	164.615
öffentliche/privatrechtliche Entgelte	0	2	2
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.618.195	3.892.595	274.400
- Verwaltungskostenerstattung vom Bund	3.618.000	3.870.018	252.018
- Kostenerstattung Landesprogramm PAT-PLUS	0	14.482	14.482
- Erstattung aus Sozialversicherung	0	7.955	7.955
- Sonstiges	195	140	-55
ordentliche Erträge insgesamt:	22.719.973	23.806.289	1.086.314

Die Weitergabe der Nettoentlastung des Landes durch den Wegfall des Wohngeldes für ALG II – Empfänger fiel in 2018 um rd. 1,48 Mio. € höher aus. Die Planung erfolgte auf Basis der Daten des Vorjahres. In 2017 belief sich der Entlastungsbetrag des Landes auf rd. 62,7 Mio. €. Dieser Betrag wurde im Jahr 2018 rückwirkend auch für das Jahr 2017 auf 89,66 Mio. € erhöht. Die Mehrerträge beinhalten daher auch die Nachzahlung für das Jahr 2017.

Die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft lag infolge geringerer Aufwendungen um rd. 830 TEUR unter dem Planansatz.

Die Bundesbeteiligung wurde in 2018 zusätzlich noch durch folgende Faktoren beeinflusst:

- Der Planansatz basierte auf der zum Zeitpunkt der Planung festgesetzten Bundesbeteiligung von 52,2 %. Die Quote wurde im Oktober 2018 rückwirkend zum 01.01.2018 auf 52,9% erhöht.
- Neuverteilung der Bundesbeteiligung in Bezug auf den darin enthaltenen Kostenausgleich für Leistungen zur Bildung und Teilhabe (BuT) 2017. Nach § 5 Abs.1a AGSGB XII erfolgt die Verteilung rückwirkend für das vorangegangene Jahr entsprechend den jeweiligen Anteilen der Landkreise an den Gesamtausgaben für BuT-Leistungen. Unter- oder Überzahlungen werden mit laufenden Erstattungsleistungen verrechnet. Die Neuverteilung führte im Landkreis Konstanz zu einer Überzahlung von 298.535 €, die mit der Bundesbeteiligung 2018 verrechnet wurde.

Die Transfererträge liegen mit rd. 164 TEUR über dem Planansatz. Sie wurden auf Basis der voraussichtlichen Rechnungsergebnisse 2017 kalkuliert. Grundsätzlich lassen sich Transfererträge nur schwer kalkulieren, da sie von vielen Faktoren (Einkommen, Vermögen, vorrangige Ansprüche etc.) abhängig sind und daher Schwankungen unterliegen.

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

31.20.02 – Eingliederungsleistungen SGB II

Einsparungen bei den ordentlichen Aufwendungen von rd. 86 TEUR und Mehrerträge von rd. 146 TEUR führen zu einer Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses um rd. 232 TEUR.

1. Sonstige ordentliche Aufwendungen

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

312002	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung Ergebnis/Plan
Sonstige ordentliche Aufwendungen			
davon			
sonstige Eingliederungsleistungen nach SGB II	949.830	867.017	-82.813
davon			0
- psychosoziale Betreuung in Frauenhäusern im Landkreis	480.000	339.213	-140.787
- psychosoziale Betreuung in Frauenhäusern außerhalb des Landkreis	50.000	167.544	117.544
- sonstige psychosoziale Betreuung (Projekt ELA)	105.000	105.000	0
- sonstige psychosoziale Betreuung (Projekt SINUS)	130.000	91.152	-38.848
- psychosoziale Betreuung	45.000	54.080	9.080
- Schuldnerberatung	137.830	110.028	-27.802
- Kosten für Kinderbetreuung	2.000	0	-2.000

Der Planansatz für die Kosten der psychosozialen Betreuung in Frauenhäusern entsprach dem Aufwand, mit dem bei voller Auslastung der Frauenhäuser im Landkreis Konstanz zu rechnen ist. Die Minderausgaben von rd. 140 TEUR resultieren aus einer höheren Belegung mit Frauen von außerhalb des Landkreises, für die der Herkunftslandkreis die Kosten getragen hat.

Die Zahl und/oder Dauer der Unterbringung von Frauen in Frauenhäusern außerhalb des Landkreises lag über den Erwartungen. Bei den Aufwendungen für die psychosoziale Betreuung dieser Frauen entstand ein Mehrbedarf von rd. 117 TEUR.

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

Der Planansatz zur Finanzierung des Projektes SINUS, das der Kreistag in der Sitzung am 24.07.2017 beschlossen hat, wurde lediglich zu rd. 70 % ausgeschöpft. Die förderfähige Höchstteilnehmerzahl von 40 konnte in 2018 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. 434.800 €. Dieser Betrag wurde zu 32% d.h. mit 137.830 € beim Produkt 31.20.02 als Eingliederungsleistung nach SGB II und zu 68 % d.h. mit 296.970 € beim Produkt 31.80 – sonstige soziale Hilfen veranschlagt. Tatsächlich entsprachen die Aufwandsanteile für SGB II – Klienten und sonstige Klienten der Planung. Insgesamt wurde der Höchstbetrag für die Schuldnerberatung allerdings nur zu 80 % ausgeschöpft. Es kam zu einer Einsparung von insgesamt rd. 87 TEUR €. Davon entfallen rd. 28 TEUR auf das Produkt 31.20.02 und rd. 59 TEUR auf das Produkt 31.80.

Schuldnerberatung	Plan 2018		Ergebnis 2018		Abweichung Ergebnis/Plan
SGB II-Klienten - 31.20.02	137.830	32%	110.028	32%	-27.802
Sonstige Klienten - 31.80	296.970	68%	237.749	68%	-59.221
Gesamt	434.800	100%	347.777	100%	-87.023

Zu den sonstigen Eingliederungsleistungen gehören auch Kosten der Kinderbetreuung, sofern sie in Zusammenhang mit der beruflichen Eingliederung der Eltern entstehen. In 2018 entstanden keine Kosten, so dass es zur Einsparung von 2 TEUR kam.

Bei den Kosten für psychosoziale Betreuung handelt es sich um Aufwendungen, die in den Finanzausgleich einfließen. Zur Abwicklung der Kosten der psychosozialen Betreuung, die durch eine kreis-eigene Mitarbeiterin durchgeführt wird, wurden Fallpauschalen entwickelt, die als Leistungsausgaben verbucht und dem Sozialhaushalt auf einem finanzausgleichsneutralen Konto (s. Ziffer 2 ordentliche Erträge) wieder gutgebracht werden. Im Jahr 2018 belief sich die Gesamtsumme auf rd. 54 TEUR.

2. Ordentliche Erträge

Bezeichnung 1.31.20.02	Ertrag		Abweichung Ergebnis/Plan
	Planansatz 2018	Ergebnis 2018	
Zuweisungen und Zuwendungen	7	7	0
- Auflösung Sonderposten	7	7	0
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	220.003	357.235	137.232
- Kostenerstattung Frauenhausfälle § 36 a SGB II	220.000	357.220	137.220
- Sonstiges	3	15	12
Andere sonstige Erträge	45.000	54.080	9.080
- Verrrechnung Kosten psychosoziale Betreuung	45.000	54.080	9.080
ordentliche Erträge insgesamt:	265.010	411.322	146.312

Für Frauen aus anderen Landkreisen sind die Kosten der psychosozialen Betreuung im Frauenhaus nach § 36 a SGB II vom Herkunftslandkreis zu erstatten. Für 2018 wurden Kostenersatzansprüche in Höhe von 220 TEUR veranschlagt. Dies entsprach zum Zeitpunkt der Planung dem voraussichtlichen Rechnungsergebnis 2017. Tatsächlich realisiert werden konnten Kostenersatzansprüche in Höhe von rd. 357 TEUR. Eine verlässliche Kalkulation des Erstattungsbetrages ist kaum möglich, da er maßgeblich von der Zahl der Kostenerstattungsfälle abhängt, die von Jahr zu Jahr schwanken.

31.20.03 – einmalige Leistungen SGB II

Das ordentliche Ergebnis liegt rd. 461 TEUR (33 %) unter dem Planansatz.

1. Ordentliche Aufwendungen

1.1 Personal und Versorgungsaufwendungen

Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen ergeben sich Einsparungen von rd. 49 TEUR, da in diesem Leistungsbereich nicht durchgängig alle geplanten Stellen besetzt waren.

1.2 sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten insbesondere:

- einmalige Leistungen nach SGB II
- Verwaltungskostenerstattungen

Einmalige Leistungen

einmalige Leistungen 1.31.20.03	Planansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung Ergebnis /Plan	Ergebnis 2017	Ergebnis 2016	Ergebnis 2015	Ergebnis 2014
Aufwendungen gesamt	1.080.000	684.428	-395.572	840.302	736.640	558.491	412.531
davon							
- Leistungen für Erstausrüstung Wohnung		468.829		622.588	517.314	381.269	262.789
- Leistungen für Erstausrüstung Bekleidung		215.599		217.714	219.326	177.222	149.742

Bei der Planung im Juni 2017 musste für das Jahr 2018 von einer steigenden Zahl von Flüchtlingen im Leistungsbezug SGB II ausgegangen werden. Da bei diesem Personenkreis meist ein Bedarf für die Erstausrüstung der Wohnung und für Bekleidung gegeben ist, wurde ein entsprechend hoher Bedarf geplant. Die Zahl der Flüchtlinge im Leistungsbezug SGB II stieg in 2018 zwar an, jedoch hat sich die Annahme des hohen Bedarfs an einmaligen Leistungen nicht bestätigt.

Verwaltungskostenerstattung

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

3. Ordentliche Erträge

Bezeichnung	Ertrag		Abweichung Ergebnis/Plan
	Planansatz 2018	Ergebnis 2018	
Zuweisungen und Zuwendungen	63	59	-4
- Auflösung Sonderposten	63	59	-4
			0
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	452.024	484.871	32.847
- Verwaltungskostenerstattung vom Bund	452.000	483.752	31.752
- Erstattung aus Sozialversicherung	0	994	994
- Sonstiges	24	125	101
			0
ordentliche Erträge insgesamt:	452.087	484.930	32.843

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

31.20.06 – Leistungen für Bildung und Teilhabe § 28 SGB II

Bei diesem Produkt werden Einsparungen von rd. 121 TEUR ausgewiesen. Ursächlich sind insbesondere:

- geringere Personalkosten (rd. 49 TEUR) da in diesem Leistungsbereich nicht durchgängig alle geplanten Stellen besetzt waren.
- geringere Leistungsausgaben (rd. 55 TEUR). Die Inanspruchnahme des Bildungspaketes blieb hinter den Erwartungen zurück.

Bildungs- und Teilhabeleistungen

Leistungen für Bildung und Teilhabe 1.31.20.06	Plan 2018 €	Ergebnis 2018 €	Abweichung Ergebnis/Plan €	Ergebnis 2017 €
Transferausgaben gesamt	900.000	844.454	-55.546	819.402
davon				
Schul- und KiTa-Ausflüge		836		4.955
mehrtägige Klassen- und Kita Fahrten		93.527		75.508
Schulbedarf		256.548		260.550
Schülerbeförderung		147.678		140.470
Lernförderung		62.505		56.664
Mittagsverpflegung		259.628		259.377
Soziale und kulturelle Teilhabe		23.732		21.878

31.50 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz (BVG)

Das Produkt 31.50, das die Aufwendungen für die Leistungen nach dem BVG, sowie die mit der Durchführung dieser Leistungen verbundenen Personal- und Sachkosten enthält, weist ein positives ordentliches Ergebnis von rd. 211 TEUR auf.

KOF Produkt 31.50	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung Ergebnis 2018/Plan 2018	Ergebnis 2017	Ergebnis 2016
Transfererträge	230.000	218.189	-11.811	236.225	383.580
Transferaufwendungen	1.024.800	906.641	-118.159	1.098.741	1.256.512
Nettoaufwendungen	794.800	688.452	-106.348	862.516	872.933

Obwohl sich durch rückläufige Fallzahlen ein um rd. 107 TEUR geringerer Zuschussbedarf ergab, lag die Bundes- bzw. Landeserstattung mit rd. 91 TEUR über dem Planansatz.

Der Bund erstattet 80 % der Netto-Ist-Aufwendungen der Kriegsopferfürsorge, 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 2018 über dem kalkulierten Anteil.

Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen ergaben sich um rd. 12 TEUR geringere Aufwendungen.

31.60 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Die Förderung von Diensten und Einrichtungen der Freien Wohlfahrtspflege basiert auf dem Beschluss des Kreistages vom 25.07.2016. Entsprechend diesem Beschluss wurden mit den Trägern der Einrichtungen und Dienste Verträge für die Laufzeit 01.01.2017 – 31.12.2019 geschlossen. Danach beläuft sich die Gesamtförderung für 2018, die als Transferaufwendungen ausgewiesen sind, auf 1.910.890 €.

Die Förderzuschüsse, die bei der Auflösung der Landeswohlfahrtsverbände in die Zuständigkeit der Landkreise übergangen (1.326.930 €) 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 583.960 € beim Produkt 31.60.

Außerdem wurde der Betriebskostenzuschuss für die Beschäftigungsgesellschaft Landkreis Konstanz mit 200.000 € veranschlagt.

Bei den Transferaufwendungen ergeben sich, insbesondere aus folgenden Gründen Mehraufwendungen von rd. 271 TEUR:

- Überplanmäßige Auszahlung an die Beschäftigungsgesellschaft nach entsprechenden Beschlüssen des Kreistages in Höhe von insgesamt 271 TEUR.
- Überplanmäßiger Zuschuss in Höhe von 5.000 € an die AWO zur Förderung des Arbeitslosenzentrums gem. Beschluss des Sozialausschusses vom 02.07.2018.
- Zur Förderung häuslicher Betreuungsangebote für Menschen mit Demenz gem. § 45 c SGB XI war die nach den Landesrichtlinien erforderliche kommunale Mitfinanzierung für 4

Angebote von je 1.250 €, insgesamt 5.000 € veranschlagt. In 2018 wurde jedoch lediglich Mittel in Höhe von 1.250 € abgerufen.

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) und Aufstiegsfortbildungsförderungsgesetz (AFBG). 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 01.02.2016 mit 20.000 € veranschlagt wurden.

1.1. Ordentliche Aufwendungen

Bei den ordentlichen Aufwendungen kam es zu Einsparungen von rd. 116 TEUR. Verantwortlich dafür sind insbesondere.

- Minderausgaben für die Schuldnerberatung in Höhe von rd. 59 TEUR (Im Einzelnen vgl. Erläuterungen zum Produkt 31.20.02 Ziffer 1)
- Einsparungen bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen in Höhe von rd. 39 TEUR, die sich insbesondere im Bereich des Pflegestützpunktes infolge nicht durchgängiger Vollbesetzung ergaben.
- Einsparungen durch effizientes Handeln von insgesamt rd. 15 TEUR bei den Sachleistungen und sonstigen ordentlichen Aufwendungen, insbesondere in den Bereichen Mobiliaranschaffungen, Geschäftsaufwendungen und Dienstreisen.

1.2. Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge entsprechen nahezu dem Planansatz.

31.90 Leistungen Bildung und Teilhabe – § 6 BKGG

Das Produkt 31.90 enthält die Aufwendungen für die Leistungen der Bildung und Teilhabe gem. § 6 Bundeskindergeldgesetz (BKGG) für Wohngeldempfänger und Empfänger von Kinderzuschlag einschließlich der mit der Durchführung dieser Leistungen verbundenen Personal- und Sachkosten. Bei diesem Produkt werden Einsparungen von rd. 72 TEUR ausgewiesen, die im Wesentlichen aus geringeren Leistungsausgaben und Personaleinsparungen resultieren.

Die Leistungsausgaben wurden lediglich zu 82 % abgerufen.

Bildungs- und Teilhabeleistungen (BKGG) Produkt 1.31.90	Planansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung Ergebnis/Plan	Ergebnis 2017	Ergebnis 2016	Ergebnis 2015	Ergebnis 2014
Aufwendungen gesamt	250.000	205.535	-44.465	239.391	192.546	199.170	207.618
davon							
Klassenfahrten/Schulhausflüge		29.067		35.118	27.042	28.783	30.483
Schulbedarf		47.420		52.080	45.450	43.280	47.670
Schülerbeförderung		21.448		25.414	21.467	18.821	24.177
Lernförderung		10.156		21.047	12.219	15.206	21.558
Mittagsverpflegung		86.513		95.941	76.167	81.613	70.181
Soziale und kulturelle Teilhabe		10.931		9.791	10.201	11.466	13.549
Anträge		1.477		1.553	1.545	1.530	1.762
davon							
Klassenfahrten/Schulhausflüge		214		227	233	320	348
Schulbedarf		554		584	540	479	515
Schülerbeförderung		167		173	137	140	178
Lernförderung		16		31	39	40	68
Mittagessen		352		384	372	335	348
Soziale und kulturelle Teilhabe		174		154	224	216	305

3.122 Amt für Kinder, Jugend und Familie

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

	Plan 2018	Ist 2018	Ist-Plan
Ordentliche Erträge	13.888.762,99 €	16.340.665,28 €	2.451.902,29 €
Ordentliche Aufwendungen	-53.428.875,07 €	-56.336.855,68 €	-2.907.980,61 €
Ordentliches Ergebnis	-39.540.112,08 €	-39.996.190,40 €	-456.078,32 €
Kalkulatorisches Ergebnis	-2.355.561,94 €	-2.400.886,70 €	-45.324,76 €
Nettoressourcenbedarf	-41.899.715,48 €	-42.401.237,97 €	-501.522,49 €

In einer Betrachtung des Nettoressourcenbedarfs verlief das Haushaltsjahr 2018 für das Amt für Kinder, Jugend und Familie im Grund planmäßig, wenngleich es sowohl bei den Erträgen als auch den Aufwendungen Abweichungen gab, die in der Folge näher beschrieben sind. Insgesamt lag die Abweichung vom jeweiligen Ist zum Plan in der Ergebnisrechnung bei ca. 1 %.

Die wesentlichen Abweichungen zur Planung erklären sich im Folgenden:

36.20.01 Kinder und Jugendarbeit

	Plan 2018	Ist 2018	Ist-Plan
Ordentliche Erträge	507,20 €	10.574,59 €	10.067,39 €
Ordentliche Aufwendungen	-440.316,35 €	-422.390,81 €	17.925,54 €
Ordentliches Ergebnis	-439.809,15 €	-411.749,87 €	27.992,93 €

Die Verbesserungen bei den Erträgen resultieren aus einer Erstattung der Brandschutzversicherung für einen Brandschaden an einer Garage, in der Material für die Jugendarbeit gelagert wurde.

Für die präventive Arbeit steht der AG Jugendhilfeplanung ein Betrag von 50.000 € als Verfügungsmittel bereit, der als Deckungsbeitrag für präventive Maßnahmen an anderer Stelle verbraucht wird und deswegen hier zur Verbesserung bei den Aufwendungen beiträgt.

36.20.02-1 Jugendsozialarbeit

Anzahl der am Stichtag laufenden Jugendhilfefälle	31.12.2017	31.12.2018
WJH § 13 Jugendsozialarbeit	6	7
WJH § 13 UMA – Jugendsozialarbeit	11	3
Summe:	17	10

	Plan 2018	Ist 2018	Ist-Plan
Ordentliche Erträge	460.010,92 €	685.977,57 €	225.966,65 €
Ordentliche Aufwendungen	-1.055.027,41 €	-955.709,36 €	99.318,05 €
Ordentliches Ergebnis	-595.016,49 €	-269.731,79 €	325.284,70 €

Durch den erheblichen Zugang von UmA in den Jahren 2015 und 2016 waren zahlreiche neue vollstationäre Plätze in Einrichtungen zu schaffen. So wurden auch Plätze in sog. „Schülerwohnheimen“ nach § 13 SGB VIII ausgewiesen. Inhaltlich ist dies der Jugendsozialarbeit zuzuordnen. Da die Leistungen für UmA in den Vorjahren immer „haushaltsneutral“ veranschlagt wurden, ergaben sich in 2018 höhere Erstattungen, die noch aus Vorjahren resultieren. Gleichzeitig wurden die Plätze sukzessive abgebaut und die Einrichtung zum 31.12.18 geschlossen, so dass sich auch bei den Aufwendungen ein Überschuss ergab.

36.30.01 Lebensberatung, Beratung vor Hilfe zur Erziehung

	Plan 2018	Ist 2018	Ist-Plan
Ordentliche Erträge	16,56 €	191,20 €	174,64 €
Ordentliche Aufwendungen	-956.373,52 €	-964.051,61 €	-7.678,09 €
Ordentliches Ergebnis	-956.356,96 €	-963.860,41 €	-7.503,45 €

Abweichungen bei den ordentlichen Aufwendungen ergeben sich gegenüber dem Planansatz durch die höheren Erstattungsleistungen, die für Personalkostenzuschüsse an die Stadt Konstanz in diesem Aufgabenbereich zu leisten waren.

36.30.02 Erziehungsförderung in der Familie

	Plan 2018	Ist 2018	Ist-Plan
Ordentliche Erträge	32.027,72 €	16.485,36 €	-15.542,36 €
Ordentliche Aufwendungen	-1.528.139,24 €	-1.170.714,30 €	357.424,94 €
Ordentliches Ergebnis	-1.498.111,52 €	-1.154.228,94 €	341.882,58 €

Auf der Ertragsseite konnten die veranschlagten Höhen bei den Kostenbeiträgen nicht erreicht werden.

Ebenso war insbesondere bei der Gemeinsamen Versorgung/Unterbringung Mutter/Vater und Kind das Fallaufkommen wiederum auf einem sehr niedrigen Niveau, was zu geringeren Aufwendungen (ca. -220.000 €) geführt hat.. Auch die Stadt Konstanz hat in diesem Bereich weniger Erstattungsleistungen (ca. -172.000 €) angefordert als die bei der Planung noch der Fall war. Damit erklären sich im Wesentlichen die Abweichungen bei den Aufwendungen.

Anzahl der am Stichtag laufenden Jugendhilfefälle	31.12.2017	31.12.2018
Hilfen außerhalb Einrichtung		
WJH § 16 Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie	6	8
WJH § 18 Begleiteter Umgang	41	43
WJH § 20 Betreuung und Versorgung des Kindes in Notsituationen	1	1
Summe:	48	52
Hilfen in Einrichtungen		
WJH § 19 Gemeinsame Wohnform für Mütter/Väter und Kinder	1	1
WJH § 20 Betreuung und Versorgung des Kindes in Notsituationen	0	0
Summe:	1	1

36.30.03 Individuelle Hilfen

	Plan 2018	Ist 2018	Ist-Plan
Ordentliche Erträge	8.314.937,00 €	9.363.951,97 €	1.049.014,97 €
Ordentliche Aufwendungen	-34.877.400,50 €	-37.339.018,08 €	-2.461.617,58 €
Ordentliches Ergebnis	-26.562.463,50 €	-27.975.066,11 €	-1.412.602,61 €

Insbesondere die Betreuung und Versorgung von UmA war auch in 2018 wieder von großer Bedeutung für das Rechnungsergebnis bei den Individuellen Hilfen. Dies gilt vor allem für die Erträge, da die Verbesserung des Rechnungsergebnisses gegenüber dem Plan im Wesentlichen auf höheren, aus Aufwendungen des Vorjahres resultierenden, Erstattungsleistungen beruht. Es gab erneut eine deutliche Verschiebung von stationären Fällen im Bereich UmA hin zur ambulanten Ausgestaltung bzw. zu Wechseln in die Form des Betreuten Wohnens.

Das Rechnungsergebnis verschlechtert sich gegenüber der Planung insbesondere bei den ambulanten Leistungen (ca. -1.380.000 €). Neben den allgemeinen Anpassungen der Leistungsentgelte, die im Wesentlichen auf Personalkostensteigerungen der Träger basieren, kommen auch vermehrt sog. flexible Hilfen (§ 27 Sonstige Hilfen zur Erziehung – sonstige Leistungen) zum Einsatz, die u. a. speziell darauf ausgelegt sind, stabilisierend auf Familiensysteme zu wirken und damit stationäre Unterbringungen vermeidbar machen sollen. Auch die Zahl der heilpädagogischen Hilfen bei niedergelassenen Heilpädagogen steigt stetig. Hier arbeitet das Amt für Kinder, Jugend und Familie nach dem Konzept, dass auch therapeutische Hilfen, die dem Grunde nach, nach § 35a SGB zu gewähren sind, auch als Hilfen zur Erziehung nach § 27 SGB VIII eingesetzt werden können, um den Kindern die „Stigmatisierung“ einer seelischen Behinderung zu ersparen. Deutlich wird, dass die Entwicklung der „Medizinisierung und Psychologisierung“ in der Kinder- und Jugendhilfe weiterschreitet und sich maßgeblich auf das Fallaufkommen auswirkt.

Jedoch verändert sich auch die Zahl der stationären Fälle weiterhin steigend, was zu einer Abweichung des Rechnungsergebnisses von ca. 1.200.000 € gegenüber der Planung geführt hat. Deutlich zunehmend sind die Bedarfe von Geflüchteten sowohl ambulant, als auch insbesondere stationär, die im Bedarfsfalle oft mehrere Kinder in der Familie betroffen sind. Insgesamt kann gesagt werden, dass dieser Personenkreis in 2018 etwa 15 % der stationären Fälle ausgemacht hat und mit steigenden Zahlen weiterhin zu rechnen ist. Durch die vermehrte Anschlussunterbringung werden die Familien auch vermehrt in den „Regelsystemen“ betreut werden müssen.

Anzahl der am Stichtag laufenden Jugendhilfefälle	31.12.2017	31.12.2018
Hilfen außerhalb Einrichtung		
WJH § 27 Sonstige Hilfen zur Erziehung – Heilpädagogik	55	65
WJH § 27 Sonstige Hilfen zur Erziehung – HPH	0	2
WJH § 27 Sonstige Hilfen zur Erziehung - nur Schulgeld	20	22
WJH § 27 Sonstige Hilfen zur Erziehung - sonstige Leistungen	61	78
WJH § 29 Soziale Gruppenarbeit	103	97
WJH § 30 Erziehungsbeistandschaft, Betreuungshelfer	19	31
WJH § 30 UMA – Erziehungsbeistandschaft	6	3
WJH § 31 Ambulante Sofortmaßnahmen	13	11
WJH § 31 Sozialpädagogische Familienhilfe	204	191
WJH § 35a - Eingliederungshilfe ambulant Heilpädagogik	5	6
WJH § 35a - Eingliederungshilfe - Schulbegleitung	33	35
WJH § 35a – UMA – Schulbegleitung	1	0
WJH § 35a - Eingliederungshilfe - Sonstige Leistungen	25	22
WJH § 41,30 HJV – Ebei	6	10
WJH § 41,30 UMA HJV – Ebei	22	27
WJH § 41,35a HJV,EGH ambulant	3	2
Summe:	576	602
Hilfen in Einrichtungen		

WJH § 32 Tagesgruppe	55	65
WJH § 32 Teilzeitpflege	13	13
WJH § 33 (1) Vollzeitpflege	71	66
WJH § 33 (1) Vollzeitpflege (erhöhter Erziehungszuschlag, GAH Umgang))	14	15
WJH § 33 (2) sonderpädagogische Vollzeitpflege (fachliche Begleitung)	7	3
WJH § 33 SGB VIII Stationäre Krisenintervention - Bereitschaftspflege	10	4
WJH § 33 UMA Vollzeitpflege	6	3
WJH § 33 Vollzeitpflege mit Erstattungsanspruch	20	25
WJH § 33 Vollzeitpflege mit Erstattungsverpflichtung	27	33
WJH § 34 Erziehungsstelle	8	9
WJH § 34 Heimerziehung	71	95
WJH § 34 sonstige betreute Wohnform	0	2
WJH § 34 Stationäre Krisenintervention - Heimerziehung	19	12
WJH § 34 UMA Heimerziehung	36	15
WJH § 34 UMA Sonstige betreute Wohnform	3	3
WJH § 35 ISE	0	0
WJH § 35a - sonderpädagogische Vollzeitpflege (fachliche Begleitung)	0	1
WJH § 35a – teilstationär	18	14
WJH § 35a - Vollzeitpflege	10	9
WJH § 35a - Vollzeitpflege mit Erstattungsanspruch	4	4
WJH § 35a - Vollzeitpflege mit Erstattungsverpflichtung	4	3
WJH § 35a - Vollzeitpflege (erhöhter Erziehungszuschlag)	12	10
WJH § 35a - vollstationär – HEIM	21	25
WJH § 35a - UMA vollstationär – HEIM	0	1
WJH § 35a - vollstationär – BW	1	1
WJH § 41 (2) – UMA mit Pflege und Erziehung Kinde	0	1
WJH § 41,33 HJV, VZP	1	2
WJH § 41,34 HJV, Heim	5	3
WJH § 41,34 HJV, B.W.	1	2
WJH § 41,34 UMA HiV, Heim	22	21
WJH § 41,34 UMA HiV, B.W.	16	14
WJH § 41,35a HJV, EGH Vollzeitpflege mit Erstattungsverpflichtung	1	1
WJH § 41,35a HJV,EGH vollstationär	4	4
WJH § 41,35a UMA HJV Eingl.hilfe – vollstationär	1	0
WJH § 41,35a HJV, EGH Vollzeitpflege	2	1
Summe:	483	470
	2017 Gesamt	2018 Gesamt
Vorläufige Maßnahmen (Inobhutnahmen)		
WJH § 42 bei Dritten	0	3
WJH § 42 Bereitschaftspflege	11	11
WJH § 42 Heimunterbringung	45	29
WJH § 42 UMA - bei Dritten	0	1
WJH § 42 UMA - in Einrichtungen	14	4
WJH § 42a UMA - Vorläufige Inobhutnahme	75	35
Summe:	145	83

36.30.04 Mitwirkung im gerichtlichen Verfahren

	Plan 2018	Ist 2018	Ist-Plan
Ordentliche Erträge	7.142,00 €	11.696,47 €	4.554,47 €
Ordentliche Aufwendungen	-1.073.160,66 €	-1.077.478,53 €	-4.317,87 €
Ordentliches Ergebnis	-1.066.018,66 €	-1.065.782,06 €	236,60 €

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

36.30.05 Beistandschaften, Amtsvormundschaft

	Plan 2018	Ist 2018	Ist-Plan
Ordentliche Erträge	66,00 €	511,00 €	445,00 €
Ordentliche Aufwendungen	-1.418.668,55 €	-1.432.336,25 €	-13.667,70 €
Ordentliches Ergebnis	-1.418.602,55 €	-1.431.825,25 €	-13.222,70 €

Die Abweichungen ergeben sich aus gegenüber der Planung höheren Personalkostenerstattungen an die Stadt Konstanz.

36.50.02 Kindertagespflege

Anzahl der am Stichtag laufenden Jugendhilfefälle	31.12.2017	31.12.2018
---	------------	------------

Kindertagesbetreuung		
WJH § 23 Tagespflege	377	357
WJH § 23 Tagespflege Ferienzeiten/Nachmeldungen	9	18
WJH § 23 Tagespflege Modell Radolfzell	38	34
Summe:	424	409

	Plan 2018	Ist 2018	Ist-Plan
Ordentliche Erträge	2.260.603,60 €	2.516.204,31 €	255.600,71 €
Ordentliche Aufwendungen	-3.214.057,76 €	-3.437.946,13 €	-223.888,37 €
Ordentliches Ergebnis	-953.454,16 €	-921.741,82 €	31.712,34 €

Das Haushaltsjahr für die Bereitstellung des Produktes 365002 verlief im Grund planmäßig. Die Abweichungen entstanden im Wesentlichen dadurch, dass die Zuweisungen nach dem FAG für den Kleinkindbereich um ca. 237.000 € höher als geplant ausfielen. Dies schlägt sich jedoch nicht im Ergebnis nieder, da diese Zuweisungen wiederum in Höhe von zusätzlichen ca. 123.000 € aufgrund der jeweiligen Kinderzahlen an die Stadt Konstanz weitergeleitet wurden. Zu diesen Weiterleitungen wurden zwischenzeitlich jedoch teilweise Rückerstattungsansprüche gegenüber der Stadt Konstanz geltend gemacht.

Darüber hinaus waren ebenfalls höhere Geldleistungen für die Tagespflege (ca. 130.000 €) zu leisten.

36.50.03 Finanzielle Förderung für Kinder in Tageseinrichtungen/Tagespflege

Anzahl der am Stichtag laufenden Jugendhilfefälle	31.12.2017	31.12.2018
---	------------	------------

WJH § 22 KiTa	1.229	1.177
---------------	-------	-------

	Plan 2018	Ist 2018	Ist-Plan
--	-----------	----------	----------

Ordentliche Erträge	347.546,28 €	364.468,05 €	16.921,77 €
Ordentliche Aufwendungen	-4.945.424,93 €	-4.743.177,13 €	202.247,80 €
Ordentliches Ergebnis	-4.597.878,65 €	-4.378.709,08 €	219.169,57 €

Im Bereich der institutionellen Kindertagesbetreuung fielen die Erträge bei der Stadt Konstanz deutlich höher aus, als geplant, so dass hier eine Verbesserung gegenüber dem Planansatz von ca. 63.000 € zu verzeichnen war. Ebenso waren bei der Stadt Konstanz um ca. 53.000 € geringere Erstattungen für die Übernahme von Kindergartenbeiträgen zu leisten. Im Zuständigkeitsbereich des Kreisjugendamtes waren ca. 136.000 € geringere Transferausgaben zu verzeichnen, was sich in diesem Bereich in der rückläufigen Fallzahl und der guten konjunkturellen Lage in 2018 widerspiegelt. Perspektivisch sind Änderungen bei der Übernahme des Kindergartenbeitrags geplant, so dass hier wieder mit erhöhten Aufwendungen zu rechnen ist.

36.80 Kooperation und Vernetzung

	Plan 2018	Ist 2018	Ist-Plan
Ordentliche Erträge	89.007,20 €	89.253,68 €	246,48 €
Ordentliche Aufwendungen	-319.248,25 €	-378.946,52 €	-59.698,27 €
Ordentliches Ergebnis	-230.241,05 €	-289.692,84 €	-59.451,79 €

Nachdem in 2017 Engpässe in der Besetzung der Stellen des Fachdienstes „Frühe Hilfen“ bestanden, kehrte in 2018 wieder mehr Kontinuität ein. Insgesamt wurden damit auch vermehrt Hilfen durch Familienhebammen und Gesundheits- und Kinderkrankenpflegende eingesetzt. Dies führte im Bereich der Leistungen zu Abweichungen bei den Aufwendungen in Höhe von ca. 66.000 €.

36.90 Unterhaltsvorschussleistungen

	Plan 2018	Ist 2018	Ist-Plan
Ordentliche Erträge	2.376.898,51 €	3.281.351,08 €	904.452,57 €
Ordentliche Aufwendungen	-3.598.557,90 €	-4.415.086,96 €	-816.529,06 €
Ordentliches Ergebnis	-1.221.659,39 €	-1.133.735,88 €	-87.923,51 €

Zur Jahresmitte 2017 ist die Unterhaltsvorschussreform in Kraft getreten. Aufgrund der Vielzahl der Anträge und der erst sukzessiven Besetzung der erforderlichen Stellen war dort eine zeitnahe Bearbeitung noch nicht möglich, was zu einer Verlagerung sowohl der Ertragsleistungen (übergeleitete Unterhaltsansprüche sowie Erstattungen des Landes) als der Aufwandsleistungen (Transferleistungen und Erstattungen an andere Landkreise) in das Jahr 2018 geführt hat. In Summe stehen im Rechnungsergebnis den höheren Aufwendungen auch höhere Erträge gegenüber. Die Fall- wie auch Personalzahl hat sich zwischenzeitlich nahezu verdoppelt und sich auf diesem Niveau eingependelt.

3.127 Amt für Migration und Integration

Gegenstand von diesem Bericht ist das Teilbudget des Amtes für Migration und Integration 3.127. Wesentliche Faktoren wie die Flüchtlingszahlen, die Plätze in der Anschlussunterbringung, das Gebäudeabbaukonzept und die Kostenerstattung durch das Land sind schwer zu kalkulieren. Daher war eine verlässliche Planung für das Jahr 2018 nicht möglich.

Teilergebnishaushalt AMI in EUR

	Plan 2018	Jahresabschluss 2018	Abweichung Ist/Plan
Ordentliche Erträge	24.255.633	25.742.884	1.487.251
Ordentliche Aufwendungen	-17.807.016	-22.254.860	-4.447.844
Ordentliches Ergebnis	6.448.617	3.488.025	-2.960.592
Kalkulatorisches Ergebnis	-10.965.510	-12.961.661	-1.996.151
Nettoressourcenbedarf	-4.516.893	-9.473.636	-4.956.743

Die Verschlechterung zum Planansatz resultiert aus höheren Transferaufwendungen, ordentlichen Aufwendungen sowie aus gestiegenen Aufwendungen für interne Leistungen. Insgesamt stiegen die anteiligen ordentlichen Erträge im Vergleich zu der Haushaltsplanung, obgleich die Kostenerstattungen deutlich sanken.

Bestimmend für den Haushaltsplan des Amtes für Migration und Integration sind die in der folgenden Tabelle dargestellten Ertrags- und Aufwandspositionen.

ertrags-/aufwandsintensive Kostenarten in EUR

Erträge	Plan 2018	Jahresabschluss 2018	Abweichung Prognose/Plan
Wohnheimgebühren	1.893.500	1.920.959	27.459
Zuweisung Land	170.300	8.562.240	8.391.940
Erstattungen Land	20.907.012	10.549.616	-10.357.397
Aufwendungen	Plan 2018	Jahresabschluss 2018	Abweichung Prognose/Plan
Personalaufwand	-5.146.295	-5.053.950	92.345
Leistungsausgaben	-8.813.560	-10.073.083	-1.259.523
Sicherheitsdienst	-1.633.149	-1.608.970	24.179
Erstattungen Land	23.140	3.753.610	3.730.470
Gebäudekostenumlage	-9.764.748	-11.739.588	-1.974.840

Allein diese Kostenarten decken im Planansatz rd. 95 % aller Erträge und rd. 90 % aller Aufwendungen ab. Entsprechend dem 3. Teilprüfungsbericht vom 07.06.2018 zum Haushaltsplan 2018 durch das Kommunal- und Rechnungsprüfungsamt konzentriert sich auch dieser Bericht schwerpunktmäßig auf diese Kostenarten.

1. Wesentliche Parameter der Haushaltsplanung beim Amt für Migration und Integration (AMI)

Die Aufwendungen und Erträge des AMI werden im Wesentlichen von folgenden Parametern bestimmt:

- Flüchtlingszahlen

Von der Entwicklung der Flüchtlingszahlen hängen insbesondere die Aufwendungen für die Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) und die Erstattungen des Landes nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) ab. Ebenso werden aufgrund dieser Daten der Bedarf an Unterkunftsplätzen und an Personal bestimmt. Der Planansatz basiert auf einem Zugang in 2018 von 720 Personen in den Landkreis – tatsächlich hat der Landkreis Konstanz 435 Personen aufge-

nommen. Ebenfalls geringer ausgefallen ist die Anzahl der Asylbewerber, die durch den Landkreis untergebracht wurden. In der Planung ging die Verwaltung noch von 1.796 Personen aus, die vorläufig untergebracht sind, tatsächlich waren es jedoch 1.516 Personen.

- Gebäudebestand

In der Zeit in der der Gebäudebestand kurzfristig massiv aufgebaut wurde, war eine verlässliche Planung der Gebäudekosten nicht möglich. Seit der Haushaltsplanung 2018 wurden die beiden Notunterkünfte in Dettingen (Tennishalle) und in Radolfzell (Herrenlandstraße) sowie die folgenden Objekte zurückgebaut:

- Bodman-Ludwigshafen, Kaiserpfalzstraße
- Engen, Richthofenstraße 4+4a
- Konstanz, Leichtbauhalle Byk-Gulden-Str. 1
- Konstanz, Luisenstraße 11
- Rielasingen-Worblingen, Ramsenerstr. 21
- Rielasingen-Worblingen, Roseneggstr. 1
- Singen, Cappanstraße 2
- Singen, Fittingstr. 17a
- Stockach-Zizenhausen, Meßkircher Str. 144
- Tengen-Watterdingen, Unterdorfstr. 2

In der Zwischenzeit wurde das Abbaukonzept 2018 umgesetzt. Lediglich die Gemeinschaftsunterkunft Mühlhausen-Ehingen ist noch nicht abgewickelt.

- Anschlussunterbringung

Wie schnell die Gemeinschaftsunterkünfte des Landkreises reduziert werden können, hängt von der Übernahme der Geflüchteten aus der vorläufigen Unterbringung (Landkreis) in die Anschlussunterbringung (Kommunen) ab. Ebenso wird hiervon auch beeinflusst, welche Kosten im Rahmen der Spitzabrechnung vom Land übernommen werden sowie die Höhe der Erträge aus den Wohnheimgebühren und aus der Fehlbelegerabgabe.

2. Wohnheimgebühren

Personen, die in den Unterkünften des Landkreises wohnen und Leistungen vom jobcenter nach dem SGB II erhalten oder über ein eigenes Einkommen verfügen, müssen Wohnheimgebühren an den Landkreis bezahlen.

Der Haushaltsplan 2018 enthält einen Planansatz von rd. 1,9 Mio. EUR. Der veranschlagte Betrag basiert auf Schätzungen bzw. Erfahrungswerten der letzten Jahre in Bezug auf die Anzahl der gebührenpflichtigen Bewohner/-innen sowie der Höhe der Gebühr (durchschnittlich 225 €). Daher ist eine passgenaue Planung nicht möglich.

Wohnheimgebühren (in EUR)

Erträge	Plan 2018	Jahresabschluss 2018	Abweichung Ist/Plan
Wohnheimgebühren	1.893.500	1.920.959	27.459

Risikobetrachtung:

- (1) Bei den Wohnheimgebühren muss beachtet werden, dass ein Großteil der Gebühren aus Forderungen besteht, die noch nicht bezahlt sind.

3. Zuweisungen und Erstattungen vom Land

Erstattungen und Zuweisungen des Landes (in EUR)

Kostenart	Plan 2018	Jahresabschluss 2018	Abweichung Ist/Plan
Erstattungen Land (Ertrag)	20.907.012	10.549.616	-10.357.397
Erstattungen Land (Aufwand)	23.140	3.753.610	3.730.470
Zuweisungen des Landes	170.300	8.562.240	8.391.940

Erstattungen des Landes: Nach § 15 Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) erstattet das Land den Landkreisen für die im Rahmen der vorläufigen Unterbringung entstehenden Ausgaben für jeden Asylbewerber einmalig eine Pauschale. Für den Regelfall beträgt die Pauschale im Jahr 2018 14.394 EUR. Die erhaltene Pauschale wird aufgeteilt nach den Bereichen Leistung, Krankenausgaben, Betreuung, Liegenschaften und Verwaltung.

Die Kalkulation der Pauschalen nach dem FlüAG in Höhe von rd. 7,1 Mio. EUR beruht im Wesentlichen auf der Annahme, dass jährlich rd. 500 Personen im Rahmen der vorläufigen Unterbringung vom Land zugewiesen werden für die der Landkreis eine einmalige Pauschale erhält. In 2018 wurden dem Kreis Konstanz tatsächlich 359 Personen zugewiesen, die relevant für die Pauschalen sind. Die erhaltene Pauschale wird im Bereich der Erträge gebucht.

Spitzabrechnung 2017: Ergänzend zu den über die Pauschale erstatteten Kosten der vorläufigen Unterbringung erfolgt seit dem Jahr 2014 eine Spitzabrechnung der Kosten der vorläufigen Unterbringung mit dem Land.

Der eingeplante Betrag in Höhe von 3 Mio. EUR für die Spitzabrechnung der nicht gedeckten Kosten der vorläufigen Unterbringung für das Jahr 2017 beruht auf einer Hochrechnung vom November 2017. Welche Kosten im Rahmen der Spitzabrechnung vom Land erstattet werden, hängt zu einem großen Teil davon ab, ob und in welcher Höhe die Kosten der Fehlbeleger in den Unterkünften des Landkreises vom Land anerkannt werden.

Die Entwicklung der Anzahl der Fehlbeleger stellt sich im Jahr 2018 folgendermaßen dar:

Januar	983
Februar	964
März	1.006
April	985
Mai	1.033
Juni	985
Juli	947
August	918
September	716
Oktober	692
November	676
Dezember	572

Die Spitzabrechnung für das Jahr 2017 wurde am 04.12.2018 beim Regierungspräsidium eingereicht. Aufgrund der Datenerhebung wird von einer Kostenerstattung in Höhe von 1,7 Mio. EUR ausgegangen, die im Jahr 2018 als Forderung eingebucht wurde.

In den Produkten, in der die erhaltene Pauschale gebucht wird – Leistungen, Krankenausgaben, Liegenschaft, Betreuung und Verwaltung – fallen unterschiedlich hohe Aufwendungen an. In manchen Bereichen wurde durch die erhaltene Pauschale zu viel Ertrag im Vergleich zu den Aufwendungen gebucht, in anderen Bereichen verhielt es sich andersrum. Um die Erstattung im Rahmen der Spitzabrechnung gleichmäßig auf die einzelnen Produkte zu verteilen und somit einen Ausgleich zu erzielen, wurde die Erstattungssumme intern verrechnet, weswegen die Forderung im Rahmen der Spitzabrechnung 2017 nicht nur auf den Ertrags- sondern auch auf dem Aufwandskonto „Erstattungen Land“ gebucht wurde.

Spitzabrechnung 2016: Im Haushaltsjahr 2018 wurde neben der Spitzabrechnung 2017 die Abschlagszahlung Spitzabrechnung 2016 in Höhe von 2.486.298,66 EUR gebucht. Die Abschlagszah-

lung erfolgte entgegen der Erwartungen spät und wurde daher im Haushaltjahr 2018 und nicht in 2017 gebucht.

Zuweisungen: Entsprechend dem Beschluss des Kreistags zur Haushaltssatzung 2018 wurde ein Planansatz von 10,77 Mio. EUR als Ausgleich für die nicht gedeckten Kosten nach dem Asylbewerberleistungsgesetz sowie dem Flüchtlingsaufnahmegesetz veranschlagt, in der Erwartung, dass das Land die Finanzierung der Pflichtaufgabe der unteren Aufnahmebehörden zur Aufnahme von Asylsuchenden sicherstellt (Konnexitätsgrundsatz).

Nach Vorgaben des Landkreistages müssen die Erstattungen im Rahmen des Konnexitätsgrundsatzes innerhalb der Landeszuweisungen gebucht werden. Der Planansatz hierfür erfolgte 2018 noch bei den Kostenerstattungen. Dies ist mitunter ausschlaggebend für die hohe Abweichung in den Bereichen der Erstattungen und der Zuweisungen vom Land.

Nach Verhandlungen des Landkreistags mit dem Land erhalten alle Stadt- und Landkreise für die Jahre 2017 und 2018 einen Erstattungsbetrag in Höhe von 134 Mio. EUR.

Die Verteilung auf die einzelnen Landkreise erfolgt nach den durchschnittlichen Zuweisungszahlen der Jahre 2015 bis 2017. Dementsprechend wurden dem Landkreis Konstanz rd. 7,69 Mio. EUR für die Referenzjahre 2017 und 2018 zugesichert.

Zusätzlich wurden im Bereich der Zuweisungen Fördereinnahmen in Höhe von 170 TEUR geplant. Die Planung beschränkte sich auf die Förderungen der VwV-Sprachkurse, der Integrationsbeauftragten, Ehrenamtsbeauftragten und der Integrationshomepage.

Die tatsächlichen Erträge, die aufgrund von Förderanträgen vereinnahmt werden konnten, betrugen 870 TEUR. Diese Entwicklung liegt hauptsächlich an der Einführung des Integrationsmanagements im Mai 2018, wofür Förderungen in Höhe von 632 T EUR beim Land abgerufen werden konnten. Diese Entwicklung war bei der Planung des Haushaltes noch nicht absehbar.

Weiterhin wurden Förderungen für die Rückkehrberatung und im Bereich Integration beantragt, die im Rahmen der Haushaltsplanung noch nicht vorhersehbar waren.

Risikobetrachtung:

(2) Prüfung durch das Regierungspräsidium

Erfahrungsgemäß werden durch das Regierungspräsidium nicht alle geltend gemachten Kosten ersetzt.

4. Personalaufwand

Der Haushaltsplan 2018 sieht für den Personalaufwand einen Planansatz von rd. 5,1 Mio. EUR vor. Die tatsächlichen Aufwendungen fallen etwas geringer aus.

Personalaufwand (in EUR)

Kostenart	Plan 2018	Jahresabschluss 2018	Abweichung Prognose/Plan
Personalaufwand	-5.146.295	-5.053.950	92.345

Der Personalbedarf ist stark abhängig von der Anzahl der Asylsuchenden, welche dem Landkreis zugewiesen werden und der Anzahl der Unterkünfte, die bereitgestellt werden müssen. Je nachdem, wie sich die Situation in der Anschlussunterbringung entwickelt, muss auch der Personalbedarf angepasst werden. Durch die Umsetzung des Abbaukonzepts und der somit sinkenden Zahl zu betreuender Flüchtlinge, ist mit einem weiteren Rückgang an Personalkosten zu rechnen.

Die Personalkosten werden vom Personalreferat personenscharf auf Grundlage des vorhandenen Personalbestandes kalkuliert. Darin enthalten ist nicht die Förderung durch das Land für das Integrationsmanagement (IntM) – gefördert werden ab Mai 2018 14,55 IntM-Stellen. Außerdem sind im Perso-

nalaufwand auch Personalkosten für die Umsetzung der Anschlussunterbringung enthalten, die dem Landkreis durch die Kommunen erstattet werden.

5. Leistungsausgaben

Neben der Unterbringung der Geflüchteten ist der Landkreis auch für die Leistungsgewährung nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) zuständig. Der Kreis der leistungsberechtigten Personen ist in § 1 Abs. 1 AsylbLG abschließend geregelt. Zu ihnen gehören materiell hilfsbedürftige Asylbewerber, geduldete und vollziehbar zur Ausreise verpflichtete Ausländer, sowie Ausländer mit Aufenthaltserlaubnis aus humanitären Gründen. Anerkannte Asyl- und Schutzberechtigte haben dagegen in der Regel Anspruch auf Leistungen nach dem SGB II, die über das Jobcenter ausbezahlt werden.

Die Höhe der Leistungsausgaben liegt im Haushaltsplan 2018 bei rd. 8,6 Mio. EUR. Entgegen der prognostizierten Werte wurden im Haushaltsjahr 2018 rund 1,4 Mio. € mehr ausbezahlt als eingeplant. Die Planung der AsylbLG-Bezieher basiert auf Schätzungen bzw. Erfahrungswerte der vorangegangenen Jahre. Weder eine genaue Planung der Anzahl an Leistungsbezieher noch die Höhe der Leistungen ist aufgrund der dynamischen Entwicklung der Flüchtlingszahlen möglich.

Leistungsausgaben nach AsylbLG (in EUR)

Kostenart	Plan 2018	Jahresabschluss 2018	Abweichung Prognose/Plan
Personen außerh. Einrichtungen	-3.053.178	-4.608.506	-1.555.328
Personen innerh. Einrichtungen	-5.526.382	-5.378.764	147.618
Summe	-8.579.560	-9.987.270	-1.407.710

6. Sicherheitsdienste

Die Kosten für den Sicherheitsdienst liegen im Haushaltsplan 2018 bei rd. 1,6 Mio. EUR. Dieser Ansatz konnte mit einer geringen Abweichung im Haushaltsjahr 2018 gehalten werden.

Kosten Sicherheitsdienst (in EUR)

Kostenart	Plan 2018	Jahresabschluss 2018	Abweichung Prognose/Plan
Sicherheitsdienste	-1.633.149	-1.608.970	24.179

Die Kosten der Sicherheitsdienste hängen direkt von der Anzahl der eingesetzten Mitarbeiter und den angeforderten Einsatzstunden ab.

Trotz des Abbaus von Notunterkünften konnten die Kosten nicht deutlich gesenkt werden. Dies liegt insbesondere darin begründet, dass aufgrund akuter Vorkommnisse die eigentlich nur nachts aktive Security-Streife auf 24 Stunden ausgeweitet wurde. Außerdem wurden zum Schutz der Mitarbeiter in allen Gemeinschaftsunterkünften Hausnotrufe angeschafft.

7. Gebäudekosten

Der Haushaltsplan 2018 sieht für die Gebäudekosten einen Planansatz von rd. 9,8 Mio. EUR vor. Dabei wurden bei den Objekten im Abbaukonzept bereits im Vorfeld Einsparungen von insgesamt 345 TEUR berücksichtigt.

Gebäudekosten (in EUR)

Kostenart	Plan 2018	Jahresabschluss 2018	Abweichung Prognose/Plan
Gebäudekostenumlage	-9.764.748	-11.739.588	-1.974.840

Zu einem großen Teil handelt es sich bei den Gebäudekosten um fixe Kosten wie Miete, Nebenkosten und Abschreibungen, die der Höhe nach nicht beeinflussbar sind. Allein diese Kostenarten machen rd. 80 % der für 2018 veranschlagten Kosten aus.

Wesentliche Einsparmöglichkeiten können dem Grunde nach nur durch eine schnelle Umsetzung des Gebäudeabbaukonzepts erzielt werden. Trotz dem Rückbau des Gebäudebestands fielen Kosten in Höhe von rd. 11,7 Mio. EUR. Dies ist auch der Tatsache geschuldet, dass vom Landkreis Abstandszahlungen vorfinanziert werden. Diese werden zwar über die Spitzabrechnung 2018 durch das Land erstattet, allerdings mit zeitlicher Verzögerung.

8. Übersicht Risiken - Risikomatrix

Auswirkungen	hoch			
	mittel		(1)	(2)
	gering			
		gering	mittel	hoch
		Eintrittswahrscheinlichkeit		

(1) Wohnheimgebühren – Forderungsausfälle

(2) Spitzabrechnung – Prüfung RP

5.4 Teilhaushalt 4 – Nahverkehr und Straßen

Teilhaushalt 4 – Nahverkehr und Straßen

Budgetverantwortliche/r: Herr Neugebauer

Organisation Produkt/Produktgruppe

Teilbudgetverantwortlicher Amt für Nahverkehr und Straßen: Herr Bendl

4.116
Amt für Nahverkehr
und Straßen

- 214001 Schülerbeförderung
- 542001 Kreisstraßen
- 543001 Landesstraßen
- 544001 Bundesstraßen
- 545001 Straßenreinigung
- 545002 Winterdienst
- 5470 Verkehrsbetriebe/ÖPNV

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Ermächti- gungen aus 2017 EUR	Fortges. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	übertr. Ermächt. nach 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis EUR	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	7.809.117,84	0,00	11.281.310	11.315.417,50	34.108-	0,00	34.108-	3.506.299,66
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	783.772,21	0,00	783.737	766.169,36	17.568	0,00	17.568	17.602,85-
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	29.605,34	0,00	20.000	33.857,24	13.857-	0,00	13.857-	4.251,90
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	137.867,77	0,00	105.500	161.235,03	55.735-	0,00	55.735-	23.367,26
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.944.440,13	0,00	4.727.915	4.092.491,26	635.424	0,00	635.424	851.948,87-
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
9	+	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	69.984,00	0,00	245.760	146.560,00	99.200	0,00	99.200	76.576,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	18.049,29	0,00	2.134	2.133,67	0	0,00	0	15.915,62-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	13.792.836,58	0,00	17.166.356	16.517.864,06	648.492	0,00	648.492	2.725.027,48
12	-	Personalaufwendungen	4.066.806,42-	0,00	4.359.902-	4.390.980,86-	31.079	0,00	31.079	324.174,44-
13	-	Versorgungsaufwendungen	4.258,92-	0,00	0	7.092,65-	7.093	0,00	7.093	2.833,73-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.933.732,18-	100.000,00-	3.773.076-	4.015.991,77-	242.916	0,00	142.916	82.259,59-
15	-	Abschreibungen	1.763.999,58-	0,00	1.777.703-	1.731.325,56-	46.377-	0,00	46.377-	32.674,02
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	182,66-	183	0,00	183	182,66-
17	-	Transferaufwendungen	4.590.586,50-	0,00	6.055.060-	5.388.467,66-	666.592-	0,00	666.592-	797.881,16-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.838.558,54-	0,00	8.505.678-	7.823.460,02-	682.218-	0,00	682.218-	1.984.901,48-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	20.197.942,14-	100.000,00-	24.471.418-	23.357.501,18-	1.113.917-	0,00	1.213.917-	3.159.559,04-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	6.405.105,56-	100.000,00-	7.305.063-	6.839.637,12-	465.426-	0,00	565.426-	434.531,56-
21	+	Erträge aus Leistungsbeziehungen	69.984,00	0,00	245.760	146.560,00	99.200	0,00	99.200	76.576,00
22	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	44.005,60	0,00	31.546	37.740,60	6.195-	0,00	6.195-	6.265,00-
23	=	Erträge aus internen Leistungen	113.989,60	0,00	277.306	184.300,60	93.005	0,00	93.005	70.311,00
24	-	Aufwand aus Leistungsbeziehungen	69.984,00-	0,00	245.760-	146.560,00-	99.200-	0,00	99.200-	76.576,00-
25	-	Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	289.119,50	0,00	203.902	46.606,75	157.295	0,00	157.295	242.512,75-
26	=	Aufwendungen für interne Leistungen	219.135,50	0,00	41.858-	99.953,25-	58.095	0,00	58.095	319.088,75-
27	-	Kalkulatorische Kosten	716.645,49-	0,00	249.936-	312.073,81-	62.138	0,00	62.138	404.571,68
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	383.520,39-	0,00	14.488-	227.726,46-	213.238	0,00	213.238	155.793,93
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	6.788.625,95-	100.000,00-	7.319.551-	7.067.363,58-	252.187-	0,00	352.187-	278.737,63-
30	+	Erträge aus Verrechnung aktivierte Eigenleistungen	69.984,00	0,00	245.760	146.560,00	99.200	0,00	99.200	76.576,00
31	-	Aufwendungen aus Verrechnung aktivierte Eigenleistungen	69.984,00-	0,00	245.760-	146.560,00-	99.200-	0,00	99.200-	76.576,00-

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Ermächti- gungen aus 2017 EUR	Fortges. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	übertr. Ermächt. nach 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis EUR	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.774.971,88	0,00	16.134.725	15.787.050,64	347.674	0,00	347.674	3.012.078,76
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.737.678,10-	100.000,00-	22.722.371-	21.189.472,89-	1.532.898-	0,00	1.632.898-	3.451.794,79-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.962.706,22-	100.000,00-	6.587.646-	5.402.422,25-	1.185.223-	0,00	1.285.223-	439.716,03-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	457.666,64	97.000,00	1.184.000	1.352.332,25	168.332-	34.000,00	71.332-	894.665,61
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	298.990,84	0,00	0	12.600,25	12.600-	0,00	12.600-	286.390,59-
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	756.657,48	97.000,00	1.184.000	1.364.932,50	180.933-	34.000,00	83.933-	608.275,02
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	45.746,42-	166.000,00-	150.000-	28.307,99-	121.692-	137.000,00-	287.692-	17.438,43
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	932.025,08-	0,00	3.620.000-	3.555.842,04-	64.158-	0,00	64.158-	2.623.816,96-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	175.906,65-	244.000,00-	350.000-	344.503,42-	5.497-	205.000,00-	249.497-	168.596,77-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	297.884,20-	489.916,00-	220.000-	1.148.150,40-	928.150	44.000,00-	438.234	850.266,20-
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	30.180,00-	36.370,00-	0	9.451,09-	9.451	0,00	26.919-	20.728,91
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.481.742,35-	936.286,00-	4.340.000-	5.086.254,94-	746.255	386.000,00-	190.031-	3.604.512,59-
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	725.084,87-	839.286,00-	3.156.000-	3.721.322,44-	565.322	352.000,00-	273.964-	2.996.237,57-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	5.687.791,09-	939.286,00-	9.743.646-	9.123.744,69-	619.901-	352.000,00-	1.559.187-	3.435.953,60-

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.21.40.01: Schülerbeförderung				
42140T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	25.411	6.075,80	19.335-
42140K	Kostendeckungsgrad in % (%)	80	75,85	5-
42140Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.407.904	1.870.417,10	462.513
1.54.20: Kreisstraßen				
45420T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	18.389	4.816,80	13.572-
45420K	Kostendeckungsgrad in % (%)	76	73,75	3-
45420Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	1.284.078	1.512.799,73	228.722
1.54.30: Landesstraßen				
45430T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	4.862	1.413,31	3.449-
45430K	Kostendeckungsgrad in % (%)	145	131,35	14-
45430Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	620.056-	503.246,23-	116.810
1.54.40: Bundesstraßen				
45440T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	4.202	1.134,76	3.067-
45440K	Kostendeckungsgrad in % (%)	103	95,96	7-
45440Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	34.725-	52.054,56	86.779
1.54.50.01: Straßenreinigung				
54501T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.445	660,85	1.784-
54501K	Kostendeckungsgrad in % (%)	4	3,30	0
54501Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	668.331	726.263,75	57.933
1.54.50.02: Winterdienst				
54502T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	6.370	1.350,34	5.019-
54502K	Kostendeckungsgrad in % (%)	64	61,87	2-
54502Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	644.207	584.981,50	59.225-
1.54.70.01: ÖPNV				
45470T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	28.079	6.038,88	22.040-
45470K	Kostendeckungsgrad in % (%)	50	58,76	9
45470Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	3.969.812	2.824.093,17	1.145.719-
5470V1	Nettoressourcenbedarf je Einwohner (EURO)	12.930	12,61	12.918-

Übersicht Rechnungsquerschnitt 2018 / THH 4 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ergebnis 2018 / Ansatz 2018 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2018 / Ergebnis 2017 (+ Verbesserung)
214001	Schülerbeförderung	-795.097 €	-1.307.663 €	-1.765.373 €	-457.710 €	-970.276 €
5420	Kreisstraßen	-615.232 €	-769.955 €	-907.977 €	-138.023 €	-292.745 €
5430	Landesstraßen	723.114 €	732.823 €	630.374 €	-102.449 €	-92.740 €
5440	Bundesstraßen	147.101 €	161.240 €	88.685 €	-72.555 €	-58.416 €
545001	Straßenreinigung	-615.890 €	-595.479 €	-646.174 €	-50.695 €	-30.284 €
545002	Winterdienst	-1.671.861 €	-1.638.313 €	-1.495.307 €	143.006 €	176.554 €
5470	Verkehrsbetriebe/ ÖPNV	-3.577.241 €	-3.887.716 €	-2.743.865 €	1.143.851 €	833.377 €
THH 4 - ordentliches Ergebnis		-6.405.106 €	-7.305.063 €	-6.839.637 €	465.426 €	-434.532 €

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf / -überschuss				
		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ergebnis 2018 / Ansatz 2018 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2018 / Ergebnis 2017 (+ Verbesserung)
214001	Schülerbeförderung	-891.188 €	-1.407.904 €	-1.870.417 €	-462.513 €	-979.230 €
5420	Kreisstraßen	-1.542.868 €	-1.284.078 €	-1.512.800 €	-228.722 €	30.068 €
5430	Landesstraßen	620.755 €	620.056 €	503.246 €	-116.810 €	-117.509 €
5440	Bundesstraßen	29.224 €	34.725 €	-52.055 €	-86.779 €	-81.279 €
545001	Straßenreinigung	-684.369 €	-668.331 €	-726.264 €	-57.933 €	-41.895 €
545002	Winterdienst	-694.154 €	-644.207 €	-584.982 €	59.225 €	109.172 €
5470	Verkehrsbetriebe/ ÖPNV	-3.626.027 €	-3.969.812 €	-2.824.093 €	1.145.719 €	801.934 €
THH 4 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss		-6.788.626 €	-7.319.551 €	-7.067.364 €	252.187 €	-278.738 €

Teilergebnishaushalt 4 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2017	Fortg.Ans.2018	Ergebnis 2018	Vergl.Erg/Ansatz
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	177	3.480.500	3.516.008	35.508
	31310007 Bußgelder allgemein	1.417	0	390	390
	31410001 Zuweisungen vom Land - FAG	5.931.325	5.930.810	5.943.212	12.402
	31410002 Zuweisungen v. Land - FAG -Anteil G	1.876.199	1.870.000	1.855.808	-14.192
(2)	* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	7.809.118	11.281.310	11.315.418	34.108
	31600000 Auflösung Sonderposten	783.772	783.737	0	-783.737
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	0	0	766.169	766.169
(3)	* Aufgelöste Invest.-zuwendungen	783.772	783.737	766.169	-17.568
	33110000 Verwaltungsgebühren	21.190	13.000	29.942	16.942
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	8.415	7.000	3.915	-3.085
(5)	* Öffentlich-rechtliche Entgelte	29.605	20.000	33.857	13.857
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	500	500	0	-500
	34610001 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schaden	70.998	60.000	92.238	32.238
	34610002 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schaden	52.358	30.000	35.613	5.613
	34610003 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schaden	14.012	15.000	33.384	18.384
(6)	* Privatrechtliche Leistungsentgelte	137.868	105.500	161.235	55.735
	34800000 Erstattungen vom Bund	1.099.151	1.116.420	1.088.607	-27.813
	34810000 Erstattungen vom Land	461.057	347.720	463.919	116.199
	34810006 Erst.Land-Anteil GM-Aufwand	1.547.239	1.572.280	1.533.110	-39.170
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	226.978	175.000	207.600	32.600
	34850000 Erstattungen v.verb.Unternehmen,Son	27.228	26.000	27.523	1.523
	34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	0	0	13.215	13.215
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehm	592.470	588.000	497.786	-90.214
	34870003 Erstattung Verbundzuschlag § 45 a P	690.595	690.000	0	-690.000
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	247.805	162.495	209.087	46.592

	34880001 Eigenanteile ÖPNV Fahrkarten - Krei	23.420	22.000	23.767	1.767
	34880002 Eigenant. ÖPNV Fahrkarten-Regenboge	6.645	6.000	5.857	-143
	34880003 Eigenant. ÖPNV Fahrkarten-Haldenwan	21.852	22.000	22.023	23
(7)	* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.944.440	4.727.915	4.092.491	-635.424
	37110000 Aktivierte Eigenleistungen	69.984	0	146.560	146.560
	37111000 Aktivierte Eigenleistungen (manuell)	0	245.760	0	-245.760
(9)	* Akt. Eigenlstg. u. Bestandsveränderungen	69.984	245.760	146.560	-99.200
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und	1.209	0	0	0
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposte	2.134	2.134	2.134	0
	35810000 Erträge aus Zuschreibungen	14.707	0	0	0
	35910100 Ausb. Kleinbetrag	0	0	0	0
(10)	* Sonstige ordentliche Erträge	18.049	2.134	2.134	0
(11)	** Anteilige ordentliche Erträge	13.792.837	17.166.356	16.517.864	-648.492
	40110000 Beamte	-503.882	-503.413	-511.590	-8.177
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	-2.662.950	-2.890.616	-2.900.154	-9.538
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-100.404	-121.046	-108.598	12.449
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschä	-192.663	-211.046	-222.632	-11.586
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäf	-541.968	-581.027	-587.418	-6.391
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallversi	-39.207	-46.760	-46.772	-11
	40410000 Beihilfen, Unterstützungs- u. Bediens	-33.336	-34.648	-32.252	2.397
	40710000 Zuführung z. Rückst.f. Altersteilz. u.	-3.850	-1.458	-15.431	-13.973
	40710001 Entnahme aus Rückst.f. Altersteilz. u	11.455	30.112	33.865	3.753
(12)	* Personalaufwendungen	-4.066.806	-4.359.902	-4.390.981	-31.079
	41120000 Versorgungsaufwendungen Beschäftigt	0	0	-7.093	-7.093
	41410000 Beihilfen, Unterstützungen Vers. emp	-4.259	0	0	0
(13)	* Versorgungsaufwendungen	-4.259	0	-7.093	-7.093
	42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Ve	-676.612	-536.720	-602.277	-65.557
	42120001 Erhalt. maßn. UA, Direktaufw.	-342.229	-289.000	-543.607	-254.607
	42120002 SM-Betriebsdienst	-1.283.019	-1.010.000	-1.204.767	-194.767
	42120003 LSA Strom	-16.250	-22.000	-15.848	6.152
	42120004 LSA Wartung	-79.885	-95.000	-63.080	31.920
	42121000 Unterhaltung der Straßen - Material	-319.277	-400.000	-351.164	48.836
	42122000 Unterhaltung der Straßen - Fremdauf	-1.154.290	-1.350.000	-1.156.177	193.823
	42220000 Erwerb v. geringwertigen Vermögensge	-200	0	0	0
	42220555 ILV-Erwerb v. geringwert. Vermögensge	-19.733	-2.075	-14.293	-12.218
	42310001 Mieten Masch. Geräte, EDV-Fernsprecha	0	0	-1.219	-1.219
	42310555 ILV-Mieten Masch. Geräte, EDV-Fernspr	-9.739	-10.014	-10.014	0
	42310556 ILV-Mieten für Fahrzeuge	-10.180	-12.000	-10.860	1.140
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-2.159	-3.000	-1.983	1.017
	42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen	-9.494	-12.455	-10.325	2.130
	42610001 Dienst- und Schutzkleidung	-2.002	-2.000	-3.292	-1.292
	42610002 Aus- u. Fortbildung, umschulung	-3.004	-6.250	-2.281	3.968
	42610555 ILV-Fortbildungen	-2.503	-8.860	-3.059	5.801
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebs	-28	-10.000	-42	9.958
	42710001 Aufwendungen für EDV	0	0	-16.630	-16.630
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Reprä	-575	-790	-1.282	-493
	42710555 ILV-Tagungen	-46	-1.219	-158	1.061
	42710556 ILV-Aufwendungen für EDV	-2.509	-1.693	-3.634	-1.941
	42999999 Budgetübertrag	0	0	0	0
(14)	* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-3.933.732	-3.773.076	-4.015.992	-242.916
	47100000 Abschreibungen	-1.755.404	-1.772.387	-1.725.718	46.669
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	-2	0	-15	-15
	47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	-517	0	0	0
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagu	0	0	-411	-411
	47910000 Sonstige Abschreibungen	-8.077	-5.316	-5.182	133
(15)	* Planmäßige Abschreibungen	-1.764.000	-1.777.703	-1.731.326	46.377
	45930010 Aufwand aus Bankgebühren	0	0	-183	-183
	* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	-183	-183
	43150000 Zuschüsse an verb. Unternehmen, Betei	-1.046.400	-985.000	-985.000	0
	43160001 Zuschüsse f. CityVogel, S22 und Agg	-178.563	-390.000	-337.323	52.677
	43160002 Zuschuss: seehas Konstanz - Engen	-540.060	-540.060	-540.060	0
	43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	-1.605.564	-2.920.000	-2.306.085	613.915

	43170002 Zuschuss an Verbund	-1.220.000	-1.220.000	-1.220.000	0
(17)	* Transferaufwendungen	-4.590.587	-6.055.060	-5.388.468	666.592
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsa	-4.220	-2.594	-1.649	945
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-272	-260	-3.263	-3.003
	44293555 ILV-Postgebühren	-7.384	-4.226	-7.901	-3.676
	44293556 ILV-Femmelde- und Rundfunkgebühren	-14.379	-15.092	-12.756	2.336
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-171.475	-81.934	-133.216	-51.282
	44295000 Aufwendungen für Schülerbeförderung	-3.035.892	-3.375.000	-3.153.613	221.387
	44295001 Aufwendungen SchülerBef. f.Schüler	-1.243.347	-1.234.000	-1.305.317	-71.317
	44295002 Beförd. ohne Erst. des ÖPNV	-13.918	-11.900	-14.406	-2.506
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-2.026	-8.002	-2.558	5.444
	44310001 Dienstreisen	-10.106	-13.137	-12.086	1.050
	44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen	-21.442	-7.990	-14.908	-6.918
	44410003 Versicherungen	-509	0	-477	-477
	44410004 Aufwendungen für Schadensfälle	-12.223	0	-3.500	-3.500
	44410555 ILV-Versicherungen	-9.811	-9.619	-9.860	-241
	44500000 Erstattungen an den Bund	-39.705	-40.000	-60.676	-20.676
	44510000 Erstattungen Land	-12.493	-1.426	-13.749	-12.323
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-564.706	-637.500	-588.381	49.119
	44520002 Erstattungen an andere Landkreise	-136.118	-140.000	-153.933	-13.933
	44540000 Erstattungen an die gesetzl. Sozial	0	0	-164	-164
	44560000 Erstattungen an sonst. öffentl. Son	0	-985.000	-837.257	147.743
	44570000 Erstattungen an private Unternehmen	0	-1.285.000	-958.210	326.790
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-538.433	-653.000	-535.579	117.421
	44910000 Sonstige zw. Aufw. a. lfd. Vw-Tätigke	-100	0	0	0
(18)	* Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.838.559	-8.505.678	-7.823.460	682.218
(19)	** Anteilige ordentliche Aufwendungen	-20.197.942	-24.471.418	-23.357.501	1.113.917
(20)	*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	-6.405.106	-7.305.063	-6.839.637	465.426
	38110000 Erträge aus int. Leistungsbeziehung	69.984	245.760	146.560	-99.200
	* Erträge aus Leistungsbeziehungen	69.984	245.760	146.560	-99.200
	91226291 Mitwirkungsleistungen Ref.Straßen	12.460	0	6.195	6.195

	92226151 Dienstleistung Nahverkehr	31.546	31.546	31.546	0
	* Erträge aus int. Leistungsverrechnungen	44.006	31.546	37.741	6.195
(21)	** Erträge aus internen Leistungen	113.990	277.306	184.301	-93.005
	48110000 Aufw. a. int. Leistungsbeziehungen	-69.984	-245.760	-146.560	99.200
(23)	* Aufwand aus Leistungsbeziehungen	-69.984	-245.760	-146.560	99.200
	92611002 FAG-Zuweisungen § 11 (4)	0	1.124.692	1.053.376	-71.317
	92611006 FAG-VRG §11(5) gesamt	1.101.358	0	0	0
	91226291 Mitwirkungsleistungen Ref.Straßen	0	10.150	0	-10.150
	92111151 Ausbildungsumlage	-45.731	-47.540	-48.358	-818
	92111152 Personalbetreuung	-59.059	-70.924	-70.058	866
	92111153 Freiwillige soziale Leistungen	-13.153	-19.666	-19.575	91
	92111252 Zentr.Einkauf/Bücherei	-28.418	-28.174	-29.367	-1.193
	92111254 DL Post	-3.812	-2.962	-4.080	-1.118
	92111255 DL Versicherungen	-4.584	-4.544	-4.737	-192
	92111256 DL Organisatorischer Brandschutz	-4.119	-8.179	-4.391	3.788
	92111257 DL Zentrale Vergabestelle	0	-4.544	-4.737	-192
	92111350 IT-Handlingzuschl. PC+Notebook+GIS+	-32.305	-33.665	-33.665	0
	92111351 Kundenbetreuung IT	-3.081	-3.887	-5.445	-1.558
	92111354 IT-Handlingzuschl. Monitor	-3.276	-3.641	-3.641	0
	92111355 IT-Handlingzuschl. Arbeitsplatzdruc	-4.104	-4.320	-4.320	0
	92111356 IT-Handlingzuschl. Telefon Standard	-2.232	-1.862	-1.862	0
	92111357 IT-Handlingzuschl. Telefon erwei.40	-2.240	-2.628	-2.428	201
	92111364 Kopien sw/farb Stockwerksdrucker	-2.534	-1.104	-6.727	-5.623
	92111365 Netzwerkanschluss Telefon und PC	-44.213	-49.673	-49.673	0
	92111451 Zentrale Registratur Laufmeter	-5.244	-4.834	-4.644	190
	92112001 Raummiete warm	-116.144	-126.093	-121.870	4.223
	92112010 Gebäudekostenumlage	-70.472	-107.683	-159.833	-52.150
	92113151 Zentrale Anweisstelle	-21.364	-20.800	-21.892	-1.092
	92113251 Kasse	-14.232	-14.966	-16.125	-1.160
	92113252 Mahnung/Vollstreckung	-4.067	-2.852	-4.464	-1.612
	92201051 Rechtsberatung Umweltdezernat	-749	-1.950	-3.705	-1.755
	92221251 DL Zentrale Bußgeldstelle	-1.016	-1.524	-635	889
	92999901 Steuerungskosten Planvolumen	-195.723	-222.911	-232.001	-9.090
	92999902 Steuerungskosten Mitarbeiter	-130.369	-140.014	-148.538	-8.524
	* Aufwand aus int. Leistungsverrechnungen	289.120	203.902	46.607	-157.295
(24)	** Aufwendungen für interne Leistungen	219.136	-41.858	-99.953	-58.095
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	662.548	280.742	287.517	6.776
	98110000 Kalk. Zinsen	-1.244.026	-521.860	-520.586	1.274
	98115000 Bauzeitinsen	-135.168	-8.817	-79.005	-70.188
	* Kalkulatorische Zinsen	-716.645	-249.936	-312.074	-62.138
(26)	** Kalkulatorische Kosten	-716.645	-249.936	-312.074	-62.138
(39)	*** Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-383.520	-14.488	-227.726	-213.238
(30)	**** Veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-6.788.626	-7.319.551	-7.067.364	252.187

Erläuterungen zur Haushaltsentwicklung

Der Teilhaushalt 4, der aus den beiden Bereichen ÖPNV/Schülerbeförderung und Straßen besteht, schließt im Rechnungsjahr mit einem Gesamtnettoressourcenbedarf von 7.067.363,58 € ab. Damit fällt das Ergebnis um rund 252.200 € besser aus als geplant. Verantwortlich dafür sind die Ergebnisse im ÖPNV. Während bei der Schülerbeförderung 462.500 € mehr, im Bereich Straßen auch 431.100 € mehr benötigt wurde, trug der ÖPNV mit 1.145.700 € zur Entlastung bei. Die Aufwendungen für die Schülerbeförderung sind schwer vorhersehbar und schwanken daher von Jahr zu Jahr. Hier wirkte insbesondere die Umstellung der ehemaligen Zuweisungen nach § 45a PBefG.

Im Vergleich zum Vorjahresergebnis (Gesamtnettoressourcenbedarf) wurden rund 278.700 € mehr Mittel gebraucht. Die Steigerung von rund 4,1 % ist ein unauffälliger Wert.

Das ordentliche Ergebnis zeigt im Bereich Schülerbeförderung und ÖPNV mit gering anderen Zahlen dieselbe Tendenz auf. Im Straßenbau ist das ordentliche Ergebnis um rund 200.000 € besser. Insgesamt ist das ordentliche Ergebnis um 465.425,56 € besser als geplant war und schließt mit einem negativen Ergebnis von 6.839.637,12 € ab.

1. Schülerbeförderung und ÖPNV

214001 Schülerbeförderung

Der Zuschussbedarf 2018 (Nettoressourcenbedarf) verändert sich wegen der weggefallenen Zuweisungen nach § 45a PBefG stark. Die Zuweisungen zweckgebunden für Schülerbeförderungen wurden ab 2018 durch allgemeine Zuweisungen nach dem ÖPNVG abgelöst. Dadurch verschieben sich Einnahmeanteile zugunsten des ÖPNV.

Die Zahlen des Nettoressourcenbedarfs und des ordentlichen Ergebnisses weichen nur sehr gering voneinander ab. Das ordentliche Ergebnis verschlechtert sich um 457.709,74 € sehr deutlich gegenüber der Planung. Sie setzt sich aus mehreren einzelnen Komponenten zusammen. Hauptgrund sind weggefallene Einnahmen nach § 45a PBefG, das durch geringere Aufwendungen (rund 150.000 €) bei der Schülerbeförderung und geringere Erstattungen an Gemeinden und Verkehrsunternehmen (rund 160.000 €) kompensiert wird. Schwankungen bei der Schülerbeförderung sind üblicherweise hoch.

764.242,89 € weniger Erträgen stehen so 306.533,15 € weniger Aufwendungen entgegen.

5470 Verkehrsbetriebe/ÖPNV

Der Nettoressourcenbedarf (und analog auch das ordentliche Ergebnis) verbessert sich durch die eben erläuterten Verschiebungen durch das ÖPNVG sehr deutlich um 1.145.719,02 € gegenüber der Planung aber auch zum Vorjahr.

Die ehemaligen Mittel aus § 45a PBefG stehen ab 2018 den Aufgabenträgern zu. An die Verkehrsunternehmen werden nur noch die Tarifaussgleiche für rabattierte Schülermonatskarten weitergeleitet. Der Landkreis hat hierzu eine Allgemeine Vorschrift erlassen. Insgesamt wurden weniger Tarifaussgleiche an die Verkehrsunternehmen und die Stadtwerke ausgeschüttet als geplant war.

Aufwendungen für Zuschüsse im Schienenbereich gingen um rund 52.600 € zurück. Dagegen wurden für die Fachbegleitung der Regionalbuss Ausschreibung rund 55.000 € mehr benötigt.

Bei den Erträgen gingen rund 35.500 € als Verwaltungskostenerstattung für die zusätzliche Bearbeitung der Zuwendungen nach ÖPNVG ein.

45.617,37 € höheren Erträgen stehen 1.089.233,61 € weniger Aufwendungen entgegen.

Im Finanzhaushalt war nur eine Maßnahme vorgesehen:

Sanierung Haltestellen seehas (BMP)

Der Landkreis beteiligt sich mit 40 % an den Sanierungskosten für das Bahnhofmodernisierungsprogramm (BMP) um die Gemeinden zu entlasten. Für die Sanierungsarbeiten wurden in der Summe 1.148.150,49 € ausbezahlt. Der Haushaltsansatz wurde wegen der Bauverzögerung im 2. BA etwa reduziert und als VE gebildet. Die Bauarbeiten für den ersten BA sind mittlerweile abgeschlossen, der 2. BA ist noch im Bau.

Eine weitere Auszahlung in Höhe von 9.451,09 € ist für kleinere Beschaffungen im Regionalbusbereich angefallen.

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:

- 54.20.01 Kreisstraßen
- 54.30.01 Landesstraßen
- 54.40.01 Bundesstraßen
- 54.50.01 Straßenreinigung
- 54.50.02 Winterdienst

Die angefallenen Aufwendungen des Direktaufwandes für Kreis- und Landesstraßen wurden im doppischen Haushalt 2017 auf die entsprechenden Produkte gebucht. Für die Bundesstraßen sind keine direkten Ausgaben im Kreishaushalt angefallen, da die Zahlungsabwicklung direkt über die Bundeskasse erfolgt.

Alle Aufwendungen, die nicht direkt einem Baulastträger zugeordnet werden können, bilden den so genannten Gemeinschaftsaufwand, der ebenfalls den Produkten zugeordnet wird. Die Verteilung erfolgt analog den Kennzahlen, die aus dem landeseinheitlichen Kostenrechnungssystem „LuKAS“ (Leistungs- und **K**osten-**A**brechnungs-**S**ystem) für den Landkreis ermittelt wurden. Die Kennzahlen stammen aus dem vorangegangenen LuKAS Abrechnungsjahr 2016. Deshalb ergeben sich in der Verteilung der Einnahmen und Ausgaben für das Haushaltsjahr 2017 systembedingte Unterschiede. Diese Unterschiede gleichen sich in der Gesamtbetrachtung wieder aus.

Gegenüber den zur Verfügung stehenden Mitteln entstand im Rechnungsjahr 2018 ein Mehrbedarf in Höhe von 202.700,16 €, da die veranschlagten Mittel in Höhe von 1.000.000 € nicht ausreichten. Grund hierfür waren maßgeblich die um ca. 30% zum Vorjahr sprunghaft gestiegenen Asphaltpreise, welche so nicht voraussehbar waren und welche sich mittlerweile auch wieder auf einem normalen Niveau eingependelt haben. Aufwendungen für Deckenerneuerungen an Kreisstraßen werden im Ergebnishaushalt gebucht und sind damit sofort ertragswirksam. Es wurden trotz der Preissteigerungen alle im Haushalt vorgesehenen Deckenerneuerungen realisiert, allerdings wurde bei der K6174 bei Ludwigshafen nur ca. die Hälfte der Baustrecke umgesetzt, da sich ein Teil in einem noch vertretbaren Zustand befindet.

Das Gesamtergebnis der Produkte Straßen setzt sich aus vielen einzelnen Komponenten zusammen. Abweichungen bei den einzelnen Aufwandsposten der Produkte, vor allem wegen der umfangreichen Aufteilung und Abgrenzung des Gemeinschaftsaufwands, sind nicht vermeidbar. Soweit es sich um höhere Aufwendungen handelt sind diese überwiegend durch Mehrerträge oder geringeren Aufwendungen an anderer Stelle im Budget ausgeglichen worden.

Finanzhaushalt

In 2018 konnten Ausbaumaßnahmen an Kreisstraßen begonnen und weitergeführt werden, die im Folgenden näher erläutert werden. Für den Ausbau, Planung, Grunderwerb und Vermessung wurden rund 3.557.200 € ausbezahlt. Hinzu kommen noch Gerätebeschaffungen in Höhe von 343.372,79 € (*Summe 343.372,79€ aus 78312000; in KP5 wurden 389.054,74 angegeben und sind von mir Mittels Rechnungen so nachvollziehbar; Differenz!*). Im Bereich ÖPNV wurden für das Bahnhofmodernisierungsprogramm rund 40.400 € Zuschüsse ausbezahlt. Die Einzahlungen aus Zuschüssen, Rückzahlungen, Grunderwerb und Kostenbeteiligungen betrugen rund 2.834.400 € (Gesamt Straßen+ÖPNV??). Davon betrug der Erlös aus verkauften Altfahrzeugen rund 12.600 €. Die Gemeinden haben keine Zuweisungen für Hochborde oder Abwasserleitungen angefordert.

Für bereits begonnene Maßnahmen ist vorgesehen, dass rund 137.000 € für Grunderwerb, sowie 34.000 € Einnahmen durch Interessensbeiträge übertragen werden. Für die Gerätebeschaffung werden rund 204.000 € übertragen. Für das Bahnhofmodernisierungsprogramm, wo im März 2017 mit dem Bau begonnen wurde, sollen beim Produkt ÖPNV 390.000 € übertragen werden.

2018 wurden 5 Ausbaumaßnahmen, zehn vorbereitende und zwei abschließende Planungsmaßnahmen sowie Kleinmaßnahmen unter personellem Engpass von der Verwaltung bearbeitet. Die Differenzen zu den Haushaltsansätzen beruhen darauf, dass das Baurecht immer schwieriger zu erreichen ist und umfangreicher bearbeitet werden muss. Immer öfter kann eine Maßnahme, die in das Zuschussprogramm aufgenommen ist, nicht im selben Jahr begonnen werden.

K 6100 Ausbau zwischen Liggeringen und K 6101 (Bodman)

Ein Ausbau der Str

aße wurde mit TUA Beschluss vom 26.06.2017 abgelehnt. Da die Straße weiterhin regelmäßige Sanierungen aufgrund Hangrutschungen benötigt, wurden jährlich 200.000 € zur Verfügung gestellt. In 2018 wurden für Sanierungs- und Planungszwecke fast 40.000 € ausgegeben. Verbliebene Mittel wurden zur Deckung der Maßnahme „K 6162, Ausbau ‚Gaienhofen-Weiler inkl. OD Gaienhofen‘“ verwendet. Mittel für die Radwegplanung sind seit 2018 mit einem eigenen Titel versehen.

K 6101 Ersatzneubau Radwegbrücke

Die in 2017 gebaute Aluminiumbrücke als Ersatz für die schadhafte Holzbrücke musste noch geprüft werden. Danach konnte die Schlusszahlung an die Baufirma ausgezahlt werden. Somit entstanden noch Kosten von fast 3.000 €. Hierfür war kein Planansatz vorhanden. Die Summe wurde durch Mittel aus anderen Maßnahmen gedeckt.

K 6104 Grenzregulierung Winterspüren

Im Bereich Ursaul war im Zuge von Leitungsverlegungsarbeiten eine Grenzregulierung der K 6104 erforderlich. Es wurden 139,24 € für Grunderwerb ausbezahlt. Da kein Planansatz vorhanden war, erfolgte eine Mittelübertragung im Rahmen der Deckungsfähigkeit.

K 6106/6145 Ausbau OD Deutwang

Die ursprünglich im Jahr 2017 vorgesehene Maßnahme konnte durch Verzögerungen seitens Gemeinde Hohenfels erst in 2018 durchgeführt werden. Im Haushalt hierfür vorgesehen waren 300.000 €. Durch massive Probleme im Baugrund wurde der Kostenansatz mit ca. 495.000 € stark überschritten. Die finanzielle Deckung hierfür wurde aus der Maßnahme „K6129, Vereinfachter Ausbau von Stetten bis L 191“ geleistet.

K 6115 Ausbau vom Anschluss B 31 bis Münchhöf

Die Maßnahme befindet sich in der Planungsphase. Der Grunderwerb ist nach langen Verhandlungen gescheitert. Es wird daher angestrebt das Baurecht über ein Planfeststellungsverfahren zu erlangen. Für dieses Verfahren werden umfangreiche Planungsunterlagen, die noch zu erarbeiten sind, benötigt. Aufgrund Personalmangel konnte die Maßnahme nicht fortgeführt werden. Die Mittel für Planungskosten in Höhe von 100.000 € wurden zurückgestellt. Für 2019 ist erneut ein Neuansatz der Baukosten (Planungskosten) vorgesehen. 50.000 € wurden als Deckung für die Maßnahme „K 6162, Ausbau ‚Gaienhofen-Weiler inkl. OD Gaienhofen‘“ verwendet.

K 6129 Vereinfachter Ausbau von Stetten bis L 191

Wegen erheblichen Problemen im Grunderwerb wurde die Maßnahme in 2 Bauabschnitte aufgeteilt. Der erste Bauabschnitt (beginnend von Stetten auf eine Länge von ca. 700 m) ist fertiggestellt und abgerechnet. Im Jahr 2018 wurden für die Umsetzung des Landschaftspflegerischen Begleitplans (Baukosten) insgesamt 3.053,37 € ausbezahlt. Der Ansatz für Baukosten in Höhe von 250.000 € wurde somit weit unterschritten. Der Ansatz für den Grunderwerb in Höhe von 50.000 € wurde ebenfalls unterschritten.

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, welches in 2018 begonnen wurde aber noch nicht abgeschlossen ist. Die Maßnahme wird im Haushalt 2019 neu mit 350.000 € Baukosten und 50.000 € Grunderwerbskosten veranschlagt. Die freien Mittel wurden zur Deckung der Maßnahme „K 6162, Ausbau ‚Gaienhofen-Weiler inkl. OD Gaienhofen‘“ benötigt.

K 6143 Ausbau der Kreisstraße im Zuge der Erschließung des Feuerwehrgerätehauses in Hilzingen

Die Gemeinde Hilzingen baute ein neues Feuerwehrgerätehaus. Das Haus liegt entlang der K 6143, welche in diesem Bereich Minderbreiten aufwies. Im Zuge der Maßnahme wurde dort die Straße auf 6,0m verbreitert und nach Regelwerk aufgebaut. Die Kostenteilung wurde vorab vereinbart und der Gemeinde erstattet. Die Kosten lagen bei 33.817,10 €. Da kein Planansatz vorhanden war, erfolgte eine Mittelübertragung im Rahmen der Deckungsfähigkeit.

K 6144 Erwerb von Grundstücksteilen

Entlang der Bahnstrecke war eine Grenzregulierung der K 6144 erforderlich. Es wurden 553,13 € für Grunderwerb und Notarkosten ausbezahlt. Da kein Planansatz vorhanden war, erfolgte eine Mittelübertragung im Rahmen der Deckungsfähigkeit.

K 6155; Ertüchtigung Brücke über den Aachkanal in Arlen

Für die sanierungsbedürftige Brücke, die aus 2 Teilbauwerken besteht, wurde bereits eine Machbarkeitsstudie erstellt. Für Planungskosten waren 50.000 € vorgesehen, von welchen genau 20.000 € abgerufen wurden. Die Mittel in Höhe von 50.000 € sind. Die bauliche Umsetzung ist für 2019 vorgesehen. Die freien Mittel wurden zur Deckung der Maßnahme „K 6162, Ausbau ‚Gaienhofen-Weiler inkl. OD Gaienhofen‘“ benötigt.

K 6162 Ausbau von Gaienhofen bis Weiler

Die Maßnahme wurde nach sehr langer Planungsphase mit dem Bauabschnitt 1 begonnen. Im Zuge der Maßnahme wurde durch den Kreistag am 07.05.2018 die OD Gaienhofen als Erweiterung des Baufelds beschlossen. Deswegen und durch Baugrund- und Entsorgungsprobleme konnte der Haushaltsansatz von 2.100.000 € nicht eingehalten werden. In 2018 entstanden Baukosten von 2.626.053,88 €, die Überschreitung des Ansatzes wurde durch Einsparungen in anderen Maßnahmen gedeckt. Die 100.000 € Grunderwerbskosten wurden nur zu knapp 5.000 € abgerufen, da wesentliche Kosten erst durch die Schlussvermessung in 2019 entstehen. Die verbliebenen Mittel im Grunderwerb wurden mittels Verpflichtungsermächtigung in das Jahr 2019 übertragen. Die Maßnahme ist nach LGVFG zuschussfähig, hierfür erhielt der Landkreis in 2018 Mittel von 1.066.000 €. Weitere 34.000 € Zuschusseinnahmen wurden als Verpflichtungsermächtigung in das Jahr 2019 übertragen.

K 6170, Sanierung zwischen B33-Anschluss West bis Allensbach

Im TUA am 04.09.2018 wurde die Sanierung der Kreisstraße im Bereich Abfahrt Campingplatz Willam bis zum Ortseingang Allensbach beschlossen. Die Maßnahme hatte sich spontan ergeben, da durch das RP im Zuge des Ausbaus der B33 ohnehin schon der Abschnitt von neuem Kreisverkehr bei Anschlussstelle-West bis zur Abfahrt Campingplatz Willam saniert wurde. Somit konnten sowohl zeitliche als auch finanzielle Synergieeffekte genutzt werden. Außerdem beteiligt sich das RP aufgrund der Baustellenausfahrt und dem dadurch überdurchschnittlichem Gebrauch und Verschleiß der Kreisstraße zu ca. 25% an den Baukosten. Zum Zeitpunkt der Vergabe im TUA lag ein Angebot der Baufirma, basierend auf dem Vertrag mit dem RP, in Höhe von ca. 257.000 € vor, von welchem ca. 64.000 € durch das RP übernommen werden.

Im Jahr 2018 wurden 261.717,14 € ausbezahlt, die Rückerstattung durch das RP wird erst in 2019 erfolgen.

Da kein Planansatz vorhanden war, erfolgte eine Mittelübertragung im Rahmen der Deckungsfähigkeit.

K 6177 Sanierung im Fräsrecyclingverfahren

Im TUA am 09.04.2018 wurde die Sanierung der K 6177 zwischen Bittelbrunn und Honstetten beschlossen. Hierfür wurde in 2018 die Straße für kommende Planungszwecke vermessen. Dadurch entstanden Kosten von 9.003,80 €.

Da kein Planansatz vorhanden war, erfolgte eine Mittelübertragung im Rahmen der Deckungsfähigkeit.

K 6178 Sanierung im Fräsrecyclingverfahren, Verkehrsuntersuchung

Im TUA am 09.04.2018 wurde neben der o.g. Maßnahme auf der K 6177 beschlossen, die Netzbedeutung der K 6178 zu untersuchen, um zu klären, ob eine Sanierung überhaupt notwendig ist. Die Verkehrsuntersuchung erzeugte Kosten von 11.800 €.

Da kein Planansatz vorhanden war, erfolgte eine Mittelübertragung im Rahmen der Deckungsfähigkeit.

Radwege:

K 6100, Radweg von Liggeringen bis K 6101

Seit 2018 wird die Radwegplanung als eigenständige Maßnahme im Haushalt geführt. Vorgesehen sind für Planungen und Gutachten 60.000 €. Durch Vermessungen und ein geologisches Gutachten konnten knapp über 20.000 € davon abgerufen werden. Die restliche Summe wurde zur Deckung der Baumaßnahme „K 6162, Ausbau ‚Gaienhofen-Weiler inkl. OD Gaienhofen‘“ benötigt.

K 6168 / K 6169 Radweg Markelfingen bis Kaltbrunn

Der Landkreis plant eine Radwegverbindung zwischen Markelfingen und Kaltbrunn. Hierbei wurden Baukosten (Planung) in Höhe von 25.322,88 € ausbezahlt. Für Planungskosten und einen evtl. Bauabschnitt war ein Ansatz von 300.000 € vorgesehen. Durch Verzögerungen im Planungsprozess (kein vollständiger Grunderwerb) konnte mit der Baumaßnahme nicht begonnen werden. Somit werden in 2019 die vollen Baukosten veranschlagt. Durch Grundstücksaufkäufe sind Kosten von 4.568,15 € entstanden.

K 6172 Radweg Allensbach Dettingen mit Herstellung Ersatzmaßnahme B 33neu

Die Maßnahme ist eine Gemeinschaftsmaßnahme mit dem Regierungspräsidium Freiburg unter Federführung des Landkreises. Das Regierungspräsidium führt im Bereich des Mühlhaldenweihers eine Ersatzmaßnahme (Amphiendurchlässe und Leiteinrichtungen) für den Bau der B 33neu (Planfeststellungsbeschluss) durch. Die Maßnahme konnte bereits 2016 in ihrer Funktion weitgehend und in 2017 komplett baulich fertiggestellt werden. In 2018 wurden Baukosten von 21.762,82 € abgerechnet. Grunderwerb wurde für diese Maßnahme aufgrund des Flurneuordnungsverfahrens des B33-Ausbaus durch das Amt für Flurneuordnung und Landentwicklung abgewickelt. Diesem Amt wurden hierdurch Grunderwerbskosten von 15.483,50 € ausbezahlt. Durch Veräußerungen von Grundstücken gingen 4.569,46 € ein. Die Gemeinde Allensbach und Stadt Konstanz als Ausbaupartner zahlten insgesamt einen Interessenbeitrag von 67.000 €. Da für die Stadtwerke Konstanz Leitungen verlegt wurden und Arbeiten für das RP durchgeführt wurden, ging auch hier eine Rückerstattung von insgesamt 23.559,37 € ein.

K 6180 Radweg von B 313 (Mühlweiler) bis Mühlingen

Der Bau der Maßnahme wurde im Frühjahr 2017 beendet. Die im Zuge der Baumaßnahme erforderlichen landschaftspflegerischen Begleitmaßnahmen verursachten Folgekosten von 5.601,90 €. Da kein Planansatz vorhanden war, erfolgte eine Mittelübertragung im Rahmen der Deckungsfähigkeit.

Für Grunderwerb waren 44.000 € vorgesehen, welche nicht abgerufen werden konnten, aber mittels Verpflichtungsermächtigung für 2019 vorgesehen sind.

Beseitigung von Schadstellen bzw. Vorplanungen

Die dafür im Haushalt vorgesehenen 100.000 € wurden nicht beansprucht.

Umsetzung Radwegekonzeption

Die vorgesehenen 100.000 € wurden nicht beansprucht. Dies lag auch teils daran, dass Maßnahmen nicht als Investition beurteilt sondern im Ergebnishaushalt ausbezahlt wurden.

In 2019 werden die Mittel neu veranschlagt.

Zuweisungen an Gemeinden

Zuweisungen an Gemeinden waren 2018 nicht notwendig, so dass die dafür im Haushalt 2018 vorgesehenen 20.000 € nicht beansprucht wurden. In 2019 werden die Mittel neu veranschlagt.

Erwerb von beweglichen Sachen

Für die Straßenmeistereien wurden zwei Schneepflüge, ein 3-Seiten-Kipper, ein Anhänger sowie ein Lkw angeschafft. Die nicht mehr für den Dienst gebrauchsfähigen Altfahrzeuge erbrachten beim Verkauf (Versteigerung) einen Erlös von rund 12.600,25 €. Der Bund hat sich entsprechend dem pauschalierten Lohnstundenschlüssel mit einem Betrag in Höhe von 83.332,25 € an den Beschaffungskosten beteiligt (Einnahme). Weitere Ausgaben entstanden durch Kleinbeschaffungen und Vorbereitungen und Durchführungen von Ausschreibungen. Außerdem wurde der in 2017 mittels Auftrag vergebene und in 2018 gelieferte Lkw in Höhe von 142.788,10 € ausbezahlt. Die Verpflichtungen aus 2017 in Höhe von 244.000 € wurden hierfür eingesetzt. Für einen in 2018 bestellten aber erst in 2019 lieferbaren LKW wurde eine Verpflichtungsermächtigung von 204.945,26 € getätigt. Zusätzlich zu diesen Kosten werden in 2019 neue Mittel von 350.000 € veranschlagt.

Aktiviert Eigenleistungen

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

Auftrag Kurztext	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung
K 6100 Ausbaumaßnahmen	7.680,00 €	6.816,00 €	-864,00 €
K 6100 Ausbaumaßnahmen Radweg	35.200,00 €	2.720,00 €	-32.480,00 €
K 6101 Ausbaumaßnahmen	0,00 €	608,00 €	608,00 €
K 6106 Ausbaumaßnahmen	24.960,00 €	25.088,00 €	128,00 €
K 6115 Ausbaumaßnahmen	27.520,00 €	32,00 €	-27.488,00 €
K 6120 Ausbaumaßnahmen	0,00 €	960,00 €	960,00 €
K 6120 Ausbaumaßnahmen Radweg	30.080,00 €	1.280,00 €	-28.800,00 €
K 6129 Ausbaumaßnahmen	23.680,00 €	2.592,00 €	-21.088,00 €
K 6155 Ausbaumaßnahmen	14.720,00 €	3.008,00 €	-11.712,00 €
K 6162 Ausbaumaßnahmen	64.000,00 €	45.472,00 €	-18.528,00 €
K 6168 Ausbaumaßnahmen	0,00 €	224,00 €	224,00 €
K 6168 Ausbaumaßnahmen Radweg	17.920,00 €	38.752,00 €	20.832,00 €
K 6170 Ausbaumaßnahmen	0,00 €	7.904,00 €	7.904,00 €
K 6172 Ausbaumaßnahmen	0,00 €	5.024,00 €	5.024,00 €
K 6177 Ausbaumaßnahmen	0,00 €	1.920,00 €	1.920,00 €
K 6180 Ausbaumaßnahmen Radweg	0,00 €	4.160,00 €	4.160,00 €
Summe	245.760,00 €	146.560,00 €	-99.200,00 €

Teilhaushalt 5 – Innere Verwaltung

Budgetverantwortliche/r: Herr Nops

Organisation Produkt/Produktgruppe

Teilbudgetverantwortlicher Landrat: Herr Landrat Hämmerle

5.000
Landrat

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

Teilbudgetverantwortlicher Abteilung 1: Herr Nops

5.100
Abteilung 1

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

Teilbudgetverantwortlicher Hauptamt: Herr Lieby

5.111
Hauptamt

- 1112-111 Steuerungsunterst. (Hauptamt)
- 1114-111 Zentrale Funktionen (Gleichstellungsbeauftragt., Schwerbeh.vertretung)
- 1120 Organisation und EDV
- 1121 Personalwesen
- 1123-111 Justizariat (Versicherungen)
- 1125 Fahrzeuge
- 1126-111 Zentrale Dienste
- 1126-114 Zentrale Vergabestelle
- 2521 Archiv
- 2710 Volkshochschulen
- 2810 Sonstige Kulturpflege

Teilbudgetverantwortliche Amt für Hochbau und Gebäudemanagement: Frau Seidl

5.112
Amt für Hochbau und
Gebäudemanagement

- 1124 Gebäudemanagement
- 1133 Grundstücksmanagement

Teilbudgetverantwortliche Kämmereiamt: Frau Kruthoff

5.113
Kämmereiamt

- 1112-113 Steuerungsunterst. (Kämmereiamt)
- 1122 Finanzverwaltung, Kasse
- 5550-113 Forstwirtschaft (Holzverkaufsstelle)

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Ermächti- gungen aus 2017 EUR	Fortges. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	übertr. Ermächt. nach 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis EUR	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	55.323,77	0,00	69.900	19.339,30	50.561	0,00	50.561	35.984,47-
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	428.826,43	0,00	410.104	410.972,53	869-	0,00	869-	17.853,90-
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	59.483,90	0,00	60.855	55.052,52	5.802	0,00	5.802	4.431,38-
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	746.532,61	0,00	589.256	853.119,14	263.863-	0,00	263.863-	106.586,53
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	835.456,01	0,00	604.922	722.357,67	117.436-	0,00	117.436-	113.098,34-
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,28-	0,00	0	3.866,35	3.866-	0,00	3.866-	3.866,63
9	+	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	217.772,50	0,00	135.875	154.770,00	18.895-	0,00	18.895-	63.002,50-
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	340.639,88	0,00	94.615	558.147,40	463.532-	0,00	463.532-	217.507,52
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.684.034,82	0,00	1.965.527	2.777.624,91	812.098-	0,00	812.098-	93.590,09
12	-	Personalaufwendungen	9.550.388,96-	0,00	10.488.019-	10.107.600,72-	380.418-	0,00	380.418-	557.211,76-
13	-	Versorgungsaufwendungen	19.534,29-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	19.534,29
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.203.652,18-	744.000,00-	17.145.991-	15.071.420,22-	2.074.571-	10.000,00-	2.818.571-	2.132.231,96
15	-	Abschreibungen	6.673.659,07-	0,00	6.543.215-	9.584.168,60-	3.040.954	0,00	3.040.954	2.910.509,53-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.470,34-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	2.470,34
17	-	Transferaufwendungen	580.894,73-	0,00	615.121-	5.617.143,08-	5.002.022	0,00	5.002.022	5.036.248,35-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.508.045,88-	0,00	1.749.128-	2.011.015,24-	261.888	0,00	261.888	502.969,36-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	35.538.645,45-	744.000,00-	36.541.473-	42.391.347,86-	5.849.875	10.000,00-	5.105.875	6.852.702,41-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	32.854.610,63-	744.000,00-	34.575.946-	39.613.722,95-	5.037.777	10.000,00-	4.293.777	6.759.112,32-
21	+	Erträge aus Leistungsbeziehungen	217.772,50	0,00	135.875	154.770,00	18.895-	0,00	18.895-	63.002,50-
22	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	35.017.801,17	0,00	34.004.370	35.562.398,82	1.558.028-	0,00	1.558.028-	544.597,65
23	=	Erträge aus internen Leistungen	35.235.573,67	0,00	34.140.245	35.717.168,82	1.576.923-	0,00	1.576.923-	481.595,15
24	-	Aufwand aus Leistungsbeziehungen	217.772,50-	0,00	135.875-	154.770,00-	18.895	0,00	18.895	63.002,50
25	-	Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	2.225.586,65-	0,00	2.607.472-	2.619.893,27-	12.421	0,00	12.421	394.306,62-
26	=	Aufwendungen für interne Leistungen	2.443.359,15-	0,00	2.743.347-	2.774.663,27-	31.316	0,00	31.316	331.304,12-
27	-	Kalkulatorische Kosten	3.237.356,46-	0,00	1.473.589-	1.381.826,26-	91.763-	0,00	91.763-	1.855.530,20
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	29.554.858,06	0,00	29.923.310	31.560.679,29	1.637.370-	0,00	1.637.370-	2.005.821,23
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.299.752,57-	744.000,00-	4.652.637-	8.053.043,66-	3.400.407	10.000,00-	2.656.407	4.753.291,09-
30	+	Erträge aus Verrechnung aktivierte Eigenleistungen	217.772,50	0,00	135.875	154.770,00	18.895-	0,00	18.895-	63.002,50-
31	-	Aufwendungen aus Verrechnung aktivierte Eigenleistungen	217.772,50-	0,00	135.875-	154.770,00-	18.895	0,00	18.895	63.002,50

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Ermächti- gungen aus 2017 EUR	Fortges. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	übertr. Ermächt. nach 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis EUR	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.877.697,32	0,00	1.418.433	1.592.371,56	173.939-	0,00	173.939-	285.325,76-
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.415.532,10-	744.000,00-	30.087.159-	26.426.906,74-	3.660.252-	10.000,00-	4.404.252-	2.988.625,36
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.537.834,78-	744.000,00-	28.668.726-	24.834.535,18-	3.834.191-	10.000,00-	4.578.191-	2.703.299,60
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.500,00	501.700,00	0	501.700,00	501.700-	0,00	0	498.200,00
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	3.226,45	0,00	0	890.985,68	890.986-	0,00	890.986-	887.759,23
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	1.000,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	1.000,00-
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	16.279,84	0,00	0	1.866,21	1.866-	0,00	1.866-	14.413,63-
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	24.006,29	501.700,00	0	1.394.551,89	1.394.552-	0,00	892.852-	1.370.545,60
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.125.460,88-	0,00	3.551.000-	50.357,96-	3.500.642-	3.500.000,00-	3.500.642-	2.075.102,92
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.041.843,14-	2.936.252,00-	5.855.000-	2.989.138,77-	2.865.861-	3.911.098,62-	5.802.113-	4.052.704,37
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	784.968,70-	1.140.900,00-	783.000-	310.196,57-	472.803-	1.509.132,38-	1.613.703-	474.772,13
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	800,00-	0,00	800-	500,00-	300-	0,00	300-	300,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	4.490.000-	2.648.558,41-	1.841.442-	1.841.000,00-	1.841.442-	2.648.558,41-
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	60.030,83-	0,00	150.000-	60.654,70-	89.345-	60.000,00-	89.345-	623,87-
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.013.103,55-	4.077.152,00-	14.829.800-	6.059.406,41-	8.770.394-	10.821.231,00-	12.847.546-	3.953.697,14
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	9.989.097,26-	3.575.452,00-	14.829.800-	4.664.854,52-	10.164.945-	10.821.231,00-	13.740.397-	5.324.242,74
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	37.526.932,04-	4.319.452,00-	43.498.526-	29.499.389,70-	13.999.137-	10.831.231,00-	18.318.589-	8.027.542,34

THH_5
5.112
1124
I11241801

Innere Verwaltung
Amt für Hochbau und Gebäudemanagement
Gebäudemanagement
Regenbogenschule Konstanz

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Ermächtigungen aus 2017 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	übertr. Erm. nach 2019 EUR	VE 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
Regenbogenschule Konstanz:											
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	17.686,38-	0,00	0	40.538,78-	40.539	0,00	0	40.539	22.852,40-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.686,38-	0,00	0	40.538,78-	40.539	0,00	0	40.539	22.852,40-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	17.686,38-	0,00	0	40.538,78-	40.539	0,00	0	40.539	22.852,40-
17	=	Gesamtkosten der Maßnahme	17.686,38-	0,00	0	40.538,78-	40.539	0,00	0	40.539	22.852,40-

THH_5
5.112
1124
I11241802

Innere Verwaltung
Amt für Hochbau und Gebäudemanagement
Gebäudemanagement
Haldenwangschule Singen

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Ermächtigungen aus 2017 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	übertr. Erm. nach 2019 EUR	VE 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
Haldenwangschule Singen:											
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.400,70-	0,00	0	61.814,48-	61.814	0,00	0	61.814	45.413,78-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	2.500-	35.358,63-	32.859	0,00	0	32.859	35.358,63-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.400,70-	0,00	2.500-	97.173,11-	94.673	0,00	0	94.673	80.772,41-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	16.400,70-	0,00	2.500-	97.173,11-	94.673	0,00	0	94.673	80.772,41-
16	-	aktivierte Eigenleistungen	82,50-	0,00	0	550,00-	550	0,00	0	550	467,50-
17	=	Gesamtkosten der Maßnahme	16.483,20-	0,00	2.500-	97.723,11-	95.223	0,00	0	95.223	81.239,91-

THH_5
5.112
1124
I11242501

Innere Verwaltung
Amt für Hochbau und Gebäudemanagement
Gebäudemanagement
Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Ermächti- gungen aus 2017 EUR	Fortgeschrieb- ener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	übertr. Erm. nach 2019 EUR	VE 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz:											
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	51.000-	50.357,96-	642-	0,00	0	642-	50.357,96-
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	101.000-	50.357,96-	50.642-	0,00	0	50.642-	50.357,96-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	101.000-	50.357,96-	50.642-	0,00	0	50.642-	50.357,96-
16	-	aktivierte Eigenleistungen	962,50-	0,00	1.925-	2.090,00-	165	0,00	0	165	1.127,50-
17	=	Gesamtkosten der Maßnahme	962,50-	0,00	102.925-	52.447,96-	50.477-	0,00	0	50.477-	51.485,46-

THH_5
5.112
1124
I11242502

Innere Verwaltung
Amt für Hochbau und Gebäudemanagement
Gebäudemanagement
Hohentwiel-Gewerbeschule Singen

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Ermächti- gungen aus 2017 EUR	Fortgeschrieb- ener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	übertr. Erm. nach 2019 EUR	VE 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
Hohentwiel-Gewerbeschule Singen:											
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.451,18-	71.864,00-	0	2.417,07-	2.417	69.446,93-	0	69.447-	2.034,11
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	1.250-	1.019,32-	231-	0,00	0	231-	1.019,32-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.451,18-	71.864,00-	1.250-	3.436,39-	2.186	69.446,93-	0	69.678-	1.014,79
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.451,18-	71.864,00-	1.250-	3.436,39-	2.186	69.446,93-	0	69.678-	1.014,79
16	-	aktivierte Eigenleistungen	1.402,50-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	1.402,50
17	=	Gesamtkosten der Maßnahme	5.853,68-	71.864,00-	1.250-	3.436,39-	2.186	69.446,93-	0	69.678-	2.417,29

THH_5
5.112
1124
I11242503

Innere Verwaltung
Amt für Hochbau und Gebäudemanagement
Gebäudemanagement
Wessenberg-Schule Konstanz

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Ermächtigungen aus 2017 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	übertr. Erm. nach 2019 EUR	VE 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
			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	14.095,74-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	14.095,74
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.095,74-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	14.095,74
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	14.095,74-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	14.095,74
17	=	Gesamtkosten der Maßnahme	14.095,74-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	14.095,74

THH_5
5.112
1124
I11242504

Innere Verwaltung
Amt für Hochbau und Gebäudemanagement
Gebäudemanagement
Robert-Gerwig-Schule Singen

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Ermächtigungen aus 2017 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	übertr. Erm. nach 2019 EUR	VE 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
Robert-Gerwig-Schule Singen:											
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	1.250-	1.019,31-	231-	0,00	0	231-	1.019,31-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.250-	1.019,31-	231-	0,00	0	231-	1.019,31-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.250-	1.019,31-	231-	0,00	0	231-	1.019,31-
17	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0,00	1.250-	1.019,31-	231-	0,00	0	231-	1.019,31-

THH_5
5.112
1124
I11242505

Innere Verwaltung
Amt für Hochbau und Gebäudemanagement
Gebäudemanagement
Berufsschulzentrum Radolfzell

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Ermächti- gungen aus 2017 EUR	Fortgeschrieb- ener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	übertr. Erm. nach 2019 EUR	VE 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
Berufsschulzentrum Radolfzell:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	501.700,00	0	501.700,00	501.700-	0,00	0	0	501.700,00
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	3.334,25	0,00	0	10.293,71	10.294-	0,00	0	10.294-	6.959,46
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	16.279,84	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	16.279,84-
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.614,09	501.700,00	0	511.993,71	511.994-	0,00	0	10.294-	492.379,62
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	10.000,00-	0	0,00	0	0,00	0	10.000-	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.893.275,53-	2.204.351,00-	1.200.000-	1.485.450,99-	285.451	2.285.136,41-	0	1.918.900-	3.407.824,54
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	297.537,10-	1.110.900,00-	0	76.040,84-	76.041	1.085.132,38-	0	1.034.859-	221.496,26
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.190.812,63-	3.325.251,00-	1.200.000-	1.561.491,83-	361.492	3.370.268,79-	0	2.963.759-	3.629.320,80
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.171.198,54-	2.823.551,00-	1.200.000-	1.049.498,12-	150.502-	3.370.268,79-	0	2.974.053-	4.121.700,42
16	-	aktivierte Eigenleistungen	138.380,00-	0,00	20.900-	91.547,50-	70.648	0,00	0	70.648	46.832,50
17	=	Gesamtkosten der Maßnahme	5.329.192,63-	3.325.251,00-	1.220.900-	1.653.039,33-	432.139	3.370.268,79-	0	2.893.112-	3.676.153,30

THH_5
5.112
1124
I11242506

Innere Verwaltung
Amt für Hochbau und Gebäudemanagement
Gebäudemanagement
Berufsschulzentrum Stockach

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Ermächtigungen aus 2017 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	übertr. Erm. nach 2019 EUR	VE 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
Berufsschulzentrum Stockach:											
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	11.545,38-	15.000,00-	0	0,00	0	0,00	0	15.000-	11.545,38
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.545,38-	15.000,00-	0	0,00	0	0,00	0	15.000-	11.545,38
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	11.545,38-	15.000,00-	0	0,00	0	0,00	0	15.000-	11.545,38
17	=	Gesamtkosten der Maßnahme	11.545,38-	15.000,00-	0	0,00	0	0,00	0	15.000-	11.545,38

THH_5
5.112
1124
I11242507

Innere Verwaltung
Amt für Hochbau und Gebäudemanagement
Gebäudemanagement
Mettnau-Schule Radolfzell

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Ermächti- gungen aus 2017 EUR	Fortgeschrieb- ener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	übertr. Erm. nach 2019 EUR	VE 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
Mettnau-Schule Radolfzell:											
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	4.500-	4.303,28-	197-	0,00	0	197-	4.303,28-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	4.500-	4.303,28-	197-	0,00	0	197-	4.303,28-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	4.500-	4.303,28-	197-	0,00	0	197-	4.303,28-
17	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0,00	4.500-	4.303,28-	197-	0,00	0	197-	4.303,28-

THH_5
5.112
1124
I11242509

Innere Verwaltung
Amt für Hochbau und Gebäudemanagement
Gebäudemanagement
BSZ Konstanz

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Ermächti- gungen aus 2017 EUR	Fortgeschrieb- ener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	übertr. Erm. nach 2019 EUR	VE 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
BSZ Konstanz:											
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	3.500.000-	0,00	3.500.000-	3.500.000,00-	0	3.500.000-	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	47.963,40-	152.037,00-	1.000.000-	231.759,18-	768.241-	920.277,82-	7.000.000-	920.278-	183.795,78-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	47.963,40-	152.037,00-	4.500.000-	231.759,18-	4.268.241-	4.420.277,82-	7.000.000-	4.420.278-	183.795,78-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	47.963,40-	152.037,00-	4.500.000-	231.759,18-	4.268.241-	4.420.277,82-	7.000.000-	4.420.278-	183.795,78-
16	-	aktivierte Eigenleistungen	29.425,00-	0,00	30.800-	28.050,00-	2.750-	0,00	0	2.750-	1.375,00
17	=	Gesamtkosten der Maßnahme	77.388,40-	152.037,00-	4.530.800-	259.809,18-	4.270.991-	4.420.277,82-	7.000.000-	4.423.028-	182.420,78-

THH_5
5.112
1124
I11242510

Innere Verwaltung
Amt für Hochbau und Gebäudemanagement
Gebäudemanagement
Mensa BSZ Radolfzell

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Ermächtigungen aus 2017 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	übertr. Erm. nach 2019 EUR	VE 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
Mensa BSZ Radolfzell:											
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.800,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	1.800,00-
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.800,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	1.800,00-
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.675,38-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	7.675,38
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	69.450,00-	0	0,00	0	69.450,00-	0	69.450-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.675,38-	69.450,00-	0	0,00	0	69.450,00-	0	69.450-	7.675,38
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.875,38-	69.450,00-	0	0,00	0	69.450,00-	0	69.450-	5.875,38
16	-	aktivierte Eigenleistungen	2.970,00-	0,00	0	1.347,50-	1.348	0,00	0	1.348	1.622,50
17	=	Gesamtkosten der Maßnahme	10.645,38-	69.450,00-	0	1.347,50-	1.348	69.450,00-	0	68.103-	9.297,88

THH_5
5.112
1124
I11240241

Innere Verwaltung
Amt für Hochbau und Gebäudemanagement
Gebäudemanagement
Dienstgebäude Benediktinerplatz 1

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Ermächtigungen aus 2017 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	übertr. Erm. nach 2019 EUR	VE 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
Dienstgebäude Benediktinerplatz 1:											
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	95.000-	1.560,80-	93.439-	0,00	0	93.439-	1.560,80-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	95.000-	1.560,80-	93.439-	0,00	0	93.439-	1.560,80-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	95.000-	1.560,80-	93.439-	0,00	0	93.439-	1.560,80-
17	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0,00	95.000-	1.560,80-	93.439-	0,00	0	93.439-	1.560,80-

THH_5
5.112
1124
I11240261

Innere Verwaltung
Amt für Hochbau und Gebäudemanagement
Gebäudemanagement
Neubau / Kauf Gemeinschaftsunterkunft

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Ermächtigungen aus 2017 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	übertr. Erm. nach 2019 EUR	VE 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
Neubau / Kauf Gemeinschaftsunterkunft:											
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.661,07-	250.000,00-	0	0,00	0	20.700,00-	0	250.000-	12.661,07
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.661,07-	250.000,00-	0	0,00	0	20.700,00-	0	250.000-	12.661,07
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	12.661,07-	250.000,00-	0	0,00	0	20.700,00-	0	250.000-	12.661,07
17	=	Gesamtkosten der Maßnahme	12.661,07-	250.000,00-	0	0,00	0	20.700,00-	0	250.000-	12.661,07

THH_5
5.112
1124
I11240275

Innere Verwaltung
Amt für Hochbau und Gebäudemanagement
Gebäudemanagement
Zelte und Container

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Ermächtigungen aus 2017 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	übertr. Erm. nach 2019 EUR	VE 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
Zelte und Container:											
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0	11.500,00	11.500-	0,00	0	11.500-	11.500,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	11.500,00	11.500-	0,00	0	11.500-	11.500,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	11.500,00	11.500-	0,00	0	11.500-	11.500,00
16	-	aktivierte Eigenleistungen	2.942,50-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	2.942,50
17	=	Gesamtkosten der Maßnahme	2.942,50-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	2.942,50

THH_5	Innere Verwaltung
5.112	Amt für Hochbau und Gebäudemanagement
1124	Gebäudemanagement
I11240280	UMA Unterkünfte

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Ermächtigungen aus 2017 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	übertr. Erm. nach 2019 EUR	VE 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
UMA Unterkünfte:											
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	193.064,89-	0,00	0	3.055,87-	3.056	0,00	0	3.056	190.009,02
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	193.064,89-	0,00	0	3.055,87-	3.056	0,00	0	3.056	190.009,02
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	193.064,89-	0,00	0	3.055,87-	3.056	0,00	0	3.056	190.009,02
17	=	Gesamtkosten der Maßnahme	193.064,89-	0,00	0	3.055,87-	3.056	0,00	0	3.056	190.009,02

THH_5
5.112
1124
I11240290

Innere Verwaltung
Amt für Hochbau und Gebäudemanagement
Gebäudemanagement
Gemeinschaftsunterkünfte

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Ermächtigungen aus 2017 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	übertr. Erm. nach 2019 EUR	VE 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
Gemeinschaftsunterkünfte:											
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0	162.500,00	162.500-	0,00	0	162.500-	162.500,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	162.500,00	162.500-	0,00	0	162.500-	162.500,00
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.997.967,66-	0,00	0	0,00	0	0,00	1.500.000-	0	1.997.967,66
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	834.022,89-	133.000,00-	3.105.000-	1.504.535,33-	1.600.465-	615.537,46-	11.500.000-	1.733.465-	670.512,44-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	118.257,68-	0,00	6.000-	0,00	6.000-	0,00	0	6.000-	118.257,68
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.950.248,23-	133.000,00-	3.111.000-	1.504.535,33-	1.606.465-	615.537,46-	13.000.000-	1.739.465-	1.445.712,90
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.950.248,23-	133.000,00-	3.111.000-	1.342.035,33-	1.768.965-	615.537,46-	13.000.000-	1.901.965-	1.608.212,90
16	-	aktivierte Eigenleistungen	38.307,50-	0,00	64.250-	28.710,00-	35.540-	0,00	0	35.540-	9.597,50
17	=	Gesamtkosten der Maßnahme	2.988.555,73-	133.000,00-	3.175.250-	1.533.245,33-	1.642.005-	615.537,46-	13.000.000-	1.775.005-	1.455.310,40

THH_5	Innere Verwaltung
5.112	Amt für Hochbau und Gebäudemanagement
1124	Gebäudemanagement
I11240291	Notunterkünfte

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Ermächtigungen aus 2017 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	übertr. Erm. nach 2019 EUR	VE 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
Notunterkünfte:											
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0	637.712,54	637.713-	0,00	0	637.713-	637.712,54
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	637.712,54	637.713-	0,00	0	637.713-	637.712,54
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	593.623,50-	125.000,00-	0	87.062,32-	87.062	0,00	0	37.938-	506.561,18
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.826,45-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	3.826,45
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	597.449,95-	125.000,00-	0	87.062,32-	87.062	0,00	0	37.938-	510.387,63
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	597.449,95-	125.000,00-	0	550.650,22	550.650-	0,00	0	675.650-	1.148.100,17
16	-	aktivierte Eigenleistungen	2.475,00-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	2.475,00
17	=	Gesamtkosten der Maßnahme	599.924,95-	125.000,00-	0	87.062,32-	87.062	0,00	0	37.938-	512.862,63

THH_5

Innere Verwaltung

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.11.10.01.01: Landrat				
1110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.882	3.086,99	205
1110M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	739	772,30	33
1110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	0,01	0
51100L	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	24	24,48	1
1.11.10.01.03: Abteilung 1				
51112T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	599	0,64	598-
51112M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	154	159,48	6
51112Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	0,00	0
51112L	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	4	4,51	0
1.11.11.01: Geschäftsführung Kreistag/Ausschüsse				
51111T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	725	0,72	724-
51111M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	186	180,57	5-
51111Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	0,00	0
51111L	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	6	5,63	0
1.11.12.91: Steuerungsunterstützung Orga/Personal				
5000T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	808	1.035,55	227
5000M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	207	259,07	52
5000Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	0,01	0
5000L	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	7	8,69	2
1.11.12.92: Steuerungsunterstützung Finanzwesen				
51222T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.665	2,62	2.662-
51222M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	684	654,44	29-
51222Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	0,00	0
5002L	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	23	22,00	1-
1.11.13.01: Rechnungsprüfung				
51113T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.219	1,31	1.218-
51113M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	313	327,54	15
51113Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	0,00	0
51113L	Anteil an Gesamtsteuerumlage* (%)	10	10,49	0
1.11.14.03: Personalrat				
51114T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	880	0,87	880-
51114M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	226	218,23	8-
51114Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	0,00	0
51114L	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	8	7,27	0
1.11.14.04: Schwerbehindertenvertretung				
51141T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	593	549,98	43-
51141M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	152	137,59	15-
51141Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	16.201	10.998,86	5.202-
51141L	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	2	11,81	10
1.11.20: Organisation und EDV				
51120T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	15.689	12,28	15.676-
51120M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	4.024	3.072,69	952-
51120Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	405.457	398.695,70-	804.153-
1120L2	Kosten pro vernetzten PC (EURO)	2.724	2.688,08	36-
1120L0	Aufwand Organisation je Mitarbeiter (EURO)	258	299,80	41
1.11.21: Personalwesen				
51121T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	9.059	9,32	9.050-
51121M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	2.324	2.331,21	8
51121Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	514.661	605.838,46	91.178
1.11.22: Finanzverwaltung, Kasse				
51222T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	4.324	4,39	4.320-
51222M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	1.109	1.098,43	11-
51222Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	132.560	104.248,13	28.312-
5122L1	Fallzahlen Kasse (Stück)	85.900	82.560,00	3.340-
5122L2	Fallzahlen Buchhaltung (Stück)	52.000	50.762,00	1.238-

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.11.23.05: Versicherungen				
51123T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	344	0,35	343-
51123M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	88	88,31	0
51123Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	25.789	26.312,87	523
51123L	Ø Kosten je Schadensfall* (EURO)	425	430,00	5
1.11.24: Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmana				
51124T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	81.906	87,98	81.818-
51124M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	21.010	22.009,70	1.000
51124Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	163.936	475.004,17-	638.940-
1.11.25.91: Leistungen Fuhrpark				
51125T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	580	0,66	579-
51125M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	149	164,89	16
51125Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	45.790	47.242,66	1.452
1125L1	Leasingkosten je Fahrzeug (EURO)	2.900	2.900,00	0
1.11.26.01: Zentrale Dienste				
1126T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	3.220	2.633,67	586-
1126M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	826	658,89	167-
1126Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	44.660-	186.811,79-	142.152-
126L_1	Kosten des zentralen Einkaufs (EURO)	125.000	125.500,00	500
126L_2	Aufw. Büromat.u.luK-Verbrauchsm./Mitarb. (EURO)	300	290,00	10-
126L_3	Registraturbest., Akten u.Bände (Laufm.) (Stück)	4.200	4.157,00	43-
1.11.30: Presse- und Öffentlichkeitsarbeit				
51130T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	579	0,45	579-
51130M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (EURO)	149	112,65	36-
51130Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	0	0,00	0
5113L1	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	5	3,77	1-
1.11.31: Kommunalaufsicht				
51131T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.522	1.293,83	228-
51131K	Kostendeckungsgrad in % (%)	43	30,32	13-
51131Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	244.646	255.765,54	11.120
1.11.33.04: Grundstücksbewirtschaftung (Unbebaute Gr				
1133T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	27	0,02	27-
1133K	Kostendeckungsgrad in % (%)	9	11,44	2
1133Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	12.757	9.819,35	2.937-
1.12.10: Statistik und Wahlen				
5121T1	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	47	0,10	47-
5121K1	Kostendeckungsgrad in % (%)	37	22,19	15-
5121Z1	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	8.405	21.715,46	13.311
1.25.21: Archiv				
52521T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.671	1,86	1.669-
52521K	Kostendeckungsgrad in % (%)	1	0,48	1-
52521Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	468.151	526.809,99	58.659
52521L	Archivbestand, Akten u. Bände(Laufmeter) (Stück)	2.400	2.450,00	50
1.27.10.91: Institutionelle Förderung				
52710T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.361	1,34	1.359-
52710K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,00	0
52710Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	385.106	380.453,43	4.652-
52710L	Mitgliedsbeitrag (EURO)	380.500	375.649,67	4.850-
1.28.10: Sonstige Kulturpflege				
52810T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.880	1,88	1.878-
52810K	Kostendeckungsgrad in % (%)	3	0,56	2-
52810Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	516.541	530.439,79	13.899
2810L1	Durchgeführte Rettungsgrabungen (Stück)	30	28,00	2-
2810L2	Stellungnahme zu Planverfahren (Stück)	180	176,00	4-
2810L3	Prüfung von Bauanträgen (Stück)	200	195,00	5-

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.41.10.91: Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz				
54110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	464	18,11	446-
54110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,08	0
54110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	164.979	5.137.039,89	4.972.061
4110V1	Nettoressourcenbe. Krankenhaus absolut (EURO)	164.979	5.137.039,89	4.972.061
4110V2	Nettoressourcenbe. Krankenhaus je Einwoh (EURO)	1	18,11	18
1.55.50.04.92: Holzverkaufsstelle				
55504T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	938	0,95	937-

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
55504K	Kostendeckungsgrad in % (%)	20	27,58	7
55504Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	211.360	195.429,07	15.931-
1.57.10: Wirtschaftsförderung				
55710T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	3.098	2,88	3.095-
55710K	Kostendeckungsgrad in % (%)	3	5,40	3
55710Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	852.956	772.503,45	80.453-
1.57.50: Tourismus				
55750T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	1.899	1,72	1.898-
55750K	Kostendeckungsgrad in % (%)	2	0,06	2-
55750Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	528.002	488.938,37	39.064-

Übersicht Rechnungsquerschnitt 2018 / THH 5 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ergebnis 2018 / Ansatz 2018 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2018 / Ergebnis 2017 (+ Verbesserung)
1110-000	Steuerung	-474.420 €	-481.035 €	-521.285 €	-40.250 €	-46.865 €
1110-100	Abteilung 1	-125.853 €	-97.523 €	-118.739 €	-21.216 €	7.114 €
1111	Organisation und Doku kom. Willensb	-156.195 €	-148.429 €	-152.101 €	-3.672 €	4.094 €
1112-111	Steuerungsunterst. (Hauptamt)	-283.166 €	-194.213 €	-263.143 €	-68.930 €	20.024 €
1112-113	Steuerungsunterst. (Kämmereiamt)	-656.647 €	-672.162 €	-666.750 €	5.412 €	-10.104 €
1113	Rechnungsprüfung	-276.657 €	-278.772 €	-303.377 €	-24.605 €	-26.720 €
1114-006	Zentrale Funktionen Personalrat	-201.270 €	-213.879 €	-207.651 €	6.228 €	-6.381 €
1114-111	Zentrale Funktionen Schwerbeh.vertretung	-29.841 €	-53.089 €	-50.653 €	2.436 €	-20.812 €
1120	Organisation und EDV	-2.640.855 €	-3.867.528 €	-3.134.303 €	733.225 €	-493.448 €
1121	Personalwesen	-1.935.191 €	-2.133.784 €	-2.127.342 €	6.442 €	-192.151 €
1122	Finanzverwaltung, Kasse	-897.057 €	-937.423 €	-930.306 €	7.117 €	-33.250 €
1123-111	Justizariat (Versicherungen)	-95.887 €	-74.003 €	-76.661 €	-2.658 €	19.226 €
1124	Grdst. u. Gebäudemanagement	-21.811.658 €	-21.587.237 €	-22.544.310 €	-957.073 €	-732.652 €
1125	Fahrzeuge	-99.450 €	-104.185 €	-102.754 €	1.431 €	-3.304 €
1126-111	Zentrale Dienstleistungen	-469.300 €	-654.021 €	-502.188 €	151.832 €	-32.888 €
1126-114	Zentrale Vergabestelle	-35.363 €	0 €	0 €	0 €	35.363 €
1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-48.082 €	-136.817 €	-100.796 €	36.021 €	-52.714 €
1131	Kommunalaufsicht	-357.376 €	-355.557 €	-366.068 €	-10.511 €	-8.692 €
1133	Grundstücksverkehr/Grundstücksverwaltg	-2.921 €	-6.300 €	-3.359 €	2.941 €	-438 €
1210	Statistik und Wahlen	-21.819 €	-7.155 €	-20.374 €	-13.219 €	1.444 €
2521	Archiv	-258.426 €	-276.242 €	-273.139 €	3.102 €	-14.713 €
2710	Volkshochschulen	-375.650 €	-380.500 €	-375.650 €	4.850 €	0 €
2810	Sonstige Kulturpflege	-365.552 €	-403.710 €	-383.785 €	19.925 €	-18.234 €
4110	Krankenhäuser	-69.684 €	-125.867 €	-5.129.317 €	-5.003.449 €	-5.059.633 €
5550-113	Forstwirtschaft (Holzverkaufsstelle)	-136.523 €	-139.979 €	-127.030 €	12.949 €	9.493 €
5710	Wirtschaftsförderung	-632.401 €	-756.534 €	-671.381 €	85.154 €	-38.980 €
5750	Tourismus	-397.368 €	-490.001 €	-461.260 €	28.741 €	-63.892 €
THH 5 - ordentliches Ergebnis		-32.854.611 €	-34.575.946 €	-39.613.723 €	-5.037.777 €	-6.759.112 €

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf / -überschuss				
		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ergebnis 2018 / Ansatz 2018 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2018 / Ergebnis 2017 (+ 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.vvertretung	-7.352 €	-16.201 €	-10.999 €	5.202 €	-3.647 €
1120	Organisation und EDV	250.169 €	-405.457 €	398.696 €	804.153 €	148.527 €
1121	Personalwesen	-573.796 €	-514.661 €	-605.838 €	-91.178 €	-32.042 €
1122	Finanzverwaltung, Kasse	29.331 €	-132.560 €	-104.248 €	28.312 €	-133.579 €
1123-111	Justizariat (Versicherungen)	-48.347 €	-25.789 €	-26.313 €	-523 €	22.034 €
1124	Grdst. u. Gebäudemanagement	-20.880 €	-163.936 €	475.004 €	638.940 €	495.884 €
1125	Fahrzeuge	-48.611 €	-45.790 €	-47.243 €	-1.452 €	1.368 €
1126-111	Zentrale Dienstleistungen	195.700 €	44.660 €	186.812 €	142.152 €	-8.889 €
1126-114	Zentrale Vergabestelle	-44.976 €	0 €	0 €	0 €	44.976 €
1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1131	Kommunalaufsicht	-266.360 €	-244.646 €	-255.766 €	-11.120 €	10.595 €
1133	Grundstücksverkehr/Grundstücksverwaltg	-17.797 €	-12.757 €	-9.819 €	2.937 €	7.978 €
1210	Statistik und Wahlen	-25.744 €	-8.405 €	-21.715 €	-13.311 €	4.029 €
2521	Archiv	-411.952 €	-468.151 €	-526.810 €	-58.659 €	-114.858 €
2710	Volkshochschulen	-380.301 €	-385.106 €	-380.453 €	4.652 €	-153 €
2810	Sonstige Kulturpflege	-500.286 €	-516.541 €	-530.440 €	-13.899 €	-30.154 €
4110	Krankenhäuser	-73.023 €	-164.979 €	-5.137.040 €	-4.972.061 €	-5.064.017 €
5550-113	Forstwirtschaft (Holzverkaufsstelle)	-201.284 €	-211.360 €	-195.429 €	15.931 €	5.854 €
5710	Wirtschaftsförderung	-721.163 €	-852.956 €	-772.503 €	80.453 €	-51.341 €
5750	Tourismus	-433.082 €	-528.002 €	-488.938 €	39.063,97 €	-55.856 €
THH 5 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss		-3.299.753 €	-4.652.637 €	-8.053.044 €	-3.400.407 €	-4.753.291 €

Teilergebnishaushalt 5 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	2.391	2.000	996	-1.004
	31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	40.803	0	0	0
	31410001 Zuweisungen vom Land - FAG	11.430	17.000	17.643	643
	31460000 Zuweis. lfd. Zwecke sonst. öff. Son	0	49.900	0	-49.900
	31470000 Zuweis. lfd. Zwecke priv. Unternehm	700	1.000	700	-300
(2)	* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	55.324	69.900	19.339	-50.561
	31600000 Auflösung Sonderposten	428.826	410.104	0	-410.104
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	0	0	410.973	410.973
(3)	* Aufgelöste Invest.-zuwendungen	428.826	410.104	410.973	869
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	43.077	45.930	39.349	-6.581
	33210005 Sporthallenbenutzungsgebühren	16.407	14.925	15.704	779
(5)	* Öffentlich-rechtliche Entgelte	59.484	60.855	55.053	-5.802
	34110000 Mieten und Pachten	478.224	459.626	525.593	65.967
	34110001 Kostenersätze i.R.v. Miet-und Pacht	710	1.500	551	-949
	34210000 Erträge aus Verkauf	8.937	5.100	12.280	7.180
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	194.137	76.900	264.187	187.287
	34610004 Parkraumbew.,S.priv.L.entg.MA	34.423	31.000	30.947	-54
	34610005 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schaden	10.096	0	0	0
	34610006 Parkraumbew.,S.priv.L.entg.Externe	20.007	15.130	19.562	4.432
(6)	* Privatrechtliche Leistungsentgelte	746.533	589.256	853.119	263.863
	34800000 Erstattungen vom Bund	12.401	2.500	800	-1.700
	34810000 Erstattungen vom Land	185.762	138.800	141.333	2.533
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	20.798	14.807	41.396	26.589
	34820002 Erstattung v. Gemeinden-Wirtschafts	45.314	45.000	59.876	14.876
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	37.999	36.815	29.122	-7.693
	34840000 Erstattungen v.d. gesetzl. Sozialve	1.140	0	13.155	13.155
	34850000 Erstattungen v.verb.Unternehmen,Son	191.145	185.800	175.531	-10.269
	34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	138.402	121.200	176.440	55.240
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehm	96.354	18.800	39.773	20.973
	34870002 Erstattung v.priv.Untern.-Privatwal	10.979	9.000	14.508	5.508
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	95.163	32.200	30.424	-1.776
(7)	* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	835.456	604.922	722.358	117.436
	36990000 Weitere sonstige Finanzerträge	0	0	3.876	3.876
	36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	0	0	-10	-10
(8)	* Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	3.866	3.866
	37110000 Aktivierte Eigenleistungen	217.773	0	154.770	154.770
	37111000 Aktivierte Eigenleistungen (manuell	0	135.875	0	-135.875
(9)	* Akt. Eigenlstg. u. Bestandsveränderungen	217.773	135.875	154.770	18.895
	35210000 Erstattung von Steuern	10.129	8.000	112	-7.888
	35610010 Zwangs-/Verwargelder	0	0	250	250
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und	112.846	85.000	100.277	15.277
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposte	93	1.115	1.115	0
	35810000 Erträge aus Zuschreibungen	2.034	0	167.159	167.159
	35820000 Erträge a.d.Auflösung/Herabsetz.von	214.918	0	286.886	286.886
	35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	544	500	2.285	1.785
	35910100 Ausb. Kleinbetrag	4	0	8	8
	35910101 Ausb. Kleinbetrag manuell	63	0	49	49
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	10	0	7	7
(10)	* Sonstige ordentliche Erträge	340.640	94.615	558.147	463.532
(11)	** Anteilige ordentliche Erträge	2.684.035	1.965.527	2.777.625	812.098
	40110000 Beamte	-2.279.378	-2.394.709	-2.343.592	51.117
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	-5.025.962	-5.618.906	-5.388.640	230.266
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-702.902	-743.486	-709.430	34.056
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschä	-445.981	-490.466	-482.728	7.738
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäf	-962.255	-1.095.868	-1.039.952	55.916
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallversi	-17.306	-14.608	-20.234	-5.626

	40410000 Beihilfen, Unterstützungsfl. Bediens	-146.000	-157.440	-151.843	5.597
	40710000 Zuführung z.Rückst.f.Altersteilz.u.	-2.776	0	0	0
	40710001 Entnahme aus Rückst.f.Altersteilz.u	32.170	27.464	28.818	1.354
(12)	* Personalaufwendungen	-9.550.389	-10.488.019	-10.107.601	380.418
(13)	41410000 Beihilfen, Unterstützungen Vers.emp	-19.534	0	0	0
(13)	* Versorgungsaufwendungen	-19.534	0	0	0
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	-4.207.428	-4.352.000	-3.959.654	392.346
	42110001 Pflege Außenanlagen	-119.858	-149.050	-97.912	51.138
	42110002 Gebäudewartung-Vertr.ko.	-382.064	-396.700	-389.017	7.683
	42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Ve	-87	-2.000	-4.379	-2.379
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermög	-142.731	-138.558	-111.275	27.283
	42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögensge	-641.196	-972.600	-716.919	255.681
	42220555 ILV-Erwerb v.geringwert. Vermögensge	285.189	483.810	293.121	-190.689
	42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pa	-4.501.564	-3.142.454	-3.366.713	-224.259
	42310001 Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernsprecha	-502.652	-525.466	-444.127	81.339
	42310002 Mieten für Fahrzeuge	-120.152	-138.000	-128.588	9.412
	42310555 ILV-Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernspr	235.678	219.371	254.266	34.895
	42310556 ILV-Mieten für Fahrzeuge	110.083	110.500	115.412	4.912
	42410001 Aufwand für Strom	-1.232.567	-1.235.200	-1.041.539	193.661
	42410002 Aufwand für Gas	-814.208	-948.800	-698.664	250.136
	42410003 Aufwand für Öl	-305.167	-148.000	-73.032	74.968
	42410004 Aufwand für Holz	-75.926	-97.500	-49.670	47.830
	42410005 Aufwand für Wasserversorgung	-418.798	-496.560	-345.973	150.587
	42410006 Aufwand für Abfallbeseitigungen	-366.260	-431.405	-358.334	73.071
	42410007 Aufwand für Gebäudereinigung	-890.426	-1.154.800	-955.356	199.444
	42410008 Aufwand für gebäudebezog. Versicher	-249.109	-195.760	-184.020	11.740
	42410009 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	-9.905	-8.150	-12.903	-4.753
	42410010 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. An	-931.386	-948.400	-857.298	91.102
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-311.966	-288.780	-366.362	-77.582
	42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen	237.715	245.421	267.341	21.919
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäft	-264	0	-70	-70
	42610001 Dienst- und Schutzkleidung	-12.806	-13.750	-8.601	5.150
	42610002 Aus- u. Fortbildung, umschulung	-222.124	-269.330	-191.500	77.830
	42610003 Sonstige bes. Aufwendungen f.Beschä	-112.858	-117.000	-114.730	2.270
	42610555 ILV-Fortbildungen	67.762	103.206	58.669	-44.536
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebs	-383.318	-516.100	-277.031	239.069
	42710001 Aufwendungen für EDV	-1.671.662	-2.154.810	-1.919.017	235.793
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Reprä	-93.416	-87.283	-124.809	37.526
	42710005 Aufwendungen für Dienstleistungen	0	0	-15.200	-15.200
	42710555 ILV-Tagungen	1.413	14.201	3.648	-10.554
	42710556 ILV-Aufwendungen für EDV	718.568	638.956	765.814	126.858
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstls	-140.162	-33.000	-16.997	16.003
	42999999 Budgetübertrag	0	0	0	0
(14)	* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-17.203.652	-17.145.991	-15.071.420	2.074.571
	47100000 Abschreibungen	-6.662.578	-6.539.215	-9.543.994	-3.004.778
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	-2.727	-4.000	-2.558	1.442
	47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	-1.194	0	-1.911	-1.911
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagu	-7.160	0	-13.634	-13.634
	47910000 Sonstige Abschreibungen	0	0	-22.071	-22.071
(15)	* Planmäßige Abschreibungen	-6.673.659	-6.543.215	-9.584.169	-3.040.954
	45110100 Zinsaufwendungen an Land	-1.537	0	0	0
	45910000 Kreditbeschaffungskosten	-933	0	0	0
(16)	* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.470	0	0	0
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-123.145	-123.200	-123.145	55
	43150000 Zuschüsse an verb.Unternehmen,Betei	-136.434	-136.434	-5.136.434	-5.000.000
	43160000 Zuschüsse an sonstige öff. Sonderr.	-84.086	-84.086	-87.644	-3.557
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-183.793	-216.400	-216.101	299
	43780000 Umlage an übrige Bereiche	-53.437	-55.000	-53.819	1.181
(17)	* Transferaufwendungen	-580.895	-615.121	-5.617.143	-5.002.022
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsa	-3.160	-58.363	-47.872	10.491
	44210000 Aufw. f. ehrenamtli.u. sonst.Tätigke	-101.484	-105.000	-102.933	2.067

	44220000	Verfükungsmittel (§13 Satz 1 Nr. 1	-7.198	-10.000	-4.801	5.199
	44293000	Gebühren und Entgelte	-7.446	0	-25	-25
	44293001	Postgebühren	-311.356	-246.000	-330.404	-84.404
	44293002	Fermelde- und Rundfunkgebühren	-273.915	-179.295	-294.896	-115.601
	44293003	Fermeldegebühren Schulen-Heizung	-332	0	-360	-360
	44293004	Mitgliedsbeiträge	-491.909	-748.145	-748.718	-573
	44293555	ILV-Postgebühren	269.717	197.626	283.395	85.769
	44293556	ILV-Fermelde- und Rundfunkgebühren	144.028	128.981	124.989	-3.992
	44294000	Rechts- und Beratungskosten	-240.923	-334.600	-375.315	-40.715
	44294002	Gutachten	0	-7.600	-944	6.656
	44294004	Außergerichtliche Kosten	-2.433	0	-218	-218
	44310000	Geschäftsaufwendungen	-592.790	-487.358	-675.244	-187.886
	44310001	Dienstreisen	-61.785	-81.488	-56.712	24.776
	44310555	ILV-Geschäftsaufwendungen	303.445	245.779	276.950	31.171
	44410003	Versicherungen	-256.900	-262.100	-265.598	-3.498
	44410004	Aufwendungen für Schadensfälle	-140	-1.500	0	1.500
	44410555	ILV-Versicherungen	214.666	211.050	214.911	3.861
	44510000	Erstattungen Land	-7.306	-6.115	-5.927	188
	44520000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	-423	0	0	0
	44540000	Erstattungen an die gesetzl. Sozial	-1.174	0	-560	-560
	44550000	Erstattungen an verb.Unternehmen,Be	0	-5.000	0	5.000
	44570000	Erstattungen an private Unternehmen	-76.008	0	-159	-159
	44580000	Erstattungen an übrige Bereiche	-3.154	0	0	0
	44810000	Bußgelder	0	0	-572	-572
	44910500	Aufwand für diverse Differenzen	-66	0	-4	-4
(18)	*	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.508.046	-1.749.128	-2.011.015	-261.888
(19)	**	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-35.538.645	-36.541.473	-42.391.348	-5.849.875
(20)	***	Anteiliges ordentliches Ergebnis	-32.854.611	-34.575.946	-39.613.723	-5.037.777
		38110000 Erträge aus int. Leistungsbeziehung	217.773	135.875	154.770	18.895
	*	Erträge aus Leistungsbeziehungen	217.773	135.875	154.770	18.895
		91112099 ILV VwGebäude KN/Kantine	117.578	0	127.851	127.851
		92000101 Steuerungsleist. Landrat	451.844	462.378	504.556	42.178
		92000102 Steuerungsleist. Kreistag und Ausssc	239.398	254.606	261.359	6.754
		92000501 Steuerungsleist. Persönl. Referent/	58.210	56.324	59.211	2.887
		92002101 Steuerungsleist. Rechnungsprüfung	324.904	327.100	353.432	26.332
		92006001 Steuerungsleist. Personalrat	230.151	246.690	245.061	-1.629
		92100001 Steuerungsleist. Abteilung 1	145.664	134.704	152.176	17.472
		92111001 Steuerungsleist. Organisation u.Per	309.325	227.374	292.847	65.473
		92111002 Steuerungsleist. Schwerbehindertenv	1.477	2.748	2.465	-283
		92111003 Steuerungsleist. Organisationsberat	243.041	318.289	339.942	21.653
		92111004 Steuerungsleist. Gleichstellungsbea	34.712	56.525	58.299	1.774
		92111151 Ausbildungsumlage	622.480	665.056	636.468	-28.588
		92111152 Personalbetreuung	825.129	973.964	940.861	-33.102
		92111153 Freiwillige soziale Leistungen	153.613	227.450	222.198	-5.251
		92111251 Fahrer	78.540	78.540	78.540	0
		92111252 Zentr.Einkauf/Bücherei	404.743	390.232	419.286	29.054
		92111254 DL Post	163.842	172.120	169.824	-2.296
		92111255 DL Versicherungen	65.281	62.941	67.627	4.686
		92111256 DL Organisatorischer Brandschutz	97.283	113.293	70.068	-43.225
		92111257 DL Zentrale Vergabestelle	0	62.881	67.567	4.686
		92111350 IT-Handlingzuschl. PC+Notebook+GIS+	1.038.540	1.253.340	1.127.016	-126.324
		92111351 Kundenbetreuung IT	105.748	177.882	106.542	-71.340
		92111354 IT-Handlingzuschl. Monitor	110.340	127.200	129.410	2.210
		92111355 IT-Handlingzuschl. Arbeitsplatzdruc	173.280	195.120	193.840	-1.280
		92111356 IT-Handlingzuschl. Telefon Standard	52.776	61.656	59.556	-2.100
		92111357 IT-Handlingzuschl. Telefon erwei.40	47.448	64.692	63.576	-1.116
		92111364 Kopien sw/farb Stockwerksdrucker	61.240	80.787	138.848	58.061
		92111365 Netzwerkanschluss Telefon und PC	1.305.761	1.709.760	1.667.640	-42.120
		92111451 Zentrale Registratur Laufmeter	196.243	197.402	193.333	-4.070
		92112001 Raummiete warm	3.920.747	4.256.186	4.493.635	237.449
		92112007 Sportförderung	235.401	236.883	236.104	-779
		92112010 Gebäudekostenumlage	21.126.620	18.697.927	19.981.345	1.283.417

	92112051 DL Gebäudemanagement	5.500	8.250	8.250	0
	92113001 Steuerungsleist. Finanzwesen	729.458	753.091	741.549	-11.542
	92113051 DL Finanzverwaltung/Kasse	9.864	9.864	9.864	0
	92113151 Zentrale Anweisstelle	276.151	270.400	263.962	-6.438
	92113152 Aufgaben als Steuerschuldner	14.419	10.517	10.519	2
	92113251 Kasse	388.009	422.063	444.642	22.578
	92113252 Mahnung/Vollstreckung	405.372	289.292	306.466	17.174
	92114001 Steuerungsleist. Kreistagsgeschäfts	189.945	185.975	189.747	3.772
	92114002 Steuerungsleist. Internetangebot	11.765	91.768	60.003	-31.765
	92114003 Steuerungsleist. Pressearbeit	45.960	71.101	66.915	-4.186
	* Erträge aus int. Leistungsverrechnungen	35.017.801	34.004.370	35.562.399	1.558.028
(21)	** Erträge aus internen Leistungen	35.235.574	34.140.245	35.717.169	1.576.923
	48110000 Aufw. a. int. Leistungsbeziehungen	-217.773	-135.875	-154.770	-18.895
(22)	* Aufwand aus Leistungsbeziehungen	-217.773	-135.875	-154.770	-18.895
	92611001 FAG-Allgemeine Zuweisungen §11 (1)	152.119	184.159	184.701	542
	91112099 ILV VwGebäude KN/Kantine	-117.578	0	-127.851	-127.851
	92111151 Ausbildungsumlage	-93.566	-101.540	-96.714	4.826
	92111152 Personalbetreuung	-124.175	-143.106	-134.408	8.699
	92111153 Freiwillige soziale Leistungen	-6.008	-8.055	-7.786	269
	92111251 Fahrer	-78.540	-78.540	-78.540	0
	92111252 Zentr.Einkauf/Bücherei	-71.714	-68.799	-72.775	-3.975
	92111254 DL Post	-20.740	-33.768	-23.708	10.060
	92111255 DL Versicherungen	-11.567	-11.097	-11.738	-641
	92111256 DL Organisatorischer Brandschutz	-10.523	-19.974	-10.955	9.019
	92111257 DL Zentrale Vergabestelle	0	-11.037	-11.678	-641
	92111350 IT-Handlingzuschl. PC+Notebook+GIS+	-155.038	-308.773	-178.087	130.687
	92111351 Kundenbetreuung IT	-26.451	-98.865	-25.938	72.927
	92111354 IT-Handlingzuschl. Monitor	-15.111	-19.189	-19.589	-400
	92111355 IT-Handlingzuschl. Arbeitsplatzdruc	-28.482	-32.859	-30.457	2.402
	92111356 IT-Handlingzuschl. Telefon Standard	-8.724	-14.830	-12.562	2.269
	92111357 IT-Handlingzuschl. Telefon erweiter. 40	-8.575	-11.618	-9.473	2.145
	92111364 Kopien sw/farb Stockwerksdrucker	-8.475	-9.425	-29.835	-20.410
	92111365 Netzwerkanschluss Telefon und PC	-209.443	-342.758	-296.716	46.043
	92111451 Zentrale Registratur Laufmeter	-52.900	-52.622	-52.432	190
	92112001 Raummiete warm	-982.357	-1.066.879	-1.224.296	-157.417
	92112010 Gebäudekostenumlage	-30.699	-32.746	-32.981	-235
	92112051 DL Gebäudemanagement	-5.500	-8.250	-8.250	0
	92113151 Zentrale Anweisstelle	-102.528	-102.582	-93.008	9.574
	92113152 Aufgaben als Steuerschuldner	-10.006	-6.103	-6.106	-2
	92113251 Kasse	-81.334	-84.598	-86.036	-1.437
	92113252 Mahnung/Vollstreckung	-1.909	-744	-930	-186
	92201051 Rechtsberatung Umweltdezernat	-15.736	-27.059	-21.709	5.350
	92999901 Steuerungskosten Planvolumen	-40.960	-38.463	-40.031	-1.568
	92999902 Steuerungskosten Mitarbeiter	-59.070	-57.349	-60.007	-2.658
	* Aufwand aus int. Leistungsverrechnungen	-2.225.587	-2.607.472	-2.619.893	-12.421
(24)	** Aufwendungen für interne Leistungen	-2.443.359	-2.743.347	-2.774.663	-31.316
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	394.406	163.189	163.804	614
	98110000 Kalk. Zinsen	-3.467.819	-1.554.580	-1.510.626	43.954
	98115000 Bauzeitkosten	-163.943	-82.199	-35.004	47.195
	* Kalkulatorische Zinsen	-3.237.356	-1.473.589	-1.381.826	91.763
(26)	** Kalkulatorische Kosten	-3.237.356	-1.473.589	-1.381.826	91.763
(29)	*** Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	29.554.858	29.923.310	31.560.679	1.637.370
(30)	**** Veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-3.299.753	-4.652.637	-8.053.044	-3.400.407

Erläuterungen zur Haushaltsentwicklung

5.000	Landrat
--------------	----------------

1110-000 Steuerung

Die ordentlichen Erträge liegen um rd. 17 TEUR über den Haushaltsansätzen, die ordentlichen Aufwendungen fielen um rd. 27 TEUR niedriger aus als erwartet. Damit ergibt sich, dass das ordentliche Ergebnis um rd. 48 TEUR besser ausgefallen ist als geplant.

1113 Rechnungsprüfung

Das ordentliche Ergebnis hat sich bei einem Volumen von rd. 303 TEUR gegenüber der Planung um rd. 25 TEUR verschlechtert. Dies ist auf höhere Personal- und Versorgungsaufwendungen aufgrund einer zeitweisen zusätzlichen Besetzung einer Teilzeitstelle wegen einer Langzeiterkrankung zurückzuführen. Der ausgewiesene Nettoressourcenbedarf/ -überschuss für die Rechnungsprüfung beträgt 0 EUR, da die Aufwendungen durch Erträge aus Internen Leistungen (Steuerungsleistungen) gedeckt werden. Die gesetzlichen Aufgaben wie die Prüfung der Jahresabschlüsse des Landkreises und seiner Eigenbetriebe wurden erfüllt. Darüber hinaus wurde im Jahr 2018 schwerpunktmäßig die übertragene Sonderprüfung im Asylbereich durchgeführt.

1114-006 Zentrale Funktionen, Personalrat

Das ordentliche Ergebnis betrug im Haushaltsjahr 2018 rd. 208 TEUR und verbesserte sich damit um rd. 6 TEUR gegenüber der Planung. Das Budget des Personalrats wurde eingehalten. Es ergaben sich erfreulicherweise Minderaufwendungen von insgesamt rd. 6 TEUR. Die Personalaufwendungen fielen hingegen um rd. 6 TEUR höher als geplant aus.

1131 Kommunalaufsicht

Es ergaben sich im Rechnungsergebnis nur sehr geringfügige Abweichungen gegenüber der Haushaltsplanung. Das ordentliche Ergebnis hat sich bei einem Volumen von rd. 366 TEUR lediglich um rd. 10 TEUR verschlechtert, da die Personal- und Versorgungsaufwendungen geringfügig höher ausfielen als geplant.

5710 Wirtschaftsförderung

Auf der Position „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ sind die geplanten Förderzuschüsse bzw. Erstattungen höher ausgefallen als geplant. Dabei handelt es sich um zusätzliche Fördermittel aus 2016 für das Projekt Vierländerregion Bodensee. Die Fördermittel aus dem Interreg-Projekt Vierländerregion Bodensee wurden mit insgesamt 36.035,20 Euro auf der

Kostenstelle	34860000	verbucht.
--------------	----------	-----------

Auf der Position „Zuweisungen lfd. Zwecke Gemeinden/Unternehmen“ konnten Einnahmen i.H.v. rd. 5.500 verzeichnet werden. Dabei handelt es sich um einen Zuschuss der Kommunalen Gesundheitskonferenz zur Neuauflage der BGM-Broschüre 2018.

Bei der Stabsstelle Wirtschaftsförderung wurden die Mittel „Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen“ u.a. verwendet für Presse- und Öffentlichkeitsarbeit (u.a. Einführung Newsletter, PR-Beiträge etc.), Standortmarketingmaßnahmen (Vierländerregion Bodensee), Veranstaltungen und Projekte (Fördermittelberatung, Fachkräfte, Betriebliches Gesundheitsmanagement, Karriere im Süden, Messeauftritt Expo Real usw.).

Bei der Bodensee Standort Marketing GmbH, zu deren Finanzierung der Landkreis als größter Gesellschafter einen Beitrag leistet, standen im Jahr 2018 folgende Schwerpunkte im Vordergrund:

- Koordination des Projektes „Vierländerregion Bodensee“

- Projektmanagement für einen Gemeinschaftsstand bei der Immobilienmesse EXPO Real in München mit kommunalen Partnern aus dem gesamten Bodenseeraum
- FilmCommission
- Akquise und Angebotsausarbeitung Gesundheitsmesse ARAB Health
- Konzeptionierung Cluster Gesundheitsregion
- Weiterführung der „Clusterinitiative Bodensee – CLIB“
- Vermittlung von Direktinvestitionen in die Vierländerregion Bodensee
- Koordination Geschäftsstelle Bodenseerat als grenzüberschreitendes Netzwerk

Die Position „Transferaufwendungen“ mit einem Volumen von 253.977,10 Euro besteht größtenteils aus den Zuschüssen zum BioLAGO e.V. und zur Clusterförderung der Clusterinitiativen Bodensee (BioLago, CyberLago, Cluster Verpackungstechnik IPI, SolarLAGO, Nano-Zentrum) sowie dem Uni- und Lehrlingspreis. Zudem ist der Gesellschafterzuschuss des Landkreises an die Bodensee Standort Marketing GmbH in Höhe von rund 85.000 Euro dieser Position zugeordnet.

5750 Tourismus

Durch die Auflösung der AG Tourismus sind keine Erstattungen mehr im Bereich Tourismus zu verzeichnen, da diese bislang lediglich im Zusammenhang mit den Projekten der AG Tourismus zustande kamen.

Die im Rahmen der Tourismusförderung zur Verfügung gestellten Finanzmittel flossen i.H.v. 250.000 Euro als Mitgliedsbeitrag in den Verein Regio Konstanz-Bodensee-Hegau.

Die im Haushalt veranschlagten Mittel „Zuschüsse an sonst. öffentl. Sonderr.“ wurden als Gesellschafterzuschuss des Gesellschafters Landkreis Konstanz an die IBT GmbH gezahlt. Die Position „Zuschüsse an übrige Bereiche“ stellt den Zuschuss an die Schifffahrtsgesellschaft Untersee & Rhein dar. Aufgrund von Kursschwankungen des CHF ist der Betrag etwas geringer ausgefallen als geplant. Darüber hinaus hat der Landkreis Konstanz die Umsetzung der grenzüberschreitenden Veranstaltung Slow-Up Hegau-Schaffhausen mit einem finanziellen Beitrag i.H.v. 5.000 Euro unterstützt.

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

1110-100 Abteilung 1

Das ordentliche Ergebnis verschlechterte sich gegenüber der Planung um rd. 21 TEUR. Die Personalaufwendungen fielen um rd. 22 TEUR höher aus als geplant. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen verringerten sich im Vergleich zur Planung um rd. 7 TEUR.

1111 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung

Das ordentliche Ergebnis fiel um rd. 4 TEUR schlechter aus als geplant. Begründet ist dies in den um rd. 7 TEUR höher ausgefallenen Personalaufwendungen. Die ordentlichen Erträge lagen in 2018 um rd. 4 TEUR unter dem Planansatz. Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurden rd. 8 TEUR weniger aufgewendet.

1130 Presse und Öffentlichkeitsarbeit

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich gegenüber der Planung um rd. 36 TEUR. Die ordentlichen Erträge fielen um rd. 0,3 TEUR schlechter aus als erwartet, die ordentlichen Aufwendungen lagen um rd. 8 TEUR unter den Planansätzen. Die Personalaufwendungen entsprachen mit rd. 70 TEUR dem

Planansatz. Auch bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen konnten rd. 28 TEUR und bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen rd. 8 TEUR eingespart werden.

1210 Statistik und Wahlen

Im Berichtsjahr fielen die ordentlichen Aufwendungen um rd. 14 TEUR höher aus als geplant. Dies liegt vor allem an den Geschäftsaufwendungen. Die ordentlichen Erträge erhöhten sich im Vergleich zum Planansatz um rd. 1 TEUR.

4110 Krankenhäuser

Unter dieser Produktgruppe werden die Aufwendungen für den Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gGmbH (GLKN) dargestellt. Dem Landkreis entstanden in 2018 Rechts- und Beratungskosten im Rahmen des IT-Masterplanes sowie der Verschmelzung der Vincentius AG und dem Klinikum Konstanz in Höhe von rd. 58 TEUR. Diese lagen somit mit 13 TEUR über dem Planansatz.

Darüber hinaus ist zur Unterstützung der Liquidität des GLKN ein Betriebsmittelzuschuss bis maximal 5 Mio. EUR über die Zuschüsse an verbundene Unternehmen als Rückstellung bilanziert.

Aufgrund der ersten Aktivierungen des Investitionskostenzuschusses für den Masterplan IT des GLKN in 2018 haben sich ebenfalls die planmäßigen Abschreibungen gegenüber dem Ansatz 2018 um 22 TEUR erhöht.

Insgesamt liegt das ordentliche Ergebnis mit 5.003 TEUR über dem Planansatz.

Im investiven Bereich waren für den Masterplan IT des GLKN sowie des Krankenhauses Stockach insgesamt 4.490 TEUR in 2018 eingeplant. Abgerufen wurden 2.649 TEUR. Dementsprechend verbesserte sich das Ergebnis im investiven Bereich um 1.841 TEUR. Die Mittel werden ins Haushaltsjahr 2019 übertragen.

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

1112-111 Steuerungsunterstützung

Der Bereich Steuerungsunterstützung schließt mit einer Planabweichung von rund 69 TEUR ab. Hauptursache hierfür ist die Position „Aufwendungen für EDV“. Die Implementierung einer Workflow-Software zur Abbildung von Einstellungs- und anderen Prozessen wurde zentral beim Hauptamt verbucht.

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

Das Profitcenter 1114-111 umfasst die Bereiche Gleichstellung, Schwerbehindertenvertretung und Kommunale Entwicklungspolitik.

Das geplante Budget der Gleichstellungsbeauftragten konnte 2018 weitgehend eingehalten werden. Es war das erste komplette Jahr der Gleichstellungsbeauftragten, es wurden weniger Veranstaltungen durchgeführt als angedacht. Durchgeführte Veranstaltungen wurden zum Teil von Institutionen und Wohlfahrtsverbänden unterstützt und es erfolgte bei Veranstaltungen in Singen und Radolfzell eine Förderung durch „Demokratie Leben“. Das Jahr 2018 schließt mit einer Planabweichung von rund 2 TEUR ab, Hauptgründe waren die pauschale Kürzung der Ansätze für Personalaufwendungen um den Erfahrungsabschlag, die in diesem Bereich nicht realisiert werden konnten, sowie höhere ILV-Raummieten.

Im Jahr 2017 wurde eine Projektstelle für den Aufgabenbereich Kommunale Entwicklungspolitik (Fair Trade) geschaffen. Die Stelle wurde gefördert mit Bundesmitteln.

Das Projekt wurde in 2018 fortgeführt und endete vorzeitig mit dem Ausscheiden der Projektkoordinatorin im November 2018. Die Haushaltsmittel wurden deshalb nicht vollständig ausgeschöpft, das Produkt schließt mit einer Verbesserung von 5 TEUR ab.

1120 Organisation und EDV

Das ordentliche Ergebnis wurde um ca. 733 T€ unterschritten: rd. -3,134 Mio. € (statt wie geplant -3,867 Mio. €). Die ordentlichen Aufwendungen waren um etwa 725 T€ niedriger als geplant. Insgesamt gab es keinen Nettoressourcenbedarf, sondern einen Überschuss von 398 T€. Im Finanzhaushalt wurden statt der geplanten 422 T€ tatsächlich nur 158 T€ verausgabt.

Im Berichtszeitraum war das IT-Referat deutlich unterbesetzt. Dennoch wurden neben dem Tagesgeschäft Projekte weiterverfolgt wie z.B.:

- ➔ Investitionen in Performance und Sicherheit des Datennetzwerkes
- ➔ Aufnahme des DMS-Projektes (E-Akte)

Drei weitere Auszubildende begannen beim IT-Referat eine dreijährige Lehre Fachinformatiker/in Systemelektronik (IHK), davon eine geflüchtete Person.

Keine Verpflichtungen aus 2018 - Fehlanzeige

1121 Personalwesen

Das Profitcenter Personalwesen umfasst das Personalreferat, die Ausbildung, den Bereich Personalbedarfsdeckung (mit Flex-Team), freiwillige soziale Leistungen sowie die Personalentwicklung.

Das Personalreferat schließt um 135 TEUR schlechter ab als in der Haushaltsplanung vorgesehen. Hauptursache ist eine Überschreitung des Ansatzes für Geschäftsaufwendungen um 75 TEUR. Hierunter fallen die Maßnahmen zur Personalgewinnung; aufgrund zahlreicher Stellenbesetzungsverfahren als auch einer zunehmend schwieriger werdenden Bewerberlage haben sich die Aufwendungen für Stellenausschreibungen stark erhöht. Im Bereich Arbeitsschutz lagen die Aufwendungen um 14 TEUR über dem Ansatz.

Im Bereich Ausbildung lagen die Personalaufwendungen um rund 108 TEUR unter dem Ansatz. Ursache hierfür waren unterjährige Vakanzen und Sondereffekte in der Ausbildungsbetreuung sowie unbesetzte Ausbildungs- und Praktikumsplätze.

Im Bereich Personalbedarfsdeckung wird auch die Personalgestellung abgerechnet, hier lagen die Erträge über den Planansätzen, da im Jahr 2018 weitere Personen an das Land sowie an eine kreisangehörige Kommune abgeordnet waren. Korrespondierend hierzu stiegen auch die Personalaufwendungen in diesem Bereich.

Beim Produkt freiwillige soziale Leistungen werden Kinderbetreuung, BGM-Maßnahmen und das Jobticket abgerechnet. Da das Jobticket für ein volles Jahr geplant war, jedoch erst im Februar 2018 eingeführt werden konnte, haben sich Wenigeraufwendungen von 5 TEUR ergeben.

Für den Bereich Personalentwicklung wurden die Verteilerschlüssel für die Personalaufwendungen des Personalreferats erhöht, dadurch sind die auf das Produkt entfallenden Personalaufwendungen sowie in der Folge auch die ILV-Aufwendungen gestiegen. Ferner konnten Erträge nicht wie im Ansatz geplant realisiert werden. Insgesamt schließt das Produkt um 38 TEUR schlechter ab.

Wie in den Vorjahren blieben die Erträge aus der Internen Leistungsverrechnung unter den Ansätzen, da bei der Haushaltsplanung alle Stellen zu beplanen waren, im Vollzug jedoch stets Stellen vorübergehend oder dauerhaft unbesetzt bleiben (37 TEUR).
Im Ergebnis schließt das Profitcenter mit einer Verbesserung um 91 TEUR ab.

Personal- und Versorgungsaufwendungen allgemein

Die ursprüngliche Personalkostenhochrechnung für das Jahr 2018 sah einen Personalaufwand von 59.358 TEUR vor, diese wurde um den Erfahrungsabschlag (-1.484 TEUR) gekürzt. Über die Änderungsliste wurden 95 TEUR nachgemeldet. Der Kreistag hatte eine zusätzliche Sparvorgabe von 250 TEUR beschlossen, so dass der Planansatz final bei 57.719 TEUR lag.

Mit einem Ergebnis von 56.408 TEUR wurde der gekürzte Ansatz deutlich unterschritten um 1.311 TEUR.

Wie in den Vorjahr bestand für die Planung der Haushaltsansätze 2018 eine große Planungsunsicherheit in Bezug auf die Entwicklung der Flüchtlingszahlen. So waren zahlreiche im Zuge hoher Flüchtlingszahlen bewilligte Stelle in 2018 nicht, nicht mehr oder noch nicht besetzt. Die größte Planabweichung gibt es im Jobcenter (-461 TEUR), da viele der asylbedingt neugeschaffenen Stellen nicht besetzt waren. Am 31.12.2018 waren beim Jobcenter 10,88 Stellen unbesetzt. Auch beim Amt für Kinder, Jugend und Familie (164 TEUR) sowie im Ordnungsamt/Ausländerwesen (133 TEUR) wurden die Planansätze der Personal- und Versorgungsaufwendungen aufgrund asylbedingter Planungsunsicherheiten unterschritten.

Wenigeraufwendungen in Höhe von 348 TEUR entfallen auf das Hauptamt; wesentliche Faktoren waren hier unbesetzte Stellen im IT-Referat sowie unterjährig unbesetzte Ausbildungsplätze. Aufgrund dieser Faktoren konnten Mehraufwendungen in anderen Bereichen kompensiert werden, beispielsweise erhöhte Zuführungen für Rückstellungen aufgrund von Neuabschlüssen von Altersteilzeitverträgen (127 TEUR).

1123-111 Justizariat (Versicherungen)

Das ordentliche Ergebnis fiel um rd. 2,7 TEUR schlechter aus als geplant. Dies ist hauptsächlich mit der Steigerung einzelner Versicherungsprämien oder durch diverse Angleichungen von Versicherungswertgrenzen, welche mit einem höheren Prämienwert verknüpft sind, zurückzuführen.

1125 Fahrzeuge

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich um rd. 1,5 TEUR gegenüber der Planung.

Durch die attraktiven Leasingangebote unseres Dienstwagen-Partners, welcher durch eine EU-Ausschreibung im Jahr 2014/2015 ermittelt wurde, konnte eine sehr spürbare finanzielle Entlastung des Gesamtfuhrparks LRA erreicht werden.

Für privat genutzte Fahrten im Bereich der Forstrevierleiter konnte wieder ein jährlicher Ertrag von rd. 15 TEUR erzielt werden. Dieser Ertrag wurde aber nicht über den Teilergebnis-

haushalt „Fuhrpark“, sondern über das Kreisforstamt vereinnahmt. Diese „Rückfinanzierung“ über die Abrechnung der Privatnutzung der Dienst-Kfz Forstrevierleiter wurde durch eine Prüfung des Finanzamtes Konstanz im HH 2015, mit dem Hinweis auf abrechnungstechnische Prüfungsaufgaben, genehmigt.

1126-111 Zentrale Dienste

In diesem Bereich ist eine Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses um rd. 152 TEUR zu verzeichnen. Dies liegt hauptsächlich an geringeren Ausgaben geringwertiger Vermögensgegenstände (96 TEUR) und geringerem finanziellem Aufwand für Personalkosten bzw. durch Stelleneinsparungen (68 TEUR). Die Ausgaben der Geschäftsaufwendungen stiegen hingegen um rd. 14 TEUR.

1126-114 Zentrale Vergabestelle

Das ordentliche Ergebnis fiel um rd. 4,6 TEUR schlechter aus als geplant. Höhere Aufwendungen im Bereich von externen juristischen Beratungen zur rechtskonformen Durchführung von rechtlich schwierigen Ausschreibungsverfahren sind der Grund für diese Mehrbelastung.

Investitionen

Im Bereich Fuhrpark wurden insgesamt 12,9 TEUR für die Anschaffung von diversen Kauffahrzeugen investiert. Dies entspricht einer Minderausgabe von rd. 7,1 TEUR.

Allgemein

Für eventuell im Jahr 2018 eingegangene Verpflichtungen, welche die Haushaltsjahre 2019 ff vorbelasten könnten, melden wir eine Fehlanzeige.

2521 Archiv

Aufgrund diverser Personaländerungen und anderweitiger Arbeitsschwerpunkte liegen die Erträge durch Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte ca. 2.500,00 € unter dem Ansatz.

Eine Reduzierung der Personalaufwendungen um etwa 9.000,00 € erklärt sich durch die vorübergehend unbesetzte Stelle des Kreisarchivars und den damit verbundenen Stellenwechsel.

Mehraufwendungen in Höhe von ca. 9.000,00 € bei den Sach- und Dienstleistungen ergeben sich zum einen, aus nicht vorhersehbaren umfangreichen Akten-Transporten ins Kreisarchiv sowie ins neue Stadtbauamt Engen mit Fremd-Unterstützung und damit verbundenen Kosten.

Zum anderen aus der Anschaffung von Möbeln für neu gestaltete Archiv-Büros.

Erst nach Fertigstellung des Haushalts 2018 sind der verrechnenden Stelle (Hochbau und Gebäudemanagement) zusätzliche umfangreiche Raumflächen bekanntgeworden, die vom Referat Kultur und Geschichte genutzt werden. Hieraus ergibt sich in erster Linie die deutlich erhöhte Summe des Aufwands aus internen Leistungsverrechnungen in Höhe von rund 60.000,00 €.

Abschließend ist somit auch im Gesamtergebnis eine negative Abweichung in Höhe von ca. 60.000,00 € festzustellen.

2710 Volkshochschule

In diesem Profitcenter werden die Beitragszahlungen an die VHS dargestellt. Im Jahr 2018 betrug der Beitrag an die VHS rd. 376 TEUR.

2810 Sonstige Kulturpflege

Die Personalaufwendungen liegen ca. 3.000,00 € unter dem Ansatz und bei den Sach- und Dienstleistungen sind Einsparungen in Höhe von ca. 5.000,00 € festzustellen.

Auch die sonstigen ordentlichen Aufwendungen liegen etwa 12.000,00 € unter dem Ansatz.

Der Aufwand aus internen Leistungsverrechnungen liegt auch hier durch die nachträglich bekannt gewordenen Raumflächen ca. 34.000,00 € über dem Ansatz, so dass beim Gesamtergebnis Mehrausgaben in Höhe von rund 14.000,00 € festzustellen sind.

Investitionen und Verpflichtungen:

Im Investitionshaushalt sind keine gravierenden Abweichungen zu erkennen.

Über das Jahr 2018 hinauswirkende Verpflichtungen wurden beim Referat Kultur und Geschichte nicht eingegangen.

5.112 Amt für Hochbau und Gebäudemanagement
--

1124 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Im Haushaltsjahr 2018 erhöhten sich die ordentlichen Erträge gegenüber dem Planansatz von rd. 1,2 Mio. EUR um insgesamt 712 TEUR auf rd. 1,9 Mio. EUR. Ursächlich für die Erhöhung um 712 TEUR sind im Wesentlichen der Anstieg der sonstigen ordentlichen Erträge i.H.v. rd. 446 TEUR sowie der Anstieg der privatrechtlichen Leistungsentgelte i.H.v. 247 TEUR.

Die Erhöhung bei den ordentlichen Erträgen i.H.v. 446 TEUR ist im Bereich Asyl auf Erträge aus Auflösungen (Auflösung Rückstellungen Bauunterhalt) und Erträge aus Zuschreibungen (Korrektur außerordentliche Abschreibung Mietereinbautenerlass) mit rd. 210 TEUR zurückzuführen. Im Bereich der Schulen und Dienstgebäude war ebenfalls die Erhöhung der Erträge aus Auflösungen der Rückstellungen i.H.v. rd. 236 TEUR ursächlich.

Für den Anstieg der privatrechtlichen Leistungsentgelte i.H.v. 247 TEUR ist im Bereich Asyl die Untervermietung von Asylunterkünften, die Vermietung von Parkflächen, der Verkauf von Bauzäunen und die Erstattungen aus Versicherungsschäden ursächlich. Im Bereich der Schulen und Verwaltungsgebäude haben ebenfalls Erstattungen aus Versicherungsschäden zu dem Anstieg geführt.

Die Personalaufwendungen fielen rd. 14 TEUR niedriger aus als im Plan veranschlagt. Dies resultiert aus weiteren Einsparungen im Bereich Asyl.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen verringerten sich im Jahr 2018 insgesamt von rd. 14,1 Mio. EUR um rd. 1,4 Mio. EUR auf rd. 12,7 Mio. EUR. Davon entfallen rd. 734 TEUR auf den Bereich Asyl sowie rd. 633 TEUR auf den Bereich Schulen und Dienstgebäude.

Aufgrund der rückläufigen Zugangszahlen der Flüchtlinge und Asylbewerber sowie des daraus resultierenden Abbaukonzeptes konnten weitere Unterkünfte abgebaut und zusätzliche Einsparungen bei den Aufwendungen für Strom, Gas, Öl, Wasser und Abfall (rd. 498 TEUR) erzielt werden. Die Mieten und Pachten erhöhten sich gegenüber der Planung um rd. 221 TEUR auf rd. 2,5 Mio. EUR.

Dies basiert auf den geleisteten Ausgleichszahlungen an die Vermieter, aufgrund vorzeitiger Beendigung der Mietverhältnisse.

Die Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen im Bereich Asyl reduzieren sich daher gegenüber der Planung (962 TEUR) um rd. 335 TEUR auf rd. 627 TEUR.

Im Bereich Schulen und Dienstgebäude sind bei der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen die Aufwendungen gegenüber der Planung (rd. 3,4 Mio. EUR) um rd. 57 TEUR auf rd. 3,3 Mio. EUR gesunken. Die Minderkosten entstanden durch Einsparungen beim Bauunterhalt. Außerdem sind bei der Pflege der Außenanlagen die Aufwendungen um rd. 47 TEUR auf rd. 94 TEUR gesunken. Ausschlaggebend hierfür ist die Verschiebung der für 2018 eingeplanten Maßnahmen in das Jahr 2019.

Die Energiekosten (Strom, Gas, Öl und Holz) sind gegenüber dem Planansatz um rd. 288 TEUR geringer ausgefallen. Im Bereich der Gasversorgung konnten durch günstige Gasverträge mit den örtlichen Gasversorgern Einsparungen erzielt werden. Jedoch sind generell bei Energieverbräuchen Sicherheitspuffer einzukalkulieren, da gerade die Heizkosten witterungsabhängig und dadurch kaum exakt planbar sind.

Bei der Gebäudereinigung wurden die geplanten Ansätze um rd. 200 TEUR unterschritten. Die für externe Dienstleistungen veranschlagten Haushaltsmittel mussten nicht im vollen Umfang in Anspruch genommen werden. Im Jahr 2018 wurden die Kosten für eine mögliche Neuausschreibung der Gebäudereinigung eingeplant. Aufgrund personeller Engpässe wurde die Ausschreibung jedoch um ein Jahr verschoben. Zudem wurde die Grundreinigung im Gegensatz zum Vorjahr nur bedarfsbezogen ausgeführt.

Die Aufwendungen für die sonstigen Bewirtschaftungskosten sind niedriger ausgefallen als im Ansatz (rd. 949 TEUR) geplant. Allein im Bereich Asyl ergab sich eine Kosteneinsparung in Höhe von rd. 83 TEUR. Hierbei handelt es sich insbesondere um Erstattungen aus den Nebenkostenabrechnungen der angemieteten Objekte, was ebenfalls auf die rückläufigen Zugangszahlen zurückzuführen ist. Im Bereich Schulen und Dienstgebäude wurden rd. 9 TEUR weniger ausgegeben als geplant.

Bei den Abschreibungen fand eine Erhöhung um rd. 3 Mio. EUR auf rd. 9 Mio. EUR statt. Ursächlich hierfür sind die außerplanmäßigen Abschreibungen im Bereich Asyl aufgrund der Umsetzung des Abbaukonzeptes.

Der Bereich der sonstigen ordentlichen Aufwendungen reduzierte sich insgesamt um rd. 20 TEUR auf rd. 65 TEUR. Die Aufwendungen für die Rechts- und Beratungskosten sind mit rd. 27 TEUR geringer ausgefallen. Die Aufwendungen für Dienstreisen sind um rd. 6 TEUR und die Gebühren und Entgelte um rd. 6 TEUR höher ausgefallen als geplant.

Bei der Internen Leistungsverrechnung der Raummiete (warm) erhöhte sich der Ertrag um rd. 237 TEUR. Dies ist in den regelmäßigen Veränderungen in der räumlichen Belegung der Büroräume und der jährlichen Anpassung des Mietpreises begründet, welcher anhand der Jahresergebnisse 2015 und 2016 neu kalkuliert wurde. Dieser musste auf 23,40 EUR/m² (Vorjahr 21,60 EUR/m²) erhöht werden.

Die Erträge aus der Gebäudekostenumlage (Verrechnung Teilhaushalt 2 und 3) fielen um 1,3 Mio. EUR höher aus als veranschlagt. Die Erhöhung basiert aufgrund der außerplanmäßigen Abschreibung aus dem Bereich Asyl.

Bei den Dienstgebäuden und Schulen reduzierte sich die Gebäudekostenumlage hingegen um rd. 625 TEUR. Ausschlaggebend hierfür sind Einsparungen im Bauunterhalt bei den Schulen.

Aus der Verrechnung von aktivierten Eigenleistungen für Baumaßnahmen im investiven Bereich konnten Erträge von rd. 155 TEUR (rd. 19 TEUR über dem Planansatz) erzielt werden. Im ordentlichen Ergebnis werden diese im Teilhaushalt 2 bzw. 3 ausgewiesen und gleichzeitig als ILV-Aufwand an den Teilhaushalt 5 weitergegeben.

Das ordentliche Ergebnis verschlechterte sich insgesamt um rd. 957 TEUR. Ursächlich hierfür ist eine Verschlechterung des ordentlichen Ergebnisses von rd. 1,9 Mio. im Bereich Asyl (basierend aufgrund der außerordentlichen Abschreibungen i.H.v. rd. 6 Mio. EUR). Dementgegen konnte bei den Dienstgebäuden und Schulen eine Verbesserung um rd. 928 TEUR verzeichnet werden.

Der Nettoressourcenbedarf verbesserte sich gegenüber dem Planansatz um rd. 639 TEUR. Dies ist auf die Erhöhung der Erträge aus internen Leistungen (wie z.B. Gebäudekostenumlage, Raummiete) i.H.v. rd. 1,67 Mio. EUR auf rd. 22,5 Mio. zurückzuführen.

1133 Grundstücksverkehr/Grundstücksverwaltung

Das ordentliche Ergebnis im Profitcenter Grundstücksverkehr/Grundstücksverwaltung verbesserte sich im Berichtszeitraum um rd. 3 TEUR.

Einzahlung aus Investitionszuwendungen

Für den Neubau des Berufsschulzentrum Radolfzell waren Zuwendungen aus der Sportstättenförderung und aus der Schulbauförderung eingeplant. Die Sportstättenförderung wurde bereits im Jahr 2016 mit der Fördersumme von 602 TEUR abgeschlossen.

Nach Vorlage des Verwendungsnachweises erfolgte im Jahr 2018 die Auszahlung der Schlussrate der Schulbauförderung über 502 TEUR. Insgesamt erhielt der Landkreis Fördermittel für Schulbau in Höhe von 5,017 Mio. EUR.

Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden

Im Jahr 2018 wurden mehrere Gemeinschaftsunterkünfte aufgelöst, u.a. in Konstanz, Singen, Engen und Rielasingen-Worblingen. Zum Teil wurden die Gebäude von den Standortgemeinden anschließend für Anschlussunterbringung genutzt. Der Landkreis erzielte durch die Veräußerung von Gebäuden oder Einbauten Einnahmen in Höhe von rd. 930 TEUR. Z.B. Veräußerung der Tennishalle Dettingen, Übernahmen von Gebäuden durch die Stadt Konstanz oder die Gemeinde Rielasingen-Worblingen, etc.

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen/für sonstige Investitionstätigkeit

Der Landkreis erzielte Einnahmen in Höhe von rd. 100 TEUR beim Verkauf von beweglichen Sachanlagen aus aufgelösten Gemeinschaftsunterkünften wie z.B. Inventar, Fahrradständer oder eine Leichtbauhalle.

Beim BSZ Radolfzell 3. BA wurden Versicherungserstattungen in Höhe von rd. 10 TEUR vereinnahmt.

Auszahlungen für Grundstücke und Gebäude

Die erforderlichen Mittel für den Grunderwerb beim geplanten Berufsschulzentrum Konstanz wurden im Haushalt 2018 in Höhe von 3,5 Mio. EUR neu veranschlagt. Aufgrund andauernder Verhandlungen wurde der Betrag ins Jahr 2019 ermächtigt.

Bei der Zeppelin-Gewerbeschule waren Erschließungsbeiträge in Höhe von 51 TEUR für die Gustav-Schwab-Straße zu leisten. Der Betrag war in entsprechender Höhe veranschlagt und wurde abgerufen.

Auszahlungen für Baumaßnahmen

Berufsschulzentrum Radolfzell

Auch beim 3. Bauabschnitt am BSZ Radolfzell stellen die Firmen und Fachplaner ihre Rechnungen relativ spät. Aus diesem Grund verzögert sich die Abrechnung der eingeplanten Mittel. Die veranschlagten und noch nicht abgerechneten Mittel des 1. bis 3. Bauabschnitts werden deshalb in das Haushaltsjahr 2019 übertragen.

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

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

Im Haushalt 2018 waren für den 3. Bauabschnitt über die Jahre 2010 bis 2018 in der mittelfristigen Finanzplanung insgesamt 9,8 Mio. EUR für Auszahlungen für Baumaßnahmen veranschlagt, davon 0,9 Mio. EUR 2018.

Insgesamt wurden im Jahr 2018 rd. 1,5 Mio. EUR Auszahlungen für Baumaßnahmen beim BSZ Radolfzell getätigt.

Die jährlich geplanten Mittel für Kunst am Bau wurden über 5 Jahre kumuliert und angespart gemäß Beschlussfassung. Bis zu einer endgültigen Verwendung werden die Mittel ins jeweilige Folgejahr übertragen.

Berufsschulzentrum Konstanz

Im Jahr 2017 war eine erste Planungsrate von 200 TEUR veranschlagt. Die nicht in Anspruch genommenen Mittel wurden ins Jahr 2018 übertragen. Weitere 1,0 Mio. EUR sind im Jahr 2018 für Planungs- und Baumaßnahmen veranschlagt, davon wurden rd. 230 TEUR in Anspruch genommen. Der im Jahr 2018 noch nicht abgerechnete Betrag wird nach 2019 ermächtigt.

Weitere Baumaßnahmen

Die eingeplanten 50 TEUR für das 2. Fluchttreppenhaus mit Aufzug an der Zeppelin-Gewerbeschule werden nicht in Anspruch genommen. Aufgrund der Planungen für das BSZ Konstanz soll ein über den Ergebnishaushalt finanziertes provisorisches Gerüsttreppenhaus angeschafft werden.

Die Baumaßnahmen Chemie / naturwissenschaftliche Räume an der Hohentwiel-Gewerbeschule konnten 2013 planmäßig abgeschlossen werden; die Endabrechnung wird erst im Jahr 2019 fertig gestellt werden können (Gewährleistungszeitraum endet). Aus diesem Grund muss ein Teil der bereits in 2013 eingeplanten Mittel noch in das Jahr 2019 übertragen werden.

Für einen Ersatzneubau am Behördenzentrum Radolfzell waren im Jahr 2018 500 TEUR für Planungen und erste Baumaßnahmen eingeplant. Die Ansätze wurden mit 200 TEUR im Jahr 2019 und 300 TEUR im Jahr 2020 neu veranschlagt.

Für den Aufbau der Schul-Container an der Haldenwangschule in Singen fielen Baukosten in Höhe von rd. 60 TEUR an. Diese Maßnahme war nicht veranschlagt, kann jedoch über den Wegfall anderer Positionen (u.a. Finanzierung Notstromaggregat BHZ Radolfzell über Ergebnishaushalt) gedeckt werden.

Für das Feuerwehr-Service-Zentrum fielen erste Planungskosten in Höhe von 30 TEUR an. Der Haushaltsansatz in Höhe von 300 TEUR war im Jahr 2018 im THH 1 veranschlagt. Für die genannten angefallenen Kosten gibt es keinen Ansatz direkt beim Amt für Hochbau und Gebäudemanagement, die Deckung erfolgt im Rahmen des Gesamthaushalts.

Für den Neubau der Gemeinschaftsunterkunft Kasernenstraße 60/3 in Radolfzell war im Jahr 2017 eine Planungsrate von 100 TEUR veranschlagt. Restmittel von 47 TEUR werden nach 2018 übertragen. Im Jahr 2018 sind 2,0 Mio. EUR für Baukosten veranschlagt. für Gebäude und Außenanlage fielen im Jahr 2018 Auszahlungen in Höhe von rund 1,5 Mio. EUR an. Noch nicht in Anspruch genommene Mittel werden zur weiteren Abwicklung der Baumaßnahme ins Folgejahr übertragen.

Für weitere Baukosten im Rahmen der Flüchtlingsunterbringung waren im Haushalt 2018 1,1 Mio. EUR eingeplant, zzgl. einem Übertrag von 508 TEUR aus dem Jahr 2017. Aufgrund der weiter rückläufigen Zugangszahlen wurden nur rd. 147 TEUR benötigt. Zur Abwicklung offener Restzahlungen in 2019 wurde eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von rd. 38 TEUR gebildet.

Sachvermögen

Der im Jahr 2018 geplante Betrag von 60 TEUR für eine FM-Software wird ins Folgejahr ermächtigt.

Kleinere Beschaffungen wie z.B. Geräte für Hausmeister und Reinigungskräfte wurden in Höhe von rd. 18 TEUR realisiert.

Die Ausgaben für die Einrichtung der Sprachalarmierung an der Regenbogenschule sowie die Schul-Container an der Haldenwangschule (insgesamt rd. 75 TEUR) waren nicht veranschlagt, konnten jedoch durch den Wegfall anderer Positionen (u.a. Finanzierung Notstromaggregat BHZ Radolfzell über Ergebnishaushalt) gedeckt werden.

Die Beschaffung des gemeinsamen Kompaktschleppers für die Sonnenlandschule und das BSZ Stockach konnte im Jahr 2018 nicht realisiert werden. Aufgrund der Marktsituation wird diese im Jahr 2019 in Höhe von insgesamt 66 TEUR neu veranschlagt.

Im Jahr 2018 sind beim Neubauvorhaben BSZ Radolfzell rd. 76 TEUR für Ausstattung und bewegliche Sachanlagen angefallen. Die vorhandenen Restmittel für die Ausstattung des 1. und 2. Bauabschnitts beim BSZ Radolfzell werden ins Jahr 2019 übertragen.

1112-113 Steuerungsunterstützung Kämmereiamt

Die ordentlichen Erträge verbessern sich gegenüber der Planung um rd. 36 TEUR. Die Aufwendungen verschlechterten sich gegenüber der Planung um rd. 10 TEUR. Die Personalkosten verbesserten sich im Vergleich zum Plan um rd. 58 TEUR. Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen lagen um rd. 40 TEUR höher als geplant. Auch bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen lagen die Kosten um rd. 26 TEUR höher als geplant.

1122 Finanzverwaltung, Kasse

Die ordentlichen Erträge verbessern sich v.a. aufgrund höherer Säumniszuschläge und Mahngebühren um rd. 15 TEUR. Den höheren Erträgen stehen höhere Aufwendungen i. H. v. 50 TEUR gegenüber, die sich insbesondere aus höheren Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ergeben (9 TEUR). Weiterhin lagen die Geschäftsaufwendungen mit rd. 23 TEUR über dem Planansatz.

5550-113 Holzverkaufsstelle

Aufgrund des Kartellverfahrens gegen das Land im Bereich des Forstes wird seit 2015 der Holzverkauf über die Holzverkaufsstelle, die dem Kämmereiamt zugeordnet ist, abgewickelt. Im Jahr 2018 lag das ordentliche Ergebnis bei -127 TEUR und fiel damit etwa 13 TEUR besser aus als geplant. Dies ist vor allem auf höhere Erstattungen von Gemeinden (15 TEUR) zurückzuführen.

Teilhaushalt 6 – Finanzwirtschaft

Budgetverantwortliche/r: Frau Kruthoff

Organisation

Produkt/Produktgruppe

Teilbudgetverantwortlicher: Herr Daam

6.113
Kämmereiamt

- 6110 Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlage
- 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
- 6130 Abwicklung der Vorjahre

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Ermächti- gungen aus 2017 EUR	Fortges. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	übertr. Ermächt. nach 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis EUR	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	182.254.446,89	0,00	194.538.260	200.647.788,28	6.109.528-	0,00	6.109.528-	18.393.341,39
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	205.926,18	0,00	8.000	13.238,37	5.238-	0,00	5.238-	192.687,81-
9	+	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	17.535,90	0,00	0	8.253,97	8.254-	0,00	8.254-	9.281,93-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	182.477.908,97	0,00	194.546.260	200.669.280,62	6.123.021-	0,00	6.123.021-	18.191.371,65
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
15	-	Abschreibungen	57.688,95-	0,00	0	1.199,70-	1.200	0,00	1.200	56.489,25
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	889.063,32-	0,00	829.818-	801.249,40-	28.568-	0,00	28.568-	87.813,92
17	-	Transferaufwendungen	13.419.284,54-	0,00	12.424.242-	11.676.024,05-	748.218-	0,00	748.218-	1.743.260,49
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	95,20-	0,00	100-	83,30-	17-	0,00	17-	11,90
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	14.366.132,01-	0,00	13.254.160-	12.478.556,45-	775.603-	0,00	775.603-	1.887.575,56
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	168.111.776,96	0,00	181.292.100	188.190.724,17	6.898.624-	0,00	6.898.624-	20.078.947,21
21	+	Erträge aus Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
22	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.078.437,50-	0,00	21.842.799-	23.520.906,75-	1.678.108	0,00	1.678.108	3.442.469,25-
23	=	Erträge aus internen Leistungen	20.078.437,50-	0,00	21.842.799-	23.520.906,75-	1.678.108	0,00	1.678.108	3.442.469,25-
24	-	Aufwand aus Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
25	-	Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
26	=	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
27	-	Kalkulatorische Kosten	4.130.709,06	0,00	1.815.576	1.778.094,25	37.482	0,00	37.482	2.352.614,81-
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	15.947.728,44-	0,00	20.027.223-	21.742.812,50-	1.715.590	0,00	1.715.590	5.795.084,06-
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	152.164.048,52	0,00	161.264.877	166.447.911,67	5.183.034-	0,00	5.183.034-	14.283.863,15
30	+	Erträge aus Verrechnung aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
31	-	Aufwendungen aus Verrechnung aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Ermächti- gungen aus 2017 EUR	Fortges. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	übertr. Ermächt. nach 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis EUR	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	182.192.093,65	0,00	194.546.260	200.631.099,19	6.084.839-	0,00	6.084.839-	18.439.005,54
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.340.504,66-	0,00	13.254.160-	12.448.039,06-	806.120-	0,00	806.120-	1.892.465,60
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	167.851.588,99	0,00	181.292.100	188.183.060,13	6.890.960-	0,00	6.890.960-	20.331.471,14
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	426.000,00	0,00	0	57.530,69	57.531-	0,00	57.531-	368.469,31-
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	426.000,00	0,00	0	57.530,69	57.531-	0,00	57.531-	368.469,31-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0	57.530,69-	57.531	0,00	57.531	57.530,69-
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	57.530,69-	57.531	0,00	57.531	57.530,69-
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	426.000,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	426.000,00-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	168.277.588,99	0,00	181.292.100	188.183.060,13	6.890.960-	0,00	6.890.960-	19.905.471,14

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.61.10.91: Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlage				
66110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	125.603	128.589,60	2.986
66110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	551	553,52	3
66110Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	160.271.219-	165.450.857,48-	5.179.638-
6100V2	Aufkommen Kreisumlage je Einwohner (EURO)	410	409,07	1-
6100V3	Anteil Sozialwesen an Kreisumlage (%)	111	108,35	3-
6100V4	Finanzausgleich i.w.S. je Einwohner (EURO)	290	309,03	20
1.61.20.91: Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft				
66120T	Aufwand je 1.000 Einwohner (EURO)	2.932	2.828,78	104-
66120K	Kostendeckungsgrad in % (%)	220	224,24	5
66120Z	Zuschussbedarf in Euro (EURO)	993.658-	997.054,19-	3.396-

Übersicht Rechnungsquerschnitt 2018 / THH 6 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ergebnis 2018 / Ansatz 2018 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2018 / Ergebnis 2017 (+ Verbesserung)
6110	Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen	168.835.162 €	182.114.018 €	188.971.764 €	6.857.746 €	20.136.602 €
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-723.385 €	-821.918 €	-781.040 €	40.877 €	-57.655 €
THH 6 - ordentliches Ergebnis		168.111.777 €	181.292.100 €	188.190.724 €	6.898.624 €	20.078.947 €
Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf / -überschuss				
		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ergebnis 2018 / Ansatz 2018 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2018 / Ergebnis 2017 (+ Verbesserung)
6110	Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen	148.756.725 €	160.271.219 €	165.450.857 €	5.179.638 €	16.694.133 €
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	3.407.324 €	993.658 €	997.054 €	3.396 €	-2.410.269 €
THH 6 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss		152.164.049 €	161.264.877 €	166.447.912 €	5.183.034 €	14.283.863 €

Teilergebnishaushalt 6 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen)
	31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	24.518.742	33.611.817	34.938.650	1.326.833
	31110001 Schlüsselzuweisungen v. Land, Mehre	9.589.917	10.156.998	10.351.560	194.562
	31310001 Allgemeine Finanzzuweisungen §11 FA	2.822.252	3.416.672	3.426.732	10.060
	31310002 Zuweisung § 11 Abs. 4 FAG	2.822.889	10.224.476	9.112.246	-1.112.230
	31310003 Zuweisung § 11 Abs. 5 FAG	7.170.299	0	0	0
	31310004 Zuweisung § 11 Abs. 4 FAG spezielle	0	80.297	1.192.517	1.112.220
	31510000 Zuweis. des Landes a.d.Aufk.a.d.Grun	21.090.311	21.000.000	24.848.270	3.848.270
	31820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden/GV	114.239.248	116.048.000	116.055.636	7.636
	31820001 Umlagen KVJS	790	0	0	0
	31829000 Status-quo-Ausgleich § 22 FAG	0	0	722.177	722.177
(2)	* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	182.254.447	194.538.260	200.647.788	6.109.528
	36150100 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,Sver	0	0	139	139
	36170100 Zinsertrag von Kreditinstituten	8.833	8.000	12.681	4.681
	36510000 Erträge a. Gewinnanteilen a.verb.Un	156	0	156	156
	36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	189	0	263	263
	36990030 Kursgewinn aus Währungsschwankungen	196.749	0	0	0
(8)	* Zinsen und ähnliche Erträge	205.926	8.000	13.238	5.238
	35831000 Auflösung/Herabs.von Wb. auf Forder	17.278	0	8.048	8.048
	35910100 Ausb. Kleinbetrag	258	0	206	206
(10)	* Sonstige ordentliche Erträge	17.536	0	8.254	8.254
(11)	** Anteilige ordentliche Erträge	182.477.909	194.546.260	200.669.281	6.123.021
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	-9	0	0	0
	47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	0	0	-351	-351
	47222000 AfA a. FO wg. befr. Niederschlagung	-57.680	0	-849	-849
(15)	* Planmäßige Abschreibungen	-57.689	0	-1.200	-1.200
	45150100 Zinsaufwendungen an verb.U.,Bet.,SV	-31.815	-29.300	-29.295	5
	45170100 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-857.015	-800.368	-771.652	28.716

	45930010 Aufwand aus Bankgebühren	-234	-150	-303	-153
(16)	* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-889.063	-829.818	-801.249	28.568
	43710000 Allgemeine Umlagen an Land	-11.091.575	-10.388.598	-10.391.699	-3.101
	43720001 Umlage Kommunalverband Jugend u. So	-1.336.362	-1.280.469	-1.284.325	-3.856
	43729000 Ausgleich (§22 FAG)	-991.348	-755.175	0	755.175
(17)	* Transferaufwendungen	-13.419.285	-12.424.242	-11.676.024	748.218
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-95	-100	-83	17
(18)	* Sonstige ordentliche Aufwendungen	-95	-100	-83	17
(19)	** Anteilige ordentliche Aufwendungen	-14.366.132	-13.254.160	-12.478.556	775.603
(20)	*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	168.111.777	181.292.100	188.190.724	6.898.624
	92611001 FAG-Allgemeine Zuweisungen §11 (1)	-2.822.252	-3.416.672	-3.426.732	-10.060
	92611002 FAG-Zuweisungen § 11 (4)	-2.822.889	-10.224.476	-9.112.246	1.112.230
	92611004 FAG-Spezielle Förderung § 11 (4)	0	-80.297	-1.192.517	-1.112.220
	92611005 FAG § 22	-8.598.569	-9.401.823	-11.073.737	-1.671.914
(21)	92611006 FAG-VRG §11(5) gesamt	-7.170.299	0	0	0
	92611010 Umlage KVJS	1.335.572	1.280.469	1.284.325	3.856
	* Erträge aus int. Leistungsverrechnungen	-20.078.438	-21.842.799	-23.520.907	-1.678.108
(21)	** Erträge aus internen Leistungen	-20.078.438	-21.842.799	-23.520.907	-1.678.108
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	-1.073.168	-453.940	-460.598	-6.659
	98110000 Kalk. Zinsen	4.904.765	2.171.351	2.124.684	-46.667
	98115000 Bauzeitzinsen	299.111	98.165	114.009	15.844
	* Kalkulatorische Zinsen	4.130.709	1.815.576	1.778.094	-37.482
(26)	** Kalkulatorische Kosten	4.130.709	1.815.576	1.778.094	-37.482
(29)	*** Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-15.947.728	-20.027.223	-21.742.813	-1.715.590
(30)	**** Veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss	152.164.049	161.264.877	166.447.912	5.183.034

Erläuterungen zur Haushaltsentwicklung

Unter Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen (2) ergaben sich Mehrerträge von rd. 6,1 Mio. EUR. Der Kopfbetrag für die FAG-Zuweisungen des Landes wurde in 2018 nach der Mai-Steuerschätzung von 691 EUR im Plan auf 696 EUR und nach der November-Steuerschätzung nochmals auf 697 EUR erhöht. Bei den FAG-Erträgen ergaben sich somit Mehrerträge von rd. 1,5 Mio. EUR. Des Weiteren wurden im Plan 2018 beim Status quo-Ausgleich nach § 22 FAG Aufwendungen in Höhe von rd. 0,76 Mio. EUR veranschlagt, tatsächlich gingen aber rd. 0,72 Mio. EUR Erträge ein.

Gemäß dem Ergebnis des Jahres 2017 mit rd. 21,0 Mio. EUR wurde der Ansatz der Zuweisungen des Landes aus dem Grunderwerbsteueraufkommen im Jahr 2018 mit 21,0 Mio. EUR veranschlagt. Aufgrund der weiter anhaltenden positiven Entwicklungen konnten hier jedoch sogar rd. 24,8 Mio. EUR vereinnahmt werden (+ rd. 3,8 Mio. EUR).

Aufgrund der gesunkenen Steuerkraftsummen der Städte und Gemeinden im Landkreis stieg das Aufkommen trotz eines erhöhten Hebesatzes von 29,90% auf 31,68% lediglich um rd. 1,9 Mio. EUR auf rd. 116,1 Mio. EUR (2017 rd. 114,2 Mio. EUR).

Die Position Zinsen und ähnliche Aufwendungen (16) hat sich um rd. 29 TEUR verbessert. Dank dem niedrigen Zinsniveau lagen die Investitionskreditzinsen unter dem Planansatz. Für Kassenkredite erhielt der Landkreis Zinsen in Höhe von rd. 13 TEUR (Position Zinsen und ähnliche Erträge (8)).

Im Bereich der Transferaufwendungen (17) ergab sich eine Verbesserung zum Plan um rd. 0,7 Mio. EUR, die auf den Status quo-Ausgleich zurückzuführen ist (siehe Erläuterungen oben). Die FAG-Umlage sank im Vergleich zum Vorjahr um rd. 0,7 Mio. EUR auf rd. 10,4 Mio. EUR (2017 rd. 11,1 Mio. EUR).

Über die ILV werden die jeweiligen FAG-Erträge den entsprechenden Produkten zugeordnet. Zur vollständigen Kostentransparenz erfolgt eine kalkulatorische Verzinsung des gebundenen Kapitals sowie auch der Zuschüsse auf die Produkte. Da es sich jedoch nur um kalkulatorische Kosten handelt, erfolgt die Gegenbuchung im THH 6. Der kalkulatorische Zinssatz wurde zum Haushaltsjahr 2018 von 3,5 auf 1,5% angepasst, wodurch sich eine Reduzierung der Erträge um rd. 2,3 Mio. EUR auf rd. 1,8 Mio. EUR ergab (2017 rd. 4,1 Mio. EUR).

Das ordentliche Ergebnis verbessert sich insgesamt um rd. 6,9 Mio. EUR; das kalkulatorische Ergebnis verschlechtert sich um rd. 1,7 Mio. EUR, da die Verbesserungen aus dem FAG teilweise weiterverrechnet werden (Mehrerträge Schlüsselzuweisungen und Status quo-Ausgleich mit rd. 1,7 Mio. EUR). Der Nettoressourcenbedarf verbessert sich um rd. 5 Mio. EUR.

6. Lagebericht

Das Haushaltsjahr 2018 schließt mit einem ordentlichen Überschuss von insgesamt rd. 16,2 Mio. EUR ab, was einer Verbesserung zur Planung um rd. 7,3 Mio. EUR entspricht. Der Finanzhaushalt schließt im Bereich der Veränderung des Finanzierungsmittelbestands mit einer Verbesserung um rd. 16,8 Mio. EUR im Vergleich zur Planung ab.

Der Zahlungsmittelüberschuss fiel mit rd. 28,8 Mio. EUR um rd. 12,5 Mio. EUR höher als geplant aus.¹⁹ Im Jahr 2018 wurden rd. 8,0 Mio. EUR Eigenmittel zur Finanzierung der Investitionen benötigt. Geplant war eine Verwendung von Eigenmitteln zur Investitionsfinanzierung in Höhe von rd. 12,2 Mio. EUR.

Zum 31.12.2018 betrug der Kassenbestand rd. 25,1 Mio. EUR. Abzüglich der für die Finanzierung der nach 2019 übertragenen Ermächtigungen benötigten Eigenmittel in Höhe von rd. 12,3 Mio. EUR und der erforderlichen Mindestliquidität verbleiben verfügbare Eigenmittel in Höhe von rd. 7,1 Mio. EUR.²⁰ Diese Eigenmittel stehen für die Finanzierung der Investitionen in den Jahren 2020 ff zur Verfügung. 1,3 Mio. EUR davon wurden jedoch bereits in den Haushalt 2020 eingeplant. Bis zu 8,3 Mio. EUR weitere Eigenmittel können über die Ausschöpfung der Kreditermächtigung des Jahres 2018 generiert werden (Summe 15,4 Mio. EUR). Über die Ausschöpfung der Kreditermächtigung des Jahres 2018 soll der Kreistag im Mai 2020 entscheiden.

Finanzierung der Investitionen über Eigenmittel

Zahlungsmittelüberschuss 2018	28.760.829
- ordentliche Tilgungen 2018	-2.897.524
Eigenmittel zur Finanzierung der Investitionen aus 2018	25.863.305
+ Kassenbestand zum 01.01.2018	8.617.870
- haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen 2018	-1.372.190
- Saldo aus Investitionstätigkeit 2018	-10.028.365
+ Kreditaufnahme 2018 (aus Kreditermächtigung 2017)	2.000.000
Kassenbestand zum 31.12.2018	25.080.621
- Ermächtigungsübertragungen nach 2019 FinHH	-11.587.031
- Ermächtigungsübertragungen nach 2019 ErgHH	-716.169
- erforderliche Mindestliquidität nach § 22 Abs. 2 GemHVO	-5.661.387
Verfügbare liquide Mittel zum 31.12.2018	
► voraussichtlich verfügbare Eigenmittel zur Einplanung in die Haushalte 2020 ff.	7.116.034
Mögliche Kreditaufnahmen aus Kreditermächtigung 2018	
► maximal mögliche Verbesserung der Liquidität in 2019 ff.	8.306.000

* siehe Ziffer 7.8 Haushalts-/Ermächtigungsübertragungen

¹⁹ Näheres hierzu siehe unter Punkt 4.2 Gesamtfinanzrechnung.

²⁰ 5,0 Mio. EUR davon müssen zur Finanzierung der kapitalstärkenden Maßnahme GLKN bereitgehalten werden.

Wesentliche Abweichungen des Jahresabschlusses 2018 im Vergleich zur Planung

Mehrerträge	Verbesserung Mio. EUR	Verschlechterung Mio. EUR
Zuweisungen aus der Grunderwerbsteuer	+ 3,8	
Schlüsselzuweisungen FAG, Status quo-Ausgleich	+ 2,2	
Bußgelder	+ 0,2	
Privatrechtliche Leistungsentgelte wie Mieten und Schadenersätze	+ 0,4	
Sonstige ordentliche Erträge wie Auflösung von Wertberichtigungen	+ 0,6	
SGB XII - Zuweisungen vom Land, Erstattungen von Gemeinden, Transfererträge	+ 1,9	
SGB II - Leistungen des Landes, Transfererträge, Kostenerstattungen	+ 1,2	
Amt für Kinder, Jugend und Familie - FAG-Zuweisungen, Kostenerstattungen von Land und Gemeinden	+ 2,9	
Amt für Migration und Integration - Zuweisungen von Land und Gden, Leistungen v. Sozialleistungsträgern, Kostenerstattungen	+ 1,4	

Mindererträge		
Amt für Kinder, Jugend und Familie - Transfererträge		- 0,7
Schülerbeförderung - Kostenerstattungen (insb. Verbundzuschlag)		- 0,8

Mehraufwendungen		
Sonderabschreibungen Abbaukonzept Asyl / GUs		- 3,3
Gesundheitsverbund - Bildung einer Rückstellung		- 5,0
Geschäftsaufwendungen		- 0,3
SGB II - Erstattungen an den Bund und Gemeinden		- 0,3
Beschäftigungsgesellschaft - Fehlbeträge 2017 und 2018, Personalkostenerstattungen		- 0,3
Amt für Kinder, Jugend und Familie - Transferaufwendungen, Erstattungen an Land und Gemeinden		- 3,1
Amt für Migration und Integration - Transferaufwendungen, Erstattungen an das Land		- 5,0
Straßen - Erhaltung, Unterhaltung und Betriebsdienst		- 0,2

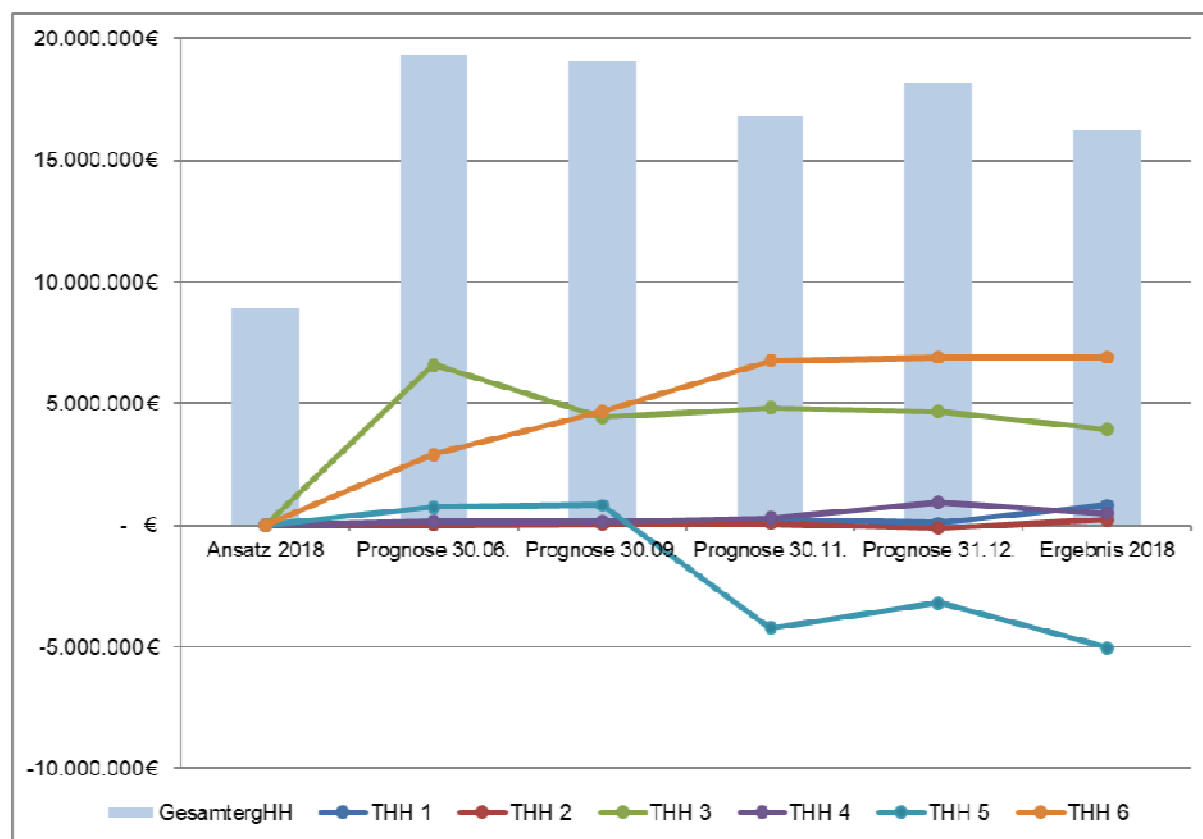
Personalaufwendungen	+ 1,3	
Bauunterhalt	+ 0,4	
Gebäudebewirtschaftung	+ 1,1	
Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	+ 0,4	
Aufwendungen für EDV	+ 0,3	
Lehr- und Lernmittel	+ 0,2	
Abschreibungen	+ 0,3	
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (außer AMI)	+ 0,3	
Status quo-Ausgleich (LK erhält Erträge anstatt Aufwendungen)	+ 0,8	
Sozialamt - Transferaufwendungen	+ 0,2	
Leistungen nach SGB II - Unterkunft und Heizung	+ 3,9	
Amt für Migration und Integration - Sonstige Sachaufwendungen	+ 0,3	
Verkehrsbetriebe / ÖPNV - Zuschüsse und Erstattungen	+ 1,1	
Schülerbeförderung - Aufwendungen und Erstattungen	+ 0,3	

Sonstige Veränderungen	+ 0,8	
------------------------	-------	--

Veränderung insgesamt	7,3	
------------------------------	------------	--

Entwicklung der Prognosen der ordentlichen Ergebnisse je Teilhaushalt

Teilhaushalt	Ansatz 2018	Prognose 30.06.	Prognose 30.09.	Prognose 30.11.	Prognose 31.12.	Ergebnis 2018
THH 1	- 11.181.276 €	- 11.146.538 €	- 11.127.809 €	- 10.963.302 €	- 11.102.791 €	- 10.354.145 €
THH 2	3.090.588 €	3.098.487 €	3.120.175 €	3.141.126 €	2.959.295 €	3.316.338 €
THH 3	- 122.423.404 €	- 115.831.683 €	- 117.993.465 €	- 117.597.106 €	- 117.747.010 €	- 118.475.450 €
THH 4	- 7.305.063 €	- 7.146.435 €	- 7.153.445 €	- 7.006.293 €	- 6.356.610 €	- 6.839.637 €
THH 5	- 34.575.946 €	- 33.845.353 €	- 33.747.063 €	- 38.818.580 €	- 37.772.473 €	- 39.613.723 €
THH 6	181.292.100 €	184.194.674 €	185.979.541 €	188.055.181 €	188.190.724 €	188.190.724 €
Ergebnis	8.897.000 €	19.323.152 €	19.077.934 €	16.811.026 €	18.171.135 €	16.224.107 €



Seit der Einführung des unterjährigen Berichtswesens im Jahr 2012 wurde die Qualität der unterjährigen Prognosen stetig erhöht. Die Prognosen zum 30.11. sind meist relativ klare Vorboten für das tatsächliche Jahresergebnis – so auch im Jahr 2018. Im THH 5 hat die Bildung einer Rückstellung für den Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz in Höhe von 5,0 Mio. EUR zwischen dem 30.09. und dem 30.11. zu einer enormen Verschlechterung der Prognose geführt.

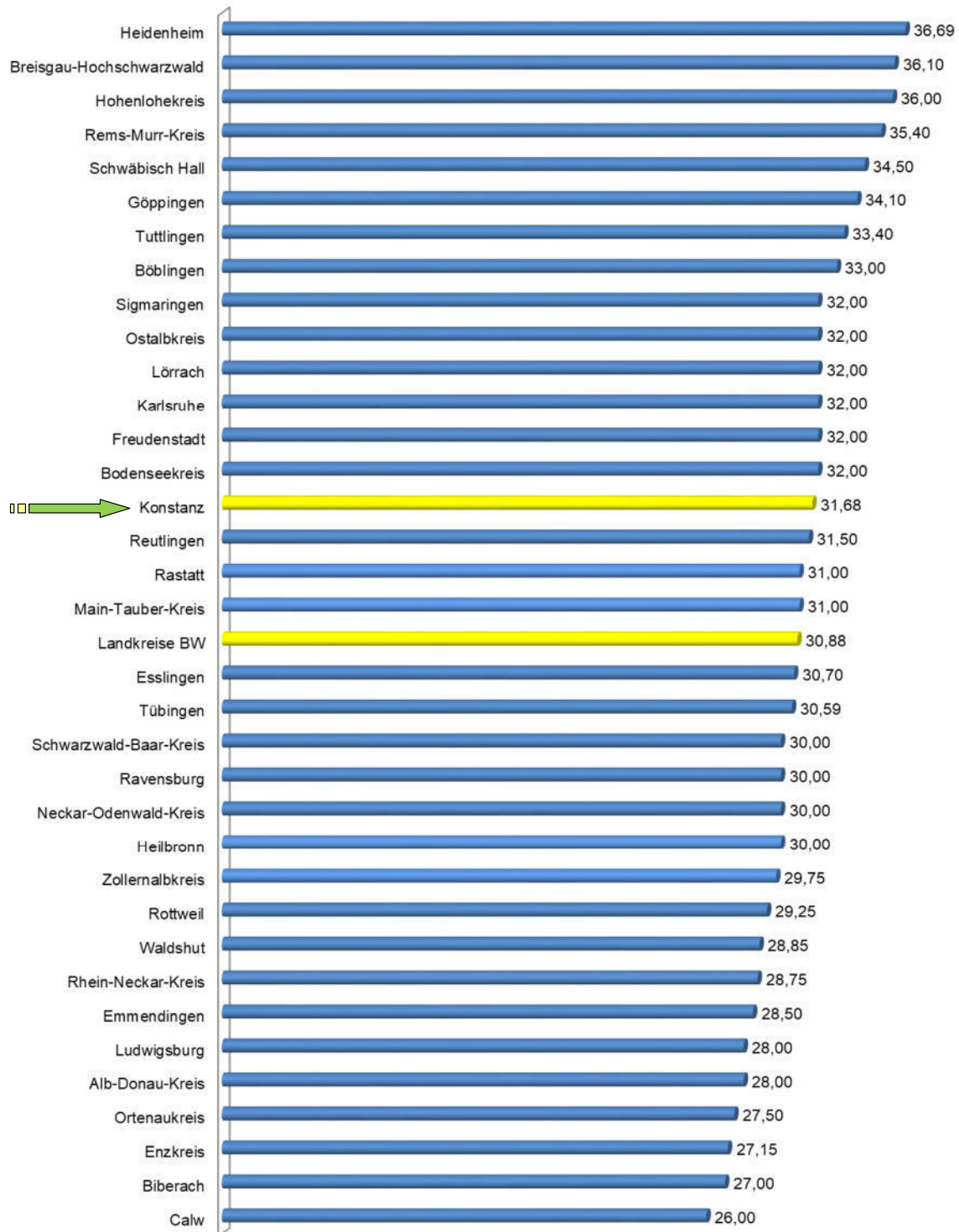
Seitens der Verwaltung wird weiterhin Wert darauf gelegt, die Prognosen und damit das Berichtswesen stetig zu verbessern.

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 2018 zu rd. 65 % (im Vorjahr zu rd. 64 %).

Auf der Ertragsseite spielen somit die Steuerkraftsummen der kreisangehörigen Gemeinden sowie diese Steuerkraftsummen im Verhältnis zu denen aller anderen Kommunen in Baden-Württemberg,

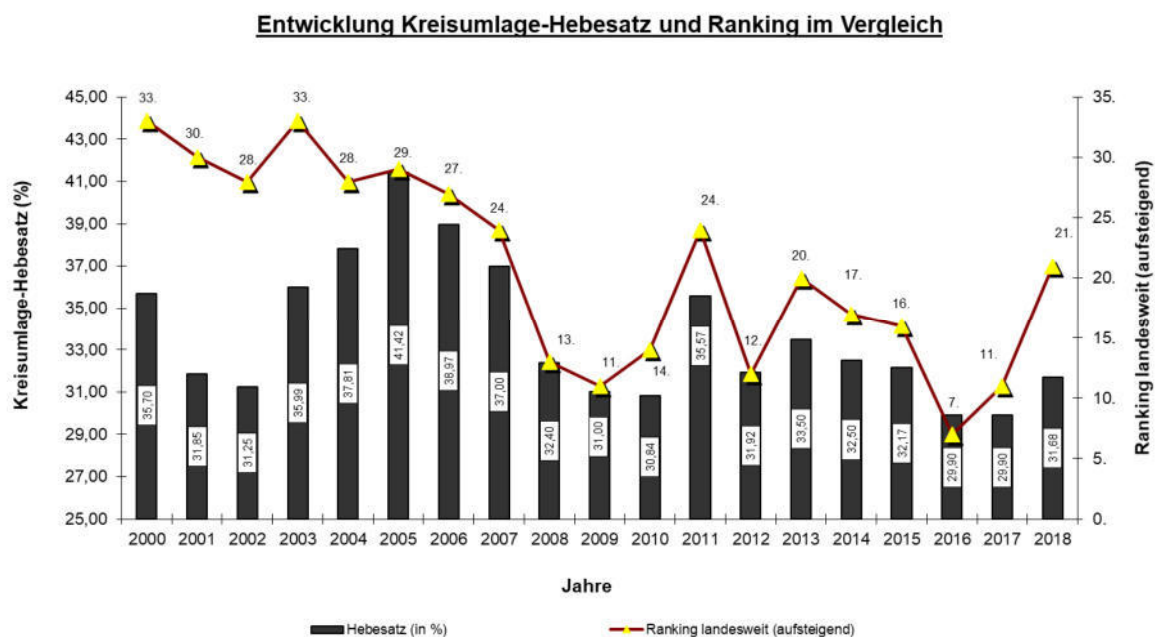
die Entwicklung der Einwohnerzahl, der vom Land für die Ausschüttung der Schlüsselzuweisungen festgesetzte Kopfbetrag, der vom Kreistag festzusetzende Kreisumlage-Hebesatz und die Grunderwerbstätigkeit im Kreis eine wesentliche Rolle.

Der in der Haushaltssatzung des Landkreises festzusetzende Hebesatz für die Kreisumlage wurde für das Haushaltsjahr 2018 auf 31,68%-Punkte festgesetzt und lag damit 0,8% über dem Landesdurchschnitt (30,88%-Punkte).



Die Steuerkraftsummen der kreisangehörigen Gemeinden des Landkreises Konstanz beliefen sich im Jahr 2018 auf rd. 366,3 Mio.; die Gesamtsumme sank damit im Vergleich zum Jahr 2017 um rd. 15,8 Mio. (-4,1%). Landesweit stiegen die Steuerkraftsummen dagegen um rd. 5,8% an. Das Absinken im Landkreis Konstanz führt somit zu höheren anteiligen Schlüsselzuweisungen. In 2017 verhielt es sich ebenso – die Steuerkraftsummen der Gemeinden im Landkreis Konstanz sanken um 1,0%, landesweit stiegen sie um 5,6% an.

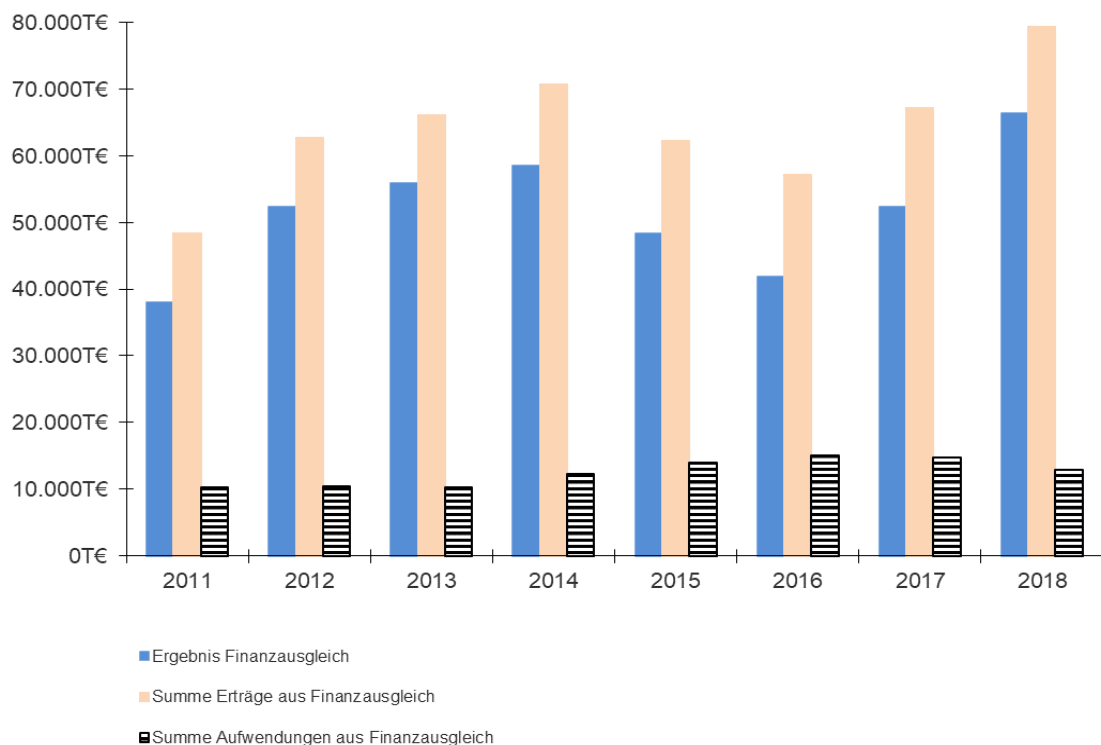
Aufgrund der gesunkenen Steuerkraftsummen der Städte und Gemeinden im Landkreis stieg das Aufkommen trotz eines erhöhten Hebesatzes um 1,78%-Punkte von 29,90% auf 31,68% lediglich um rd. 1,8 Mio. EUR auf rd. 116,06 Mio. EUR (2017 rd. 114,24 Mio. EUR).

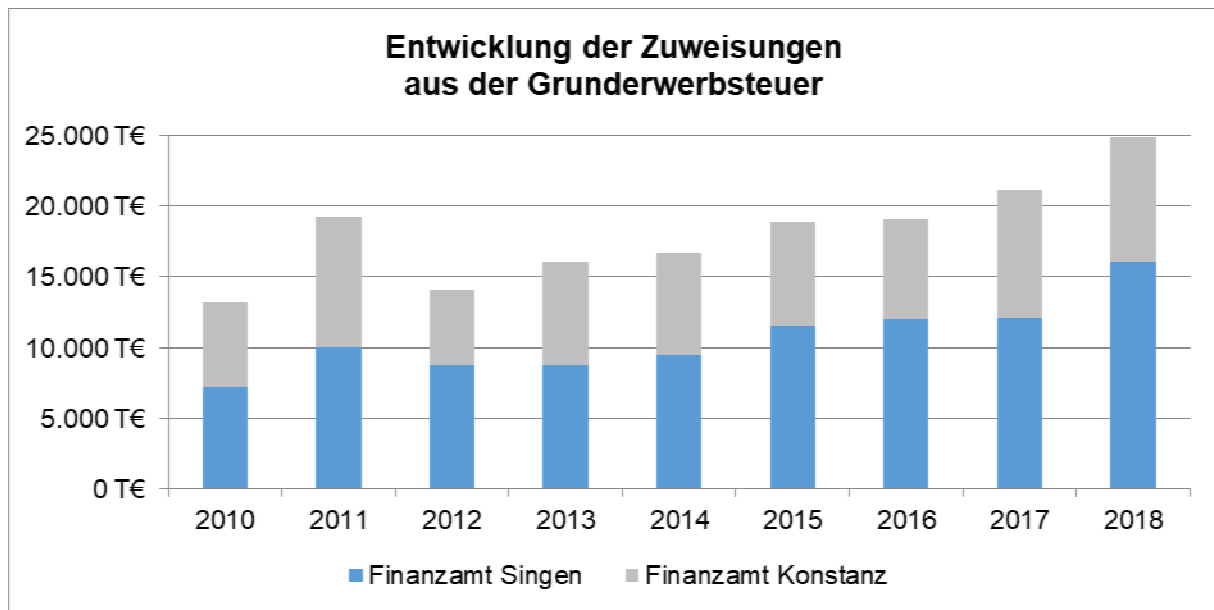


Der Kopfbetrag für die FAG-Zuweisungen des Landes wurde in 2018 nach der Mai-Steuerschätzung von 691 EUR im Plan auf 696 EUR und nach der November-Steuerschätzung nochmals auf 697 EUR erhöht. Bei den FAG-Erträgen ergaben sich somit Mehrerträge von rd. 1,5 Mio. EUR. Des Weiteren wurden im Plan 2018 beim Status quo-Ausgleich nach § 22 FAG Aufwendungen in Höhe von rd. 0,76 Mio. EUR veranschlagt, tatsächlich gingen aber rd. 0,72 Mio. EUR Erträge ein.

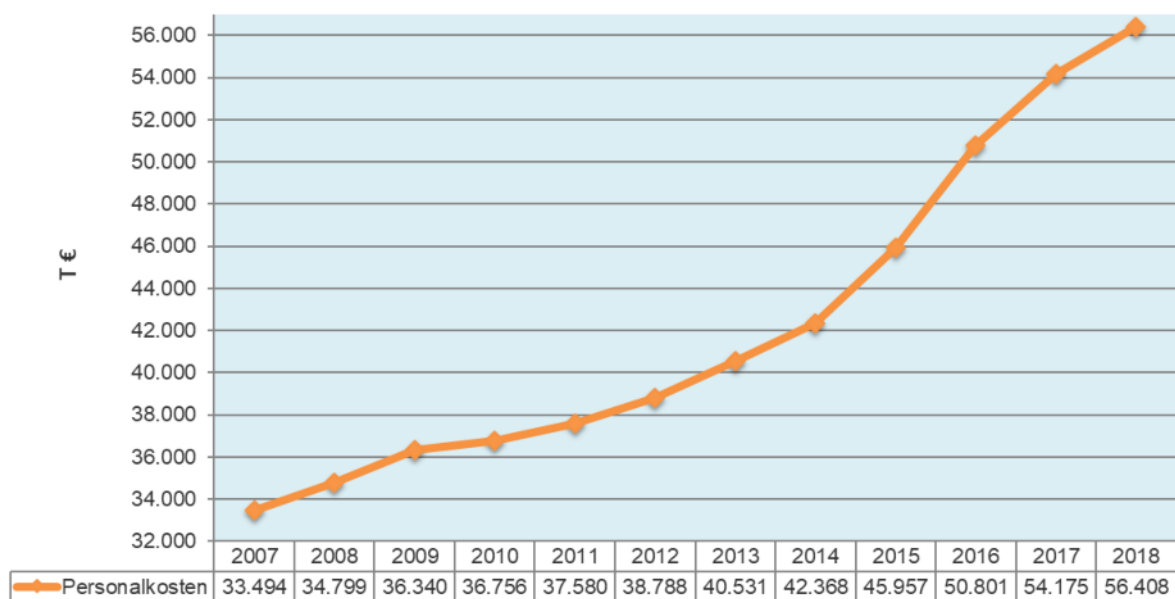
Finanzausgleich / Umlagen	Ergebnis 2011 T €	Ergebnis 2012 T €	Ergebnis 2013 T €	Ergebnis 2014 T €	Ergebnis 2015 T €	Ergebnis 2016 T €	Ergebnis 2017 T €	Ergebnis 2018 T €
Schlüsselzuweisungen (§ 8 FAG), einschließlich Abschlusszahlung Vorjahr	12.909	23.916	26.496	24.360	22.396	18.172	24.519	34.939
Mehrerträge Schlüsselzuweisungen ("Status-quo-Ausgleich" § 22 FAG)	6.568	6.826	7.810	8.267	8.843	9.569	9.590	10.352
Sonstige Zuweisungen (§ 11 Abs. 1 Ziff. 2 FAG)	2.791	2.802	2.822	2.776	2.772	2.775	2.822	3.427
Sonderbehördeneingliederung (§ 11 Abs. 4 und 5 FAG), einschl. AZ Vj.	7.795	8.019	8.280	8.592	8.861	9.223	9.993	10.305
Sachkostenbeiträge und Medienzuschlag (§ 17 FAG, § 2 Schullasten-VO)	6.960	7.389	7.523	7.372	8.092	8.161	9.266	9.432
Schülerbeförderung (§ 18 FAG)	3.817	4.266	4.266	4.266	4.266	4.317	4.333	4.351
Kleinkindbetreuung § 29 c (teilweise Weiterleitung der Zuweisung an Stadt Konstanz)	287	1.003	1.442	1.161	1.368	1.342	2.036	2.353
Zuweisungen zu den Ausbildungskosten (§ 29 Abs. 1 FAG)	10	10	10	10	11	11	11	18
Verkehrslastenausgleich (§ 25 FAG), einschließlich AZ Vj.	3.039	3.124	3.083	3.091	3.103	3.097	3.117	3.091
Öffentlicher Personennahverkehr (§ 28 FAG)	358	359	359	358	358	358	358	358
Soziallastenausgleich (§ 21 FAG)	3.854	4.430	2.970	1.840	2.120	0	1.028	0
Ausgleichsbetrag nach § 22 FAG "Status-quo"	0	558	1.032	8.616	0	0	0	722
Summe Erträge aus Finanzausgleich	48.386	62.702	66.092	70.709	62.190	57.025	67.073	79.346
Erstattung Personal-Aufwendungen Landesbeamte (§ 39 Abs. 18 FAG)	318	310	314	322	280	285	294	299
Finanzausgleichsumlage (§ 1a FAG)	7.583	8.758	8.449	9.918	11.143	10.898	11.092	10.392
Umlage LWB / KVJS (§ 36 FAG), einschließlich Abschlusszahlung Vj.	832	947	1.003	1.130	1.253	1.288	1.336	1.284
Ausgleichsbetrag nach § 22 FAG "Status-quo"	1.468	0	0	363	701	2.121	991	-185
Weiterleitung Kleinkindbetreuung § 29 c und UmA § 29 d an die Stadt Konstanz	133	428	510	496	543	537	988	1.156
Summe Aufwendungen aus Finanzausgleich	10.334	10.443	10.275	12.229	13.920	15.129	14.701	12.946
Ergebnis Finanzausgleich	38.052	52.259	55.817	58.480	48.270	41.896	52.372	66.399

Finanzausgleich / Umlagen





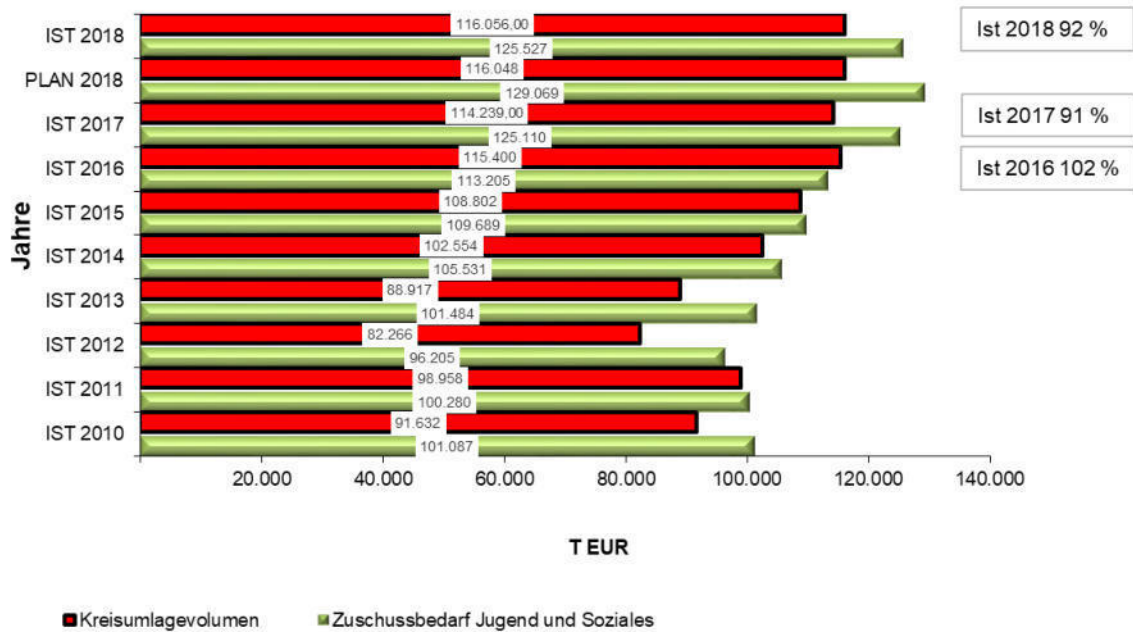
Entwicklung der Personal- und Versorgungsaufwendungen



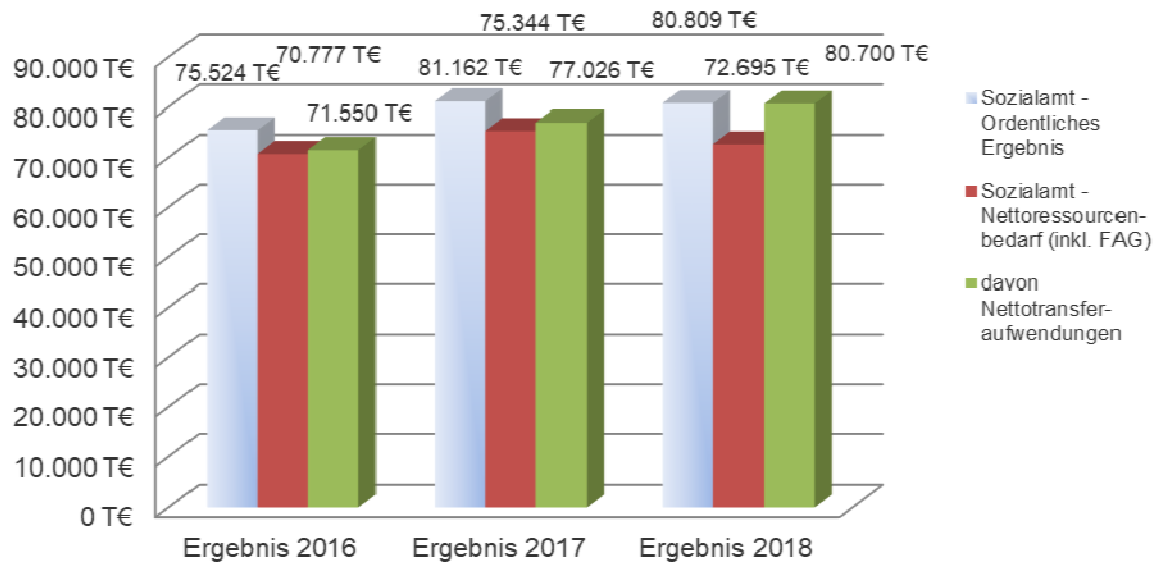
Zuschussbedarf Jugend und Soziales im Verhältnis zur Kreisumlage

Der Zuschussbedarf für den Teilhaushalt 3 – Jugend und Soziales – konnte im Jahr 2018 nicht vollständig, sondern nur zu etwa 92% über die Kreisumlage finanziert werden (Vorjahr 91%). Dies resultiert aus einem um rd. 1,8 Mio. EUR gestiegenen Kreisumlagevolumen sowie einem um rd. 0,4 Mio. EUR erhöhten Zuschussbedarf.

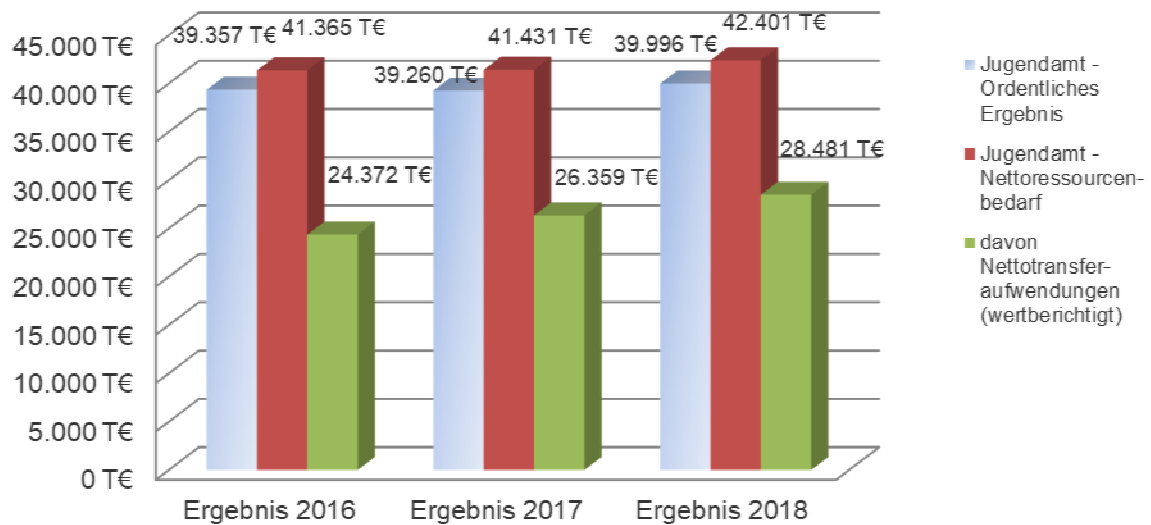
Entwicklung Zuschussbedarf Jugend und Soziales / Erträge aus Kreisumlage



Zuschussbedarf Sozialamt

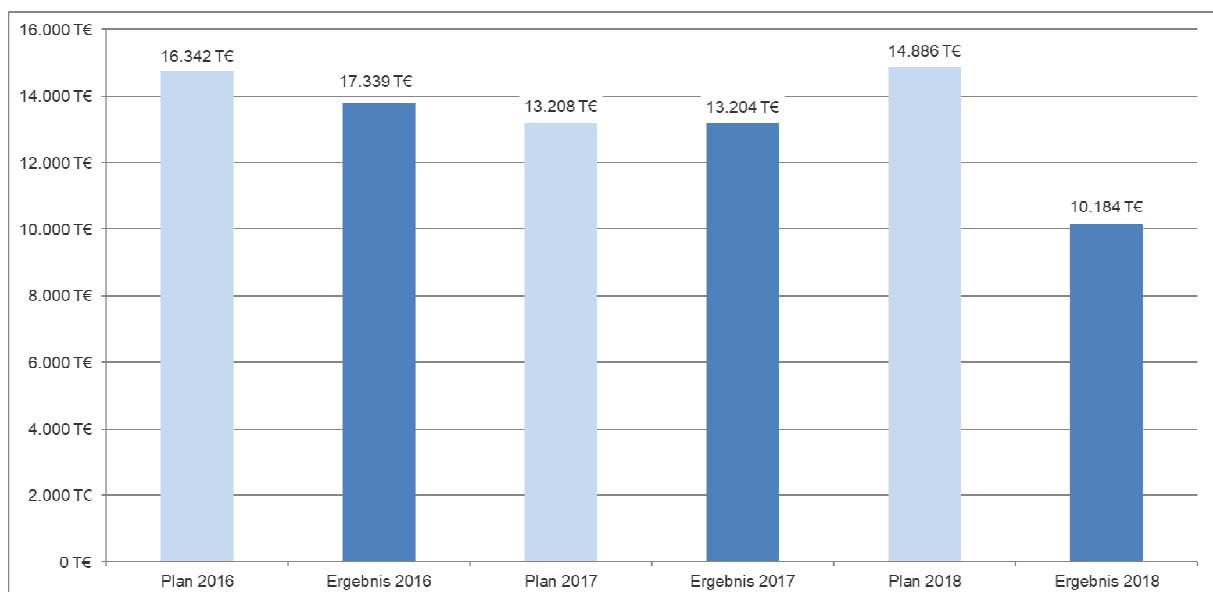


Zuschussbedarf Amt für Kinder, Jugend und Familie



Neben den Transferaufwendungen machen die Erstattungen an die Stadt Konstanz einen weiteren erheblichen Anteil der Aufwendungen im Amt für Kinder, Jugend und Familie aus.²¹

Leistungsbeteiligung Grundsicherung für Arbeitssuchende (Nettoaufwand²²)



Der Saldo des Jahres 2018 verbesserte sich im Vergleich zur Planung um rd. 4,7 Mio. EUR, was vor allem auf die höhere Wohngeldentlastung des Landes von rd. 1,5 Mio. EUR, reduzierte Zuweisungen von rd. 0,8 Mio. EUR sowie um rd. 3,9 Mio. EUR verminderte Leistungsaufwendungen (rd. 3,2 Mio. EUR davon Unterkunft und Heizung) zurückzuführen ist.

²¹ Näheres hierzu siehe unter Erläuterungen zum THH 3.

²² Enthalten sind ebenfalls die Wohngeldzuweisungen des Landes, die laufenden Zuweisungen zu den örtlichen Sozialhilfelaisten, die Erstattungserträge und -aufwendungen (insb. vom und an den Bund) der Produktgruppe „Grundsicherung für Arbeitssuchende“.

Investitionstätigkeit – Entwicklung und Finanzierung

Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit lag im Jahr 2018 mit rd. 10,0 Mio. EUR rd. 10,5 Mio. EUR unter dem Planansatz von rd. 20,5 Mio. EUR.

Im Bereich des Straßenbaus betrug der Investitionssaldo bei geplanten rd. 3,2 Mio. EUR rd. 3,7 Mio. EUR. Die saldierten Ermächtigungsübertragungen aus dem Jahr 2017 beliefen sich im THH 4 auf rd. 0,8 Mio. EUR, im Jahr 2018 reduzierten sich diese auf rd. 0,4 Mio. EUR (davon rd. 0,2 Mio. EUR bewegliches Sachvermögen).

Im Haushalt 2018 waren für den Grunderwerb beim geplanten Berufsschulzentrum Konstanz 3,5 Mio. EUR veranschlagt; der Betrag wurde jedoch nicht in Anspruch genommen sondern in vollem Umfang als Ermächtigungsübertragung nach 2019 übertragen. Bei den Baumaßnahmen / Planungskosten wurden rd. 0,2 Mio. EUR beim Berufsschulzentrum Konstanz verausgabt; Ermächtigungsübertragungen wurden hier in Höhe von rd. 0,9 Mio. EUR gebildet.

Für das BSZ Radolfzell wurden rd. 1,2 Mio. EUR verausgabt und rd. 2,3 Mio. EUR Ermächtigungsübertragungen gebildet. Beim beweglichen Sachvermögen wurden für das BSZ Radolfzell weitere rd. 1,0 Mio. EUR Ermächtigungsübertragungen gebildet.

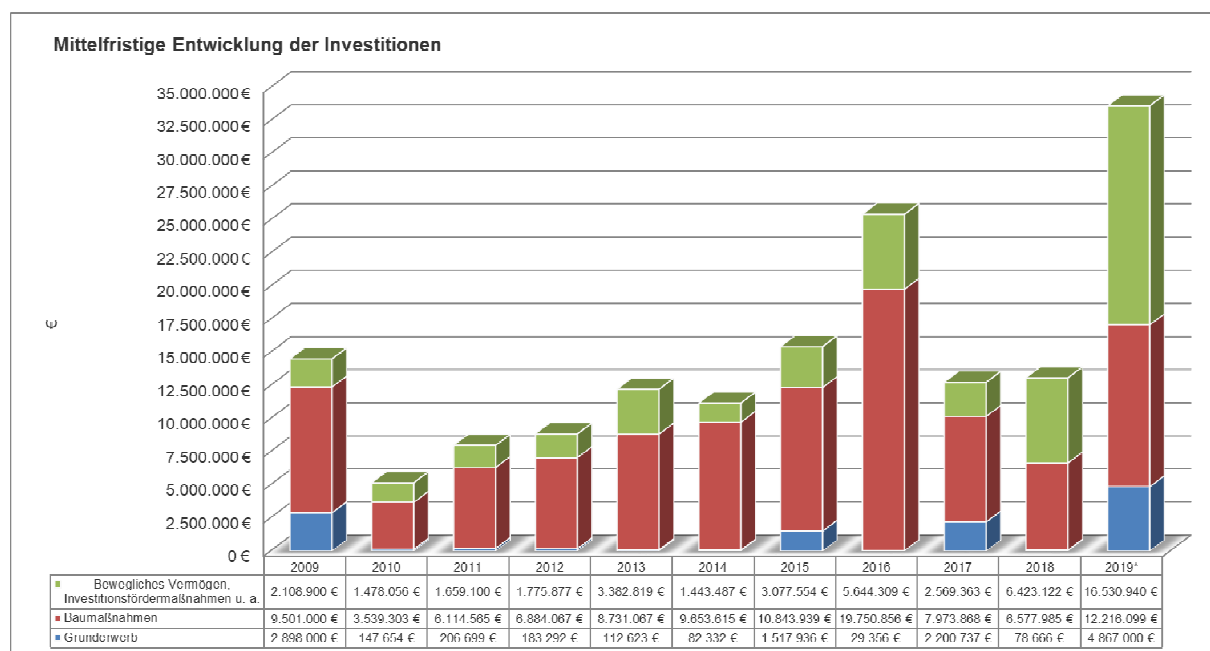
Für Baumaßnahmen an Gemeinschaftsunterkünften wurden rd. 1,4 Mio. EUR verausgabt; als Ermächtigungsübertragung wurden rd. 0,6 Mio. EUR gebildet.

Die Auszahlungen für Investitionen im Bereich Hochbau beliefen sich auf rd. 3,2 Mio. EUR, die Ermächtigungsübertragungen auf insgesamt rd. 8,56 Mio. EUR.

Beim beweglichen Sachvermögen wurden rd. 2,2 Mio. EUR verausgabt; weitere rd. 1,2 Mio. EUR Ermächtigungsübertragungen wurden gebildet (ohne BSZ Radolfzell und Straßenbau s. o. – davon rd. 0,3 Mio. EUR Schulen, rd. 0,4 Mio. EUR EDV-Technik, rd. 0,2 Mio. EUR Brandschutz).

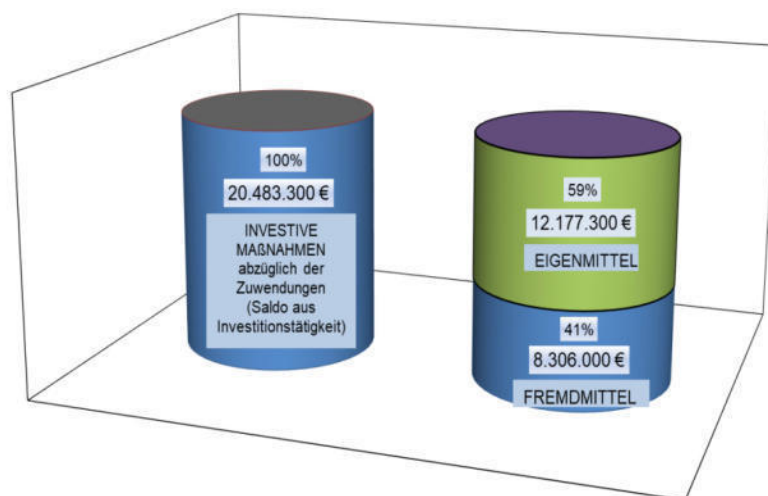
Für den Masterplan IT des Gesundheitsverbunds Landkreis Konstanz gGmbH wurden rd. 2,6 Mio. EUR Investitionsfördermaßnahmen ausbezahlt; übertragen wurden rd. 1,8 Mio. EUR.

Im gesamten Haushalt werden investive Ermächtigungsübertragungen in Höhe von rd. 11,6 Mio. EUR ins Jahr 2019 übertragen, die zu 8,306 Mio. EUR aus Kreditermächtigungen des Jahres 2018 finanziert werden können.



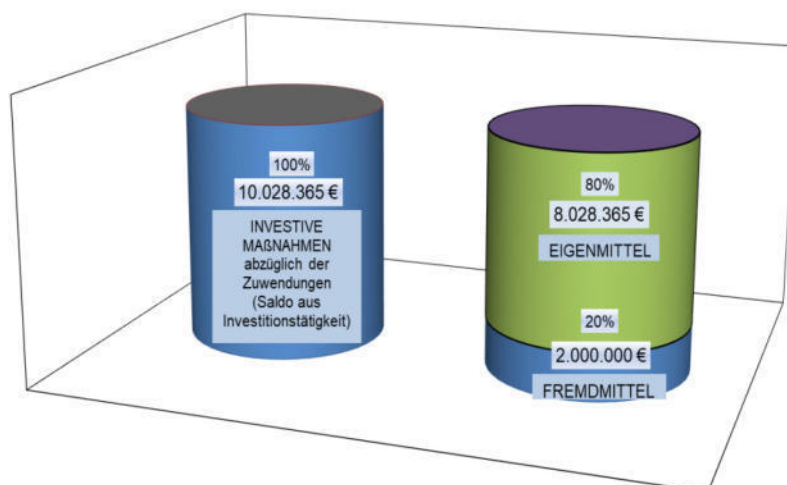
* Die Investitionssumme des Jahres 2019 ergibt sich aus den Planansätzen 2019 sowie den Ermächtigungsübertragungen aus 2018 im investiven Bereich. Die Summe der Auszahlungsermächtigungsübertragungen 2018 belief sich auf rd. 11,9 Mio. EUR.

Finanzierung der Investitionen – Plan 2018



Die rd. 12,2 Mio. EUR Eigenmittel resultieren ausschließlich aus Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung, der nicht für die ordentliche Tilgung benötigt wird (alle nicht-zahlungswirksamen Vorgänge, insbesondere Abschreibungen).

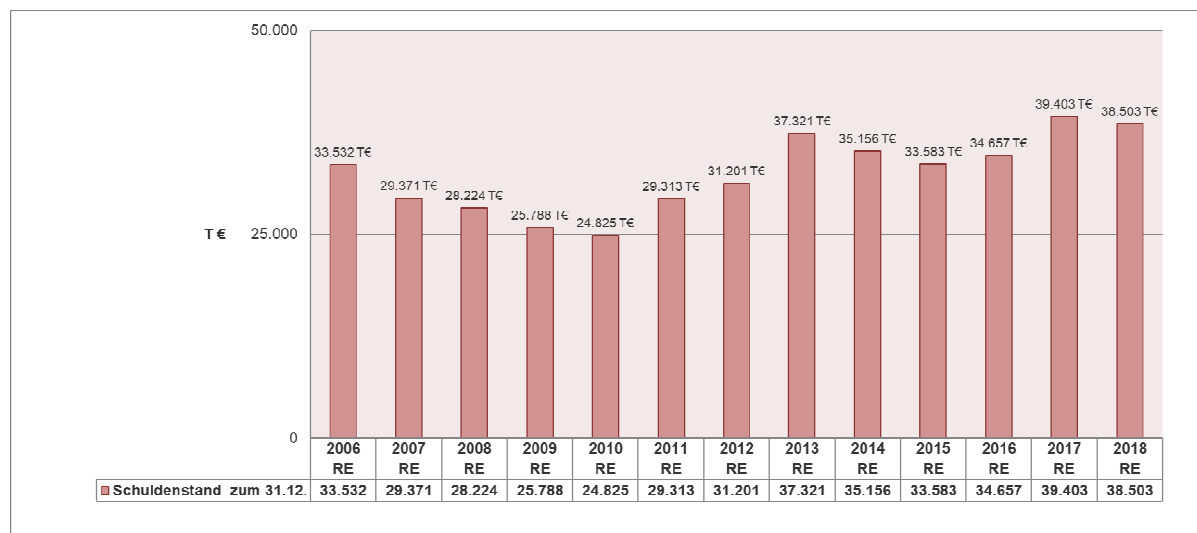
Finanzierung der Investitionen – Ergebnis 2018



Bedingt durch den Haushaltsverlauf wurde in 2018 lediglich ein Kredit in Höhe von 2,0 Mio. EUR aus der Kreditermächtigung des Jahres 2017 aufgenommen. Die investiven Maßnahmen konnten in 2018 somit sogar zu 80% aus Eigenmitteln finanziert werden (Plan 2018 59%, Vorjahr 32%). Die Eigenmittel resultierten im Ergebnis vollständig aus den erwirtschafteten Eigenmitteln des Jahres 2018 (Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung).

Schuldenstand

Der Schuldenstand der Investitionskredite hat sich im Laufe des Haushaltsjahres 2018 um rd. 0,9 Mio. EUR reduziert. Es wurde ein Investitionskredit in Höhe von 2,0 Mio. EUR aufgenommen und rd. 2,9 Mio. EUR Tilgungen geleistet.



Entwicklung der Liquidität

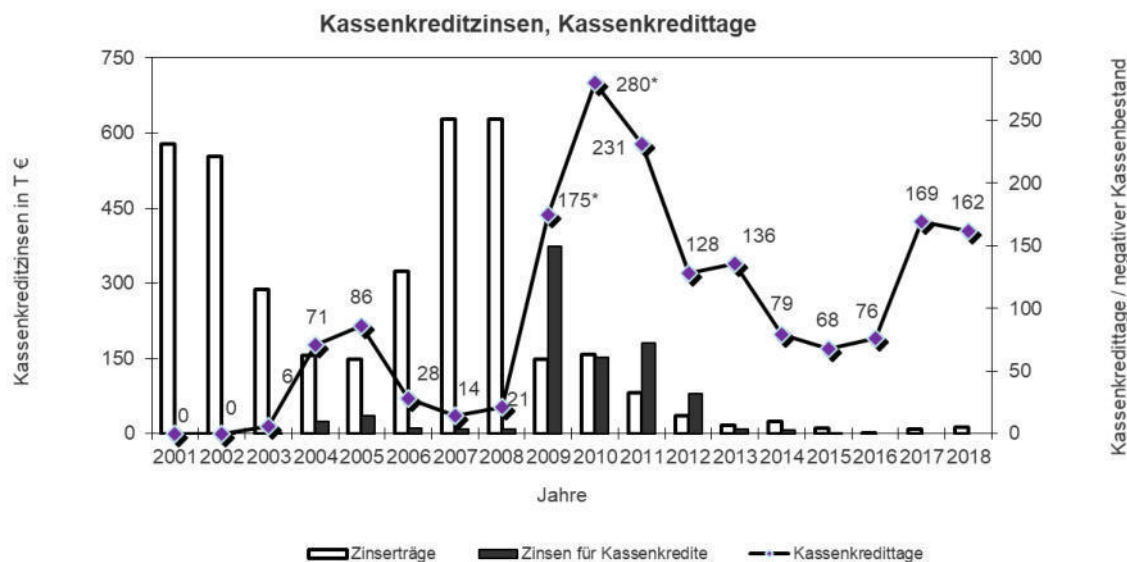
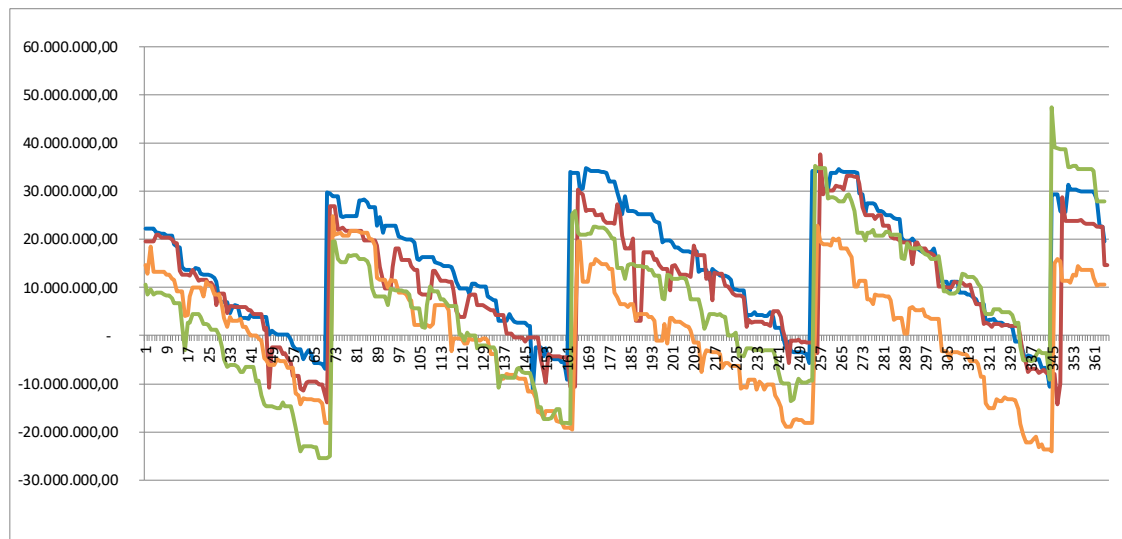
Die Liquidität hat sich besser entwickelt als geplant. Der Kassenbestand fiel zum Jahresende um rd. 24,1 Mio. EUR höher als geplant aus (Anfangsbestand rd. 8,6 Mio. EUR zuzüglich rd. 12,5 Mio. EUR mehr Zahlungsmittelüberschuss, zuzüglich rd. 10,5 Mio. EUR weniger Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit, abzüglich rd. 6,1 Mio. EUR mehr Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit, abzüglich rd. 1,4 Mio. EUR Mehrbedarf für haushaltsunwirksame Auszahlungen). Anstatt der geplanten 194 Kassenkredittage betrug die Anzahl der Kassenkredittage in 2018 tatsächlich 162. Zum

31.12.2018 betrug der Endbestand an Zahlungsmitteln rd. 25,1 Mio. EUR. Dies entspricht einer Zunahme um rd. 16,5 Mio. EUR im Vergleich zum Vorjahr.

Liquiditätslage - Kassenkreditbedarf



2015
2016
2017
2018



* In den Jahren 2009 und 2010 wurde dauerhaft ein Kassenkredit vom Eigenbetrieb Abfallwirtschaft i. H. v. 8 Mio. EUR in Anspruch genommen. Insbesondere da dieser jedoch nicht dauerhaft vom Kreis benötigt wurde, der Eigenbetrieb dagegen grundsätzlich aber eine dauerhafte Geldanlage anstreben muss, wurden die 8 Mio. EUR zuzüglich der aufgelaufenen Gebührenüberschüsse von rd. 2,9 Mio. EUR zum Jahresende 2010 vollständig an den Eigenbetrieb zurückgezahlt.

Die kurzfristige Liquidität lag zum Stichtag 31.12.2018 bei rd. 325 % (VJ rd. 188 %). 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.²³ Die langfristige Liquidität unter Einbezug aller Rückstellungen, aller

²³ Auch ohne Forderungen läge der Deckungsgrad der liquiden Mittel zur Finanzierung der Verbindlichkeiten bei rd. 168%.

Verbindlichkeiten (insbesondere der Darlehen) und des Finanzvermögens beläuft sich auf rd. 82 % (VJ rd. 52 %).

Finanzkennzahlen zur Bewertung der Vermögens- und Finanzrechnung

Bezeichnung	Beschreibung	Plan 2017	RE 2017	RE 2018	Bewertung
Anlagendeckung I	Deckung des Sachanlagevermögens durch die Kapitalposition (Eigenkapital)	57,3%	64,1%	76,9%	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	76,2%	84,8%	98,5%	► der Deckungsgrad nimmt im Vergleich zum Ergebnis 2017 aufgrund deutlich höherer Eigenmittel enorm zu.
Anlagendeckung II	Deckung des Sachanlagevermögens durch die Kapitalposition zuzüglich der Sonderposten und der Kredite	102,9%	111,3%	125,1%	... die Differenz wird durch langfristige Kredite gedeckt.
Eigenkapitalquote I	Anteil der Kapitalposition (Eigenkapital) am Gesamtkapital	48,7%	51,0%	54,2%	Der Anteil der Kapitalposition am Gesamtkapital steigt im Jahr 2018 weiter, v. a. da das Eigenkapital um rd. 16,2 Mio. EUR höher ausfällt.
Eigenkapitalquote II	Anteil der Kapitalposition (Eigenkapital) zuzüglich der Sonderposten am Gesamtkapital	64,7%	67,5%	69,5%	
Anlagenintensität	Anteil des Sachanlagevermögens am Gesamtvermögen	84,9%	79,6%	70,5%	Der Anteil des Sachanlagevermögens am Gesamtvermögen nimmt ab, da das Sachanlagevermögen um 2,5 % sinkt, die Bilanzsumme hingegen um 10,1 % im Vergleich zum 31.12.2017 steigt.
Selbstfinanzierungsquote	Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgungen im Verhältnis zum Saldo aus Investitionstätigkeit	48,8%	-15,9%	257,9%	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	84,5%	31,7%	257,9%	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	173,2%	121,7%	136,0%	Aufgrund der hohen Investitionen findet derzeit seit mehreren Jahren eine stetige Substanzmehrung statt (Reinvestitionsquote > 100%).
Investitionsquote	Investitionen in Sachanlagevermögen im Verhältnis zu den historischen Anschaffungswerten (AHK) zum Jahresbeginn	7,0%	4,5%	4,6%	Eine Beurteilung dieser Quote ist nur im Zeitvergleich möglich.
Betrachtet man das Verhältnis zwischen Restbuchwerten zum 01.01.2018 und gebuchten Abschreibungen 2018 werden jährlich rd. 6,12% abgeschrieben.					

Die **Erhöhung der Bilanzsumme um rd. 18,9 Mio. EUR** setzt sich wie folgt zusammen:

AKTIVA im Vergleich zum 31.12.2017

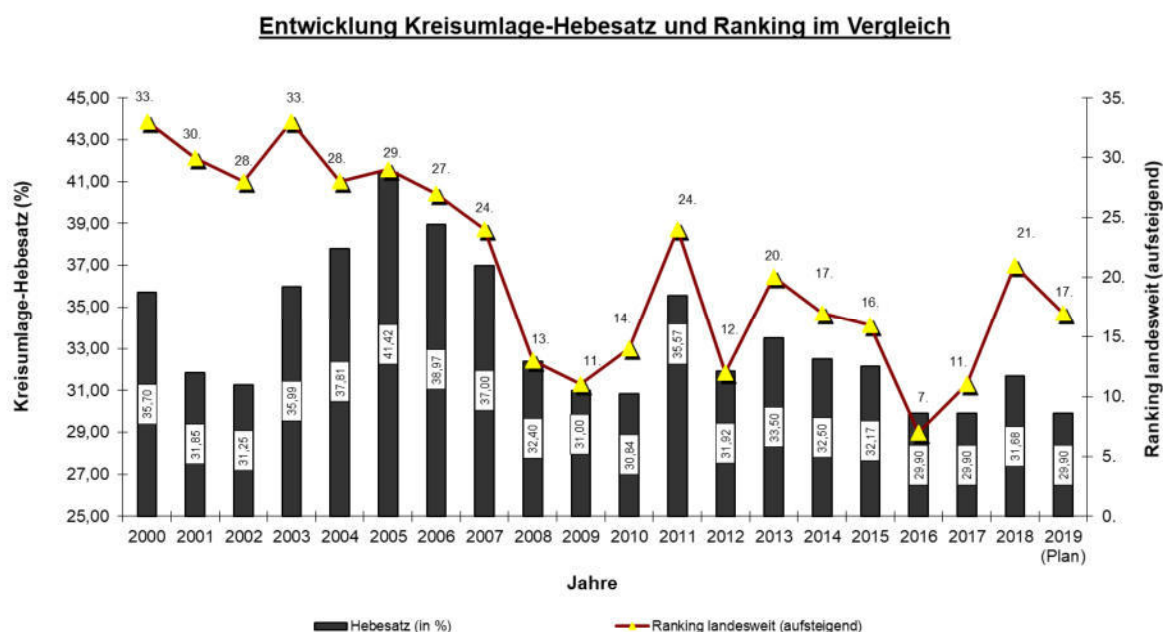
Sachvermögen (inkl. immat. Vermögensgegenstände)	- rd.	3,6 Mio. EUR
Forderungen	+ rd.	2,8 Mio. EUR
Liquide Mittel	+ rd.	16,5 Mio. EUR
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	- rd.	0,1 Mio. EUR
Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	+ rd.	3,3 Mio. EUR

PASSIVA im Vergleich zum 31.12.2017

Rücklagen	+ rd.	16,2 Mio. EUR
Sonderposten	+ rd.	0,6 Mio. EUR
Rückstellung GLKN	+ rd.	5,0 Mio. EUR
Instandhaltungsrückstellungen	+ rd.	0,7 Mio. EUR
Investitionskredite	- rd.	0,9 Mio. EUR
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	- rd.	0,1 Mio. EUR
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	+ rd.	0,5 Mio. EUR
Sonstige Verbindlichkeiten	- rd.	1,4 Mio. EUR
Passive Rechnungsabgrenzung	- rd.	1,7 Mio. EUR

Ausblick auf das Jahr 2019

Während für das Jahr 2019 die Steuerkraftsummen landesweit durchschnittlich um rd. 5,2 % stiegen, hatte der Landkreis Konstanz sogar eine Steigerung um rd. 13 % zu verzeichnen. Dies, der höhere Kopfbetrag von 723 EUR und die Erträge aus den Zuweisungen aus der Grunderwerbsteuer ergeben für 2019 rd. 4,5 Mio. EUR geringere FAG-Schlüsselzuweisungen als im Ergebnis 2018. Inklusive aller Veränderungen und unter Berücksichtigung der Vorgaben zum Haushaltsausgleich sowie der anteiligen Eigenmittelfinanzierung wurde für das Jahr 2019 ein Kreisumlage-Hebesatz von 29,90 (2018 31,68 %) festgesetzt. Landesweit liegt Konstanz damit auf Platz 17 (2018 Platz 21). Bei einem Landesdurchschnitt von 30,12 %-Punkten liegt der Landkreis im Jahr 2019 damit knapp unter dem Durchschnitt.



Haushaltsumfrage 2019 / Ranking nach KU-Hebesätzen

Landkreis		Steuerkraft- summe Gemeinden 2018 €	Steuerkraft- summe Gemeinden 2019 €	Hebesatz 2018	Hebesatz 2019	Aufkommen Kreisumlage 2018 €	Aufkommen Kreisumlage 2019 €
1.	Biberach	307.754.969	346.914.644	27,00	25,50	95.664.471	88.463.234
2.	Enzkreis	257.821.708	267.712.851	27,15	27,15	144.354.637	72.684.039
3.	Emmendingen	214.125.019	221.353.751	28,50	27,50	117.945.746	60.872.282
4.	Ludwigsburg	796.096.295	840.340.197	28,00	27,50	116.048.000	231.093.554
5.	Ortenaukreis	570.287.424	619.654.657	27,50	27,50	69.998.594	170.405.031
6.	Rhein-Neckar-Kreis	885.599.206	931.643.521	28,75	27,75	81.824.476	258.531.077
7.	Alb-Donau-Kreis	258.438.266	272.864.645	28,00	28,00	49.979.990	76.402.101
8.	Neckar-Odenwald-Kreis	166.599.968	194.505.965	30,00	28,00	51.603.950	54.461.670
9.	Ravensburg	381.113.648	415.639.840	30,00	28,00	90.113.035	116.379.155
10.	Waldshut	212.438.514	231.926.934	28,85	28,85	190.241.910	66.910.920
11.	Heilbronn	477.308.605	476.305.494	30,00	29,00	61.025.630	138.128.593
12.	Schwarzwald-Baar-Kreis	289.347.262	310.540.324	30,00	29,00	52.353.705	90.056.694
13.	Zollernalbkreis	275.040.257	262.703.692	29,75	29,00	59.814.845	76.184.071
14.	Tübingen	312.731.189	330.758.096	30,59	29,30	96.264.680	96.912.122
15.	Reutlingen	414.696.358	430.464.075	31,50	29,50	61.995.351	126.986.902
16.	Rottweil	204.495.196	218.178.897	29,25	29,50	130.629.353	64.361.950
17.	Konstanz	366.312.398	413.450.394	31,68	29,90	96.417.314	123.622.000
18.	Karlsruhe	594.505.970	625.489.649	32,00	30,00	207.451.156	187.646.895
19.	Rastatt	311.023.592	336.050.976	31,00	30,00	200.627.850	100.815.293
20.	Calw	197.517.855	212.211.348	26,00	30,40	68.601.300	64.512.250
21.	Lörrach	316.905.985	339.352.886	32,00	30,66	51.354.642	104.045.595
22.	Esslingen	774.398.772	810.067.437	30,70	30,70	65.256.201	248.690.703
23.	Freudenstadt	163.605.328	178.608.612	32,00	30,75	86.804.179	54.922.148
24.	Bodenseekreis	300.827.125	327.738.758	32,00	30,80	143.192.582	100.943.537
25.	Main-Tauber-Kreis	166.464.355	176.808.473	31,00	31,00	222.906.963	54.810.627
26.	Böblingen	607.963.183	642.743.954	33,00	32,00	156.829.042	205.678.065
27.	Ostalbkreis	451.108.242	473.423.682	32,00	32,00	254.609.800	151.495.578
28.	Sigmaringen	161.667.452	170.773.212	32,00	32,00	101.409.915	54.647.428
29.	Tuttlingen	203.685.561	214.478.493	33,40	32,00	72.362.714	68.633.100
30.	Schwäbisch Hall	261.197.202	280.603.937	34,50	33,75	54.993.810	94.703.829
31.	Rems-Murr-Kreis	586.020.215	624.905.897	35,40	34,00	83.093.842	212.468.005
32.	Göppingen	339.452.707	340.911.268	34,10	34,50	51.733.585	117.614.387
33.	Hohenlohekreis	152.760.584	172.118.765	36,00	36,00	114.334.094	61.962.755
34.	Breisgau-Hochschwarzwald	326.719.519	346.960.518	36,10	36,10	115.753.373	125.252.747
35.	Heidenheim	177.858.275	179.459.823	36,69	36,68	237.740.423	65.825.863
Landkreise BW		12.483.888.204	13.237.665.665	30,96	30,12	3.855.331.158	3.987.124.201

7. Anhang

7.1 Vermögensübersicht

Anlage 26
(zu § 55 Abs. 1 GemHVO)

Vermögen	Stand zum 01.01. des Haushalts- jahres ¹⁾	Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr						Stand am 31.12. des Haushalts- jahres (Σ Sp. 2 - 7)
		Vermögens- zugänge	Vermögens- abgänge ²⁾	Umbuch- ungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen ³⁾	Abgang Abschrei- bungen ⁴⁾	
	EUR							
1	2	3	4	5 ⁵⁾	6	7a	7b	8
1. Immaterielle Vermögens- gegenstände	313.534,19	193.450,88	-1.983,73	0,00	0,00	-150.402,87	1.982,73	356.581,20
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	147.762.053,14	9.523.411,62	-8.396.098,19	0,00	167.158,76	-8.762.975,12	3.859.793,52	144.153.343,73
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	429.798,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	429.798,22
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	89.630.038,85	855.846,84	-1.799.264,42	0,00	0,00	-3.207.992,32	461.979,17	85.940.608,12
2.3 Infrastrukturvermögen	32.490.251,54	71.510,84	0,00	23.586,92	0,00	-1.434.507,08	0,00	31.150.842,22
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	6.944.837,70	128.192,95	-3.699.349,42	0,00	167.158,76	-1.463.374,05	2.081.690,03	4.159.155,97
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	3.465.828,21	923.650,22	-478.768,61	5.846,77	0,00	-675.622,23	332.520,97	3.573.455,33
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.141.802,46	1.081.604,71	-2.399.619,46	210.542,78	0,00	-1.981.479,44	983.603,35	8.036.454,40
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.659.496,16	6.462.606,06	-19.096,28	-239.976,47	0,00	0,00	0,00	10.863.029,47
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)	1.396.671,15	1.930,81	-58.030,69	0,00	0,00	0,00	0,00	1.340.571,27
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	570.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570.000,00
3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweck- verbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	791.535,75	1.000,00	-58.030,69	0,00	0,00	0,00	0,00	734.505,06
3.3 Sondervermögen	25.001,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.001,00
3.4 Ausleihungen	5.280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.280,00
3.5 Wertpapiere und sonstige Einlagen	4.854,40	930,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.785,21
insgesamt	152.058.708,03	9.718.793,31	-8.456.112,61	0,00	167.158,76	-8.913.377,99	3.861.776,25	145.850.496,20

¹⁾ entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

²⁾ beinhaltet die Abgänge von Restbuchwerten aufgrund von Veräußerungen, Schenkungen, Umstufungen/Umwidmungen von Straßen, Sacheinlagen in Beteiligungen usw.

³⁾ einschl. außerordentliche Abschreibungen

⁴⁾ Kumulierte Abschreibungen von unterjährig abgängigen Anlagen, müssen in der Anlagenbuchhaltung in Abgang genommen werden (ergebnisneutral)

⁵⁾ In dieser Spalte werden Umgliederungen bereits vorhandener Vermögensgegenstände auf andere Positionen der Übersicht abgebildet (z. B. von Nr. 2.8 nach Fertigstellung nach Nr. 2.3)

7.2 Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Anlage 28
(zu § 54 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO)

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
1	2	3	4	5	6	7	8
ERTRAGSLAGE							
1. ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	EUR	10.776.438	6.949.238	16.224.107	12.609.000	12.447.000	8.474.000
Betrag je Einwohner	EUR/EW	39	25	57,19	44,25	43	29
Aufwandsdeckungsgrad	%	103,64	102,22	105,02	103,83	103,63	102,43
1.1. Steuerkraft - netto-							
absoluter Betrag	EUR	53.206.385	65.429.861	89.488.765	82.231.053	73.165.056	72.797.899
Betrag je Einwohner	EUR/EW	192	231	315,43	288,58	255	251
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	17,97	20,91	27,69	24,99	21,35	20,88
1.2. Betriebsergebnis - netto-							
absoluter Betrag	EUR	42.429.947-	58.427.187-	73.210.839-	69.567.053-	60.663.056-	64.268.899-
Betrag je Einwohner	EUR/EW	153-	206-	-258,06	244,14-	211-	222-
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	14,33	18,67	22,65	21,14	17,70	18,43
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	EUR	1.454.455-	63.909-	7.077	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	EUR	9.321.983	6.885.330	16.231.183	12.609.000	12.447.000	8.474.000
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	EUR	13.036.480	824.326	28.792.158	19.309.285	19.168.920	15.219.190
Betrag je Einwohner	EUR/EW	47	3	101,49	67,76	67	53
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	EUR	2.303.501	2.607.384	2.897.524	3.500.000	4.100.000	4.600.000
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
Absoluter Betrag	EUR	10.732.979	1.786.058-	25.894.634	15.809.285	15.068.920	10.619.190
Betrag je Einwohner	EUR/EW	39	6-	91,27	55,48	52	37
7. Soll-Liquiditätsreserve (§22 Abs. 2 Gem HVO)							
absoluter Betrag	EUR	4.745.380-	5.193.066-	5.661.370-	5.932.964-	6.201.522-	6.410.796-
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	EUR	12.810.065	8.617.870	25.080.621	6.776.764	6.955.461	7.148.651
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	EUR	88.241.218	95.126.548	111.357.732			
9.1 Basiskapital (§61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	EUR	39.890.747	40.450.285	40.450.285			
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zur Bilanzsumme	%	48,43	50,96	54,18			
9.3. Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	51,57	49,04	45,83			
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	104,52	110,31	135,08			
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	EUR	34.656.760	39.402.592	38.503.465			
Betrag je Einwohner	EUR/EW	122	125	135,72			
11.1. Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	EUR	2.079.080-	1.096.499	897.524-	0	11.400.000	6.900.000

7.3 Schuldenübersicht

Schuldenübersicht						
Art der Schulden	am 01.01. des Haus- haltsjahres	zum 31.12. des Haus- haltsjahres	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) weniger (-)
			bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
			EUR			
1	2	3	4	5	6	7
1.1 Anleihen						
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen						
1.2.1 Bund						
1.2.2 Land						
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände						
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen						
1.2.5 Kreditinstitute	36.378.592	35.731.465	2.875.938	12.353.752	20.501.775	-647.127
1.2.6 sonstige Bereiche	3.024.000	2.772.000	252.000	1.008.000	1.260.000	-252.000
1.3 Kassenkredite	0	0	0	0	0	0
1.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						
1. Gesamtschulden Kernhaushalt	39.402.592	38.503.465	3.127.938	13.361.752	21.761.775	-899.127

nachrichtlich:

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen)

2.1 Anleihen						
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen						
2.2.1 Eigenbetrieb Abfall	0	0	0	0	0	0
2.2.2 Eigenbetrieb EVU seehäse	407.810	381.630	26.748	111.122	243.760	-26.180
2.3 Kassenkredite						
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						
2. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung	407.810	381.630	26.748	111.122	243.760	-26.180

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung

3.1 Anleihen						
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	39.810.402	38.885.095	3.154.686	13.472.874	22.005.535	-925.307
3.3 Kassenkredite	0	0	0	0	0	0
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4	39.810.402	38.885.095	3.154.686	13.472.874	22.005.535	-925.307
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	3.024.000	2.772.000	252.000	1.008.000	1.260.000	-252.000
3. Konsolidierte Gesamtschulden	36.786.402	36.113.095	2.902.686	12.464.874	20.745.535	-673.307

7.4 Entwicklung Stellenplan/Personalaufwand

Stellenentwicklung / Personalaufwand 2016 - 2018						
Amt	Stellenplan 2018			Ist - Be setzung	Stellenplan	
	Beamte	Besch.	Gesamt	2018 Stand 31.12.	2017	2016
Teilhaushalt 1 - Untere Verwaltungsbehörde						
Abteilung 2 mit Umweltdezernat	0,00	0,60	0,60	0,60	4,00	4,00
Amt für Baurecht und Umwelt	26,10	21,35	47,45	46,35	42,25	41,75
Amt für Abfallrecht und Gewerbeaufsicht	10,50	4,30	14,80	13,80	14,80	14,50
Verkehrs- und Ordnungsdezernat	0,25	0,40	0,65	0,64	0,50	0,50
Ordnungsamt	16,60	15,50	32,10	28,81	31,90	26,90
Amt für Straßenverkehr und Schifffahrt	15,30	36,15	51,45	49,04	50,25	49,25
Amt für Verbraucherschutz und Veterinärwesen	7,00	12,30	19,30	17,58	19,30	20,30
Vermessungsamt	15,05	6,50	21,55	19,35	21,55	21,45
Kreisforstamt	14,50	16,38	30,88	29,00	30,88	31,18
Amt für Landwirtschaft	12,84	11,05	23,89	22,50	24,45	22,45
Amt für Gesundheit und Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	41,41	0,00
Stellen	118,14	124,53	242,67	227,67	281,29	232,28
Teilhaushalt 2 - Schulträgeraufgaben						
Schulen	4,41	44,20	48,61	44,78	45,86	36,82
Stellen	4,41	44,20	48,61	44,78	45,86	36,82
Teilhaushalt 3 - Jugend und Soziales						
Sozialdezernat	7,65	15,11	22,76	23,07	12,35	6,60
Sozialamt	43,05	14,25	57,30	56,47	53,00	160,62
Jobcenter	49,40	32,80	82,20	71,32	83,70	83,70
Amt für Kinder, Jugend und Familie	34,95	80,20	115,15	107,72	111,10	106,10
Amt für Migration und Integration	15,20	75,02	90,22	81,48	102,22	0,00
Amt für Gesundheit und Versorgung	3,00	27,10	30,10	29,55	0,00	47,20
Stellen	153,25	244,48	397,73	369,61	362,37	404,22
Teilhaushalt 4 - Nahverkehr und Straßen						
Amt für Nahverkehr und Straßen	11,36	66,70	78,06	75,65	77,06	73,31
Stellen	11,36	66,70	78,06	75,65	77,06	73,31
Teilhaushalt 5 - Innere Verwaltung						
Landrat	1,00	1,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Kommunal- und Rechnungsprüfungsamt	6,20	2,00	8,20	7,10	8,20	8,10
Wirtschaftsförderung	0,00	6,00	6,00	5,00	6,80	6,00
Stabstelle Digitalisierung	2,40	0,50	2,90	2,70	0,00	0,00
Personalrat	1,00	1,65	2,65	2,65	2,65	2,15
Abteilung 1 / Verwaltungsdez. mit KTG	4,00	1,80	5,80	5,77	5,80	9,80
Hauptamt	28,40	45,11	73,51	53,31	68,61	68,44
Kämmereiamt	14,50	12,35	26,85	24,62	25,35	25,25
Amt für Hochbau und Gebäudemanagement	7,00	39,29	46,29	45,55	51,71	63,93
Abfallwirtschaftsbetrieb	1,00	0,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Stellen	65,50	109,70	175,20	149,70	172,12	186,67
Summen Stellen Landkreis	352,66	589,61	942,27	867,41	938,70	933,30
Landesbedienstete	34,85	25,86	60,71	55,21	40,15	40,15
Ehrenbeamte	2,00	0,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Summe Stellen	389,51	615,47	1.004,98	924,62	980,85	975,45
Nachwuchskräfte	7,00	69,00	76,00	62,28	67,00	67,00

Die Entwicklung des Personalaufwands ergibt sich aus nachfolgender Aufstellung:

Jahr	Ansatz €	Ergebnis €	Abweichung € (rd.) (+ Minder- aufwand)	Abweichung % (+ Verbesse- rungen)	Gesamtzahl der Stellen ohne Landes- bedienstete	Pauschale Kürzungen €
1996	20.967.517	21.222.180	-254.700	-1,21%	548,30	---
1997	20.970.022	21.333.120	-363.100	-1,73%	529,75	---
1998 (inkl. UA 4320)	21.114.360	21.095.741	18.600	0,09%	525,25	---
1998 (ohne UA 4320)	20.316.694	20.369.093	-52.400	-0,26%	506,15	---
1999 (ohne UA 4320)	20.956.422	20.523.841	432.600	2,06%	490,50	---
2000 (ohne UA 4320)	21.563.274	21.146.499	416.800	1,93%	490,50	---
2001 (ohne UA 4320)	21.612.768	22.037.477	-424.700	-1,97%	502,70	---
2002 (ohne UA 4320)	22.209.950	22.384.121	-174.200	-0,78%	496,40	---
2003 (ohne UA 4320)	22.400.300	22.352.440	47.900	0,21%	493,02	300.000
2004	24.694.800	23.985.497	709.300	2,87%	516,09	914.000
2005	34.401.700	33.336.649	1.065.100	3,10%	750,99	650.000
2006	33.060.700	33.763.317	-702.600	-2,13%	721,32	---
2007	33.322.500	33.493.036	-170.500	-0,51%	714,94	336.500
2008	35.063.900	34.798.456	265.400	0,76%	726,03	---
2009	36.049.400	36.339.738	-290.300	-0,81%	740,75	250.000
2010	37.214.200	36.756.100	458.100	1,23%	728,50	600.000
2011	37.762.800	37.579.543	183.200	0,49%	718,63	600.000
2012	38.413.200	38.787.584	-374.300	-0,97%	733,49	1.196.900
2013	40.363.700	40.531.184	-167.400	-0,41%	744,67	1.050.000
2014	42.012.900	42.368.500	-355.600	-0,85%	767,41	1.719.300
2015	45.443.600	45.957.200	-513.600	-1,13%	786,19	1.141.300
2016	51.929.300	50.801.400	1.127.900	2,17%	933,30	1.284.800
2017	54.694.700	54.174.900	519.800	0,95%	938,70	1.406.400
2018	57.719.100	56.407.600	1.311.500	2,27%	942,27	1.484.150

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.²⁴

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.

²⁴ Näheres hierzu siehe Eröffnungsbilanz des Landkreises Konstanz zum 01.01.2010.

Sachspenden im investiven Bereich werden sowohl aktiviert als auch passiviert. Ebenfalls die unentgeltlichen Wertübergänge.

Der Forderungsbestand wird jeweils spätestens zum Bilanzstichtag gemäß einem wirklichkeitsgetreuen Ausweis in der Vermögensrechnung entsprechend (einzel-)wertberichtigt. 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 31.12.2018 **65.048.005 EUR** (Vorjahr 61.162.821 EUR, voraussichtlicher Anteil zum 31.12.2019 67.636.651 EUR).

7.7 Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung der Investitionen

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit des Jahres 2018 wurden wie folgt finanziert:

(zu § 53 Abs. 2 Nr. 5
GemHVO)

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzrechnung	
		Vorjahr	Rechnungs- jahr
		EUR	EUR
		1	2
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	12.810.065	8.617.870
2	*+/- Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO)	824.326	28.760.829
3	*+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO)	-11.185.402	-10.028.365
4	*+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO)	5.036.616	-897.524
5	*+/- Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 39 GemHVO)	1.132.265	-1.372.190
6	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende	8.617.870	25.080.621
7	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	0	0
8	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	0	0
9	= liquide Eigenmittel zum Jahresende	8.617.870	25.080.621
10	- übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)	7.173.338	12.610.200
11	+ nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	3.656.000	8.306.000
12	+ übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	684.000	307.000
13	= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende	5.784.532	21.083.421
14	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0	0
15	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	0	0
16	= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	5.784.532	21.083.421
17	nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	5.193.000	5.661.000

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 2018 nicht gesondert dargestellt. Werden Mittel in einem Haushaltsjahr nicht ausgeschöpft, ergibt sich automatisch eine Verbesserung des Gesamtergebnisses bzw. des Finanzierungsmittelbestands, soweit die Ermächtigungsübertragungen nicht durch eine ebenfalls zu übertragende Kreditermächtigung gedeckt werden.

Die Belastung erfolgt erst in dem Haushaltsjahr, in dem von der Ermächtigung Gebrauch gemacht wird. Dann verschlechtert sich das geplante Gesamtergebnis bzw. der Finanzierungsmittelbestand (soweit nicht durch Kredite gedeckt). Diese Belastung wird dann durch die früheren Verbesserungen ausgeglichen. In seiner Sitzung am 20.05.2019 hat der Kreistag die folgenden Budgetüberträge gemäß den Regelungen zur Budgetierung beschlossen.

Budgetüberträge / Ermächtigungsübertragungen 2018 - Ergebnishaushalt

Ergebnishaushalt	Nachrichtlich Vorjahr	Budgetübertrag / Fehlbetrag	Erläuterungen der Budgetverantwortlichen (Verwendung)
THH 1	0 €	0 €	
THH 2	0 €	0 €	
THH 3	0 €	0 €	
THH 4	100.000 €	0 €	
THH 5	744.000 €	10.000 €	10.000 EUR für Projekt AlplnnoNet
<u>Schulen (THH 2)</u>			
BSZ Radolfzell	244.900 €	166.400 €	
BSZ Stockach	-7.300 €	-3.701 €	
Fachschule für Landwirtschaft Stockach	5.100 €	7.600 €	
Haldenwangschule Singen	98.100 €	18.270 €	
Hohentwiel-Gewerbeschule Singen	83.700 €	141.800 €	
Mettnauschule Radolfzell	128.100 €	81.400 €	
Regenbogenschule Konstanz	18.100 €	34.300 €	
Robert-Gerwig-Schule Singen	48.500 €	69.600 €	
Sonnenlandschule Stockach	4.200 €	2.300 €	
Wessenbergschule Konstanz	69.000 €	57.000 €	
Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz	86.200 €	131.200 €	
Summe Schulen (THH 2)	778.600 €	706.169 €	
Gesamtsumme	1.622.600 €	716.169 €	

Die Ermächtigungsübertragungen im Ergebnishaushalt erfolgen je Teilhaushalt unter den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

Budgetüberträge / Ermächtigungsübertragungen 2018 - Finanzhaushalt

Finanzhaushalt	Nachrichtlich Vorjahr	Budgetübertrag / Fehlbetrag	Erläuterungen der Budgetverantwortlichen
			Nachrichtlich Beschaffungen, gesetzliche Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO: Einzahlungen: Zuschuss Land Brandschutz 273.000 € Auszahlungen: Abrollbehälter Führung - 180.000 € Beschaffung Semi-Station - 234.000 €
THH 1	305.300 €	141.096 €	
THH 2	0 €	0 €	
THH 3	0 €	0 €	
			Nachrichtlich Baumaßnahmen und Beschaffungen, gesetzliche Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO: Einzahlungen: K 6162 Interessenbeitrag 34.000 € Auszahlungen: Straßenbau Sachanlagen - 205.000 € K 6162 Grunderwerb - 93.000 € K 6180 Grunderwerb - 44.000 € ÖPNV Bahnstationsmodernisierungsprogramm - 44.000 €
THH 4	839.286 €	351.691 €	
			Nachrichtlich Baumaßnahmen und Beschaffungen, gesetzliche Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO: Abteilung 1 Zuschuss IT-Masterplan GLKN - 1.841.000 € Hauptamt Beschaffungen Software, Server, Medienausstattung Sitzungssäle - 424.000 € Amt für Hochbau und Gebäudemanagement: Auszahlungen: BSZ Radolfzell 1. BA Gebäude und Ausstattung - 859.000 € 2. BA Gebäude und Ausstattung - 640.000 € 3. BA Gebäude und Ausstattung - 1.440.000 € Sporthalle Gebäude und Ausstattung - 288.000 € Kunst am Bau - 75.000 € Mensa - 69.000 € Hohentwielgewerbeschule - 69.000 € BSZ Konstanz - 4.420.000 € Beschaffung Software - 60.000 € Asyl gesamt - 636.000 €
THH 5	3.575.452 €	10.821.444 €	
<u>Schulen (THH 2)</u>			
BSZ Radolfzell	10.000 €	10.000 €	Grünes Klassenzimmer
BSZ Stockach	17.600 €	62.900 €	Schließfachschränke, Schränke Sporthalle, Maschinen
Fachschule für Landwirtschaft Stockach	1.000 €	0 €	
Haldenwangschule Singen	5.600 €	0 €	
Hohentwiel-Gewerbeschule Singen	45.100 €	0 €	
Mettnauschule Radolfzell	54.600 €	57.100 €	Smart-Boards, Möblierung Klassenzimmer
Regenbogenschule Konstanz	0 €	0 €	
Robert-Gerwig-Schule Singen	8.000 €	9.600 €	Ausstattung Lehrerzimmer
Sonnenlandschule Stockach	0 €	2.400 €	Gleitroller, Spielgeräte
Wessenbergschule Konstanz	4.800 €	15.800 €	Tablets, Server-Ersatz, Ausbau WLAN-Netz, Mobiliar
Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz	0 €	115.000 €	Abwasserstand
Summe Schulen (THH 2)	146.700 €	272.800 €	
Gesamtsumme	4.866.738 €	11.587.031 €	

7.9 Nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen

Die Kreditermächtigung des Jahres 2018 belief sich auf 8,306 Mio. EUR. Mit der Kreditermächtigung aus den Jahren 2016 und 2017 i. H. v. insgesamt 3,756 Mio. EUR standen insgesamt Kreditermächtigungen i. H. v. 12,062 Mio. EUR zur Verfügung.

Im Haushaltsjahr 2018 wurde ein Kredit zur Investitionsfinanzierung i. H. v. insgesamt 2,0 Mio. EUR aufgenommen, diese resultieren aus der Kreditermächtigung 2017.

Somit wurde die Kreditermächtigung aus dem Haushaltsjahr 2016 nicht und die Kreditermächtigung aus 2017 zum großen Teil in Anspruch genommen.

Von der Kreditermächtigung aus dem Haushaltsjahr 2018 stehen für die Finanzierung der Investitionstätigkeit aus Ermächtigungsübertragungen nach § 87 Abs. 3 GemO bis zum Erlass der Haushaltssatzung für das Jahr 2020 noch 8,306 Mio. EUR zur Verfügung.

Zusammen mit der Kreditermächtigung des Jahres 2019 von 3,5 Mio. EUR beträgt somit die maximale Höhe der Kreditaufnahmen 11,806 Mio. EUR.

7.10 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

Gemäß § 42 GemHVO sind die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre zu vermerken, sofern sie nicht auf Passivseite auszuweisen sind. Insbesondere müssen Bürgschaften, Gewährleistungen, eingegangene Verpflichtungen und in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen dargestellt werden. Haftungsverhältnisse sind anzugeben, wenn ihnen gleichwertige Rückgriffsforderungen gegenüberstehen.

Mit Verpflichtungserklärung vom 21.09.1987 übernahm der Landkreis die Gewährträgerschaft gegenüber der Zusatzversorgungskasse (ZVK) für das heutige Mitglied Kompostwerk Landkreis Konstanz GmbH. Diese Gewährträgerschaft wurde durch den Verkauf der Anteile an der Kompostwerk Landkreis Konstanz GmbH deutlich reduziert. Mit der Käuferin, der REMONDIS GmbH & Co. KG konnte verhandelt werden, dass der Landkreis aus der Gewährträgerschaft für die ab dem 01.01.2013 neu entstandenen bzw. neu entstehenden, auch bedingten oder befristeten Forderungen der ZVK gegen die Kompostwerk Landkreis Konstanz GmbH aus deren Mitgliedschaft bei der ZVK entlassen wurde.

Am 09.11.2009 wurde vom Kreistag für den Badischen Landesverband für Prävention und Rehabilitation e.V. eine Bürgschaft / Gewährträgerschaft i. H. v. 876.114 EUR beschlossen (Ausfallbürgschaft Zusatzversorgungskasse). Diese Bürgschaft bleibt weiterhin bestehen.

Mit Verpflichtungserklärung vom 19.12.2012 übernahm der Landkreis die Gewährträgerschaft gegenüber der ZVK für das Mitglied Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gemeinnützige GmbH (GLKN) sowie die beiden Tochtergesellschaften Hegau-Bodensee-Klinikum GmbH (BG HBK) und Klinikum Konstanz GmbH (BG KN).

Am 15.07.2013 wurde vom Kreistag für die BG HBK eine Ausfallbürgschaft i. H. v. 2 Mio. EUR beschlossen.

Im Zuge der Verschmelzung der Vincencius-Krankenhaus AG auf die BG KN in 2018 hat der Landkreis die Gewährträgerschaft in der kirchlichen Zusatzversorgungskasse übernommen. Mit der Spitalstiftung wurde im Innenverhältnis eine Übernahme in Höhe von 48 % vereinbart.

Bürgschaftsübersicht - gilt zugleich als Veröffentlichung im Sinne von Art. 7 des Freistellungsbeschlusses vom 20.12.2011 (2012/21/EU)

Bürgschaftsnehmer	Art der Bürgschaft	vom	Stand 31.12.2017	Zugang 2018	Abgang 2018	Stand 31.12.2018
Kompostwerk Landkreis Konstanz GmbH			2.600.000 €	0 €	-200.000 €	2.400.000 €
davon ZVK	Gewährträgerschaft	21.09.1987*	2.600.000 €	0 €	-200.000 €	2.400.000 €
Badischer Landesverband für Prävention und Rehabilitation e.V.			876.114 €	0 €	0 €	876.114 €
davon ZVK	Gewährträgerschaft	09.11.2009	876.114 €	0 €	0 €	876.114 €
Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gGmbH**			9.200.000 €	0 €	-1.700.000 €	7.500.000 €
davon ZVK	Gewährträgerschaft	19.09.2012***	9.200.000 €	0 €	-1.700.000 €	7.500.000 €
Hegau-Bodensee-Klinikum GmbH**			166.331.118 €	11.000.000 €	-199.408 €	177.131.710 €
davon ZVK	Gewährträgerschaft	19.09.2012***	165.000.000 €	11.000.000 €	0 €	176.000.000 €
davon Da Vinci OP Roboter	Ausfallbürgschaft	26.07.2013	1.331.118 €	0 €	-199.408 €	1.131.710 €
Klinikum Konstanz GmbH**			106.500.000 €	15.200.000 €	-42.500 €	121.657.500 €
davon ZVK	Gewährträgerschaft	19.09.2012***	106.500.000 €	7.100.000 €	0 €	113.600.000 €
davon Apotheken- und Logistikzentrum	Ausfallbürgschaft	14.08.2018	0 €	4.250.000 €	-42.500 €	4.207.500 €
davon KZVK	selbstschuldnerische Bürgschaft	30.01.2018****	0 €	3.850.000 €	0 €	3.850.000 €
			285.507.232 €	26.200.000 €	-2.141.908 €	309.565.324 €

* Hiervon werden im Innenverhältnis 50 % durch die RETERRA Hegau-Bodensee GmbH bzw. REM ONDIS GmbH & Co. KG übernommen.

** Verweis auf den Betrauungsakt zugunsten der GLKN

*** Hiervon werden im Innenverhältnis 48% durch die ehemaligen Träger der Betriebsgesellschaften übernommen.

**** Die Verpflichtung aus der Bürgschaft ist gerichtet auf den Ausgleichsbetrag nach § 15 a Kassensatzung der KZVK in Höhe der im Zeitpunkt der Beendigung der partiellen Beteiligung der BG KN auf der KZVK lastenden Verpflichtungen. Diese betragen zum Stichtag 31.12.2018 3.850.000 € Hiervon werden im Innenverhältnis 48% durch die Spitalstiftung Konstanz übernommen.

Bei den Gewährträgerschaften sowie der selbstschuldnerischen Bürgschaft handelt sich jeweils um die von der KZVK bzw. dem KVBW mitgeteilten überschlägig ermittelten Werte.

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 2018 wurde die Ergebnisrechnung im Teilhaushalt 5 im ordentlichen Ergebnis um rd. 5 Mio. EUR überschritten. Die Bekanntgabe der über-/außerplanmäßigen Mehraufwendungen in Teilhaushalt 5 erfolgt mit Feststellung des Jahresabschlusses.

Im Kämmereiamt, Hauptamt und beim Budget Landrat konnten Mehrerträge erzielt werden (rd. 25 TEUR, rd. 852 TEUR bzw. rd. 27 TEUR). Bei der Abteilung 1 kam es zu rd. 5 Mio. EUR Mehraufwendungen durch die Bildung einer Rückstellung für den Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gGmbH (Betriebsmittelzuschuss, Kreistagsbeschluss vom 26.11.2018). Dies wurde jedoch bereits unterjährig beschlossen. Beim Amt für Hochbau und Gebäudemanagement waren zum einen rd. 712 TEUR Mehrerträge zu verzeichnen (insbesondere sonstige ordentliche Erträge rd. 446 TEUR). Zum anderen ergaben sich auch rd. 1,67 Mio. EUR Mehraufwendungen (insbesondere planmäßige Abschreibungen rd. 3,1 Mio. EUR, die durch Minderaufwendungen bei den Sach- und Dienstleistungen (rd. 1,4 Mio. EUR) teilweise wieder kompensiert werden). So ergeben sich im Amt für Hochbau und Gebäudemanagement insgesamt Mehraufwendungen von rd. 954 TEUR.

Übersicht über die Budgets

Ergebnisrechnung (Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+) in Euro)

		HH-Ansatz	RE 2018	Planvergl.+/-
THH 1	Ordentliches Ergebnis	-11.181.276	-10.354.145	827.131
	Sonderergebnis	0	600	600
	Summe Budget 1	-11.181.276	-10.353.545	827.731
THH 2	Ordentliches Ergebnis	3.090.588	3.316.338	225.749
	Sonderergebnis	0	42.084	42.084
	Summe Budget 2	3.090.588	3.358.421	267.833
THH 3	Ordentliches Ergebnis	-122.423.404	-118.475.450	3.947.954
	Sonderergebnis	0	-39.061	-39.061
	Summe Budget 3	-122.423.404	-118.514.511	3.908.892
THH 4	Ordentliches Ergebnis	-7.305.063	-6.839.637	465.426
	Sonderergebnis	0	0	0
	Summe Budget 4	-7.305.063	-6.839.637	465.426
THH 5	Ordentliches Ergebnis	-34.575.946	-39.613.723	-5.037.777
	Sonderergebnis	-367.900	3.454	371.354
	Summe Budget 5	-34.943.846	-39.610.269	-4.666.422
THH 6	Ordentliches Ergebnis	181.292.100	188.190.724	6.898.624
	Sonderergebnis	0	0	0
	Summe Budget 6	181.292.100	188.190.724	6.898.624
Jahresüberschuss gesamt		8.529.100	16.230.583	7.702.083
<i>davon Ordentliches Ergebnis</i>		<i>8.897.000</i>	<i>16.224.107</i>	
<i>davon Sonderergebnis</i>		<i>-367.900</i>	<i>7.077</i>	

Im Jahr 2018 wurden die bereitgestellten Mittel für Investitionen je Teilfinanzrechnung in den Teilhaushalten 3 und 4 überschritten. Zur Deckung der Mehrauszahlungen in Teilhaushalt 4 von rd. 565 TEUR werden die Ermächtigungsübertragungen aus 2017 i. H. v. rd. 839 TEUR herangezogen.

Des Weiteren sind Mehrauszahlungen nach Ziffer j) zulässig, soweit sie durch zahlungswirksame Minderaufwendungen bzw. Mehrerträge des Budgets gedeckt sind. In Teilhaushalt 3 sind weder zahlungswirksame Minderaufwendungen noch Mehrerträge vorhanden, die zur Deckung der Mehrauszahlungen herangezogen werden könnten. Die über-/außerplanmäßigen Mehrauszahlungen im Teilhaushalt 3 von rd. 24 TEUR sind gemäß den Budgetierungsregelungen bei der Feststellung des Jahresabschlusses bekanntzugeben.

Übersicht über die Budgets

Investitionsrechnung (Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+) in Euro)

		HH-Ansatz	RE 2018	Planvergl. +/-
THH 1	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.568.700	-850.730	717.970
THH 2	Saldo aus Investitionstätigkeit	-928.800	-767.649	161.151
THH 3	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-23.808	-23.808
THH 4	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.156.000	-3.721.322	-565.321
THH 5	Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.829.800	-4.664.855	10.164.945
THH 6	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit gesamt		-20.483.300	-10.028.365	10.454.935

8. Anlage Schlüsselprodukte

8.1. Baurecht und Umwelt

THH: 1 Untere Verwaltungsbehörde
PC.: 1.212 Amt für Baurecht und Umwelt
1.52.10 Bauordnung

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiter Thomas Buser

❖ Kurzbeschreibung - Um welche Bereiche geht es?

- Bauvoranfrage
- Baugenehmigungsverfahren
- Kenntnisgabeverfahren
- Kiesgruben
- Abgeschlossenheitsbescheinigungen nach WEG
- Entscheidungen im verfahrensfreien Bereich
- Baukontrolle, Bauabnahme, Gebrauchsabnahme
- Wiederkehrende Prüfung von Sonderbauten
- Mitwirkung an Verfahren anderer Behörden
- Bauordnungsbehördliche Maßnahmen
- Allgemeine Bauberatung
- Schornsteinfegerwesen
- Bauleitplanung
- Umsetzung von Vorschriften zur Energieeinsparung und Nutzung regenerativer Energien

❖ Grund- und Strukturdaten

- **Anzahl der Gemeinden im Zuständigkeitsbereich der Unteren Baurechtsbehörde:** 16 (Stand: 2017)
- **Anzahl der Gemeinden im Zuständigkeitsbereich der Verwaltungsgemeinschaft Stockach:** 6 (Stand: 2017)
- **Große Kreisstädte:** 3 (Stand: 2017)

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 1.52.10 Bauordnung	Überwachung und Durchsetzung der baurechtlichen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Vorschriften über die Errichtung und den Abbruch von Anlagen und Einrichtungen (§ 47 Abs. LBO).	• Durchführung von Verfahren zur Erteilung von Baugenehmigungen und Bauvorbescheiden. • Durchführung von angeordneten Bauabnahmen und anlassbezogenen Baukontrollen sowie Beseitigung von baurechtswidrigen Zuständen. • Abgabe von Stellungnahmen als Träger öffentlicher Belange in Raumordnungs- und Bauleitplanverfahren. • Abgabe von Stellungnahmen in sonstigen Zulassungsverfahren.

❖ **Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?**

➤ **1.52.10 Bauordnung**

Maßnahmen	2017	2018		Veränderung		2019
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
K1 Anzahl der baurechtlichen Antragsverfahren	704	670	759	89	13%	670
K2 Anzahl der getroffenen Entscheidungen*	130	130	112	-18	-14%	130
K3 Erteilte Stellungnahmen bei Bauleitverfahren	100	90	145	55	61%	90

* Alle Entscheidungen außer Baugenehmigungen und Bauvorbescheide (z.B. Abgeschlossenheitsbescheinigungen nach WEG, bauordnungsrechtliche Entscheidungen)

❖ **Erläuterungen**

❖ **Zu K1 – Anzahl der baurechtlichen Antragsverfahren:**

Im Ansatz für das Jahr 2018 wurde die Anzahl der baurechtlichen Antragsverfahren reduziert, um die Schaffung der Zuständigkeit der Verwaltungsgemeinschaft Engen als Untere Bau-rechtsbehörde zum 01.07.2018 zu berücksichtigen. Tatsächlich sind die Antragsverfahren aufgrund der vorhandenen Baukonjunktur höher als in dem Ansatz für das Jahr 2018 ausgefallen.

❖ **Zu K3 – Erteilte Stellungnahmen bei Bauleitplanverfahren:**

Die am 12.05.2017 in Kraft getretene Novellierung des Baugesetzbuchs (BauGB) führte zu der Auswirkung, dass einzelne Gemeinden insbesondere mit Fremdenverkehrsfunktion vermehrt städtebauliche Satzungen zur Regelung und Steuerung des Fremdenverkehrs und der Zweitwohnungsnutzung erließen. Darüber hinaus stand bei manchen Gemeinden bzw. Verwaltungsgemeinschaften die Novellierung der Flächennutzungsplanung an. Dies führte zu einem erhöhten Aufwand im Hinblick auf die Abgabe von Stellungnahmen zur Bauleitplanung.

THH: 1 Untere Verwaltungsbehörde
 PC.: 1.212 Amt für Baurecht und Umwelt
 1.55.20 **Gewässersch./ Öff.Gewässer/ Wasserbaul.Anl.**

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiter Thomas Buser

❖ **Kurzbeschreibung - Um welche Bereiche geht es?**

- Wasserrechtliche Zulassungen (Planfeststellung, Genehmigung, Bewilligung, Erlaubnis, Befreiung, Benehmen, Einvernehmen u.a.)
- Maßnahmen zur Gefahrenabwehr und zur Beseitigung bereits eingetretener Schäden
- Gewässer- und Anlagenüberwachung
- Ausweisung von Wasser- und Quellschutzgebieten
- Festsetzung Abwasserabgabe und Wasserentnahmeentgelt
- Mitwirkung bei Verfahren anderer Dienststellen
- Erstellung und Pflege elektronischer Informationssysteme
- Beratungen
- Beurteilung von Förderanträgen
- Mitwirkung bei der Aufstellung von Hochwassergefahrenkarten
- Umsetzung von Maßnahmen nach EU-Wasserrahmenrichtlinie

❖ **Grund- und Strukturdaten**

- **Länge Oberflächengewässer (I., II. Ordnung):** 1.324,4 km
- **Uferlänge Bodensee:** 102,6 km
- **Fläche Wasserschutzgebiet (WSG):** 199 km²
- **Fläche Überschwemmungsgebiet (ÜSG):** 29,7 km²

❖ **Zielbeschreibungen**

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 1.55.20 Gewässersch./ Öffentl.Gewässer/ Wasserbaul. Anlagen	Gewährung eines nachhaltigen Gewässerschutzes	• Durchführung von wasserrechtlichen Zulassungsverfahren. • Wahrnehmung von Überwachungsmaßnahmen zum Schutz der Oberflächengewässer und des Grundwassers. • Abgabe von Stellungnahmen in sonstigen Planungs- und Zulassungsverfahren.

❖ **Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?**

➤ **1.55.20 Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen**

Maßnahmen	2017	2018		Veränderung		2019
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
K1 Anzahl der förmlichen Verfahren bei wasserrechtlichen Maßnahmen	284	270	351	81	30%	270
K2 Anzahl der Stellungnahmen im Verfahren Dritter	431	358	402	44	12%	400
K3 Anzahl der Überwachungsmaßnahmen zum Schutz der Oberflächengewässer und des Grundwassers	27	46	27	-19	-41%	30

❖ **Erläuterungen**

- ❖ **Zu K1 – Anzahl der förmlichen Verfahren bei wasserrechtlichen Maßnahmen:**
Die Anzahl der förmlichen Zulassungsverfahren ist um 30 % angestiegen.
- ❖ **Zu K2 – Anzahl der Stellungnahmen im Verfahren Dritter:**
Ebenso ist ein Anstieg in Verfahren Dritter um ca. 10 % zu verzeichnen.
- ❖ **Zu K3 – Anzahl der Überwachungsmaßnahmen zum Schutz der Oberflächengewässer und des Grundwassers:**
Aufgrund Entwicklung von K1 und K2 sowie zusätzlicher personeller Engpässe in 2018 konnten die Überwachungsmaßnahmen nicht prioritär verfolgt werden.

THH: 1 Untere Verwaltungsbehörde
 PC.: 1.212 Amt für Baurecht und Umwelt
1.55.40 Naturschutz und Landschaftspflege

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiter Thomas Buser

❖ **Kurzbeschreibung - Um welche Bereiche geht es?**

- Überwachung von Schutzgebieten, gesetzlich geschützter Biotope und der freien Landschaft
- Verfolgung von naturschutzrechtlichen Verstößen
- Maßnahmen zur Gefahrenabwehr und zur Beseitigung bereits eingetretener Schäden
- Ausweisung und Änderungen von Landschaftsschutzgebieten sowie Naturdenkmälern
- Prüfung der Voraussetzungen und Erteilung von naturschutzrechtlichen Genehmigungen
- Stellungnahmen im Rahmen der Beteiligung von Anträgen für Bauten und Projekte
- Anwendung der Eingriffsregelung
- Vollzug artenschutzrechtlicher Vorschriften, Zoogenehmigungen
- Überwachung und ehrenamtlicher Naturschutz
- Naturschutzförderung

❖ **Grund- und Strukturdaten**

Schutzgebietstyp	Anzahl	Gesamtfläche im Kreis (ha)	Flächenanteil Kreis (%)
Naturschutzgebiete	59	4.232,20	5,17
Landschaftsschutzgebiete	16	20.871,22	25,51
FFH-Gebiete	10	19.043,68	23,28
SPA-Gebiete	6	9.358,08	11,44
Naturdenkmäler, flächenhaft	68	151,69	0,19
Geschützte Biotope	5.893	15.088,24	18,43

❖ **Zielbeschreibungen**

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 1.55.40 Naturschutz und Landschaftspflege	Schutz von Natur und Landschaft als Grundlage für Leben und Gesundheit des Menschen auch in Hinblick der Verantwortung gegenüber künftigen Generationen (§ 1 BNatSchG).	• Prüfung von Vorhaben in Bezug auf Vereinbarkeit mit Natur und Landschaft und Festlegung angemessener und geeigneter Vermeidungs-, Minimierungs-, Ausgleichs- sowie Ersatzmaßnahmen. • Verfolgung und Ahndung von widerrechtlichen Handlungen gegen normativ geschützte Gebiete und Arten nach dem BNat.SchG sowie LNatSchG.

❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

➤ **1.55.40 Naturschutz und Landschaftspflege**

Maßnahmen	2017	2018		Veränderung		2019
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
K1 Anzahl der förmlichen Verfahren bei naturschutzrechtlichen Maßnahmen	151	100	263	163	163%	200
K2 Anzahl der Stellungnahmen im Verfahren Dritter	443	400	439	39	10%	400

❖ Erläuterungen

- ❖ Die erhebliche Zunahme an Fällen begründet sich vorwiegend in einer Änderung der statistischen Darstellung. Ferner wurde nach Abstimmung mit dem Regierungspräsidium die allgemeine Vorgehensweise in einem Teilrechtsbereich geändert, was zu einer Zunahme an Fällen geführt hat.

8.2 Umweltschutz und Arbeitsschutz

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** 195 Altlastverdachtsflächen
 72 Altlasten
- **Abfallrecht** 66 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 Bodenschutzrechtliche Maßnahmen	Erkennen und Abwehren von Gefahren sowie Beseitigen von eingetretenen Schäden durch Altlasten bzw. schädliche Bodenveränderungen (vorsorgender/ nachsorgender Bodenschutz).	- 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	Gewährleistung einer gemeinwohlverträglichen Entsorgung der anfallenden Abfälle.	- 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	Reduktion von Emissionen und Immissionen sowie Schutz und Vorsorge gegen schädliche Umwelteinwirkungen.	Genehmigung und Überwachung von Anlagen sowie immissionschutzrechtliche Stellungnahmen.

Produkt 1.56.10.91 Arbeitsschutz Verwaltung	-	Einhaltung und Durchsetzung des Arbeitsschutzes sowie Gewährleistung der Betriebssicherheit.	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	2017	2018		Veränderung		2019
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
Orientierende Untersuchung von Altlastverdachtsflächen (50 % Zuschuss Land für privaten Altlastverdachtsflächen):						
K1 Maßnahmen bei Altlastenverdachtsfällen insb. Orientierende Untersuchungen, Detailuntersuchungen, Sanierungen, Stellungnahmen	9	10	7	-3	-30%	5

➤ **1.56.10.04 Abfallrechtliche Maßnahmen**

Maßnahmen	2017	2018		Veränderung		2019
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
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	290	250	318	68	27%	300
Bearbeitung von widerrechtlichen Abfallablagerungen:						
K3 Anzahl der bearbeiteten widerrechtlichen Abfallagerungen	159	160	140	-20	-13%	190
Stellungnahme als Fachbehörde:						
K4 Anzahl der Stellungnahmen als Fachbehörde	9	10	5	-5	-50%	7

- Sonstige Maßnahmen: ggf. Abfallrechtliche Anordnungen zur Durchsetzung der ordnungsgemäßen Abfallentsorgung, Sanktionierung von festgestellten Verstößen (Bußgeld-/Strafverfahren), Beratungsgespräche.

➤ **1.56.10.05 Immissionsschutzrechtliche Maßnahmen**

Maßnahmen	2017	2018		Veränderung		2019
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
Durchführung von immissionsschutzrechtlichen Genehmigungs- und Anzeigeverfahren:						
K5 Anzahl der Genehmigungs-/Anzeigeverfahren	26	25	31	6	24%	25
Immissionsschutzrechtliche Anordnungen zur Vermeidung/Beseitigung von schädlichen Umwelteinwirkungen bzw. zur Durchsetzung von Vorsorgepflichten:						
K6 Anzahl der immissionsschutz-rechtlichen Anordnungen	1	3	1	-2	-67%	3

- Sonstige Maßnahmen: Eigeninitiierte sowie anlassbezogene Maßnahmen zur Überwachung von Anlagen (insbes. Beschwerdemanagement), Stellungnahme als Fachbehörde, Sanktionierung von festgestellten Verstößen (Bußgeld-/Strafverfahren), Beratungsgespräche.

➤ **1.56.10.91 Arbeitsschutz-Verwaltung**

Maßnahmen	2017	2018		Veränderung		2019
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
Ertelung von Erlaubnissen nach der Betriebssicherheitsverordnung:						
K7 Anzahl der durchgeführten Erlaubnisverfahren nach Betriebssicherheitsverordnung	4	7	9	2	29%	6

- Sonstige Maßnahmen: Eigeninitiierte sowie anlassbezogene Überwachungsmaßnahmen (inkl. „Jahresaktionen“ des Sozialministeriums und „Projekte“ im Rahmen der Gemeinsamen Deutschen Arbeitsschutzstrategie - GDA), Arbeitsschutzrechtliche Anordnungen, Sanktionierung von festgestellten Verstößen (Bußgeld-/Strafverfahren), Bearbeitung von Arbeitsunfällen, Stellungnahmen als Fachbehörde, Beratungsgespräche.

❖ **Erläuterungen**

Wie in den vergangenen Jahren gibt es bei einigen Kennzahlen prozentual erhebliche Schwankungen, die sich aber zumeist auf kleine absolute Zahlen beziehen, bei denen eine Veränderung um „1“ schon eine prozentuale Veränderung von 10% oder mehr nach sich zieht. Trotz dieser Schwankungen sind die Zahlen im Vergleich mit dem Jahr 2017 insgesamt stabil. Die Zahlen spiegeln aber auch wider, dass das Amt für Abfallrecht und Gewerbeaufsicht die jeweiligen Zahlen praktisch nicht beeinflussen kann, sondern nur auf die gestellten Anträge, vorgetragenen Beschwerden o. ä. reagieren kann.

THH: 1 Untere Verwaltungsbehörde
 PC.: 1.214 Amt für Abfallrecht und Gewerbeaufsicht
1.56.20 Arbeitsschutz

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiter Rudolf Kleinmagd

❖ **Kurzbeschreibung - Um welche Bereiche geht es?**

- **Arbeitsschutz - Technik:**
 Gewährleistung des Arbeitsschutzes sowie der Betriebssicherheit in Betrieben, Wirtschaftsunternehmen und sonstigen Einrichtungen (z. B. Arbeitsschutzgesetz)
- **Immissionsschutz - Technik:**
 Vollzug des Immissionsschutzrechts

❖ **Grund- und Strukturdaten**

- **Arbeitsschutz - Technik:** 11.000 Arbeitsstätten (Stand: 2017)

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 1.56.20.91 Arbeitsschutz- Technik	Einhaltung und Durchsetzung des Arbeitsschutzes sowie Gewährleistung der Betriebssicherheit in Industrie- und Gewerbebetrieben und sonstigen Wirtschaftsunternehmen und Einrichtungen.	Überwachung und Beratung der Industrie- und Gewerbebetriebe sowie der sonstigen Wirtschaftsunternehmen und Einrichtungen im Landkreis Konstanz.
Produkt 1.56.20.92 Immissionsschutz - Technik	Reduktion von Emissionen und Immissionen sowie Schutz und Vorsorge gegen schädliche Umwelteinwirkungen.	- 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		2017	2018		Veränderung		2019
		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
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	270	280	262	-18	-6%	270
Erteilung von Ausnahmegenehmigungen nach Arbeitszeitgesetz und sonstige arbeitsschutzrechtliche Genehmigungen:							
K3	Anzahl der erteilten Arbeitszeitausnahmegenehmigungen und sonstigen Genehmigungen	53	60	54	-6	-10%	60
Stellungnahmen als Fachbehörde in Beteiligungsverfahren:							
K4	Anzahl der Stellungnahmen als Fachbehörde in Beteiligungsverfahren	266	240	244	4	2%	250

➤ Sonstige Maßnahmen:

Bearbeitung von Arbeitsunfällen, Beratungsgespräche, Anordnungen.

➤ 1.56.20.92 Immissionsschutz-Technik

Maßnahmen	2017	2018		Veränderung		2019
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
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	161	180	171	-9	-5%	150
Durchführung von immissionsschutzrechtlichen Genehmigungs- und Anzeigeverfahren:						
K7 Anzahl der Genehmigungs-/Anzeigeverfahren	27	20	31	11	55%	25
Stellungnahme als Fachbehörde:						
K8 Anzahl der Stellungnahmen als Fachbehörde	523	450	614	164	36%	500

- Sonstige Maßnahmen: Sanktionierung von festgestellten Verstößen (Bußgeld-/Strafverfahren), Beratungsgespräche, Anordnungen.

❖ Erläuterungen

Wie in den vergangenen Jahren gibt es bei einigen Kennzahlen prozentual erhebliche Schwankungen, die sich aber zumeist auf kleine absolute Zahlen beziehen, bei denen eine Veränderung um „1“ schon eine prozentuale Veränderung von 10% oder mehr nach sich zieht. Trotz dieser Schwankungen sind die Zahlen im Vergleich mit dem Jahr 2017 insgesamt stabil. Die Zahlen spiegeln aber auch wider, dass das Amt für Abfallrecht und Gewerbeaufsicht die jeweiligen Zahlen praktisch nicht beeinflussen kann, sondern nur auf die gestellten Anträge, vorgetragenen Beschwerden o. ä. reagieren kann.

8.3 Straßenverkehr und Schiffsverkehr

THH: 1 Untere Verwaltungsbehörde
 PC.: 1.222 Amt für Straßenverkehr und Schifffahrt
1221 Verkehrswesen

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiter Stefan Basel (bis Nov. 2018),
 Amtsleiter Michael Greineck (ab März 2019)

❖ 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, FahrIG, GüKG, PBefG, StVO)
- **Schiffsverkehr:** Anordnungen und Zulassungen zur Lenkung und Regelung des Verkehrs, Zulassung von Fahrzeugen und Personen zum Schiffsverkehr (rechtliche Grundlage: Bodensee-Schifffahrtsordnung (BSO)).

❖ Grund- und Strukturdaten

- Straßenverkehr:
 zugelassenen Fahrzeuge im Landkreis 214.016 (Stand: 2017)

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 1.12.21.93 Straßenverkehr	• 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	• Planung, Anordnung, Ausführung bei verkehrsrechtlichen Angelegenheiten (Verkehrssicherung). • Erteilung von Genehmigungen, Befreiungen, Erlaubnissen, Zulassungen, Entziehungen, Ausnahme genehmigungen im Verkehrswesen. • Überwachung, Kontrolle, weitere Maßnahmen bei Verstößen und bei Auffälligkeiten im Fahrerlaubnisbereich.
Produkt 1.12.21.94 Schiffsverkehr	• Verkehrssicherheit auf dem Bodensee	• Planung, Anordnung, Ausführung bei verkehrsrechtlichen Angelegenheiten (Verkehrssicherung). • Erteilung von Genehmigungen, Befreiungen, Erlaubnissen, Zulassungen, Entziehungen, Ausnahme genehmigungen auf dem Bodensee. • Wartung, Instandhaltung von Beschilderungen, Sturm- und Seezeichen

❖ Maßnahmen und Kennzahlen- Wie müssen wir es tun?

➤ 1.12.21.93 Straßenverkehr

Maßnahmen	2017	2018		Veränderung		2019
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz

Zulassung von Personen im Straßenverkehr sowie sämtliche Maßnahmen zur Sicherstellung der Verkehrssicherheit, die gegen Fahrerlaubnisinhaber und gegen Personen, die ohne Fahrerlaubnis am Straßenverkehr teilnehmen, gerichtet sind:

K1	Anzahl der Vorgänge aus dem Fahrerlaubnisbereich	18.965	18.500	19.154	654	4%	18.900
	- davon Erteilung von Erlaubnissen	12.898	13.200	13.086	-114	-1%	13.500
	- davon Maßnahmen	3.613	3.200	3.786	586	18%	3.200
	- davon sonstige Fahrtauglichkeiten	2.454	2.100	2.282	182	9%	2.200

Zulassung von Fahrzeugen für den öffentlichen Straßenverkehr sowie Außerbetriebsetzung von Fahrzeugen:

K2	Anzahl der Vorgänge aus dem Zulassungsbereich	112.974	112.000	113.370	1.370	1%	114.000
	- davon Zulassungsvorgänge	111.399	110.500	111.808	1.308	1%	112.500
	- davon Vollstreckungen (u.a. Zwangsentstempelungen)	1.575	1.500	1.562	62	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 2018 wurden anhand der mittelfristigen Finanzplanung fortgeschrieben und nicht verändert. Bei den Ansätzen bezüglich der Maßnahmen und der Fahrtauglichkeit, welche weiterhin auf einem hohen Niveau sind, sollten die Ansätze erhöht werden. Der Anteil der Erteilungen von Fahrerlaubnissen ist gleichbleibend; auffallend ist weiterhin eine Zunahme von 18 Prozent im Maßnahmenbereich und 9 Prozent bei den Fahrtauglichkeiten gegenüber dem Vorjahr!

Die Anzahl aller Vorgänge ist jedoch nicht plan-/steuerbar. Sie ist abhängig von den Antragstellern auf Erteilung von Fahrerlaubnissen und den Gegebenheiten zur Ergreifung von Maßnahmen aufgrund externer Mitteilungen (z.B. Polizei, Staatsanwaltschaft, Gerichte, Bußgeldstellen, Kraftfahrt-Bundesamt).

Bereits jetzt wird darauf hingewiesen, dass aufgrund der 13. ÄnderungsVO zur FeV, welche u.a. den Zwangsumtausch der Führerscheine regelt, in den nächsten Jahren mit einem Anstieg des Anteils der Erteilungen von Fahrerlaubnissen zu rechnen ist.

Zulassungsbereich (K2)

Die Anzahl der Vorgänge aus dem Zulassungsbereich ist nicht plan- und steuerbar. Die Differenz zwischen dem Ansatz und dem Ergebnis erklärt sich durch einen, in unserem Landkreis, stetig wachsenden Fahrzeugbestand. Dieser steigt jährlich um ca. 1-2 % an. Hierdurch erhöhen sich die Zwangsmaßnahmen ebenfalls.

➤ **1.12.21.94 Schiffsverkehr**

		2017	2018		Veränderung		2019
Maßnahmen		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
Zulassung von Personen zum Schiffsverkehr:							
K3	Anzahl der ausgestellten Patente	3.769	3.300	3.793	493	15%	3.300
Zulassung von Fahrzeugen zum Schiffsverkehr:							
K4	Anzahl der Bootsregistrierungen	4.321	4.000	4.346	346	9%	4.000
Erteilung und Versagung von Ausnahmegenehmigungen, Abgastypenprüfbescheinigungen für Motorenhersteller, Genehmigungen von Veranstaltungen nach BSO sowie Anordnungen und Zulassungen im Bereich der Schifffahrt zur Lenkung und Regelung des Verkehrs:							
K5	Anzahl sonstiger Maßnahmen (z.Bsp. Bootsmotoren- Abgastypen-Untersuchungen)	79	50	80	30	60%	50

➤ Sonstige Maßnahmen: Kontrollfahrten auf dem Bodensee, Beratung und Auskünfte.

❖ **Erläuterungen**

Schiffsverkehr (K3)

Wie schon in den Vorjahren handelt es sich bei den Ansätzen im Bereich Schiffsverkehr um Schätzung aus Erfahrungen in Verbindung mit Statistiken. Eine Prognose vor allem dahingehend, wie viele Personen künftig einen Bootsführerschein machen oder neue Schiffe zulassen usw., ist sehr schwierig. Zusammenhänge mit der wirtschaftlichen Lage, der Inflation, dem Wetterverlauf, evtl. auch die weltpolitische Lage, scheinen derzeit zwar nur marginal, könnten aber auch mitbestimmend sein und die Zahlen verändern. So wie es sich zum Zeitpunkt der Planung für 2017 bisher dargestellt hat, wurden aufgrund von Anträgen sowohl im Patentwesen wie auch bei Zulassungen und den Motorthematiken für das Jahr 2018 ähnliche Zahlen wie in 2017 erwartet.

8.4 Gesundheit und Versorgung

THH: 1 Untere Verwaltungsbehörde
PC.: 1.227 Amt für Gesundheit und Versorgung
3710 **Schwerbehindertenrecht**

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiterin Dr. Angela Huber

❖ Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?

- Schwerbehindertenrecht:
 - Feststellungsverfahren nach dem Schwerbehindertenrecht
 - Ausstellung von Ausweisen, Beiblättern (= Berechtigung zur unentgeltlichen Beförderung schwerbehinderter Menschen im öffentlichen Personennahverkehr) und Bescheinigungen zur Vorlage bei den Finanzämtern oder anderen leistungserbringenden Stellen
 - Nachprüfung der Verhältnisse
 - Abhilfeverfahren, Widerspruchsverfahren
 - Aufklärung und Beratung

Auftragstyp: Weisungsgebundene Pflichtaufgabe

Auftragsgrundlage: SGB IX

❖ Grund- und Strukturdaten

- Schwerbehindertenrecht:
 - Anzahl der Schwerbehinderten im Landkreis (ab GdB* 50): 23.683
 - Prozentualer Anteil schwerbehinderter Einwohner an Gesamteinwohnern des Landkreises (GdB 50 bis 100): 8,34%
 - Prozentualer Anteil gleichgestellter Einwohner an Gesamteinwohnern des Landkreises (GdB 30 und 40): 2,47 %

*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	• Gewährleistung einer zeitnahen und fehlerfreien Prüfung aller Anträge • Anzahl der Widersprüche reduzieren • Gewährleistung einer zeitnahen Ausstellung der Ausweise und Beiblätter	• 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		2017	2018		Veränderung		2019
		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
Anträge bearbeiten							
K1	Anzahl der Erstanträge SGB IX	2.019	2.100	2.086	-14	-1%	2.100
K2	Anzahl der Änderungsanträge SGB IX	3.959	4.600	4.163	-437	-10%	4.500
Widersprüche bearbeiten							
K3	Anzahl der Widersprüche	891	900	966	66	7%	900
Ausstellung von Ausweisen und Beiblättern							
K4	Anzahl Ausstellung Schwerbehindertenausweis	3.394	4.000	3.232	-768	-19%	4.000
K5	Anzahl Anträge auf Beiblätter	5.171	5.300	5.298	-2	0%	5.300
Erstellung von Gutachten							
K6	Anzahl der Gutachten nach SGB IX durch Außengutachter	4.442	5.400	4.438	-962	-18%	5.400
K7	Anzahl der Gutachten nach SGB IX durch Versorgungsmediziner	2.427	2.200	2.227	27	1%	2.200

➤ Sonstige Maßnahmen: Regelmäßige Informationsveranstaltungen; Pflege des Datenbestandes

❖ Erläuterungen

Die erhobenen Kennzahlen 2017 und 2018 sowie der Planansatz 2018 weichen nicht wesentlich voneinander ab, der Grund hierfür liegt sicherlich auch an gesetzlichen Regelungen, nach denen ein Schwerbehindertenausweis derzeit keine Vorteile bringt (z.B. Rente mit 63). Fallzahlen der Widersprüche/Klagen sind leider immer noch hoch, da dies mit keinen Kosten dem Antragssteller verbunden ist. Erfreulich ist, dass die internen Versorgungsmediziner mehr Akten bearbeiteten, das führt zu einer Ersparnis bei den Außengutachterkosten.

THH: 1 Untere Verwaltungsbehörde
 PC.: 1.227 Amt für Gesundheit und Versorgung
3720 Soziales Entschädigungsrecht

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiterin Dr. Angela Huber

❖ **Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?**

- Soziales Entschädigungsrecht:
 Kriegsopfer, sonstiges soziales Entschädigungsrecht sowie Leistungen nach dem Opferentschädigungsgesetz:
 - Feststellung des Grund- und Leistungsanspruches
 - Berechnung der einzelnen Versorgungsleistungen und deren laufende Anpassungen
 - Versorgung und Betreuung des anspruchsberechtigten Personenkreises mit Leistungen der Heil- und Krankenbehandlung sowie orthopädischer Versorgung
 - Abhilfe- und Widerspruchsverfahren
 - Regressverfahren und besondere Rechtsangelegenheiten

❖ **Grund- und Strukturdaten**

- Soziales Entschädigungsrecht:
 Anzahl der laufenden Zahlfälle nach BVG
 (Bundesversorgungsgesetz; Kriegsopfer): 490

 Anzahl der laufenden Zahlfälle nach OEG
 (Opferentschädigungsgesetz): 62

 Anzahl der laufenden Zahlfälle nach sonstigen
 Nebengesetze (SVG, IfSG, StrRehaG, VwRehaG, HHG): 51

❖ **Zielbeschreibungen**

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkte 37.20.01 Kriegs- opfer 37.20.02 Sonstiges soziales Ent- schädigungs- recht	• 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	• 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		2017	2018		Veränderung		2019
		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
Anträge bearbeiten							
K1	Anzahl der Anträge nach OEG und sonstigen Nebengesetzen	75	70	72	2	3%	70
K2	Anzahl der Anträge auf Heil- und Krankenbehandlung	46	50	51	1	2%	150
Widersprüche bearbeiten							
K3	Anzahl der Widerspruchsverfahren nach BVG	4	4	5	1	25%	4
K4	Anzahl der Widerspruchsverfahren nach OEG und sonstigen Nebengesetzen	13	10	9	-1	-10%	10
Durchführung von Nachprüfungen							
K5	Anzahl der von Amts wegen durchgeführten Nachprüfungen	465	500	240	-260	-52%	500

➤ Sonstige Maßnahmen: Regelmäßige Informationsveranstaltungen; Pflege des Datenbestandes

❖ **Erläuterungen**

Im Bereich des Sozialen Entschädigungsrechts ging die Anzahl der Nachprüfungen zurück, dies hängt von der Art der vom Versorgungsarzt festgestellten schädigungsbedingten Gesundheitsstörung zusammen.

THH: 1 Untere Verwaltungsbehörde
PC.: 1.227 Amt für Gesundheit und Versorgung
4140 **Maßnahmen der Gesundheitspflege**

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiterin Dr. Angela Huber

❖ **Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?**

Sachgebiet Gesundheitsberichterstattung und Planung, Gesundheitsförderung / Prävention

- Gesundheitsförderung / Prävention:
 - Projektmanagement und Prozessbildung
 - Netzwerkbildung
 - Information- und Öffentlichkeitsarbeit
 - Qualifizierungsmaßnahmen
- Gesundheitsberichterstattung und Planung Aufgaben:
 - Beobachten und Erfassen von Informationen zur gesundheitlichen Lage der Bevölkerung
 - Beratung von Gremien und Organisationen
 - Mitwirkung bei der Planung der medizinischen Versorgungsstrukturen des Landkreises
 - Informationsvermittlung, Öffentlichkeitsarbeit

Sachgebiet Kinder und Jugendgesundheit

- Untersuchung im Kindes- und Jugendalter:
 - Beratung, Untersuchung und Gutachtenerstellung
- Mitarbeit in Arbeitskreisen und Projekten
 - Beratung von Gremien und Organisatoren, Informationsvermittlung, Öffentlichkeitsarbeit
- Schuleingangsuntersuchung Schritt 1 und 2
- Zahnärztliche Untersuchung und Begutachtung im Amtshilfverfahren
- Schulzahnärztliche Reihenuntersuchung und Beratung

Sachgebiet Amts- und gerichtsärztlicher Dienst

- Amts- und gerichtsärztlicher Dienst:
 - Amts- und gerichtsärztliche Begutachtung
- Überprüfung der ärztlichen Angaben im vertraulichen Teil der Todesbescheinigung / Meldungen an das Krebsregister BW
- Zweite Leichenschau vor Feuerbestattung

Sachgebiet Infektionsschutz und Umwelthygiene

- Infektionsschutz
 - Hygienische Überwachung von Einrichtungen (z.B. Krankenhäuser, Heimen, ambulanten heilberuflichen Einrichtungen, Piercingstudios etc.), Mitwirkung bei der Heimaufsicht
 - Monitoring übertragbarer Erkrankungen, Maßnahmen zur Verhinderung einer Weiterverbreitung
 - Beratung / Untersuchung besonderer Personengruppen inkl. Impfberatung
 - Überwachung von Trinkwasseranlagen, Frei- und Hallenbädern, Badegewässern
- Umwelthygiene:
 - Fachliche Stellungnahmen für andere Behörden zu Fragen der Umwelthygiene (z.B. zu Planungsvorhaben, Sanierungsmaßnahmen, Umweltverträglichkeitsprüfung)
 - Fachliche Stellungnahmen zu gesundheitlichen Auswirkungen von Umwelteinflüssen und Noxen auf die Bevölkerung, Beratung zu umweltbezogenen Erkrankungen

Auftragstyp: Pflichtaufgaben

Auftragsgrundlage: Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGDG), Infektionsschutzgesetz (IfSG), Gesetz zur Ausführung des Gerichtsverfassungsgesetzes, Schulgesetz, Sozialgesetzbücher, Bestattungsgesetz, etc.

❖ Grund- und Strukturdaten

- Maßnahmen der Gesundheitspflege: **Anzahl der Kreisbewohner: 282.290 (Stand: 2016)**

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele – Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele – Was müssen wir dafür tun?
Produkt 41.40.91 Gesundheitsförderung / Prävention	• Verbesserung gesundheitsförderlicher Lebensweisen und Lebensbedingungen in der Bevölkerung • Erfassung von (regional verstärkt) auftretenden Gesundheitsrisiken und damit verbundenem Erkrankungsrisiko • Optimierung der gesundheitlichen Versorgungsstrukturen im Landkreis	• Durchführung von Projekten der Gesundheitsförderung und Prävention, Netzwerkbildung, Öffentlichkeitsarbeit • Erstellen von regionalen Gesundheitsberichten und Erarbeitung von Vorschlägen zur Verbesserung der Ist Situation • Analyse der Ist Situation, Mitwirkung bei der Gesundheitsplanung in lokalen Gremien
Produkt 41.40.92 Untersuchung im Kindes- / Jugendalter	• Feststellung des Gesundheitszustands von Kindern und Jugendlichen und zur Notwendigkeit von fördernden Maßnahmen • Feststellung einer wesentlichen Behinderung von Kindern und Jugendlichen • Feststellung von Einschränkungen der Schulfähigkeit	• Gutachten und ärztliche Stellungnahmen bei Kindern und Jugendlichen
Produkt 41.40.93 Schuleingangs- untersuchung	• Verbesserung der Gesundheit und des Entwicklungsstandes von Kindern und Jugendlichen • Feststellung von gesundheitlichen Einschränkungen der Schulfähigkeit • Feststellung eines möglichen Förderbedarfs	• Einschulungsuntersuchung in zwei Schritten, Beratung und Mitwirkung im Rahmen der frühen Hilfen und in lokalen Netzwerken zur Kindergesundheit, Kooperation mit den Jugendämtern und dem staatlichen Schulamt • Feststellung gesundheitlicher Einschränkungen und Entwicklungsverzögerungen, die die Schulfähigkeit und eine mögliche Teilnahme an Fördermaßnahmen beeinträchtigen • Feststellung des Impfstatus • Beratung von Sorgeberechtigten zu gesundheitlichen Fragen und möglichen Entwicklungsverzögerungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 41.40.94 Amtsärztliche Untersuchungen / Gutachten	• Mitwirkung zur Entscheidungsfindung und Sachaufklärung von / bei Gerichten • Qualitätsicherstellung der Todesbescheinigungen, Ausschluss von Tod ursächlichen Gewalttaten • Beitrag zur Eingliederung von Behinderten, Beiträge zur Feststellung der Notwendigkeit von Maßnahmen in Amtshilfeverfahren	• Gutachten des amts- und gerichtsärztlichen Dienstes • Zweite Leichenschau vor einer Feuerbestattung, Überprüfen des vertraulichen Teils der Todesbescheinigung • Gutachterliche Stellungnahmen in Amtshilfeverfahren
Produkt 41.40.95 Allgemeiner Gesundheitsschutz	• Krankheiten verhüten und vermeiden bzw. krankmachende Faktoren ausschalten oder minimieren mit Schwerpunkt bei übertragbaren oder durch Umwelteinflüsse ausgelösten Erkrankungen • Erhalt und Verbesserung der hygienischen Bedingungen bei der Bevölkerung und in bevölkerungsmedizinisch relevanten Einrichtungen • Sicherstellung einer einwandfreien Trinkwasserqualität /-versorgung • Sicherstellung von gesundheitsförderlichen Umweltbedingungen	• Ortshygienische Begehungen mit Schwerpunkt bei öffentlichen Einrichtungen • Teilnahme an Sitzungen und Besprechungen zu Fragen des Infektionsschutzes und der Umwelthygiene • Information der Bevölkerung über relevante infektions- und umwelthygienischen Themen, Impfaufklärung und Aufrufe an die Bevölkerung, Teilnahme an Informationsständen, z.B. zum Thema Impfen, Öffentlichkeitsarbeit zu infektionsrelevanten und umwelthygienischen Themen • Schließung von Impflücken bei besonderen Bevölkerungsgruppen • Gutachterliche Stellungnahmen zu umwelthygienischen Fragen • Prüfen von Plänen und Bauvorhaben auf gesundheitliche Auswirkungen
Produkt 41.40.96 Zahngesundheit	• Erfassen des Zahngesundheitsstatus von Kindern und Jugendlichen • Förderung / Verbesserung der Zahngesundheit	• Mitarbeit in den regionalen und überregionalen Arbeitsgemeinschaften zu Zahngesundheit • Zahnärztliche Untersuchung und Begutachtung in Amtshilfeverfahren • Zahnärztliche Reihenuntersuchung und Beratung von Kindern und Sorgeberechtigten • Öffentlichkeitsarbeit • Erstellen eines regionalen Zahngesundheitsberichtes

❖ **Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?**

➤ **41.40.91 Gesundheitsförderung / Prävention**

Maßnahmen	2017	2018		Veränderung		2019
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
Überwachung und Beratung der nichtärztlichen Gesundheitsberufe, Gesundheitsförderung:						
K1 Zahl der laufenden Projekte im Bereich der Gesundheitsförderung und Prävention	Das Sachgebiet hat erst im	6	5	-1	-17%	5
K2 Anzahl der Vortragsveranstaltungen zu Themen der Gesundheitsförderung und Prävention	Oktober 2018 seine Arbeit aufgenommen.	12	22	10	83%	22

- Sonstige Maßnahmen: Erstellung von regionalen Gesundheitsberichten und Erarbeitung von Vorschlägen zur Verbesserung der Ist Situation, Analyse der Ist Situation, Mitwirkung bei der Gesundheitsplanung in lokalen Gremien.

➤ **41.40.92 Untersuchung im Kindes- / Jugendalter**

Maßnahmen	2017	2018		Veränderung		2019
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
Ärztliche Untersuchung und Gesundheitsförderung von Kindern und Jugendlichen:						
K3 Zahl der Gutachten und ärztlichen Stellungnahmen bei Kindern und Jugendlichen / 100.000 EW	88	85	95	-85	-100%	85
K4 Zahl der nachgeholten U-Untersuchungen	259	270	270	-270	-100%	270

- 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	2017	2018		Veränderung		2019
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
Ärztliche Untersuchung und Gesundheitsförderung von Kindern und Jugendlichen:						
K5 Zahl der Einschulungsuntersuchungen Schritt 1* / 100.000 EW	880	855	855	0	0%	955
K6 Zahl der Einschulungsuntersuchungen Schritt 2** / 100.000 EW	111	110	110	0	0%	110

- Sonstige Maßnahmen: Besuch von Veranstaltungen und Besprechungen iRd frühen Hilfen, Jour fixe mit den Jugendämtern, Sozial- und Jugendausschuss, AG-Gesundheit von Kindern und Jugendlichen iRd Gesundheitskonferenz

- * Schritt 1: Beim ersten Schritt der Einschulungsuntersuchung (ESU) werden bei Kindern im vorletzten Kindergartenjahr schulrelevante Fähigkeiten, wie Hören und Sehen, Sprachentwicklung, Malentwicklung und Grobmotorik, Mengenverständnis getestet, das Verhalten des Kindes beobachtet und nach Entwicklungsauffälligkeiten und/ oder die Schulfähigkeit beeinträchtigende Erkrankungen gesucht. Die Vorverlegung der ersten Untersuchung in das Kindergartenalter soll dazu beitragen, Förderungsbedarfe so rechtzeitig zu erkennen, dass die Kinder bis zur Einschulung gezielt wirksam unterstützt und gefördert werden können.
- ** Schritt 2: Beim zweiten Schritt der ESU wird im letzten Kindergartenjahr kurz vor der Einschulung nach gesundheitlichen Einschränkungen der Schulfähigkeit gesucht. Hierbei werden durch die Schulärztin die Kinder untersucht, bei denen nach Erkenntnis der betreuenden Fachkräfte (weiterhin) Entwicklungsauffälligkeiten oder eine Erkrankung bestehen. Die Ärztinnen führen des Weiteren Sprachtests bei sprachauffälligen Kindern im Auftrag des Kultusministeriums durch.
- ***Zahnärztl. Dienst: Der schulzahnärztliche Dienst untersucht und erhebt den Zahnstatus bei allen Einschulungskindern im 1. und 2. Schuljahr, bei Kindern in sonderpädagogischen Einrichtungen und in Gruppen mit erhöhtem Kariesrisikoprofil. Die Eltern erhalten eine Befundmitteilung, ggfs. Empfehlungen zum weiteren Vorgehen.

➤ 41.40.94 Amtsärztliche Untersuchungen / Gutachten

Maßnahmen	2017	2018		Veränderung		2019
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
Amts- und gerichtsärztliche Begutachtung, Sozialmedizin:						
K7 Gesamtzahl der Gutachten / 100.000 EW (nach	174	200	178	-22	-11%	200
K8 Zahl der bearbeiteten Todesbescheinigungen / 100.000 EW	991	1.088	982	-106	-10%	1.096

* Octoware® ist eine speziell für die Gesundheitsämter entwickelte Software der easy-soft GmbH Dresden.

➤ 41.40.95 Infektionsschutz und Umwelthygiene

Maßnahmen	2017	2018		Veränderung		2019
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
Verhütung und Bekämpfung übertragbarer Erkrankungen, umweltbezogener Gesundheitsschutz:						
K9 Zahl der infektions- und umwelthygienischen Begehungen	643	547	560	13	2%	560
K10 Zahl der bearbeiteten meldepflichtigen Infektionskrankheiten / 100.000 EW	365	349	440	91	26%	400
K11 Zahl der umweltmedizinischen Stellungnahmen zu Plänen und Bauvorhaben	89	88	90	2	2%	90

- Sonstige Maßnahmen: Besuche von Sitzungen der sozial-psychiatrischen Dienste, Fürsorge für Obdachlose, Suchthilfe etc.: 50

➤ **41.40.96 Zahngesundheit**

		2017	2018		Veränderung		2019
Maßnahmen		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
Ärztliche Untersuchung und Gesundheitsförderung von Kindern und Jugendlichen:							
K12	Anzahl der schulzahnärztlichen Untersuchungen/ 100.000 Einwohner	900	900	1.000	100	11%	1.000

❖ **Erläuterungen**

❖ **Zu 41.40.94 Amtsärztliche Untersuchungen / Gutachten - Kennzahl K7 und K8:**

Infolge der Änderung des Gesetzes über den öffentlichen Gesundheitsdienst 01.01.2017 soll die Anzahl der Amtsärztlichen Gutachten reduziert werden. Das Gesundheitsamt führt keine Begutachtungen mehr zu Fragen der Dienstfähigkeit, der Prüfung einer Heilbehandlung nach Dienstunfällen oder medizinische Gutachten nach dem Beihilferecht durch. Die vorgenannten Untersuchungen werden zukünftig in neu eingerichteten medizinischen Gutachterstellen vorgenommen. Für den Landkreis Konstanz ist das Gesundheitsamt Freiburg die hierfür zuständige Behörde. Einstellungsuntersuchungen für Verbeamtungen auf Lebenszeit, Probe oder Widerruf werden ab dem 01.07.2016 von niedergelassenen Ärzten (nicht Hausärzte) durchgeführt.

8.5 Schulträgeraufgaben

THH: 2 Schulträgeraufgaben
PC.: 2.113 Kämmereiamt
2120 Sonderpäd. Bildungs- und Beratungszentren

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiterin Simone Kruthoff

❖ Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?

Die sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren (SBBZ) mit Förderschwerpunkt und körperliche und motorische Entwicklung, geistige Entwicklung sowie Sprache dienen der Erziehung, Bildung und Ausbildung von Kindern und Jugendlichen mit sonderpädagogischem Förderbedarf, die in den allgemeinen Schulen nicht die ihnen zukommende Erziehung, Bildung und Ausbildung erfahren können. Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebs durch Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen (ohne lehrendes Personal) in Erfüllung der Aufgaben der örtlichen Schulträgers. Hierzu zählen insbesondere

- Schulentwicklungsplanung
 - Bereitstellung, Unterhaltung, Bewirtschaftung der Grundstücke und der baulichen Anlagen (durch den Dienstleister Amt für Hochbau und Gebäudemanagement, s. THH 5)
 - Bereitstellung von Ausstattung, Lehr- und Lernmitteln
 - Bereitstellung und Fortbildung des nichtlehrenden Personals
 - Bereitstellung der Mittagsverpflegung gegen Entgelt
- Sonderpädagogisches Bildungs- und Beratungszentren im Landkreis:
 - Regenbogenschule Konstanz, Förderschwerpunkte körperliche und motorische Entwicklung sowie geistige Entwicklung.
 - Haldenwangschule Singen, Förderschwerpunkte geistige Entwicklung sowie körperliche und motorische Entwicklung.
 - Sonnenlandschule Stockach, Förderschwerpunkte Sprache.

❖ Grund- und Strukturdaten

- Gesamtschülerzahl: 311 (Schuljahr 2017/2018)
- Nettoressourcenbedarf: 843.920,26 € (2018)

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkte 1.21.20 Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren	• Sicherstellung und Weiterentwicklung eines sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungsangebots.	❖ Kontinuierliche Zusammenarbeit mit dem SBBZ, dem staatlichen Schulamt und dem Regierungspräsidium Freiburg.

❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

➤ 1.21.20 Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren

Maßnahmen	2017	2018		Veränderung		2019
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
K1 Gesamtschülerzahl	302	311	311	0	0%	319
K2 Durchschnittliche Klassenstärke	7	7	7	0	0%	7
K3 Nettoressourcenbedarf je Schüler	3.350,52 €	4.000,00 €	3.213,57 €	- 786,43 €	-20%	4.000,00 €

❖ Erläuterungen

THH: 2 Schulträgeraufgaben
 PC.: 2.113 Kämmereiamt
2130 Bereitst. U. Betr. V. berufsbld. Schulen

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiterin Simone Kruthoff

❖ Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?

Sicherstellung der Schul- und Unterrichtsbetriebs an den gewerblichen, kaufmännischen, hauswirtschaftlich-pflegerisch-sozialpädagogischen und landwirtschaftlichen beruflichen Schulen durch Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen (ohne lehrendes Personal) in Erfüllung der Aufgabe des örtlichen Schulträgers. Hierzu zählen insbesondere

- Entwicklungsplanung
 - Bereitstellung, Unterhaltung, Bewirtschaftung der Grundstücke und der baulichen Anlagen (durch den Dienstleister Amt für Hochbau und Gebäudemanagement, s. THH 5)
 - Bereitstellung der Ausstattung, Lehr- und Lernmitteln
 - Bereitstellung und Fortbildung des nichtlehrenden Personals
- Berufsbildende Schulen im Landkreis sind:
- Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz
 - Hohentwiel-Gewerbeschule Singen
 - Wessenberg-Schule Konstanz
 - Robert-Gerwig Schule Singen
 - Fachschule für Landwirtschaft Stockach
 - Berufsschulzentrum Radolfzell
 - Berufsschulzentrum Stockach
 - Mettnau-Schule Radolfzell

❖ Grund- und Strukturdaten

- Gesamtschülerzahl: 9.003 (Schuljahr 2017/2018)
- Nettoressourcenbedarf: 3.169.844,10 € (2018)

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkte 1.21.30 Bereitstellung und Betreuung von berufsbildenden Schulen	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebots.	❖ Zusammenarbeit mit den beruflichen Schulen, den Kammern und dem Regierungspräsidium Freiburg, unter Berücksichtigung der veränderten Rahmenbedingungen und Notwendigkeiten der Schulentwicklung.

❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

- 1.21.30 Bereitstellung und Betreuung von berufsbildenden Schulen

Maßnahmen	2017	2018		Veränderung		2019
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
K1 Gesamtschülerzahl	9.083	9.003	9.003	0	0%	8.990
K2 Gesamtschüleranzahl Teilzeit	4.425	4.471	4.471	0	0%	4.290
K3 Gesamtschüleranzahl Vollzeit	4.658	4.532	4.532	0	0%	4.700
K5 Nettoressourcenbedarf je Schüler*	593,19 €	700,00 €	501,53 €	- 198,47 €	-28%	740,00 €

* Schülerzahl gewichtet Teilzeit mit 0,4.

❖ Erläuterungen

THH: 2 Schulträgeraufgaben
 PC.: 2.113 Kämmereiamt
2150 Sonstige schulische Aufgaben

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiterin Simone Kruthoff

❖ **Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?**

- Bereitstellung Kreismedienzentrum:
 - Anschaffung und Bereitstellung von geeigneten Medien nach fachlichen und medienpädagogischen Gesichtspunkten an Schulen und Vermietung an Dritte
 - Erstellung von Katalogen und Medienlisten zur Kundeninformation und Pflege des Medienbestands
 - Bereitstellung und Wartung von audiovisuellen Geräten
 - Techn. Unterstützung im audiovisuellen Bereich bei Fortbildungs- und Informationsveranstaltungen
 - Beratung von Schulen, Ämtern, Behörden, Vereinen usw. bei der Anschaffung und Nutzung von audiovisuellen Geräten und Medien
 - Kurse zur Gerätebedienung und zum Umgang mit audiovisuellen Medien

❖ **Grund- und Strukturdaten**

- Nettoressourcenbedarf: 238.445,61 € (Stand: 2018)
- Anzahl der Stellen ohne Landesbedienstete: 2 (1,0 VZÄ)

❖ **Zielbeschreibungen**

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkte 1.21.50 Sonstige schulische Aufgaben	• Optimierung des Unterrichts sowie der Schul-, Jugend- und Erwachsenenbildung durch ein bedarfsgerechtes und zeitgemäßes Angebot an audiovisuellen Medien.	❖ Sinnvolle Distribution der Medien erarbeiten. ❖ Kontinuierliche zeitliche Anpassung der Medien. ❖ Aufgaben des Kreismedienzentrums den Schulen und der Öffentlichkeit näher bringen.

❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

➤ 1.21.50 Sonstige schulische Aufgaben

Maßnahmen	2017	2018		Veränderung		2019
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
K1 Anzahl der vorgehaltenen Medien	4.170	4.370	4.625	255	6%	4.570
K2 Anzahl der audiovisuellen Geräte	300	330	414	84	25%	350
K3 Anzahl der jährlichen Ausleihungen						
- Medien	0	3.879	8.832	4.953	128%	3.879
- Geräte	834	650	1.520	870	134%	650

❖ Erläuterungen

Durch die Budgeterhöhung konnten mehr Filme als DVD und Online angeschafft werden.

Durch den Lizenzkauf von Onlinemedien wird der Onlineverleih für die Lehrkräfte interessanter. Der Geräteverleih hat stark durch den iPad Verleih zugenommen.

THH: 2 Schulträgeraufgaben
 PC.: 2.113 Kämmereiamt
362002-2 Jugendberufshilfe / Schulsozialarbeit

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiterin Simone Kruthoff

❖ Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?

Die Jugendberufsbegleiter unterstützen direkt benachteiligte Jugendliche (insbesondere des Vorqualifizierungsjahres Arbeit/Beruf, des Berufseinstiegsjahres sowie der Kooperations-Klassen) beim Übergang von der Schule in den Beruf.

Die Schulsozialarbeiter an den beruflichen Schulen leisten Einzelfallhilfe in persönlichen Krisensituationen und vermitteln den/die Jugendlichen ggf. weiter an das bereits vorhandene Beratungsnetz.

Die Schulsozialarbeiter für die VABO*-Klassen unterstützen und begleiten die Jugendlichen in der sozialen Integration und fördern diese am Übergang Schule/ Beruf.

*Vorqualifizierungsjahr Arbeit / Beruf mit Schwerpunkt Erwerb von Deutschkenntnissen.

❖ Grund- und Strukturdaten

➤ Zahl der Jugendberufsbegleiter/innen: 5,0 VZÄ (Schuljahr 2017/2018)
 betreute Gesamtschülerzahl: 270 (Schuljahr 2017/2018)

- Zahl der Schulsozialarbeiter/innen: 5,3 VZÄ (Schuljahr 2017/2018)
betreute Gesamtschülerzahl: 8.582 (Schuljahr 2017/2018)
- Zahl der Schulsozialarbeiter/innen für VABO-Klassen: 8,15 VZÄ (Schuljahr 2017/2018)
betreute VABO-Schüler: 229 (Schuljahr 2017/2018)
- Nettoressourcenbedarf: 1.134.566,49 € (Stand 2018)

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkte 1.36.20.02-2 Jugendberufs- begleitung/ Schulsozi- alarbeit	• Individuelle Unterstützung und Beratung der Jugendlichen bei der Suche nach einem Ausbildungsplatz bzw. bei der Berufsplanung. • Aufbau, Teilhabe und Pflege eines Netzwerkes aller an der beruflichen Bildung Beteiligten. • Unterstützung und Beratung der Jugendlichen in persönlichen Krisensituationen zur Förderung der schulischen und beruflichen Ausbildung sowie der sozialen Integration. • Die Vermittlungsquote von Vorqualifizierungsjahr Arbeit/Beruf-, Berufseinstiegsjahr- und Kooperationsklassen-Schülern in einem Ausbildungsberuf soll zum 30.09. jeden Jahres für das vorangegangene Schuljahr bei insgesamt 30 % liegen.	❖ Eine adäquate Personalausstattung und qualifiziertes Personal zur Verfügung stellen. ❖ Geeignete Fortbildungsmaßnahmen ermöglichen.

❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

➤ 1.36.20.02-2 Jugendberufsbegleitung/Schulsozialarbeit

Maßnahmen		2017*	2018		Veränderung		2019
		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
K1	Schülerzahl VAB/VABO/BEJ/KOOP-Klassen**	511	499	499	0	0%	500
K2	Betreute Schüler pro VZÄ	41	40	41	1	3%	45
Vermittlung von VAB, VABA, BEJ und KOOP Schüler/innen in einen Ausbildungsberuf							
K3	Vermittlungsquote gesamt	0,35	0,35	0,30	-0,05	-14%	0,35
Individuelle Beratung und Hilfe durch die Schulsozialarbeiter/innen (ohne VABO)							
K4	Anzahl der Einzelfallberatungen von bis zu 3 Terminen und mehr	701	700	578	-122	-17%	700
Zusammenarbeit der Schulsozialarbeiter/innen (ohne VABO) mit dem Jugendamt und anderen Stellen im Rahmen individueller Hilfen							
K5	Anzahl der Fachgespräche, bei denen Kontakt zum Jugendamt oder anderen Fachdiensten aufgenommen wurde	165	160	153	-7	-4%	160
Beratung von und mit Lehrern/innen durch die Schulsozialarbeiter/innen (ohne VABO)							
K6	Anzahl der Fachgespräche zwischen Schulsozialarbeiter/innen und Lehrern/innen, um gemeinsam nach Lösungen für individuelle Probleme zu suchen	165	160	130	-30	-19%	160
Beratung von Erziehungsberechtigten durch die Schulsozialarbeiter/innen (ohne VABO)							
K7	Zahl der Erziehungsberechtigten, die von der Fachkraft der Schulsozialarbeit im Hinblick auf die Erziehung ihrer Kinder individuell beraten wurden	89	90	71	-19	-21%	90
Themenorientierte Gruppenarbeiten der Schulsozialarbeiter/innen (ohne VABO) mit Schülergruppen und Arbeit mit Schulklassen zur Förderung sozialer Kompetenzen, Konfliktfähigkeit, Gewaltprävention, Suchtprävention und Gesundheitsförderung sowie Konfliktbewältigung bei Problemen wie Ausgrenzung oder Mobbing							
K8	Zahl der Gruppen	15	20	20	0	0%	20
K9	Zahl der teilnehmenden Schüler/innen	90	100	254	154	154%	100

* Die Erhebungen finden im Zeitraum eines Schuljahres statt (01.08. – 31.07.). Das Ergebnis 2018 betrifft z.B. das Schuljahr 2017/2018.

**VAB = Vorqualifizierungsjahr Arbeit/Beruf

VABO = Vorqualifizierungsjahr Arbeit/Beruf mit Schwerpunkt Erwerb von Deutschkenntnissen

VABA = Fortgeschrittene VABO-Klassen

BEJ = Berufseinsteiger

KOOP= Kooperationsklasse

❖ Erläuterungen

Die Vermittlungsquote in einen Ausbildungsplatz wurde nicht ganz erreicht, da die Schülerinnen und Schüler der VABO-Klassen im Schnitt jünger sind gegenüber früheren Klassen. Diese möchten erst noch eine weiterführende Schule besuchen, um einen Schulabschluss oder ein höheres Sprachniveau zu erreichen.

Im Schuljahr 2017/2018 fand ein vermehrter Einsatz in den Schulklassen zur Gewaltprävention, Konfliktkultur und Sozialtrainings sowie Klassenklimaerhebungen statt. Durch diese Ausweitung der Grup-

penarbeit und einem Rückgang der Schülerzahlen waren insgesamt weniger Fachgespräche erforderlich.

8.6 Heimaufsicht und Betreuungsleistungen

THH: 3 Jugend und Soziales
 PC.: 3.120 Sozialdezernat
 1220-123 Ordnungswesen (Heimaufsicht)

Verantwortlicher im Fachbereich: Dezernatsleiter Axel Goßner (bis Dez. 2018),
 Stefan Basel (seit Dez. 2018)

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: 65 Gebäude

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 12.20.02 Ordnungswesen (Heimaufsicht)	• 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	• 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	2017	2018		Veränderung		2019
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
Regelmäßige Heimbegehungen:						
K1 Anzahl der Regelbegehungen	42	59	44	-15	-25%	59
8						
K2 Anzahl der anlassbezogenen Überprüfungen	10	5	8	3	60%	5

➤ Sonstige Maßnahmen: Beratung von Personen mit berechtigtem Interesse

❖ Erläuterungen

Die Durchführung der anlassbezogenen und der Regelbegehungen entspricht den gesetzlichen Bestimmungen aus § 17 WTPG, damit wurde auch die Zielvereinbarung mit dem Regierungspräsidium Freiburg hinsichtlich der jährlichen Überprüfungspflicht durch die Heimaufsichtsbehörde eingehalten. Die Minderzahl gegenüber dem Ansatz für 2018 ist darauf zurückzuführen, dass nicht alle Häuser bzw. Außenstellen der betreffenden Einrichtungen überprüft wurden. Ferner waren Begehungen wegen terminlicher Überschreitungen mit denen des MDK zu verschieben. Diese Vorgehensweise entspricht den gesetzlichen Bestimmungen, wonach vorgegebene Zeitabstände einzuhalten sind. Letztlich wurde eine Vielzahl von Einrichtungen insbesondere im Zusammenhang mit baulichen Planungen aufgrund der Umsetzung der LHeimBauVO und anlässlich von Mängelbelehrungen aufgesucht und überprüft.

THH: 3 Jugend und Soziales
 PC.: 3.120 Sozialdezernat
3170 Betreuungsleistungen

Verantwortlicher im Fachbereich: Dezernatsleiter Axel Goßner (bis Dez. 2018),
 Stefan Basel (seit Dez. 2018)

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: 3.547 (Stand: 2016)
 Anzahl der neu eingerichteten Betreuungen: 659 (Stand: 2016)

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 31.70.01 Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Betreuungsgesetz	- 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	- 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	2017	2018		Veränderung		2019
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
Persönliche Betreuung						
K1 Anzahl der Verfahrensermittlungen	1.150	1.100	1.103	3	0%	1.200
K2 Anzahl der Sozialberichte	859	825	792	-33	-4%	900
Beratung von Bevollmächtigten						
K3 Anzahl der beglaubigten Vollmachten	1.321	1.000	1.487	487	49%	1.200
Vermittlung betreuungsvermeidender Hilfen						
K4 Fälle bei denen Hilfen vermittelt wurden	48	100	58	-42	-42%	50

- Sonstige Maßnahmen: Netzwerkarbeit, AG-Amtsgerichte, AG-Betreuungsvereine, AG-Berufliche Betreuer, AG-Ehrenamtl. Betreuer

Erläuterungen

Die Zahl Verfahrensermittlungen durch die Betreuungsbehörde auf Veranlassung der Betreuungsgerichte verbleibt auf konstant hohem Niveau; die Beteiligung der Betreuungsbehörde in nahezu allen Verfahren entspricht den gesetzlichen Vorgaben und mit den Zahlen wird verdeutlicht, dass der Auftrag des Gesetzgebers damit weitgehend umgesetzt ist.

Sozialberichte sind auf ausdrückliche Anforderung der Gerichte zu erstellen und nicht bei jeder Verfahrensermittlung erforderlich. Trotz der gegenüber dem Vorjahr etwas rückläufigen Zahl nehmen die Vorermittlungen durch die Betreuungsbehörde nach wie vor einen hohen Stellenwert für das gesamte Betreuungsverfahren ein. Aufgrund der immer komplexeren Betreuungsverfahren und der Problemstellungen, die von den zu betreuenden Personen ausgehen, sind intensivere Ermittlungen erforderlich, daher wird bei einfacheren Fällen vermehrt nach Aktenlage verfahren. Darüber hinaus werden die Betreuungsverfahren immer komplexer, was zur Folge hat, dass auf eine intensive Vorprüfung im Wege der Sachverhaltsermittlung kaum mehr verzichtet werden kann.

Die Vermittlung weiterer Hilfen im Betreuungsverfahren hat geringfügig zugenommen, was ein Indiz dafür ist, dass die hierfür erforderlichen Netzwerke immer besser greifen. Gleichwohl hat sie nach wie vor nicht den Stellenwert eingenommen wie ursprünglich erwartet. Es hat sich herausgestellt, dass vor Einleitung eines Betreuungsverfahrens zumeist der Einsatz weiterer Hilfen bereits geprüft wurde. Im Betreuungsverfahren selbst kommen nur noch in Einzelfällen alternative Hilfen in Betracht. Im Regelfall ist die Einrichtung einer Betreuung unumgänglich. Dies entspricht dem landesweiten Trend.

8.7 Sozialamt

THH: 3 Jugend und Soziales
PC.: 3.121 Sozialamt
3110-1 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
1.31.10.01 Hilfe zur Pflege

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiterin Cornelia Schönbucher

❖ Kurzbeschreibung - Um welche Bereiche geht es?

- **Hilfe zur Pflege:**
 - Sämtliche individuellen Leistungen nach dem SGB XII, welche die notwendige Pflege für die Hilfesuchenden sicherstellen, die Beschwerden des Hilfesuchenden erleichtern sowie die Pflegebereitschaft der Pflegeperson erhalten
 - Beratungen und Unterstützung von Leistungsberechtigten

Auftragstyp: Weisungsfreie Pflichtaufgabe

Auftragsgrundlage: SGB XII

❖ Grund- und Strukturdaten

- Anzahl der Kreiseinwohner: **285.325 (Stand: 2018)**
- Zahl der Pflegebedürftigen im Landkreis: **9.384 (Stand: 2018)**

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 1.31.10.01 Hilfe zur Pflege	• Wirtschaftliche Sicherstellung der notwendigen Pflegeleistungen • Sicherstellung der Pflege so lange als möglich in der Häuslichkeit • Der Anteil der Empfänger ambulanter Hilfe zur Pflege an allen Empfängern von Hilfe zur Pflege soll bis 31.12.2021 bei über 20% liegen	• Angebot einer frühzeitig aufsuchenden Beratung

❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

➤ **1.31.10.01 Hilfe zur Pflege**

Das Sozialamt erhält in der Regel erst mit dem Kostenübernahmeantrag Kenntnis von einer stationären Unterbringung in einem Pflegeheim. Zu diesem Zeitpunkt sind Änderungen in der Versorgung nicht mehr realisierbar.

Eine Steuerung ist nur im Vorfeld möglich. Hier ist es sinnvoll eine frühzeitige aufsuchende Beratung anzubieten. Im Rahmen von Hausbesuchen könnte frühzeitig festgestellt werden, welche Umstände dem älteren Menschen das Leben in der eigenen Häuslichkeit erschweren und die erforderlichen Gegenmaßnahmen organisiert und eingeleitet werden.

Folgende Kennzahlen unterstützen die Steuerung der Maßnahmen zur Ambulantisierungsquote:

Maßnahmen	2017	2018		Veränderung		2019
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
K1 Zahl der Leistungsempfänger stationärer Hilfe zur Pflege	952	955	924	-31	-3%	928
K2 Zahl der Leistungsempfänger ambulanter Hilfe zur Pflege	87	189	82	-107	-57%	94
K3 Nettoaufwand stationäre Hilfe zur Pflege pro EW	37,97 €	46,45 €	39,22 €	-7,23	-16%	42,12 €
K4 Nettoaufwand stationäre Hilfe zur Pflege pro Leistungsempfänger	11.256 €	13.805 €	12.112 €	- 1.693	-12%	12.934 €
K5 Anteil der Empfänger ambulanter Hilfe zur Pflege an allen Empfängern von Hilfe zur Pflege (Ambulantisierungsquote)	8,4%	16,5%	8,2%	-8,3%	-50%	9,2%

❖ Erläuterung

Bei der Entwicklung der Kennzahlen zeigen sich die Auswirkungen des Pflegestärkungsgesetzes II und III, die zum Zeitpunkt der Planung noch nicht absehbar waren. Infolge der mit der Gesetzesänderung verbundenen Erhöhung der Pflegekassenleistungen für die ambulante Pflege, entfiel bei etlichen Pflegebedürftigen die Sozialhilfebedürftigkeit. Dementsprechend liegen die Anzahl der Leistungsempfänger ambulanter Hilfe zur Pflege und dementsprechend auch die Ambulantisierungsquote deutlich unter dem Planansatz. Sofern die Sozialhilfebedürftigkeit nicht entfiel, führten die höheren Leistungen der Pflegekasse zu einem geringeren Sozialhilfebedarf.

Da die erforderliche Personalstelle im Rahmen der Haushaltsberatungen nicht genehmigt wurde, erfolgt die frühzeitig aufsuchende Beratung, durch die im Vorfeld eine Steuerung möglich wäre, derzeit nur in eingeschränktem Umfang.

Nach Auffassung der Verwaltung sollten die Kennzahlen hinsichtlich ihrer Aussage- und Steuerungskraft überprüft und ggf. angepasst werden.

THH: 3 Jugend und Soziales

PC.: 3.121 Sozialamt
3110-1 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
1.31.10.02 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiterin Cornelia Schönbucher

❖ Kurzbeschreibung - Um welche Bereiche geht es?

➤ **Eingliederungshilfe:**

- Gewährung der notwendigen Leistungen und Hilfen
- Sicherstellen des Vorrangs der offenen Hilfen
- Förderung und Unterstützung ambulanter Dienste und sonstiger ambulanter Angebote
- Beratung und Unterstützung von Leistungsberechtigten

Auftragstyp: Weisungsfreie Pflichtaufgabe

Auftragsgrundlage: SGB XII

❖ Grund- und Strukturdaten

➤ Anzahl der Kreiseinwohner: **285.325 (Stand: 2018)**

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 1.31.10.02 Eingliederungs- hilfe	• Alle Menschen mit Behinderung sollen soweit als möglich selbstbestimmt leben. • Alle Menschen mit Behinderung sollen im Landkreis Konstanz versorgt werden. • Weiterentwicklung des Systems Eingliederungshilfe auch unter dem Gesichtspunkt der Finanzierbarkeit, um es für die jetzigen und künftigen Generationen nachhaltig zu sichern. • Die Ambulantisierungsquote wird bis 31.12.2021 auf über 40% gesteigert. • Der Anteil der außerhalb des Landkreises Konstanz stationär versorgten Menschen mit Behinderung an der Gesamtzahl der Menschen mit Behinderung wird bis 31.12.2021 auf unter 50% reduziert.	• Entwicklung individueller und passgenauer Hilfen • Individuelle Förderung der Menschen mit Behinderung zur Vorbereitung auf ein selbständiges Leben • Ausbau der Versorgungsangebote im Landkreis Konstanz • Konsequente Fallsteuerung (Fallmanagement)

Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

➤ **1.31.10.02 Eingliederungshilfe**

1. Steigerung der Ambulantisierungsquote

Zur Umsetzung der Ziele zur Ambulantisierungsquote sind folgende Voraussetzungen notwendig:

- bezahlbarer Wohnraum sowie Bereitschaft zur Vermietung an die Klienten
- Erhöhung der Personalkapazität in der Steuerung aufgrund des intensiven Fallmanagement, insbesondere bei Neufällen

- Ambulantisierungsbereitschaft der Träger der Behindertenhilfe sowie der Menschen mit Behinderung

Folgende Kennzahlen unterstützen die Steuerung der Maßnahmen zu den ambulanten Wohnformen:

Maßnahmen	2017	2018		Veränderung		2019
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
K1 Nettoaufwendungen der Eingliederungshilfe pro EW	132,57	133,81	138,00	4,19	3%	148,62
K2 Anzahl der Leistungsberechtigten pro 1.000 EW	5,93	6,05	6,10	0,05	1%	6,32
K3 Stationäres Wohnen Erwachsene pro 1.000 EW (geistige und körperliche Behinderung)	1,41	1,42	1,40	-0,02	-1%	1,44
K4 Stationäres Wohnen Erwachsene pro 1.000 EW (seelische Behinderung)	0,44	0,44	0,40	-0,04	-9%	0,44
K5 Verhältnis ambulantes Wohnen zu stationärem Wohnen von erwachsenen Menschen mit Behinderung (Ambulantisierungsquote)	39,9%	40,0%	42,7%	2,7%	7%	40,8%

2. Reduzierung der stationären Unterbringungsquote außerhalb des Landkreises

Derzeit müssen folgende Personenkreise mangels entsprechender Betreuungsangebote außerhalb des Landkreises untergebracht werden:

- Schwer mehrfach behinderte Menschen mit herausforderndem Verhalten
- Menschen mit Sinnesbehinderungen
- Chronisch mehrfach abhängige Menschen oder Menschen mit Doppeldiagnosen
- Menschen mit einer körperlichen Behinderung, die aufgrund der Schwere der Behinderung, einer stationären Versorgung bedürfen

Zur Reduzierung der auswärtigen Unterbringungsquote sind Betreuungsangebote für die Personengruppen im Landkreis erforderlich.

Maßnahmen	2017	2018		Veränderung		2019
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
K6 Anteil der außerhalb des Landkreises stationär versorgten erwachsenen Menschen mit geistiger Behinderung an der Gesamtzahl der Menschen mit geistiger Behinderung	58,8%	56,4%	k.A.	k.A.	k.A.	59,3%
K7 Anteil der außerhalb des Landkreises stationär versorgten erwachsenen Menschen mit seelischer Behinderung an der Gesamtzahl der Menschen mit seelischer Behinderung	23,6%	21,5%	k.A.	k.A.	k.A.	30,1%
K8 Anteil der außerhalb des Landkreises stationär versorgten erwachsenen Menschen mit Behinderung an der Gesamtzahl der Menschen mit Behinderung	53,7%	53,0%	k.A.	k.A.	k.A.	54,0%

❖ Erläuterung

Dank eines intensiven und konsequenten Fallmanagements durch den Sozialen Dienst konnte eine deutliche Steigerung der Ambulantisierungsquote, die auch über dem Zielwert liegt, erreicht werden.

Aufgrund fehlender Personalressourcen ist die aufwändige Auswertung der auswärtigen Unterbringungsquote nicht möglich. Da aber das das Betreuungsangebot innerhalb des Landkreises durch ein neues Angebot der Zieglerschen in Engen, sowie ein Angebot der Liebenau Teilhabe gemeinnützige GmbH in Singen erweitert wurde, dürfte eine Reduzierung der auswärtigen Unterbringungen erfolgt sein.

Durch das Inkrafttreten des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) sind die Kennzahlen für die Zukunft neu festzulegen.

8.8 Kinder, Jugend und Familie

THH: 3 Jugend und Soziales
 PC.: 3.122 Amt für Kinder, Jugend und Soziales
363003 Individuelle Hilfen

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiter Thomas Geiger

❖ Kurzbeschreibung - Um welche Bereiche geht es?

➤ **Individuelle Hilfen:**

- Hilfe zur Erziehung; Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche gem. § 35a Abs. 3 i.V.m. Abs. 1 SGB VIII; Hilfe für junge Volljährige; Inobhutnahme
- Die Ausgestaltung der Leistungen kann erfolgen durch: Erziehungsberatung, Soziale Gruppenarbeit, Erziehungsbeistand/Betreuungshelfer, Sozialpädagogische Familienhilfe, Erziehung in einer Tagesgruppe/Familienpflege, Vollzeitpflege, Heimerziehung, sonstige betreute Wohnformen, Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung, weitere Formen der Hilfe.

Auftragstyp: Weisungsfreie Pflichtaufgabe

Auftragsgrundlage: SGB VIII

❖ Grund- und Strukturdaten

- Anzahl SGB II Bezieher: **11.442 (Stand: 2017)**

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 1.36.60.03 Individuelle Hilfen	• Kinder wachsen grundsätzlich in ihren Ursprungsfamilien auf. • Die Angebote der Jugendhilfe zur Umsetzung des gesetzlichen Schutzauftrages von Kindern und Jugendlichen sind vorhanden, effektiv und effizient. • Die Auslastung der Bereitschaftspflege soll bis 31.12.2021 zwischen 70 und 100% betragen. • Maßnahmen sollen passgenau, wenn möglich ambulant erbracht werden.	• Zur Schaffung von freien Platzkapazitäten und damit der Vermeidung von Heimunterbringungen bedarf es weiterer Angebote zur Bereitschaftspflege. • Werbung neuer Familien sowie gute Vorbereitung, laufende Beratung und Unterstützung.

❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

➤ 1.36.30.03 Individuelle Hilfen

Eine gesetzliche Aufgabe der Jugendhilfe ist es, in einer Kinder und Jugendlichen gefährdenden Lebenssituation unverzüglich zu handeln und jungen Menschen in drohenden oder akuten Krisen- / Gefährdungssituationen kurzfristig altersangemessenen und bedarfsentsprechenden Schutz und Betreuung zu gewähren. Neben der Unterbringung in geeigneten stationären Settings stellt die Aufnahme in eine familiäre Betreuungsform insbesondere für jüngere Kinder eine Alternative dar. Derzeit stehen dem Landkreis Konstanz 16 Bereitschaftspflegeplätze zur Verfügung, die seit Jahren permanent voll belegt bzw. zeitweise sogar überbelegt sind. Zur Schaffung von freien Platzkapazitäten und damit der Vermeidung von Heimunterbringungen bedarf es weiterer Angebote. Hierzu sind folgende Maßnahmen erforderlich:

1. Aufstockung des Personals um 0,3 VZÄ (2017)
2. Akquise von Familien (ab 2017/2018/2019)
3. Fortbildung / Schulung / Vorbereitung der Familien (ab 2018)
4. Einsatz weiterer Bereitschaftspflegefamilien / Schaffung freier Kapazitäten (ab 2019)
5. Verbesserung der finanziellen Leistungen für Bereitschaftspflegefamilien

Weitere finanzielle Anreize für Bereitschaftspflegefamilien könnten durch eine Anpassung des Vergütungssatzes geschaffen werden. Entsprechend den Empfehlungen des Kommunalverbandes wäre eine Anpassung des Multiplikators auf den 4-fachen Satz des Pflegegeldes denkbar. Dadurch ergibt sich ein Mehrbetrag von 80,70 € je Monat und Kind.

Die folgenden Kennzahlen unterstützen die Umsetzung der Maßnahmen:

Maßnahmen	2017	2018		Veränderung		2019
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
K1 Durchschnittliche Auslastung Bereitschaftspflege	105%	100%	86%	-14%	-14%	90%
K2 Anzahl der Bereitschaftspflegeplätze	14	16	14	-2	-13%	19

➤ Sonstige Maßnahmen:

Qualifikation und Fortbildung der Fachkräfte und Mitarbeiter wird gewährleistet. Personalbemessung wird durchgeführt und umgesetzt. Leistungsvereinbarungen mit den Trägern werden unter zugrundeliegender Konzeptionen zur Anpassung der Angebote und Hilfen und Beachtung von kosteneffizienten Gesichtspunkten geschlossen.

❖ Erläuterung

Entgegen der angestrebten Entwicklung ist die Anzahl der Bereitschaftspflegeplätze im Vergleich zum Vorjahr gesunken und auch deshalb die Auslastung der vorhandenen Plätze gestiegen. Da die erforderliche Personalstelle (0,3 VZÄ) im Rahmen der Haushaltsberatungen nicht genehmigt wurde, erfolgte die Akquise von Familien nicht im gewünschten Umfang.

Entsprechend dem Empfehlungsbeschluss an den Kreistag im Kreisjugendhilfeausschuss vom 25.09.2017 soll zur Gewinnung weiterer Bereitschaftspflegefamilien deren Vergütungssatz angepasst werden. Die Orientierungshilfe für die Rahmendbedingungen in der Vollzeitpflege vom KVJS wurde zwischenzeitlich erarbeitet und etabliert. Diese enthalten finanzielle Rahmenbedingungen für die Vollzeitpflege. Die Auswirkungen auf die Vollzeitpflege kann noch nicht beurteilt werden, die Regelungen erstmals für 2019 angewandt wurden.

THH: 3 Jugend und Soziales
 PC.: 3.122 Amt für Kinder, Jugend und Soziales
 363005 **Beistandschaft, Amtsvormundschaft**

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiter Thomas Geiger

❖ **Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?**

- **Beistandschaft:**
 - Beratung, Unterstützung und gesetzliche Vertretung eines Kindes zur Feststellung der Vaterschaft und der Geltendmachung und Durchsetzung von Unterhaltsansprüchen.
 - Personenrechtliche und sorgerechtliche Beurkundungen.
- **Amtsvormundschaft:**
 - Beratung, Unterstützung, Begleitung, Betreuung und gesetzliche Vertretung von Kindern in Ergänzung oder anstelle eines oder beider Elternteile.
 - Persönliche Förderung und Gewährleistung der Pflege und Erziehung von Mündeln.

Auftragstyp: Weisungsgebundene Pflichtaufgabe

Auftragsgrundlage: SGB VIII

❖ **Grund- und Strukturdaten**

- **Anzahl alleinerziehender Elternteile:** 10.000 (Stand: 2017)

❖ **Zielbeschreibungen**

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 1.36.30.05 Individuelle Hilfen	• Die Beratung, Unterstützung und Vertretung von Kindern alleinerziehender Elternteile und Mündeln ist dauerhaft sichergestellt. • Die in § 55 Abs. 2 SGB VIII gesetzlich vorgeschriebene Anzahl von Vormundschaften wird nicht überschritten. • Persönliche Mündelkontakte finden in der Regel einmal monatlich statt. • Stärkung der Elternautonomie durch Beratung nicht verheirateter oder alleinerziehender Eltern.	• Vorhaltung von ausreichend Personalkapazitäten. • Bereitstellung von ausreichend Haushaltsmitteln.

❖ **Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?**

➤ **1.36.30.05 Beistandschaft, Amtsvormundschaft**

Die 2011 verabschiedeten Änderungen zum Vormundschafts- und Betreuungsrechts sind darauf ausgerichtet, zur Sicherung des Kindeswohls die Personensorge des Vormunds zu stärken. Die Wahrnehmung der persönlichen Verantwortung eines Vormunds für ein Mündel soll dauerhaft sichergestellt werden. Hierzu soll ein Vollzeitbeschäftigter Beamter oder Angestellter höchstens 50 Vormundschaften führen. Auch für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge (UMA) werden Vormundschaften eingerichtet. Mit der Einreise zahlreicher UMAs in 2016 konnten die Vorgaben zeitweise nicht eingehalten werden. Zur Sicherung des Kindeswohls wurden weitere Stellen im Bereich Vormundschaften eingerichtet. Beistände beraten und unterstützen alleinsorgeberechtigte Elternteile zur Feststellung der Vaterschaft oder der Geltendmachung und Durchsetzung von Unterhaltsansprüchen. Aufgrund der

Komplexität und Schwierigkeit des Unterhaltsrecht ist dieses Leistungsangebot zum Ausgleich von Nachteilen alleinerziehender Elternteile immens wichtig.

Folgende Kennzahlen geben einen Überblick zur Gewährung von Unterhaltsvorschussleistungen und dem Rückgriff auf den Unterhaltspflichtigen:

Maßnahmen	2017	2018		Veränderung		2019
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
K1 Relation Vormund / Mündel	37	44	38	-6	-14%	43
K2 Anzahl der Vormundschaften	234	275	195	-80	-29%	260
K3 Anzahl der Beistandschaften	1.013	1.000	968	-32	-3%	950
K4 Anzahl der Beurkundungen	759	850	775	-75	-9%	860
K5 Anzahl VZÄ Amtsvormundschaft (31.12.)	6,3	6,3	5,2	-1,1	-17%	5,8

THH: 3 Jugend und Soziales
 PC.: 3.122 Amt für Kinder, Jugend und Soziales
3690 Unterhaltsvorschussleistungen

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiter Thomas Geiger

❖ Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?

➤ **Unterhaltsvorschussleistungen:**

Bearbeitung von Anträgen nach UVG sowie Heranziehung der Unterhaltspflichtigen:

- Beratung von alleinerziehenden Elternteilen
- Prüfung der Anspruchsvoraussetzungen, Bescheiderteilung
- Abwicklung der lfd. Auszahlungen und Überwachung der Einnahmen
- Heranziehung der Unterhaltspflichtigen mit / ohne Rückübertragung

Auftragstyp: Weisungsgebundene Pflichtaufgabe

Auftragsgrundlage: Unterhaltsvorschussgesetz

❖ Grund- und Strukturdaten

- **Anzahl SGB II Bezieher:** 11.442 (Stand: 2017)
- **Scheidungsrate:** 591 (Stand: 2017)

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 1.36.90 Individuelle Hil- fen	• Nachteile alleinerziehender Eltern und Kinder durch den Ausfall des unterhaltspflichtigen Elternteils werden ausgeglichen. • Die Rückgriffsquote soll ab 2016 dauerhaft über 30% betragen.	• Sicherung des Kindesunterhalts durch Leistung von Unterhaltsvorschuss und Geltendmachung der Ansprüche gegenüber den Unterhaltspflichtigen.

❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

➤ 1.36.90 Unterhaltsvorschussleistungen

Mittels dem „Rückgriff“ wird der vom Amt für Kinder, Jugend und Familie geleistete Unterhaltsvorschuss vom 2. Elternteil zurückgefordert. Dabei sind die allgemeinen regionalen Belastungsindizes wie die Arbeitsmarktlage oder die Arbeitslosenquote wichtige Faktoren. Wobei lediglich 1/3 der Einnahmen beim Landkreis verbleiben. Entsprechend der Empfehlungen des KVJS stellt der Landkreis Konstanz die Zahlung des Unterhaltsvorschuss ein, sobald der 2. Elternteil den Unterhaltsforderungen regelmäßig nachkommt. Die Rückgriffsquote bezeichnet das Verhältnis von Ausgaben und Einnahmen nach dem UVG.

Folgende Kennzahlen geben einen Überblick zur Gewährung von Unterhaltsvorschussleistungen und dem Rückgriff auf den Unterhaltspflichtigen:

Maßnahmen	2017	2018		Veränderung		2019
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
K1 Anzahl Fälle der jährlichen UVG-Leistungen	970	1.450	1.417	-33	-2%	1.450
K2 Ausgaben je Einwohner	6,27 €	10,00 €	19,34 €	9,34 €	93%	10,00 €
K3 Anzahl der Rückgriffsfälle	800	1.000	801	-199	-20%	1.000
K4 Einnahmen je Einwohner	1,36 €	3,10 €	2,53 €	- 0,57 €	-18%	3,10 €
K5 Rückgriffsquote	21,7%	31,0%	13,1%	-17,9%	-58%	31,0%

❖ Erläuterung

Mit dem Ziel Alleinerziehende und ihre Kinder besser zu unterstützen, ist am 18.08.2017 rückwirkend zum 01.07.2017 die Reform zum Unterhaltsvorschussgesetz (UVG) in Kraft getreten. Mit der Gesetzesänderung wurde u.a. die Bezugsberechtigung erweitert: nun bekommen Kinder bis zum 18. Lebensjahr statt wie bisher bis zum 12. Lebensjahr finanzielle Unterstützung. Außerdem ist neu, dass die maximale Bezugsdauer von 72 Monate entfällt.

Die Gesetzesänderung betrifft auch die Kennzahlen im Zusammenhang mit dem Produkt Unterhaltsvorschussleistungen. So sind die Fallzahlen und dementsprechend auch die Höhe der Einnahmen und Ausgaben im Vergleich zum Vorjahr erwartungsgemäß gestiegen. Eine abschließende Beurteilung ist aktuell noch nicht möglich, da 2018 das erste Jahr im Betrachtungszeitraum nach der Reform ist.

Die finanzielle Beteiligung von Bund und Land an den Aufwendungen für UVG-Leistungen hat sich mit der Reform des UVG verändert. Der Bund beteiligt sich an den Ausgaben mit 40%, Land und Kommunen tragen jeweils 30%. Aus den Einnahmen soll künftig ebenfalls ein höherer Anteil bei den Kommunen verbleiben. Dadurch ergeben sich grundlegenden Veränderungen für die Rückgriffsquote. Nach Auffassung der Verwaltung sollte, sobald das neue Niveau der verschiedenen Kennzahlen absehbar ist, die Zielausrichtung – unter Berücksichtigung des Landesschnitts – entsprechend angepasst werden.

8.9 Nahverkehr und Straßen

THH: 4 Nahverkehr und Straßen
 PC.: 4.226 Amt für Nahverkehr und Straßen
21.40.01 Schülerbeförderung

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiter Ralf Bendl

❖ Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?

- Schülerbeförderung:
Organisation und Abwicklung der Schülerbeförderung

❖ Grund- und Strukturdaten

- Schülerbeförderung:
Schülerzahl: 38.466 (2018)
Ausgleichszahlung Schülerkarte light: 458.362 € (2018)

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 1.21.40.01 Schüler- beförderung	- 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	- Abwägung der geeigneten Form der Beförderung unter Berücksichtigung der Interessen der Schüler und des Leistungsträgers LK KN - Sicherstellung ausreichender Kapazität und Pünktlichkeit

❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

- 1.21.40.01 Schülerbeförderung

Maßnahmen	2017	2018		Veränderung		2019
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
Überprüfung der Umläufe in Zusammenarbeit mit Schulträgern und Verkehrsunternehmen sowie Überprüfung der Satzung (SENS) auf praktische Notwendigkeit:						
K1 Aufwand für Schülerbeförderung / Schüler (EUR)	164	182	150	-32	-18%	173
K2 Aufwand für Schülerkarte light / Schüler (EUR)	11	12	12	0	0%	11

❖ Erläuterungen

Der Aufwand für die Schülerbeförderung / Schüler weicht vom Planwert ab, da die Gesamtkosten im Vergleich zum Vorjahr niedriger ausgefallen sind und gleichzeitig die Schülerzahlen um 428 gesunken sind.

Der Aufwand für die Schülerkarte light / Schüler ist unverändert geblieben obwohl die Schülerzahl gesunken ist. Die Ausgleichszahlungen hängen nicht nur von der Schülerzahl ab, sondern auch vom Verhältnis SMK und SMK light.

THH: 4 Nahverkehr und Straßen
PC.: 4.226 Amt für Nahverkehr und Straßen
5420 Kreisstraßen

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiter Ralf Bendl

❖ **Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?**

- Kreisstraßen:
Bereitstellung und Betrieb von Kreisstraßen und Radwegen entlang von Kreisstraßen;
Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsausstattung;
Bereitstellung und Unterhaltung von Grün an Straßen;
Bereitstellung und Betrieb von Ingenieurbauwerken inkl. Ausstattung
Straßenreinigung und Winterdienst auf den Kreisstraßen

❖ **Grund- und Strukturdaten**

- Kreisstraßen: km im Bestand: 340,59 (Stand: 2018)
 km Radwege im Bestand: 24,53 (Stand: 2018)
 Anzahl Bauwerke: 71 (Stand: 2018)
 Anzahl Lichtsignalanlagen: 9 (Stand: 2018)

❖ **Zielbeschreibungen**

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkte 54.20.01 Bereitstellung und Betrieb von Kreisstraßen	• 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	• 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
54.50.01.01 Straßen- reinigung Kreisstraßen		
54.50.02.01 Winterdienst Kreisstraßen		

❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

➤ 5420 Kreisstraßen

Maßnahmen	2017	2018		Veränderung		2019
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
Straßenerhaltung:						
K1 Durchschnittliche Bauwerksnote	2,07	2,08	2,08	0,00	0%	2,21
K2 Aufwand je km Kreisstraße	16.348	15.971	16.487	516	3%	17.686
K3 Kosten Winterdienst je km Kreisstraße	1.070	1.070	982	-88	-8%	1.239
Beseitigung von Schmutz und Abfällen:						
K4 Kosten Straßenreinigung je km Kreisstraße	700	700	732	32	5%	742

- Sonstige Maßnahmen: regelmäßige Sichtprüfungen der Straßenzustände
Bauhauptwerksprüfungen alle drei Jahre

❖ Erläuterung

Die festgestellten Abweichungen zwischen den Haushaltsansätzen 2018 und den Ergebnissen 2018 sind gering. Sie ergeben sich durch nicht planbare, witterungsbedingte Anforderungen an den Straßenbetriebsdienst, sowie Umstufungen innerhalb des Straßennetzes. Die Winterdienstkosten sind geringer als prognostiziert, was an einem milden Winter lag. Die Einsparungen dort sind in allen Straßen (Bund, Land, Kreis) erkenntlich.

THH: 4 Nahverkehr und Straßen
PC.: 4.226 Amt für Nahverkehr und Straßen
5430 Landesstraßen

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 Ingenieurbauwerken inkl. Ausstattung
Straßenreinigung und Winterdienst auf den Landesstraßen

❖ Grund- und Strukturdaten

- Landesstraßen: km zur Unterhaltung: 231,63 (Stand: 2018)
Lichtsignalanlagen: 32 (Stand: 2018)

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkte 54.30.01 Bereitstellung und Betrieb von Landes-	- Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur und Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit auf den Landesstraßen - Sicherung der Leistungsfähigkeit der	- Überwachung der Straßenzustände auf Verkehrssicherheit - Planmäßige Beseitigung von Schmutz und Abfällen - Zeitnahe Räumung und Streuung der

straßen 54.50.01.02 Straßen- reinigung Landesstraßen 54.50.02.02 Winterdienst Landesstraßen	Straßennetzfunktion • Gewährleistung eines sauberen Erscheinungsbildes und Aufrechterhaltung der Hygiene an den Landesstraßen • Sicherstellung eines befahrbaren Straßenzustandes bei winterlichen Verhältnissen auf den Landesstraßen	Fahrbahnen zur Abwehr winterlicher Gefahrenquellen
--	---	--

❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

➤ 5430 Landesstraßen

Maßnahmen	2017	2018		Veränderung		2019
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
Straßenerhaltung:						
K1 Aufwand je km Landesstraße	6.572	5.927	6.925	998	17%	6.324
Abwehr winterlicher Gefahrenquellen zur allgemeinen Verkehrsicherheit:						
K2 Kosten Winterdienst je km Landesstraße	863	778	709	-69	-9%	1.180
Beseitigung von Schmutz und Abfällen:						
K3 Kosten Straßenreinigung je km Landesstraße	1.180	1.151	1.287	136	12%	1.258

➤ Sonstige Maßnahmen: regelmäßige Sichtprüfungen der Straßenzustände

❖ Erläuterung

Die festgestellten Abweichungen zwischen den Haushaltsansätzen 2018 und den Ergebnissen 2018 sind gering. Sie ergeben sich durch nicht planbare, witterungsbedingte Anforderungen an den Straßenbetriebsdienst, sowie Umstufungen innerhalb des Straßennetzes. Die Winterdienstkosten sind geringer als prognostiziert, was an einem milden Winter lag. Die Einsparungen dort sind in allen Straßen (Bund, Land, Kreis) erkenntlich.

THH: 4 Nahverkehr und Straßen
PC.: 4.226 Amt für Nahverkehr und Straßen
5440 Bundesstraßen

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiter Ralf Bendl

❖ Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?

- Bundesstraßen:
Bereitstellung und Unterhaltung von Bundesstraßen sowie von Verkehrsausstattung; Unterhaltung von Grün an Straßen; Bereitstellung und Betrieb von Ingenieurbauwerken inkl. Ausstattung
Straßenreinigung und Winterdienst auf den Bundesstraßen

❖ Grund- und Strukturdaten

- Bundesstraßen: km zur Unterhaltung: 135,18 (Stand: 2018)
 Lichtsignalanlagen: 52 (Stand: 2018)

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkte 54.40.01 Bereitstellung und Betrieb von Bundesstraßen 54.50.01.03 Straßen- Reinigung Bundesstraßen 54.50.02.03 Winterdienst Bundesstraßen	- 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	- 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		2017	2018		Veränderung		2019
		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
K1	Aufwand je km Bundesstraße	9.025	8.805	9.529	724	8%	9.230
Abwehr winterlicher Gefahrenquellen zur allgemeinen Verkehrssicherheit:							
K2	Kosten Winterdienst je km Bundesstraße	1.152	1.007	871	-136	-14%	1.127
Beseitigung von Schmutz und Abfällen:							
K3	Kosten Straßenreinigung je km Bundesstraße	1.453	1.394	1.502	108	8%	1.463

➤ Sonstige Maßnahmen: regelmäßige Sichtprüfungen der Straßenzustände

❖ Erläuterung

Die gemeinschaftliche Straßenunterhaltung der Bundes-, Landes-, und Kreisstraßen ist haushalts-technisch sehr schwer zu planen, da die erforderlichen Leistungen des Straßenbetriebsdienstes äußerst witterungsabhängig sind. Es können daher auch Verschiebungen zwischen den einzelnen Leistungsgruppen (K1 - K3) auftreten. Außerdem sind die vom Bund und dem Land zur Verfügung gestellten Haushaltsmittel zweckgebunden für die bauliche und betriebliche Unterhaltung der Bundes- und Landesstraßen einzusetzen. Gegenüber dem Bund und dem Land muss die ordnungsgemäße Mittelverwendung separat nachgewiesen werden. Mehraufwendungen bei den Sachkosten wurden durch Mehrzuweisungen des Bundes ausgeglichen. Die Winterdienstkosten sind geringer als prognostiziert, was an einem milden Winter lag. Die Einsparungen dort sind in allen Straßen (Bund, Land, Kreis) erkenntlich.

THH: 4 Nahverkehr und Straßen
PC.: 4.226 Amt für Nahverkehr und Straßen
5470 Verkehrsbetriebe / ÖPNV

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiter Ralf Bendl

❖ **Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?**

- Verkehrsbetriebe / ÖPNV:
Förderung und Sicherstellung einer bedarfsgerechten, regionalen Personenbeförderung im Bus- und Schienenverkehr

❖ **Grund- und Strukturdaten**

- Verkehrsbetriebe / ÖPNV: Kreisgröße 818 km²
Einwohnerdichte: 346 EW/km²

❖ **Zielbeschreibungen**

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 1.54.70.01 ÖPNV	• Wirtschaftliches und flächendeckendes Angebot der öffentlichen Personenbeförderung im Landkreis	• Sicherstellung eines gut vernetzten Regionalbusverkehrs • Wirtschaftliche Absicherung des Eigenbetriebs „EVU seehäslé“

❖ **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)

8.10 Hauptamt

THH: 5 Innere Verwaltung
PC.: 5.111 Hauptamt
1121 Personalwesen

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiter Günther Lieby

❖ **Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?**

- Für die Bediensteten der eigenen Verwaltung:
 - Zentrale Personalsteuerung
 - Personalbedarfsdeckung
 - Personalbetreuung
 - Ausbildung
 - Fortbildung
 - Bezügeabrechnung
 - Freiwillige soziale Leistungen

- Arbeitsschutz und Arbeitsmedizin
- Dienstleistungen für Dritte
- Betriebliches Gesundheitsmanagement
- Personalentwicklung

❖ Grund- und Strukturdaten

➤ Grundstücks- und Gebäudemanagement:

Anzahl der Stellen lt. Stellenplan:	938,70	(Stand: 2017)
Aktive Mitarbeiter (Köpfe):	1.142	(Stand: 31.08.2017)
davon Landesbedienstete (Köpfe):	67	(Stand: 31.08.2017)
davon Nachwuchskräfte (Köpfe):	39	(Stand: 31.08.2017)

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkte 1.11.21 Personalwesen	• Wirtschaftliche Aufgabenerfüllung im Spannungsfeld zwischen sparsamer Personalkostenbewirtschaftung, Mitarbeiterzufriedenheit, demografischer Entwicklung.	❖ Überwachung der Stellenentwicklung ❖ Überwachung von Arbeitsbelastung und Fluktuation. ❖ Mitarbeiterbindung, Erhöhung der Arbeitgeberattraktivität und Nachwuchsförderung. ❖ Personalgewinnung.
Produkt 1.11.21.03 Ausbildung	• Bereitstellung von qualifiziertem Nachwuchspersonal zur Deckung des Personalbedarfs	❖ Bereitstellung von Ausbildungs- und Studienplätzen in ausreichender Zahl bei guter Betreuung und Förderung der Nachwuchskräfte. ❖ Passgenauigkeit der Ausbildungsplätze.

❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

➤ 1.11.21 Personalwesen

Maßnahmen	2017	2018		Veränderung		2019	Bemerkungen (intern)
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz	
Verhältnis zwischen dem gesamten Personalaufwand und den ordentlichen Aufwendungen lt. HH-Satzung							
K1 Personalaufwandsquote	17,31%	18,27%	17,45%	-0,82%	-4%	17,37%	(Gesamtbeitrag des Personal- und Versorgungsaufwands (Kontengruppe 40 und 41) x 100) / Ordentliche Aufwendungen lt. HH-Satzung
K2 Durchschnittliche Anzahl der Bewerbungen pro Ausschreibungsverfahren	15,5	15,0	14,8	-0,17	-1%	15,7	Kennzahl „Bewerbungen Gesamt“ durch Kennzahl „Ausschreibungen Gesamt“ pro Jahr aus dem MHM-Bewerbungsverfahren. Ohne Unterscheidung zwischen internen und externen Bewerbungen und Ausschreibungen, einschließlich Azubi-Ausschreibungen.
Gesamtzahl der Austritte im Verhältnis zur Mitarbeiterzahl - Sicherstellung der organisatorischen Stabilität							
K3 Externe Fluktuationsrate	8,98%	8,80%	10,18%	1,38%	15,68%	8,60%	Auf Basis des Vergleichs rings Personalwesen Landkreise Baden-Württemberg Kennzahl K01.05.
Überwachung der Arbeitsbelastung und Steuerung durch betriebliches Gesundheitsmanagement							
K4 Krankheitsquote nach Arbeitstagen*	7,09%	6,18%	6,89%	0,71%	11,49%	7,05%	Auf Basis des Vergleichs rings Personalwesen Landkreise Baden-Württemberg Kennzahl K01.09.
K5 Altersstruktur der Beschäftigten							Auf Basis des Vergleichs rings Personalwesen Landkreise Baden-Württemberg Kennzahlen K01.03a-c.
- < 29 Jahre	17,77%	19%	17%	-2%	-10%	19%	
- 30 - 49 Jahre	40,08%	40%	41%	1%	2%	40%	
- > 49 Jahre	42,15%	41%	42%	1%	2%	41%	
Mitarbeiter/innen mit einer wöchentlichen Arbeitszeit von weniger als 39 Std. (Tarifangestellte) bzw. 41 Std. (Beamte)							
K6 Teilzeitquote	30,34%	30,50%	31,47%	0,97%	3,18%	31,00%	Auf Basis des Vergleichs rings Personalwesen Landkreise Baden-Württemberg Kennzahl K01.04.
K7 Frauenanteil an der Gesamtmitarbeiterzahl	62,29%	61,10%	63,03%	1,93%	3,16%	62,34%	Auf Basis des Vergleichs rings Personalwesen Landkreise Baden-Württemberg Kennzahl K01.01.
K8 Anteil Führungskräfte an der Gesamtmitarbeiterzahl**	8,35%	7,20%	10,54%	3,34%	46,39%	7,90%	Definition Führungskraft: Leiterplanstelle im SAP-OM (LR, Abteilungsleiter, Dezernenten, Amtsleiter, Referatsleiter, Stabsstellenleiter, PR-Vorsitzender, Gruppenleiter, Bereichsleiter im Jobcenter, Leiter der Straßenmeistereien). Zum Stichtag 30.06. besetzte Leiterplanstellen im Verhältnis zur Anzahl der Beschäftigten (Grundzahlen G3a+G3b des Vergleichs rings)
K9 Frauenanteil an den Führungskräften	41,49%	35%	45,08%	9,88%	28,07%	41,70%	Definition Führungskräfte siehe K8

*Hinweis: Die Krankheitsquote ist nicht mit der von Krankenkassen veröffentlichten Krankheitsstatistik vergleichbar, da die Krankenkassen diese lediglich auf Basis eingereicherter Arbeitsunfähigkeitsbescheinigungen ermitteln. Es fehlen dort somit kurzzeitige Erkrankungen bis zu 3 Tagen (ohne Vorlagepflicht AU-Bescheinigung) sowie Krankheitstage von Beamten, ferner beruhen die Statistiken der Krankenkassen auf Kalendertagen und nicht auf Arbeitstagen. Unklar ist zudem, ob langzeiterkrankte Mitarbeiter nach der Aussteuerung von den Krankenkassen noch gezählt werden.

**hierunter fallen alle im SAP-Organisationsmanagement als Leiterplanstellen ausgewiesene Stellen.

➤ 1.11.21.03 Ausbildung

Maßnahmen	2017	2018		Veränderung		2019	Bemerkungen (intern)
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz	
Anzahl der sich in Ausbildung befindeten Mitarbeiter im Verhältnis zur Gesamtmitarbeiterzahl							
K1 Ausbildungsquote	7,03%	8,30%	6,90%	-1,40%	-16,87%	8,30%	Auf Basis des Vergleichs rings Personalwesen Landkreise Baden-Württemberg Kennzahl K03.02.
K2 Übernahmequote	77,78%	56,00%	66,67%	10,67%	19,05%	77,90%	Auf Basis des Vergleichs rings Personalwesen Landkreise Baden-Württemberg Kennzahl K03.03.

❖ Erläuterungen

1.11.21 Personalwesen

Der Personalaufwand lag 2018 um 1.484 TEUR unter dem Ansatz, dies ist überwiegend auf Planungsunsicherheiten im Zusammenhang mit asylbedingten Stellen zurückzuführen. Da gleichzeitig die Ordentlichen Aufwendungen stiegen, liegt die Personalaufwandsquote deutlich unter dem Ansatz.

Bei den Kennzahlen K2 (Durchschnittliche Anzahl der Bewerbungen pro Ausschreibungsverfahren) sowie K 3 (Externe Fluktuationsrate) wurden die Ansätze verfehlt. Seitens der Verwaltung werden deshalb Maßnahmen zur Mitarbeitendenzufriedenheit und Mitarbeitendenbindung verstärkt, auch die Positionierung des Landratsamts mit einer positiven Arbeitgebermarke wird priorisiert. Ziele sind, so die externe Fluktuation zu senken und dem Fachkräftemangel auf dem Arbeitsmarkt zu begegnen.

Die Krankheitsquote nach Arbeitstagen (K4) liegt zwar über dem Ansatz für 2018, sie liegt jedoch niedriger als im Jahr 2017. Insofern ist die Entwicklung leicht positiv, hierzu tragen auch die Maßnahmen des Betrieblichen Gesundheitsmanagements bei.

Der Umgang mit der demografischen Entwicklung (K5 / Altersstruktur) bleibt eine große Herausforderung. Die für 2018 erhoffte Erhöhung des Anteils jüngerer Mitarbeitender (Altersgruppe bis einschl. 29 Jahre) wurde nicht erreicht.

Die Teilzeitquote (K6) liegt über dem Ansatz für 2018. Im Sinne der Positionierung als familienfreundlicher Arbeitgeber sowie zur Mitarbeitendenbindung sind Teilzeitregelungen ein wichtiges Instrument.

Der Frauenanteil an der Gesamtmitarbeitendenzahl liegt über dem Ansatz für 2018.

Der Anteil der Führungskräfte an der Gesamtmitarbeitendenzahl hat sich deutlich erhöht, Ursache hierfür ist eine Änderung in der Darstellungs- bzw. Erfassungssystematik. Im Zuge der Optimierung des Geschäftsverteilungsplans und der Abbildung von Führungsverantwortung in der Organisationsstruktur werden nun mehr Stellen mit Leitungsfunktionen ausgewiesen. Das betrifft insbesondere Ebenen unterhalb der Referatsebene (z.B. Teamleitungen, Sachgebietsleitungen).

Auch die Erhöhung des Frauenanteils an den Führungskräften (K9) ist überwiegend auf diese Änderung zurückzuführen.

1.11.21.03 Ausbildung

Die Ausbildungsquote blieb unter dem Ansatz. Die Erhöhung der Ausbildungsquote bleibt weiterhin ein Ziel der Verwaltung, die Zielerreichung ist jedoch auch abhängig von externen Faktoren wie Bewerberlage und Abbruchquote.

Die Übernahmequote konnte 2018 erreicht werden und liegt über dem Ansatz.

8.11 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	Langfristige Sicherung und Pflege des Sonderschulgebäudevermögens Aufrechterhaltung der Hygiene in den Sonderschulgebäuden ressourcenschonende, umweltgerechte und energieeffiziente Bewirtschaftung der Sonderschulgebäude	❖ Instandhaltung der Gebäude zur langfristigen sonderschulischen Nut- zung ❖ Wirtschaftliche Unterhaltung der Gebäude sowie Reinigung ❖ Bewusster Umgang mit Ressourcen
Produkt 1124.02.25 Berufsbildende Schu- len	Langfristige Sicherung und Pflege der Gebäude der Berufsschulen Aufrechterhaltung der Hygiene in den Berufsschulgebäuden ressourcenschonende, umweltgerechte und energieeffiziente Bewirtschaftung der Berufsschulgebäude	❖ 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	Bereitstellung von ausreichenden Büro- und Arbeitsräumen zur Sicherstellung ei- nes funktionierenden Dienstbetriebes Aufrechterhaltung der Hygiene in den Dienstgebäuden ressourcenschonende, umweltgerechte und energieeffiziente Bewirtschaftung der Dienstgebäude	• 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	2017	2018		Veränderung		2019
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
Instandhaltung der Sonderschulgebäude mittels wirtschaftlicher Reparaturen / Neubeschaffungen oder Ausbesserungen:						
K1 Erhaltungsaufwand pro qm BGF der Sonderschulen	33	48	22	-26	-54%	49
Wirtschaftliche Unterhaltung und Reinigung sowie bewusster Umgang mit Ressourcen:						
K2 Gesamtkosten pro qm BGF der Sonderschulen	131	148	98	-50	-34%	149
K3 Bewirtschaftungskosten ohne Erhaltungsaufwand pro qm BGF der Sonderschulen	55	52	46	-6	-12%	53

➤ Sonstige Maßnahmen: Sämtliche Maßnahmen, die regulierend und steuernd zum Energieverbrauch eingesetzt werden.

➤ 1124.02.25 Berufsbildende Schulen

Maßnahmen	2017	2018		Veränderung		2019
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
Instandhaltung der Berufsschulgebäude mittels wirtschaftlicher Reparaturen / Neubeschaffungen oder Ausbesserungen:						
K4 Erhaltungsaufwand pro qm BGF der Berufsschulen	17	15	18	3	20%	15
Wirtschaftliche Unterhaltung und Reinigung sowie bewusster Umgang mit Ressourcen:						
K5 Gesamtkosten pro qm BGF der Berufsschulen	93	88	84	-4	-5%	89
K6 Bewirtschaftungskosten ohne Erhaltungsaufwand pro qm BGF der Berufsschulen	36	34	38	4	12%	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	2017	2018		Veränderung		2019
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
Instandhaltung der Verwaltungshauptgebäude mittels wirtschaftlicher Reparaturen / Neubeschaffungen oder Ausbesserungen:						
K7 Erhaltungsaufwand pro qm BGF der Verwaltungshauptgebäude	37	41	43	2	5%	42
Wirtschaftliche Unterhaltung und Reinigung sowie bewusster Umgang mit Ressourcen:						
K8 Gesamtkosten pro qm BGF der Verwaltungshauptgebäude	126	125	112	-13	-10%	126
K9 Bewirtschaftungskosten ohne Erhaltungsaufwand pro qm BGF der Verwaltungshauptgebäude	41	40	40	0	0%	41

- Sonstige Maßnahmen: Sämtliche Maßnahmen, die regulierend und steuernd zum Energieverbrauch eingesetzt werden.

❖ Erläuterungen

Erhaltungsaufwand pro qm BGF

Sämtliche Aufwendungen zum Erhalt, Instandhaltung bzw. Unterhalt der Gebäude zählen zum Erhaltungsaufwand. Die Maßnahmen zum Bauunterhalt basieren auf Prioritätenlisten, die sich an den Prioritäten des zentralen Gebäudemanagements unter Einbeziehung der Anregungen der jeweiligen Nutzer orientieren.

Im Jahr 2018 ist insbesondere bei den Verwaltungsgebäuden das Ergebnis gestiegen. Die Mehrkosten sind auf den Einbau der Notstromaggregate am Behördenzentrum sowie im Landratsamt zurückzuführen (Fertigstellung 2019).

Bei den Sonderschulen hingegen, ist eine Reduzierung des Ergebnisses zu verzeichnen. Die Minderkosten resultieren aus Einsparungen beim Bauunterhalt der Regenbogen- sowie Sonnenlandschule. Bei der Haldenwangschule wurden Maßnahmen auf die Folgejahre verschoben, da zunächst der Raumbedarf der Schule abzuklären war.

Bewirtschaftungskosten ohne Erhaltungsaufwand pro qm BGF

Die Bewirtschaftungskosten setzen sich aus den gesamten Betriebskosten und den Verwaltungshauptkosten, die je m² BGF ohne den Erhaltungsaufwand dargestellt werden, zusammen. Bei den Bewirtschaftungskosten ist das Ergebnis bei den Verwaltungsschulen und Förderschulen gesunken.

Insbesondere in den Bereichen Pflege Außenanlage, Energiekosten sowie bei der Gebäudereinigung konnten Haushaltsmittel eingespart werden.

Ausschlaggebend hierfür ist unter anderem die Verschiebung der für 2018 eingeplanten Pflegemaßnahmen der Außenanlagen in das Jahr 2019. Bei den Energiekosten konnten vor allem Einsparungen im Bereich Gas durch günstige Erdgaslieferverträge erzielt werden.

Im Jahr 2018 wurden die Kosten für eine mögliche Neuausschreibung der Gebäudereinigung eingeplant. Aufgrund personeller Engpässe wurde die Ausschreibung jedoch um ein Jahr verschoben. Zudem wurde die Grundreinigung im Gegensatz zum Vorjahr nur bedarfsbezogen ausgeführt.

Lediglich bei den Berufsbildenden Schulen fand eine Erhöhung der Bewirtschaftungskosten zum Vorjahr statt. Ursächlich hierfür sind gestiegene Wartungskosten aufgrund der Fertigstellung und Inbetriebnahme des neuen Werkstattgebäudes am Berufsschulzentrum Radolfzell.

Gesamtkosten pro qm BGF

Die Gesamtkosten pro qm BGF setzen sich aus den kalkulatorischen Kosten (Abschreibung und Verzinsung), den Betriebskosten sowie den Verwaltungskosten und den Erhaltungskosten zusammen.

Die Veränderungen bei den kalkulatorischen Kosten sowie den Erhaltungsaufwendungen und den Bewirtschaftungskosten haben entsprechende Auswirkungen auf die Kennzahl der Gesamtkosten pro qm BGF.

8.12 Volkshochschule

THH: 5 Innere Verwaltung
 PC.: 5.111 Hauptamt
2710 Volkshochschulen

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiter Günther Lieby

❖ 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 376 TEUR (Stand: 2017)

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 2710 Volkshoch- schulen	• Bereitstellung von Weiterbildungsangeboten im außerschulischen 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	• 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		2017	2018		Planung		2019
		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
Abhalten eines breitgefächerten Veranstaltungsangebotes							
K1	Anzahl der durchgeführten Veranstaltungen	3.306	3.400	3.365	-35	-1%	3.400
K2	Anzahl der geplanten Unterrichtseinheiten	79.113	82.411	84.414	2.003	2%	82.441
K3	Anzahl der durchgeführten Unterrichtseinheiten	68.701	67.000	68.679	1.679	3%	67.000
K4	Ausfallquote der Unterrichtseinheiten	21	16	19	3	16%	19
K5	Teilnehmerzahl insgesamt	35.265	35.500	34.263	-1.237	-3,48%	35.500
Personalorganisation							
K6	Teilzeitquote	0,88	0,85	0,88	0,03	4%	0,85
K7	Personalaufwand je Unterrichtseinheit	26,10	27,23	28,24	1,01	4%	27,23
K8	Anzahl der durchgeführten Unterrichtseinheiten im Verhältnis zu den Arbeitsstunden der hauptamtl. pädagogischen Mitarbeiter	4,12	4,42	4,86	0,44	10%	4,42
Optimaler Einsatz der zur Verfügung stehenden finanziellen Mittel							
K9	Raumkosten je Unterrichtseinheit	6,77	6,77	5,97	-0,80	-12%	6,77
K10	Anteil der Teilnehmererlöse an den Gesamterlösen	37,09	44,83	37,92	-6,91	-15%	44,83
K11	Anteil der Mitgliederzuschüsse an den Gesamterlösen	19,61	20,99	19,41	-1,58	-8%	20,99

❖ Erläuterungen

Die anhaltend gute Geschäftsentwicklung der VHS hängt unmittelbar mit der hohen Nachfrage nach Deutsch- und Integrationskursen zusammen und ist damit abhängig von politischen und gesamtgesellschaftlichen Entwicklungen. Die leicht zurückgehenden Teilnehmerzahlen deuten darauf hin, dass nicht damit gerechnet werden kann, auch in den nächsten Jahren Integrations- und Berufssprachkurse mit derartig hohen Belegungszahlen wie in den Jahren 2017 und 2018 durchzuführen. Die VHS verfügt seit Anfang 2018 über eine Trägerzulassung für die Durchführung von berufsbezogenen Sprachkursen und hat durch diese Kurse bereits einen Teil der sinkenden Nachfrage nach Integrationskursen aufgefangen und versucht, ihr Engagement in diesem Bereich in den nächsten Jahren auszuweiten. Die VHS hat diese Entwicklung bereits in ihrem Wirtschaftsplan für 2019 und im Rahmen der mittelfristigen Finanzplanungen berücksichtigt. Diese Prognosen werden in jedem Jahr vor dem Hintergrund der laufenden Geschäfte und der aktuellen politischen Entwicklung aktualisiert.

Die vhs muss einen bestimmten Personalbestand vorhalten, um das VHS-Veranstaltungs- Beratungs- und Serviceangebot überall im Landkreis aufrecht zu erhalten und vier Geschäftsstellen zu betreuen. Diese spezifische Struktur mit vier städtischen Zentren in einem großen Landkreis mit ländlich geprägten Regionen bringt einen hohen Ressourcenbedarf an Personal und Räumen mit sich. Gleichzeitig ist die Durchführung und Abrechnung der vom BAMF-geförderten Kurse mit den dazugehörigen Prüfungen mit sehr personalintensiv. Von Jahr zu Jahr erhöht sich in diesem Bereich der bürokratische Aufwand. Zu beobachten ist außerdem, dass der Beratungsbedarf der Teilnehmenden in allen Bereichen wächst. Zunehmend werden individuell konzipierte Angebote nachgefragt. Das erklärt, warum der Personalaufwand pro Unterrichtseinheit und das Verhältnis der durchgeführten Unterrichtseinheiten zum Personalaufwand der pädagogischen Mitarbeiter leicht gestiegen ist.

Innerhalb der verschiedenen Fachbereiche und Angebote hat über die Jahre der Deutsch- und Integrationsbereich einen kontinuierlich wachsenden Stellenwert eingenommen. Das hat dazu geführt, dass der Anteil der BAMF-Zuschüsse an den Gesamterlösen steigt, der Anteil der Teilnehmererlöse an den Gesamterlösen prozentual leicht gesunken ist. Diese Entwicklung hat sich auch 2018 fortge-

setzt und ist an den entsprechenden Kennzahlen in K11 ablesbar. Da sich das Gesamtvolumen der VHS vergrößert hat, die Trägerzuschüsse jedoch nicht erhöht wurden, sinkt der prozentuale Anteil der Trägerzuschüsse im Vergleich zum Vorjahr leicht.

Seit dem Geschäftsjahr 2013 weist die vhs Jahresüberschüsse aus und hat sich sehr stabil entwickelt. Es werden daraus Rücklagen gebildet, um einen aus Wirtschaftlichkeits- und Stabilitätsaspekten sinnvollen Eigenkapitalbestand aufzubauen. Das Eigenkapital beläuft sich zum Ende des Geschäftsjahres 2018 auf T€ 982 (Vorjahr: T€ 825) und setzt sich aus steuerrechtlich möglichen freien Rücklagen, Betriebsmittelrücklagen und projektbezogenen Rücklagen zusammen. Die Geschäftsentwicklung der letzten Jahre ermöglichte es der VHS, ihre Kapitalstruktur grundlegend zu konsolidieren und wirtschaftlich zu stabilisieren.

Im Oktober 2018 haben sich die Mitgliedskommunen darauf geeinigt, die Mitgliederzuschüsse drei Jahre lang festzuschreiben. Diese Entscheidung bietet einerseits den Trägerkommunen finanzielle Sicherheit in diesem definierten Rahmen. Andererseits ist damit auch klar, dass die VHS Mehrkosten selbst durch zusätzliche Erträge oder Entnahmen aus Rücklagen finanzieren muss.

9. Glossar zum neuen kommunalen Haushaltsrecht

Das Glossar ist abrufbar unter www.lrakn.de/Verwaltung/Ämter/Kämmereiamt.