



Foto: Achim Mende

HAUSHALTSPLAN 2022

- ENTWURF -

ZUSAMMENFASSUNG (MANAGEMENT SUMMARY)

INHALTSVERZEICHNIS

1.	ZUSAMMENFASSUNG HAUSHALT 2022	1
1.1	<i>ERGEBNISHAUSHALT</i>	1
1.2	<i>FINANZHAUSHALT UND EIGENMITTELFINANZIERUNG</i>	3
1.3	<i>VORBERICHT HAUSHALTSENTWURF 2022 – WICHTIGE VERWEISE</i>	4
1.4	<i>ÄNDERUNGSLISTE – AKTUELLER STAND (8.10.2021)</i>	4
2.	TEILHAUSHALT 1 – INNERE VERWALTUNG.....	5
3.	TEILHAUSHALT 2 – SCHULTRÄGERAUFGABEN, KULTUR UND GESCHICHTE.....	8
4.	TEILHAUSHALT 3 – SOZIALES UND GESUNDHEIT	10
4.1	<i>GRUNDVERSORGUNG UND HILFEN NACH SGB XII</i>	12
4.2	<i>GRUNDSICHERUNG FÜR ARBEITSSUCHE NACH SGB II</i>	13
4.3	<i>HILFEN FÜR FLÜCHTLINGE / AUSSIEDLER, SOZIALE EINRICHTUNGEN</i>	14
4.4	<i>SONSTIGE SOZIALE HILFEN</i>	16
4.5	<i>EINGLIEDERUNGSHILFERECHT</i>	17
4.6	<i>KINDER-, JUGEND- UND FAMILIENHILFE</i>	18
5.	TEILHAUSHALT 4 – SICHERHEIT UND ORDNUNG	20
6.	TEILHAUSHALT 5 – UMWELT, INFRASTRUKTUR UND WIRTSCHAFT	22
7.	TEILHAUSHALT 6 – ALLGEMEINE FINANZWIRTSCHAFT.....	25

1. Zusammenfassung Haushalt 2022

1.1 Ergebnishaushalt

Pos.	Gesamtergebnishaushalt / -rechnung Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
(1)	Steuern und ähnliche Abgaben	2.290.931 EUR	2.405.000 EUR	2.950.000 EUR	2.950.000 EUR	2.950.000 EUR	2.950.000 EUR
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	317.648.390 EUR	319.045.438 EUR	332.094.102 EUR	364.285.519 EUR	369.977.350 EUR	378.462.078 EUR
(3)	Aufgelöste Invest.-zuwendungen	1.104.188 EUR	1.073.766 EUR	1.154.902 EUR	1.202.882 EUR	1.139.432 EUR	1.214.838 EUR
(4)	Sonstige Transfererträge	12.976.573 EUR	10.255.024 EUR	11.562.900 EUR	11.708.600 EUR	11.867.500 EUR	12.028.400 EUR
(5)	Öffentlich-rechtliche Entgelte	7.231.244 EUR	6.187.870 EUR	6.408.740 EUR	5.908.740 EUR	5.308.740 EUR	5.408.740 EUR
(6)	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.009.767 EUR	2.683.161 EUR	2.742.638 EUR	2.590.516 EUR	2.590.666 EUR	2.590.816 EUR
(7)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.164.414 EUR	27.926.310 EUR	25.943.292 EUR	23.498.443 EUR	23.449.783 EUR	23.497.758 EUR
(8)	Zinsen und ähnliche Erträge	8.245 EUR	8.300 EUR	14.550 EUR	13.480 EUR	12.300 EUR	11.120 EUR
(9)	Akt. Eigenlstg. u. Bestandsveränderungen	314.460 EUR	271.360 EUR	458.840 EUR	537.040 EUR	393.220 EUR	396.260 EUR
(10)	Sonstige ordentliche Erträge	474.592 EUR	452.604 EUR	404.211 EUR	403.354 EUR	403.017 EUR	395.781 EUR
(11)	Ordentliche Erträge	383.222.804 EUR	370.308.833 EUR	383.734.174 EUR	413.098.574 EUR	418.092.008 EUR	426.955.791 EUR
(12)	Personalaufwendungen	-61.624.810 EUR	-62.381.675 EUR	-65.555.411 EUR	-66.356.840 EUR	-67.627.151 EUR	-68.979.190 EUR
(14)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-29.765.455 EUR	-28.876.883 EUR	-31.861.993 EUR	-29.169.186 EUR	-28.190.826 EUR	-28.076.870 EUR
(15)	Planmäßige Abschreibungen	-9.464.426 EUR	-8.739.049 EUR	-11.229.800 EUR	-11.430.191 EUR	-11.586.179 EUR	-11.682.568 EUR
(16)	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-865.526 EUR	-898.120 EUR	-810.776 EUR	-729.308 EUR	-709.488 EUR	-712.572 EUR
(17)	Transferaufwendungen	-176.783.347 EUR	-200.549.507 EUR	-203.868.845 EUR	-211.468.837 EUR	-213.078.842 EUR	-218.024.073 EUR
(18)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-69.079.640 EUR	-74.377.598 EUR	-76.007.348 EUR	-75.734.212 EUR	-76.728.523 EUR	-77.550.518 EUR
(19)	Ordentliche Aufwendungen	-347.583.204 EUR	-375.822.833 EUR	-389.334.174 EUR	-394.888.574 EUR	-397.921.008 EUR	-405.025.791 EUR
(20)	Ordentliches Ergebnis	35.639.599 EUR	-5.514.000 EUR	-5.600.000 EUR	18.210.000 EUR	20.171.000 EUR	21.930.000 EUR
(21)	Außerordentliche Erträge	103.262 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(22)	Außerordentliche Aufwendungen	-217.116 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(23)	Sonderergebnis	-113.853 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(24)	Gesamtergebnis	35.525.746 EUR	-5.514.000 EUR	-5.600.000 EUR	18.210.000 EUR	20.171.000 EUR	21.930.000 EUR

Das Gesamtergebnis verschlechtert sich im Jahr 2022 im Vergleich zum Plan 2021 nur minimal um 86.000 EUR.

Die wesentlichen Änderungen ergeben sich aus nachfolgend aufgeführten Positionen:

Haushalte im Vergleich	2021	2022	Veränderung
Finanzausgleich netto	55.686.026 EUR	55.250.912 EUR	-435.000 EUR
Zuweisungen aus Grunderwerbsteuer	28.150.000 EUR	27.000.000 EUR	-1.150.000 EUR
Personalkosten	-62.381.675 EUR	-65.555.411 EUR	-3.174.000 EUR
Personalkostenerstattungen von Dritten	8.841.759 EUR	9.612.466 EUR	771.000 EUR
Erwerb von geringw. Vermögensg. (unter 1.000 EUR)	-1.941.843 EUR	-2.714.650 EUR	-773.000 EUR
Abschreibungen	-8.739.049 EUR	-11.229.800 EUR	-2.491.000 EUR
Verlustabdeckung Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gGmbH	-20.000.000 EUR	-13.000.000 EUR	7.000.000 EUR
Produktgruppe 3110 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII	-24.469.575 EUR	-25.580.158 EUR	-1.111.000 EUR
Produktgruppe 3120 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II	-9.530.351 EUR	-9.053.763 EUR	477.000 EUR
Produktgruppen 3130 / 3140 Hilfen für Flüchtlinge, soziale Einrichtungen	2.014.228 EUR	-4.324.776 EUR	-6.339.000 EUR
Produktbereich 32 Eingliederungshilfe	-46.872.935 EUR	-49.233.712 EUR	-2.361.000 EUR
Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-39.676.975 EUR	-42.106.176 EUR	-2.429.000 EUR
Produktgruppe 5470 Verkehrsbetriebe / ÖPNV	-7.481.171 EUR	-6.717.927 EUR	763.000 EUR
Sonstige Veränderungen (Saldo)	0 EUR	-728.200 EUR	-727.200 EUR
Veränderungen Haushaltsentwicklung 2022			-11.979.200 EUR
Eigenmittel aus Jahresüberschuss 2018/2019/2020	7.836.242 EUR	12.870.440 EUR	5.034.000 EUR
Tilgung	-4.100.000 EUR	-5.100.000 EUR	-1.000.000 EUR
Eigenmittel durch zahlungsunwirksame Vorgänge	7.261.808 EUR	9.488.010 EUR	2.226.000 EUR
Erforderliche Eigenmittel für Investitionen	-5.484.050 EUR	-11.658.450 EUR	-6.174.000 EUR
Veränderungen Haushaltsausgleich 2022	5.514.000 EUR	5.600.000 EUR	86.000 EUR
Veränderungen Haushalt 2022 gesamt			-11.893.200 EUR

(-) Verschlechterung im Vergleich zum Vorjahr

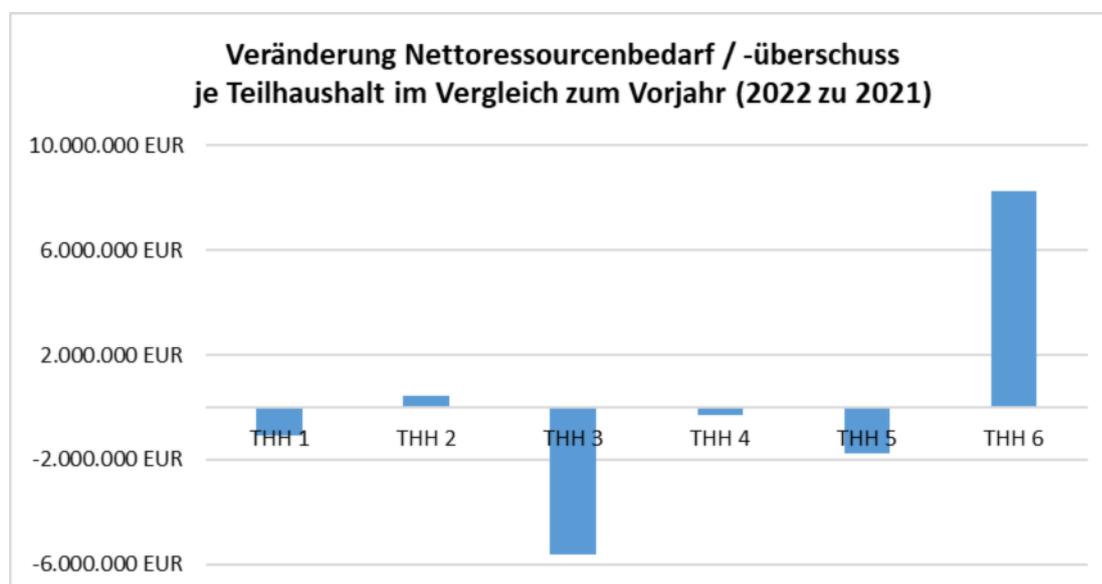
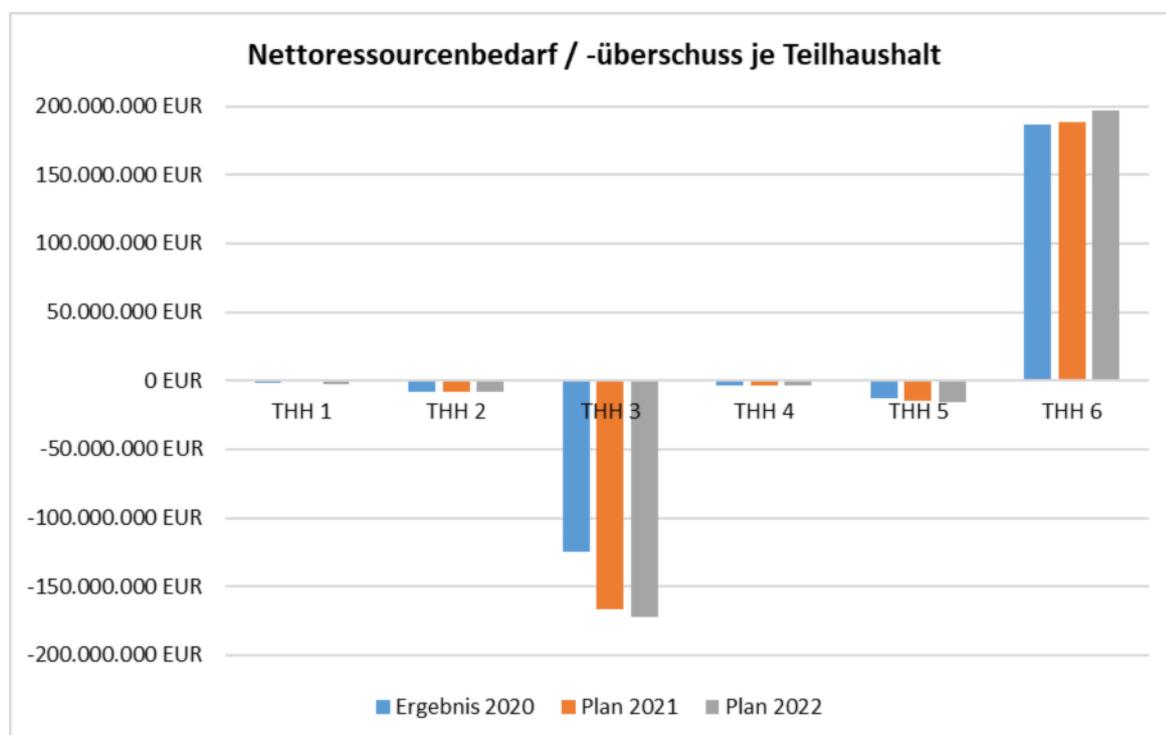
(+) Verbesserung im Vergleich zum Vorjahr

Das Kreisumlagevolumen erhöht sich um rund 11,9 Mio. EUR (von rund 145,75 Mio. EUR auf rund 157,65 Mio. EUR).

Die wesentlichen Veränderungen je Teilhaushalt werden im Folgenden erläutert.

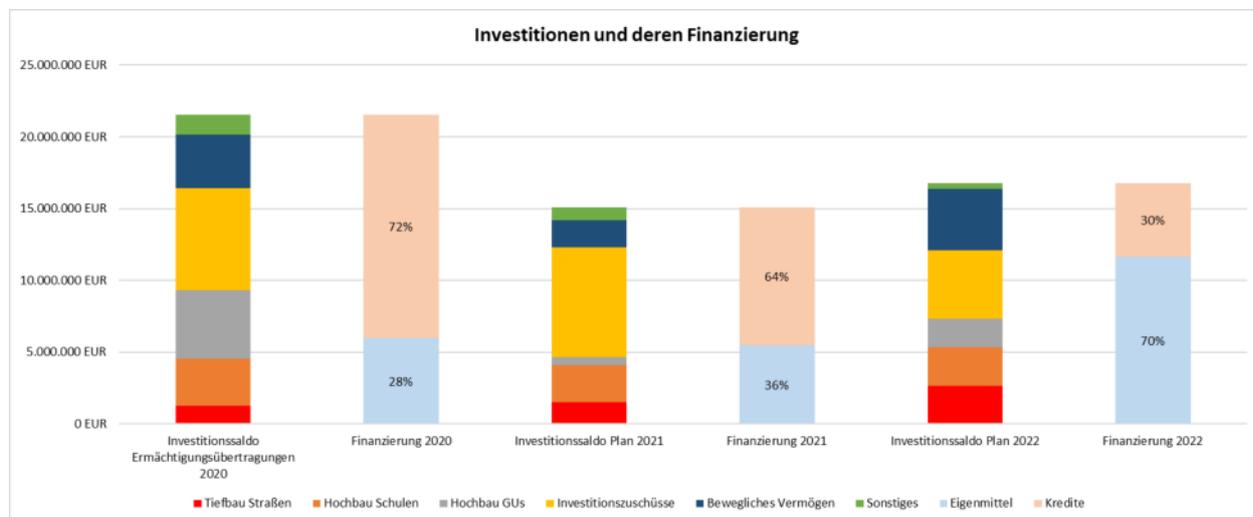
Entwicklung der Nettoressourcenbedarfe je Teilhaushalt

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Abweichung 2022/2021
THH 1	-1.412.959 EUR	-1.179.523 EUR	-2.273.974 EUR	-1.094.452 EUR
THH 2	-7.778.268 EUR	-8.649.270 EUR	-8.198.010 EUR	451.260 EUR
THH 3	-124.902.809 EUR	-166.080.331 EUR	-171.688.825 EUR	-5.608.493 EUR
THH 4	-3.578.062 EUR	-3.396.436 EUR	-3.708.848 EUR	-312.411 EUR
THH 5	-13.064.246 EUR	-14.317.270 EUR	-16.066.468 EUR	-1.749.197 EUR
THH 6	186.375.943 EUR	188.108.830 EUR	196.336.124 EUR	8.227.294 EUR
Summen	35.639.599 EUR	-5.514.000 EUR	-5.600.000 EUR	-86.000 EUR



1.2 Finanzhaushalt und Eigenmittelfinanzierung

Der geplante Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts beträgt im Planjahr 2022 rund 3,9 Mio. EUR (2021 rund 1,7 Mio. EUR).



Geplant sind im Jahr 2022 Auszahlungen für Investitionen in Höhe von rund 19,4 Mio. EUR. Die Einzahlungen aus Investitionszuwendungen betragen rund 2,6 Mio. EUR – somit müssen darüber hinaus rund 16,8 Mio. EUR vom Landkreis finanziert werden.

Die Finanzierung ist wie folgt geplant:

- 11,7 Mio. EUR aus erwirtschafteten Eigenmitteln der Jahre 2018 bis 2020
- 5,1 Mio. EUR aus Kreditaufnahmen.

Aus den Jahresüberschüssen der Jahre 2018 bis 2020 sollen rund 11,7 Mio. EUR zur Finanzierung der Investitionen des Jahres 2022 verwendet werden. Weitere rund 1,2 von den Überschüssen der Vorjahre werden für die geplanten Tilgungen des Jahres 2022 benötigt, so dass summarisch rund 12,9 Mio. EUR Eigenmittel aus Vorjahren im Haushaltsjahr 2022 eingeplant sind. Im Ergebnishaushalt 2022 kann somit ein Fehlbetrag von 5,6 Mio. EUR ausgewiesen werden.

	Plan 2021	Plan 2022	Veränderung
Investitionssaldo	-15,1 Mio. EUR	-16,8 Mio. EUR	-1,7 Mio. EUR
finanziert durch Kredite	9,6 Mio. EUR	5,1 Mio. EUR	-4,5 Mio. EUR
Erforderliche Eigenmittel für Investitionen	-5,5 Mio. EUR	-11,7 Mio. EUR	-6,2 Mio. EUR
Verfügbare Eigenmittel aus Abschreibungen und nicht-zahlungswirksamen Vorgängen bei ausgeglichenem Haushalt	7,3 Mio. EUR	9,5 Mio. EUR	2,2 Mio. EUR
Tilgung	-4,1 Mio. EUR	-5,1 Mio. EUR	-1,0 Mio. EUR
Eigenmittel aus Jahresüberschüssen	7,8 Mio. EUR	12,9 Mio. EUR	5,1 Mio. EUR
Erforderlicher Überschuss bzw. möglicher Fehlbetrag Ergebnishaushalt	5,5 Mio. EUR	5,6 Mio. EUR	0,1 Mio. EUR

1.3 Vorbericht Haushaltsentwurf 2022 – wichtige Verweise

Beschreibung	Haushaltsplan 2022 – Entwurf
Eckdaten	Seite 27
Haushaltsquerschnitt je Teilhaushalt mit Erläuterungen	Seite 29 bis 31
Ergebnishaushalt aufgeklappt	Seite 32 bis 35
Eigenmittelfinanzierung	Seite 45
Übersicht ordentliche Erträge und Aufwendungen	Seite 46
Investitionen, deren Finanzierung und Schuldenentwicklung	Seite 47 bis 50
Mittelfristige Finanzplanung	Seite 52
Investitionsübersicht	Seite 60

1.4 Änderungsliste – aktueller Stand (8.10.2021)

Der aktuelle Stand der Änderungsliste umfasst im Wesentlichen folgende Positionen:

Rund 0,3 Mio. EUR höhere Sachkostenbeiträge für die Schulen sowie 0,9 Mio. EUR höhere Zuweisungen vom Land im Rahmen der ÖPNV-Finanzreform. Der aktuell berechnete Kreisumlage-Hebesatz liegt somit bei 32,14%.

2. Teilhaushalt 1 – Innere Verwaltung

Pos.	Gesamtergebnishaushalt / -rechnung Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Abweichung Ansatz 2022 zu Ansatz 2021 (+ = Verbesserung)
(1)	Steuern und ähnliche Abgaben	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.426.356 EUR	2.436.200 EUR	2.467.025 EUR	30.825 EUR
(3)	Aufgelöste Invest.-zuwendungen	400.123 EUR	400.194 EUR	400.139 EUR	-55 EUR
(4)	Sonstige Transfererträge	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(5)	Öffentlich-rechtliche Entgelte	34.369 EUR	50.370 EUR	42.440 EUR	-7.930 EUR
(6)	Privatrechtliche Leistungsentgelte	793.083 EUR	510.231 EUR	544.088 EUR	33.857 EUR
(7)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	615.624 EUR	378.194 EUR	718.600 EUR	340.406 EUR
(8)	Zinsen und ähnliche Erträge	-5 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(9)	Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderungen	177.788 EUR	88.000 EUR	255.000 EUR	167.000 EUR
(10)	Sonstige ordentliche Erträge	15.124 EUR	102.615 EUR	101.315 EUR	-1.300 EUR
(11)	Ordentliche Erträge	5.462.461 EUR	3.965.805 EUR	4.528.607 EUR	562.803 EUR
(12)	Personalaufwendungen	-11.450.619 EUR	-11.625.555 EUR	-12.284.011 EUR	-658.456 EUR
(14)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-16.153.385 EUR	-16.632.575 EUR	-17.830.054 EUR	-1.197.479 EUR
(15)	Planmäßige Abschreibungen	-5.044.145 EUR	-4.938.397 EUR	-5.200.299 EUR	-261.902 EUR
(16)	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-176.016 EUR	-121.000 EUR	-170.000 EUR	-49.000 EUR
(17)	Transferaufwendungen	-85.084 EUR	-70.000 EUR	-90.000 EUR	-20.000 EUR
(18)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.632.022 EUR	-2.158.372 EUR	-2.716.763 EUR	-558.391 EUR
(19)	Ordentliche Aufwendungen	-34.541.271 EUR	-35.545.898 EUR	-38.291.126 EUR	-2.745.228 EUR
(20)	Ordentliches Ergebnis	-29.078.810 EUR	-31.580.094 EUR	-33.762.519 EUR	-2.182.425 EUR
(29)	Kalkulatorisches Ergebnis	27.665.851 EUR	30.400.571 EUR	31.488.545 EUR	1.087.974 EUR
(30)	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-1.412.959 EUR	-1.179.523 EUR	-2.273.974 EUR	-1.094.452 EUR

Der Nettoressourcenbedarf des Teilhaushalts 1 steigt um rund 1,1 Mio. EUR auf rund 2,3 Mio. EUR in 2022. Die wesentlichen Veränderungen sind folgende:

Pos. 7 Kostenerstattungen und -umlagen

Unter dieser Position werden rund 0,3 Mio. EUR Mehrerstattungen vom Land für die IT-Betreuung an Kreisschulen erwartet.

Pos. 9 Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen

Aufgrund der Investitionen im Bereich Atemschutzübungsstrecke und BSZ Konstanz werden an dieser Stelle rund 0,2 Mio. EUR höhere Erträge als 2021 eingeplant.

Pos. 12 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen erhöhen sich um rund 0,7 Mio. EUR auf rund 12,3 Mio. EUR. Dies entspricht einer Veränderung um rund 5,7 %.

Pos. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Diese steigen um rund 1,2 Mio. EUR – rund 0,4 Mio. EUR entfallen dabei auf den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, rund 0,5 Mio. EUR auf EDV-Aufwendungen sowie rund 0,5 Mio. EUR auf die sonstigen Bewirtschaftungskosten aufgrund eines Ansatzes für eine mögliche Abstandsanzahlung von 750.000 EUR für die GU Singen Güterstraße während des Weiteren Minderaufwendungen an dieser Stelle zu verzeichnen sind. Bei den Mietaufwendungen werden ebenfalls rund 0,2 Mio. EUR Minderaufwendungen erwartet.

Pos. 15 Abschreibungen

Diese Position fällt um rund 0,3 Mio. EUR höher aus – insbesondere in den Bereichen IT-Technik und Gebäudebewirtschaftung / bebaute Grundstücke.

Pos. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hier ist ein Anstieg von rund 0,6 Mio. EUR eingeplant – insbesondere bei den Postgebühren von rund 0,3 Mio. EUR (Mindererträge aufgrund der Umstellung der ILV-Verbuchung), den Geschäftsaufwendungen sowie den Rechts- und Beratungskosten von je rund 0,1 Mio. EUR.

Pos. 29 Kalkulatorisches Ergebnis

Die ILV-Erträge (ILV = Interne Leistungsverrechnung) steigen um rund 1,7 Mio. EUR (insbesondere Mahnung / Vollstreckung und Kasse um rund 0,3 Mio. EUR, IT-Arbeitsplatz um rund 0,3 Mio. EUR, Postdienste um 0,4 Mio. EUR, Personalbetreuung um rund 0,3 Mio. EUR, Dokumentenmanagement um rund 0,2 Mio. EUR sowie Ausbildungsumlage um rund 0,2 Mio. EUR). Da gleichzeitig ILV-Aufwendungen um rund 0,6 Mio. EUR steigen (IT-Arbeitsplatz rund -0,2 Mio. EUR, Kasse rund -0,1 Mio. EUR, Postdienste rund -0,1 Mio. EUR, Personalbetreuung rund -0,1 Mio. EUR), beträgt der Saldo rund +1,1 Mio. EUR.

Auszug Finanzhaushalt

Pos.	THH 1 investiv	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
(18)	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
(20)	Einz.a.Veräußerung bewegl. Sachvermögen	31.827 EUR						
(21)	Einz. aus Veräußerung v. Finanzvermögen							
(22)	Einz. für sonstige Investitionstätigkeit	34.541 EUR						
(23)	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	66.368 EUR						
(24)	Auszahlungen Erwerb Grundstücke+Gebäude	-1.077.078 EUR						
(25)	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.272.943 EUR	-4.150.000 EUR	-5.360.000 EUR	-52.400.000 EUR	-17.000.000 EUR	-23.750.000 EUR	-26.400.000 EUR
(26)	Auszahlungen Erwerb bewegl. Sachvermögen	-247.241 EUR	-383.050 EUR	-2.015.450 EUR		-431.200 EUR	-451.200 EUR	-481.200 EUR
(27)	Auszahlungen Erwerb Finanzvermögen	-250 EUR						
(28)	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßn.							
(29)	Ausz.Erwerb von immateriellen Vermögensg	-43.284 EUR	-65.000 EUR	-291.000 EUR		-121.000 EUR	-61.000 EUR	-61.000 EUR
(30)	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.640.795 EUR	-4.598.050 EUR	-7.666.450 EUR	-52.400.000 EUR	-17.552.200 EUR	-24.262.200 EUR	-26.942.200 EUR
(31)	Finanz.mittelüberschuss/-bedarf aus Inv.	-2.574.427 EUR	-4.598.050 EUR	-7.666.450 EUR	-52.400.000 EUR	-17.552.200 EUR	-24.262.200 EUR	-26.942.200 EUR

Investitionen im Einzelnen

Maßnahme	Bezeichnung	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
(25) Auszahlungen für Baumaßnahmen		-4.150.000,00	-5.360.000,00	-17.000.000,00	-23.750.000,00	-26.400.000,00
I1124000040	Photovoltaikanlagen Baumaßnahmen	-500.000,00	-500.000,00	-500.000,00	-500.000,00	-500.000,00
I1124112040	ALT Photovoltaik Baumaßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I1124112300	ALT AHG unbewegl.Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I1124001100	Atenschutzübungsstr.	-500.000,00	0,00	-2.000.000,00	-3.000.000,00	-1.400.000,00
I1124182400	Haldenwangschule Singen Baumaßnahme	-100.000,00	-500.000,00	-1.000.000,00	-2.500.000,00	-2.500.000,00
I1124200301	Parkraumbewirtschaftung	0,00	-110.000,00	0,00	0,00	0,00
I1124200302	Ladesäulen E-Fahrzeuge	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00
I1124247400	LRA KN Kantine und Küche Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	-500.000,00
I1124255102	BSZ Radolfzell Werkstatt 3. BA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I1124255103	AIB Kunst am Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I1124255104	AIB BSZ RZ Umbau Fachräume	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I1124255105	AIB Gewächshaus BSZ Radolfzell	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I1124255111	AIB BSZ Radolfzell Außenanlage 2. BA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I1124255112	AIB BSZ Radolfzell Außenanlage 3. BA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I1124255130	BSZ Radolfzell Sporthalle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I1124259100	AIB Berufszentrum Konstanz	-2.500.000,00	-2.000.000,00	-11.000.000,00	-14.500.000,00	-16.500.000,00
I1124271100	Straßenmeisterei Welschingen Baumaßnahme	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00
I1124530100	GU KN AM, Steinstraße, Baumaßnahme	-50.000,00	-500.000,00	-2.000.000,00	-3.000.000,00	-4.000.000,00
I1124540101	AIB GU RZ Kasernenstr. 60.3, Baumaßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I1124540102	AIB GU RZ Kasernenstr. 60.2, Baumaßnahme	0,00	0,00	0,00	-200.000,00	-1.000.000,00
I1124540103	AIB GU RZ Kasernenstr. 60.1 Baumaßnahme	-500.000,00	-1.500.000,00	-500.000,00	0,00	0,00
(26) Anzahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Sachv.		-383.050	-2.015.450	-431.200	-451.200	-481.200
(27) Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzv.		0	0	0	0	0
(29) Anzahl. f. d. Erwerb v. immat. Vermögensg.		-65.000	-291.000	-121.000	-61.000	-61.000
Saldo aus Übersicht		-4.598.050	-7.666.450	-17.552.200	-24.262.200	-26.942.200

3. Teilhaushalt 2 – Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte

Pos.	Gesamtergebnishaushalt / -rechnung Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Abweichung Ansatz 2022 zu Ansatz 2021 (+ = Verbesserung)
(1)	Steuern und ähnliche Abgaben	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	14.937.267 EUR	14.567.700 EUR	15.471.100 EUR	903.400 EUR
(3)	Aufgelöste Invest.-zuwendungen	53.377 EUR	52.829 EUR	46.631 EUR	-6.198 EUR
(4)	Sonstige Transfererträge	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(5)	Öffentlich-rechtliche Entgelte	59.495 EUR	19.100 EUR	18.700 EUR	-400 EUR
(6)	Privatrechtliche Leistungsentgelte	317.810 EUR	237.350 EUR	251.350 EUR	14.000 EUR
(7)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	239.446 EUR	270.000 EUR	292.200 EUR	22.200 EUR
(8)	Zinsen und ähnliche Erträge	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(9)	Akt. Eigenlstg. u. Bestandsveränderungen	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(10)	Sonstige ordentliche Erträge	25.683 EUR	25.285 EUR	32.262 EUR	6.977 EUR
(11)	Ordentliche Erträge	15.633.079 EUR	15.172.264 EUR	16.112.243 EUR	939.979 EUR
(12)	Personalaufwendungen	-2.385.027 EUR	-2.356.111 EUR	-2.473.367 EUR	-117.256 EUR
(14)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-3.339.858 EUR	-2.715.638 EUR	-2.627.968 EUR	87.669 EUR
(15)	Planmäßige Abschreibungen	-871.840 EUR	-836.553 EUR	-843.652 EUR	-7.100 EUR
(16)	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(17)	Transferaufwendungen	-1.117.010 EUR	-1.184.500 EUR	-1.085.600 EUR	98.900 EUR
(18)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.471.068 EUR	-5.958.854 EUR	-6.182.148 EUR	-223.294 EUR
(19)	Ordentliche Aufwendungen	-13.184.804 EUR	-13.051.656 EUR	-13.212.736 EUR	-161.080 EUR
(20)	Ordentliches Ergebnis	2.448.275 EUR	2.120.608 EUR	2.899.507 EUR	778.899 EUR
(29)	Kalkulatorisches Ergebnis	-10.226.542 EUR	-10.769.878 EUR	-11.097.517 EUR	-327.639 EUR
(30)	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-7.778.268 EUR	-8.649.270 EUR	-8.198.010 EUR	451.260 EUR

Der Nettoressourcenbedarf des Teilhaushalts 2 reduziert sich um rund 0,5 Mio. EUR auf rund 8,2 Mio. EUR in 2022. Die wesentlichen Veränderungen sind folgende:

Pos. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Die Sachkostenbeiträge erhöhen sich um rund 0,7 Mio. EUR und die allgemeinen Zuweisungen vom Land für die Mettnau-Schule um rund 0,2 Mio. EUR.

Pos. 12 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen erhöhen sich um rund 0,1 Mio. EUR auf rund 2,5 Mio. EUR. Dies entspricht einer Veränderung um rund 5,0 %.

Pos. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen reduzieren sich um rund 0,1 Mio. EUR (rund -0,2 Mio. EUR Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, rund +0,3 Mio. EUR EDV-Aufwendungen).

Pos. 17 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen im Bereich Schülerbeförderung sowie der sonstigen Kulturpflege sinken um summarisch rund 0,1 Mio. EUR.

Pos. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Unter dieser Position steigen insbesondere der VHS-Mitgliedsbeitrag um 0,1 Mio. EUR sowie die Aufwendungen für die Schülerbeförderung um insgesamt rund 0,1 Mio. EUR.

Pos. 29 Kalkulatorisches Ergebnis

Innerhalb des kalkulatorischen Ergebnisses (rund -0,3 Mio. EUR) steigt vor allem die Gebäudekostenumlage um rund 0,2 Mio. EUR.

Auszug Finanzhaushalt

Pos.	THH 2 investiv	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
(18)	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	47.882 EUR						
(20)	Einz.a.Veräußerung bewegl. Sachvermögen	5.491 EUR						
(21)	Einz. aus Veräußerung v. Finanzvermögen							
(22)	Einz. für sonstige Investitionstätigkeit							
(23)	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	53.373 EUR						
(24)	Auszahlungen Erwerb Grundstücke+Gebäude	-10.060 EUR						
(25)	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
(26)	Auszahlungen Erwerb bewegl. Sachvermögen	-876.951 EUR	-582.200 EUR	-365.800 EUR		-393.900 EUR	-393.900 EUR	-393.900 EUR
(27)	Auszahlungen Erwerb Finanzvermögen							
(28)	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßn.							
(29)	Ausz.Erwerb von immateriellen Vermögensg	-10.579 EUR						
(30)	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-897.590 EUR	-582.200 EUR	-365.800 EUR		-393.900 EUR	-393.900 EUR	-393.900 EUR
(31)	Finanz.mittelüberschuss/-bedarf aus Inv.	-844.217 EUR	-582.200 EUR	-365.800 EUR		-393.900 EUR	-393.900 EUR	-393.900 EUR

Investitionen im Einzelnen

Maßnahme	Bezeichnung	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR
(26)	Auszahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Sachv.	-582.200	-365.800	-393.900	-393.900	-393.900
Saldo aus Übersicht		-582.200	-365.800	-393.900	-393.900	-393.900

4. Teilhaushalt 3 – Soziales und Gesundheit

Pos.	Gesamtergebnishaushalt / -rechnung Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Abweichung Ansatz 2022 zu Ansatz 2021 (+ = Verbesserung)
(1)	Steuern und ähnliche Abgaben	2.290.931 EUR	2.405.000 EUR	2.950.000 EUR	545.000 EUR
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	59.634.577 EUR	60.216.868 EUR	61.804.928 EUR	1.588.060 EUR
(3)	Aufgelöste Invest.-zuwendungen	1.313 EUR	1.241 EUR	1.216 EUR	-25 EUR
(4)	Sonstige Transfererträge	12.976.573 EUR	10.255.024 EUR	11.562.900 EUR	1.307.876 EUR
(5)	Öffentlich-rechtliche Entgelte	447.486 EUR	505.400 EUR	489.000 EUR	-16.400 EUR
(6)	Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.252 EUR	20.780 EUR	14.700 EUR	-6.080 EUR
(7)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.207.632 EUR	22.120.616 EUR	19.296.342 EUR	-2.824.274 EUR
(8)	Zinsen und ähnliche Erträge	7.197 EUR	6.800 EUR	10.350 EUR	3.550 EUR
(9)	Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderungen	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(10)	Sonstige ordentliche Erträge	123.191 EUR	245.171 EUR	197.300 EUR	-47.871 EUR
(11)	Ordentliche Erträge	107.711.151 EUR	95.776.900 EUR	96.326.735 EUR	549.836 EUR
(12)	Personalaufwendungen	-27.295.000 EUR	-27.917.446 EUR	-28.985.174 EUR	-1.067.729 EUR
(14)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-5.186.095 EUR	-3.551.259 EUR	-5.593.011 EUR	-2.041.752 EUR
(15)	Planmäßige Abschreibungen	-1.427.844 EUR	-772.552 EUR	-2.457.609 EUR	-1.685.057 EUR
(16)	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(17)	Transferaufwendungen	-138.854.263 EUR	-164.619.097 EUR	-164.779.839 EUR	-160.742 EUR
(18)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-58.250.492 EUR	-62.289.597 EUR	-62.928.645 EUR	-639.048 EUR
(19)	Ordentliche Aufwendungen	-231.013.694 EUR	-259.149.951 EUR	-264.744.278 EUR	-5.594.328 EUR
(20)	Ordentliches Ergebnis	-123.302.543 EUR	-163.373.051 EUR	-168.417.543 EUR	-5.044.492 EUR
(29)	Kalkulatorisches Ergebnis	-1.600.266 EUR	-2.707.280 EUR	-3.271.282 EUR	-564.002 EUR
(30)	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-124.902.809 EUR	-166.080.331 EUR	-171.688.825 EUR	-5.608.493 EUR

Der Nettoressourcenbedarf des Teilhaushalts 3 erhöht sich um rund 5,6 Mio. EUR auf rund 171,7 Mio. EUR in 2022. Die wesentlichen Veränderungen sind folgende:

Pos. 1 Steuern und ähnliche Abgaben

Die Wohngeldzuweisungen des Landes (ALG II) fallen um rund +0,5 Mio. EUR höher als in der Planung 2021 aus.

Pos. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Diese Position erhöht sich um rund 1,6 Mio. EUR (rund 2,3 Mio. EUR Soziallastenausgleich sowie rund 0,1 Mio. EUR FAG-Erträge abzüglich rund 0,2 Mio. EUR Mindererträge SGB II, rund 0,2 Mio. EUR Wohnheimgebühren sowie rund 0,4 Mio. EUR Zuweisungen vom Land für laufende Zwecke / Asyl).

Pos. 4 Sonstige Transfererträge

Die sonstigen Transfererträge erhöhen sich um rund 1,3 Mio. EUR gegenüber dem Vorjahr.

Pos. 7 Kostenerstattungen und -umlagen

Diese Position reduziert sich insgesamt um rund 2,8 Mio. EUR.

Pos. 12 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen erhöhen sich um rund 1,1 Mio. EUR (Steigerung um rund 3,8 %).

Pos. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufgrund der gestiegenen Securitykosten in den Unterkünften in Folge der Pandemie-Situation steigt diese Position um rund 2,0 Mio. EUR.

Pos. 15 Abschreibungen

Die geplanten Abschreibungen steigen um rund 1,7 Mio. EUR (davon rund 1,2 Mio. EUR im Bereich GLKN und rund 0,5 Mio. EUR Pauschalwertberichtigung aufgrund gestiegener Erfahrungswerte im Bereich Kinder-, Jugend- und Familienhilfe).

Pos. 17 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen erhöhen sich um rund 0,2 Mio. EUR.

Pos. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Diese erhöhen sich um rund 0,6 Mio. EUR (rund -1,3 Mio. EUR Erstattungen an die Stadt Konstanz, rund +0,4 Mio. EUR Erstattungen an das Land, rund +0,1 Mio. EUR Erstattungen an Gemeinden, rund +0,2 Mio. EUR Grundsicherung für Arbeitssuchende).

Pos. 29 Kalkulatorisches Ergebnis

Innerhalb des kalkulatorischen Ergebnisses, welches sich insgesamt um rund 0,6 Mio. EUR verschlechtert, steigen die FAG- ILV-Erträge um rund 0,2 Mio. EUR und steigen die ILV-Aufwendungen um rund 0,5 Mio. EUR (insbesondere IT-Arbeitsplatz um rund 0,2 Mio. EUR, Postdienste um rund 0,2 Mio. EUR und Personalbetreuung um rund 0,1 Mio. EUR). Die kalkulatorischen Zinsen steigen um rund 0,3 Mio. EUR (GLKN).

Detaillierte Erläuterungen folgen auf den nächsten Seiten.

Auszug Finanzhaushalt

Pos.	THH 3 investiv	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
(18)	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
(20)	Einz.a.Veräußerung bewegl. Sachvermögen	500 EUR						
(21)	Einz. aus Veräußerung v. Finanzvermögen							
(22)	Einz. für sonstige Investitionstätigkeit							
(23)	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	500 EUR						
(24)	Auszahlungen Erwerb Grundstücke+Gebäude							
(25)	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
(26)	Auszahlungen Erwerb bewegl. Sachvermögen	-27.728 EUR	-6.500 EUR	-13.500 EUR		-11.000 EUR	-9.000 EUR	-6.500 EUR
(27)	Auszahlungen Erwerb Finanzvermögen							
(28)	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßn.	-22.892.048 EUR	-6.500.000 EUR	-2.000.000 EUR		-7.000.000 EUR	-7.000.000 EUR	-7.000.000 EUR
(29)	Ausz.Erwerb von immateriellen Vermögensg	-24.334 EUR	-2.000 EUR	-2.000 EUR		-2.000 EUR	-2.000 EUR	-2.000 EUR
(30)	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-22.944.110 EUR	-6.508.500 EUR	-2.015.500 EUR		-7.013.000 EUR	-7.011.000 EUR	-7.008.500 EUR
(31)	Finanz.mittelüberschuss/-bedarf aus Inv.	-22.943.610 EUR	-6.508.500 EUR	-2.015.500 EUR		-7.013.000 EUR	-7.011.000 EUR	-7.008.500 EUR

Investitionen im Einzelnen

Maßnahme	Bezeichnung	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR
(26)	Auszahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Sachv.	-6.500	-13.500	-11.000	-9.000	-6.500
(28)	Auszahl. für Investitionsfördermaßnahm.	-6.500.000	-2.000.000	-7.000.000	-7.000.000	-7.000.000
I4110100600	GLKN IT Masterplan	-2.000.000	0	0	0	0
I4110100601	GLKN kapitalstärkende Maßnahme	-2.000.000	0	0	0	0
I4110100602	GLKN Masterplan Bau	-2.500.000	-2.000.000	-7.000.000	-7.000.000	-7.000.000
(29)	Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Vermögensg.	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Saldo aus Übersicht		-6.508.500	-2.015.500	-7.013.000	-7.011.000	-7.008.500

4.1 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII

PG 31.10 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII

Pos.	Gesamtergebnishaushalt / -rechnung Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Abweichung Ansatz 2022 zu Ansatz 2021 (+ = Verbesserung)
(1)	Steuern und ähnliche Abgaben	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	23.031.492 EUR	22.750.000 EUR	24.376.500 EUR	1.626.500 EUR
(3)	Aufgelöste Invest.-zuwendungen/-beiträge	207 EUR	404 EUR	381 EUR	-23 EUR
(4)	Sonstige Transfererträge	3.800.799 EUR	2.886.000 EUR	3.174.000 EUR	288.000 EUR
(5)	Entgelte für öff. Leistungen oder Einric	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(6)	Sonstige privatrechtliche Leistungsentge	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(7)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	144.072 EUR	114.000 EUR	128.000 EUR	14.000 EUR
(8)	Zinsen und ähnliche Erträge	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(9)	Akt. Eigenlstg. u. Bestandsveränderungen	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(10)	Sonstige ordentliche Erträge	8.388 EUR	24.000 EUR	0 EUR	-24.000 EUR
(11)	Ordentliche Erträge	26.984.959 EUR	25.774.404 EUR	27.678.881 EUR	1.904.477 EUR
(12)	Personalaufwendungen	-1.813.230 EUR	-1.917.284 EUR	-1.991.795 EUR	-74.511 EUR
(14)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-108.632 EUR	-89.025 EUR	-91.476 EUR	-2.451 EUR
(15)	Planmäßige Abschreibungen	-125.835 EUR	-36.834 EUR	-5.033 EUR	31.801 EUR
(16)	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(17)	Transferaufwendungen	-47.335.628 EUR	-49.521.614 EUR	-51.952.359 EUR	-2.430.745 EUR
(18)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-695.249 EUR	-766.551 EUR	-745.915 EUR	20.635 EUR
(19)	Ordentliche Aufwendungen	-50.078.575 EUR	-52.331.308 EUR	-54.786.578 EUR	-2.455.271 EUR
(20)	Ordentliches Ergebnis	-23.093.616 EUR	-26.556.904 EUR	-27.107.697 EUR	-550.793 EUR
(29)	Kalkulatorisches Ergebnis	1.042.235 EUR	979.031 EUR	1.436.174 EUR	457.144 EUR
(30)	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-22.051.382 EUR	-25.577.873 EUR	-25.671.523 EUR	-93.650 EUR

Der Nettoressourcenbedarf der Produktgruppe 31.10 verschlechtert sich gegenüber dem Vorjahr lediglich minimal um rund 0,1 Mio. EUR auf rund 25,7 Mio. EUR. Die wesentlichen Veränderungen sind Folgende:

Pos. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Die Zuweisungen erhöhen sich mit den Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land um rund 1,0 Mio. EUR und dem Soziallastenausgleich um rund 0,6 Mio. EUR um insgesamt rund 1,6 Mio. EUR (rund +0,4 Mio. EUR Hilfe zur Pflege, rund +0,1 Mio. EUR Hilfe zum Lebensunterhalt, rund +1,0 Mio. EUR Bundesbeteiligung Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung).

Pos. 4 Sonstige Transfererträge

Die sonstigen Transfererträge fallen um rund 0,3 Mio. EUR höher aus (rund +0,1 Mio. EUR Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung, rund +0,2 Mio. EUR Hilfe zur Pflege).

Pos. 17 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen steigen um rund 2,4 Mio. EUR (rund -1,0 Mio. EUR Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung, rund -1,3 Mio. EUR Hilfe zur Pflege, rund -0,1 Mio. EUR Erstattungen an Kranke).

Pos. 29 Kalkulatorisches Ergebnis

Das kalkulatorische Ergebnis verbessert sich um rund 0,5 Mio. EUR aufgrund gestiegener ILV-Erträge nach § 22 FAG um rund 0,4 Mio. EUR und summarisch gesunkener ILV-Aufwendungen.

4.2 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II

PG 31.20 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II

Pos.	Gesamtergebnishaushalt / -rechnung Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Abweichung Ansatz 2022 zu Ansatz 2021 (+ = Verbesserung)
(1)	Steuern und ähnliche Abgaben	2.290.931 EUR	2.405.000 EUR	2.950.000 EUR	545.000 EUR
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	24.041.509 EUR	25.628.400 EUR	25.548.330 EUR	-80.070 EUR
(3)	Aufgelöste Invest.-zuwendungen/-beiträge	546 EUR	12 EUR	12 EUR	-0 EUR
(4)	Sonstige Transfererträge	386.941 EUR	250.000 EUR	350.000 EUR	100.000 EUR
(5)	Entgelte für öff. Leistungen oder Einric	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(6)	Sonstige privatrechtliche Leistungsentge	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(7)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.279.364 EUR	5.050.000 EUR	5.190.000 EUR	140.000 EUR
(8)	Zinsen und ähnliche Erträge	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(9)	Akt. Eigenlstg. u. Bestandsveränderungen	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(10)	Sonstige ordentliche Erträge	65.411 EUR	59.500 EUR	59.800 EUR	300 EUR
(11)	Ordentliche Erträge	32.064.702 EUR	33.392.912 EUR	34.098.142 EUR	705.230 EUR
(12)	Personalaufwendungen	-4.970.826 EUR	-5.103.814 EUR	-5.212.508 EUR	-108.694 EUR
(14)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-25.601 EUR	-10.868 EUR	-11.379 EUR	-512 EUR
(15)	Planmäßige Abschreibungen	-40 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(16)	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(17)	Transferaufwendungen	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(18)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.678.692 EUR	-39.446.374 EUR	-39.146.654 EUR	299.720 EUR
(19)	Ordentliche Aufwendungen	-39.675.158 EUR	-44.561.056 EUR	-44.370.542 EUR	190.514 EUR
(20)	Ordentliches Ergebnis	-7.610.456 EUR	-11.168.143 EUR	-10.272.399 EUR	895.744 EUR
(29)	Kalkulatorisches Ergebnis	-1.174.357 EUR	-1.487.139 EUR	-1.414.661 EUR	72.479 EUR
(30)	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-8.784.813 EUR	-12.655.283 EUR	-11.687.060 EUR	968.222 EUR

Der Nettoressourcenbedarf der Produktgruppe verbessert sich gegenüber dem Vorjahr um rund 1,0 Mio. EUR auf rund 11,7 Mio. EUR. Die wesentlichen Veränderungen sind folgende:

Pos. 1 Steuern und ähnliche Abgaben

Diese Position erhöht sich um rund 0,5 Mio. EUR (Wohngeldzuweisungen des Landes).

Pos. 4 Sonstige Transfererträge

Die Transfererträge steigen um 0,1 Mio. EUR.

Pos. 7 Kostenerstattungen und -umlagen

Diese steigen um rund 0,1 Mio. EUR.

Pos. 12 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen erhöhen sich um rund 0,1 Mio. EUR (2,1%).

Pos. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sinken um rund 0,3 Mio. EUR (rund 0,2 Mio. EUR Kosten der Unterkunft, sonstige Erstattungen rund 0,1 Mio. EUR).

Pos. 29 Kalkulatorisches Ergebnis

Dieses verbessert sich um rund 0,1 Mio. EUR.

4.3 Hilfen für Flüchtlinge / Aussiedler, soziale Einrichtungen

PG 31.30 Hilfen für Flüchtlinge / Aussiedler PG 31.40 Soziale Einrichtungen

Pos.	Gesamtergebnishaushalt / -rechnung Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Abweichung Ansatz 2022 zu Ansatz 2021 (+ = Verbesserung)
(1)	Steuern und ähnliche Abgaben	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.678.601 EUR	5.358.321 EUR	4.064.868 EUR	-1.293.453 EUR
(3)	Aufgelöste Invest.-zuwendungen/-beiträge	95 EUR	95 EUR	78 EUR	-17 EUR
(4)	Sonstige Transfererträge	2.189.641 EUR	254.224 EUR	214.500 EUR	-39.724 EUR
(5)	Entgelte für öff. Leistungen oder Einric	4.810 EUR	18.000 EUR	0 EUR	-18.000 EUR
(6)	Sonstige privatrechtliche Leistungsentge	6.235 EUR	6.200 EUR	6.200 EUR	0 EUR
(7)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.326.204 EUR	7.999.638 EUR	5.579.644 EUR	-2.419.993 EUR
(8)	Zinsen und ähnliche Erträge	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(9)	Akt. Eigenlstg. u. Bestandsveränderungen	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(10)	Sonstige ordentliche Erträge	5 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(11)	Ordentliche Erträge	21.205.590 EUR	13.636.477 EUR	9.865.290 EUR	-3.771.187 EUR
(12)	Personalaufwendungen	-2.761.765 EUR	-2.692.271 EUR	-2.505.027 EUR	187.244 EUR
(14)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-4.166.882 EUR	-1.794.403 EUR	-3.707.306 EUR	-1.912.903 EUR
(15)	Planmäßige Abschreibungen	-36.177 EUR	-15.904 EUR	-15.243 EUR	661 EUR
(16)	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(17)	Transferaufwendungen	-8.942.865 EUR	-7.845.133 EUR	-8.704.025 EUR	-858.892 EUR
(18)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.328.363 EUR	-1.125.595 EUR	-700.909 EUR	424.687 EUR
(19)	Ordentliche Aufwendungen	-18.236.051 EUR	-13.473.307 EUR	-15.632.510 EUR	-2.159.204 EUR
(20)	Ordentliches Ergebnis	2.969.539 EUR	163.170 EUR	-5.767.220 EUR	-5.930.391 EUR
(29)	Kalkulatorisches Ergebnis	-5.222.758 EUR	-5.292.217 EUR	-4.967.523 EUR	324.695 EUR
(30)	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-2.253.219 EUR	-5.129.047 EUR	-10.734.743 EUR	-5.605.696 EUR

Der Nettoressourcenbedarf der Produktgruppen 31.30 und 31.40 verschlechtert sich um rund 5,6 Mio. EUR auf rund 10,7 Mio. EUR. Die wesentlichen Veränderungen sind folgende:

Pos. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Diese Position reduziert sich um rund 1,3 Mio. EUR (Konnexitätsgrundsatz, Spitzabrechnung des Jahres 2020).

Pos. 7 Kostenerstattungen und -umlagen

Die Kostenerstattungen und -umlagen sinken um rund 2,4 Mio. EUR (Ausbau der Platzkapazitäten in den Anschlussunterbringungen bei den kreisangehörigen Gemeinden, Korrektur der Fehlbelegerkosten aus 2017/2018).

Pos. 12 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen reduzierten sich um rund 0,2 Mio. EUR (+6,9%).

Pos. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Diese steigen um rund 1,9 Mio. EUR (zusätzliche Securitykosten aufgrund der Pandemiesituation).

Pos. 17 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen werden insbesondere aufgrund kostenintensiver Einzelfälle um rund 0,9 Mio. EUR höher als im Jahr 2021 veranschlagt.

Pos. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Diese fallen um rund 0,4 Mio. EUR geringer aus (Erstattungen an das Land).

Pos. 29 Kalkulatorisches Ergebnis

Das kalkulatorische Ergebnis verbessert sich um rund 0,3 Mio. EUR – insbesondere aufgrund der reduzierten Gebäudekostenumlage.

4.4 Sonstige soziale Hilfen

PG 31.50 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz

PG 31.60 Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

PG 31.70 Betreuungsleistungen

PG 31.80 Soziale soziale Hilfen und Leistungen

PG 31.90 Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG

Pos.	Gesamtergebnishaushalt / -rechnung Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Abweichung Ansatz 2022 zu Ansatz 2021 (+ = Verbesserung)
(1)	Steuern und ähnliche Abgaben	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.943.773 EUR	2.171.214 EUR	2.236.763 EUR	65.549 EUR
(3)	Aufgelöste Invest.-zuwendungen/-beiträge	134 EUR	185 EUR	176 EUR	-9 EUR
(4)	Sonstige Transfererträge	117.772 EUR	110.000 EUR	83.000 EUR	-27.000 EUR
(5)	Entgelte für öff. Leistungen oder Einric	10.520 EUR	10.000 EUR	11.000 EUR	1.000 EUR
(6)	Sonstige privatrechtliche Leistungsentge	44 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(7)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.090.391 EUR	1.553.489 EUR	1.374.248 EUR	-179.241 EUR
(8)	Zinsen und ähnliche Erträge	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(9)	Akt. Eigenlstg. u. Bestandsveränderungen	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(10)	Sonstige ordentliche Erträge	290 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(11)	Ordentliche Erträge	3.162.923 EUR	3.844.889 EUR	3.705.188 EUR	-139.701 EUR
(12)	Personalaufwendungen	-3.149.513 EUR	-3.466.658 EUR	-3.649.507 EUR	-182.849 EUR
(14)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-121.335 EUR	-775.670 EUR	-843.988 EUR	-68.318 EUR
(15)	Planmäßige Abschreibungen	-39.945 EUR	-39.799 EUR	-39.493 EUR	306 EUR
(16)	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(17)	Transferaufwendungen	-2.549.487 EUR	-2.863.947 EUR	-2.736.693 EUR	127.254 EUR
(18)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-921.517 EUR	-1.082.928 EUR	-1.003.055 EUR	79.873 EUR
(19)	Ordentliche Aufwendungen	-6.781.796 EUR	-8.229.002 EUR	-8.272.736 EUR	-43.735 EUR
(20)	Ordentliches Ergebnis	-3.618.873 EUR	-4.384.113 EUR	-4.567.549 EUR	-183.436 EUR
(29)	Kalkulatorisches Ergebnis	-709.345 EUR	-899.895 EUR	-974.176 EUR	-74.282 EUR
(30)	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-4.328.218 EUR	-5.284.008 EUR	-5.541.725 EUR	-257.717 EUR

Der Nettoressourcenbedarf der Produktgruppen 31.50, 31.60, 31.70, 31.80 und 31.90 verschlechtert sich um rund 0,3 Mio. EUR auf rund 5,5 Mio. EUR. Die wesentlichen Veränderungen sind folgende:

Pos. 7 Kostenerstattungen und -umlagen

Diese Position reduziert sich um rund 0,2 Mio. EUR aufgrund geringerer Zuweisungen vom Land für sonstige soziale Hilfen und Leistungen sowie für Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz.

Pos. 12 Personalaufwendungen

Diese steigen um rund 0,2 Mio. EUR (5,3 %).

Pos. 17 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen werden um rund 0,1 Mio. EUR geringer als in 2021 veranschlagt (Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz).

4.5 Eingliederungshilferecht

PB 32 Eingliederungshilferecht

Pos.	Gesamtergebnishaushalt / -rechnung Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Abweichung Ansatz 2022 zu Ansatz 2021 (+ = Verbesserung)
(1)	Steuern und ähnliche Abgaben	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.819.643 EUR	364.500 EUR	1.682.027 EUR	1.317.527 EUR
(3)	Aufgelöste Invest.-zuwendungen/-beiträge	222 EUR	489 EUR	510 EUR	21 EUR
(4)	Sonstige Transfererträge	2.816.636 EUR	4.400.000 EUR	5.150.000 EUR	750.000 EUR
(5)	Entgelte für öff. Leistungen oder Einric	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(6)	Sonstige privatrechtliche Leistungsentge	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(7)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.388.909 EUR	1.310.289 EUR	1.310.289 EUR	0 EUR
(8)	Zinsen und ähnliche Erträge	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(9)	Akt. Eigenlsg. u. Bestandsveränderungen	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(10)	Sonstige ordentliche Erträge	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(11)	Ordentliche Erträge	6.025.411 EUR	6.075.278 EUR	8.142.826 EUR	2.067.548 EUR
(12)	Personalaufwendungen	-2.022.125 EUR	-2.475.198 EUR	-2.615.720 EUR	-140.522 EUR
(14)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-138.641 EUR	-107.524 EUR	-118.774 EUR	-11.250 EUR
(15)	Planmäßige Abschreibungen	-15 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(16)	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(17)	Transferaufwendungen	-50.712.870 EUR	-52.826.774 EUR	-55.950.039 EUR	-3.123.265 EUR
(18)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-88.316 EUR	-144.273 EUR	-133.686 EUR	10.587 EUR
(19)	Ordentliche Aufwendungen	-52.961.966 EUR	-55.553.768 EUR	-58.818.219 EUR	-3.264.450 EUR
(20)	Ordentliches Ergebnis	-46.936.555 EUR	-49.478.491 EUR	-50.675.393 EUR	-1.196.902 EUR
(29)	Kalkulatorisches Ergebnis	7.004.830 EUR	6.965.073 EUR	6.177.124 EUR	-787.948 EUR
(30)	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-39.931.726 EUR	-42.513.418 EUR	-44.498.268 EUR	-1.984.850 EUR

Der Nettoressourcenbedarf des Produktbereichs 32 verschlechtert sich um rund 2,0 Mio. EUR auf rund 44,5 Mio. EUR. Die wesentlichen Veränderungen sind folgende:

Pos. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Diese Position erhöht sich um rund 1,3 Mio. EUR (Soziallastenausgleich).

Pos. 4 Sonstige Transfererträge

Die sonstigen Transfererträge werden um rund 0,8 Mio. EUR höher als im Vorjahr veranschlagt (analog zu den erhöhten Transferaufwendungen).

Pos. 12 Personalaufwendungen

Diese steigen um rund 0,1 Mio. EUR (5,7 %).

Pos. 17 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen steigen um rund 3,1 Mio. EUR (Eingliederungshilfe für behinderte Menschen – für steigende Vergütungssätze wurde eine Steigerungsrate von 1,8 % angenommen, hinzu wird von einer leichten Fallzahlensteigerung von 1% ausgegangen).

Pos. 29 Kalkulatorisches Ergebnis

Das kalkulatorische Ergebnis verschlechtert sich um rund 0,8 Mio. EUR – insbesondere aufgrund geringerer FAG-ILV-Erträge nach § 22 FAG von rund 0,6 Mio. EUR und der Verrechnung der erhöhten KVJS-Umlage von rund 0,1 Mio. EUR. Die weiteren rund 0,1 Mio. EUR ergeben sich aus verschiedenen Positionen.

4.6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

PB 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Pos.	Gesamtergebnishaushalt / -rechnung Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Abweichung Ansatz 2022 zu Ansatz 2021 (+ = Verbesserung)
(1)	Steuern und ähnliche Abgaben	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.871.152 EUR	3.691.033 EUR	3.635.400 EUR	-55.633 EUR
(3)	Aufgelöste Invest.-zuwendungen/-beiträge	71 EUR	51 EUR	0 EUR	-51 EUR
(4)	Sonstige Transfererträge	3.664.784 EUR	2.354.800 EUR	2.591.400 EUR	236.600 EUR
(5)	Entgelte für öff. Leistungen oder Einric	432.156 EUR	477.400 EUR	478.000 EUR	600 EUR
(6)	Sonstige privatrechtliche Leistungsentge	10.617 EUR	5.000 EUR	2.500 EUR	-2.500 EUR
(7)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.740.438 EUR	5.865.500 EUR	5.555.000 EUR	-310.500 EUR
(8)	Zinsen und ähnliche Erträge	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(9)	Akt. EigenIstg. u. Bestandsveränderungen	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(10)	Sonstige ordentliche Erträge	49.097 EUR	161.671 EUR	137.500 EUR	-24.171 EUR
(11)	Ordentliche Erträge	17.768.314 EUR	12.555.455 EUR	12.399.800 EUR	-155.655 EUR
(12)	Personalaufwendungen	-9.514.146 EUR	-9.681.073 EUR	-10.207.490 EUR	-526.417 EUR
(14)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-390.802 EUR	-444.177 EUR	-466.598 EUR	-22.421 EUR
(15)	Planmäßige Abschreibungen	-748.054 EUR	-116.662 EUR	-605.746 EUR	-489.084 EUR
(16)	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(17)	Transferaufwendungen	-29.313.387 EUR	-31.561.629 EUR	-32.436.723 EUR	-875.094 EUR
(18)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.018.318 EUR	-19.114.835 EUR	-20.454.153 EUR	-1.339.319 EUR
(19)	Ordentliche Aufwendungen	-58.984.706 EUR	-60.918.376 EUR	-64.170.710 EUR	-3.252.334 EUR
(20)	Ordentliches Ergebnis	-41.216.393 EUR	-48.362.921 EUR	-51.770.910 EUR	-3.407.989 EUR
(29)	Kalkulatorisches Ergebnis	-3.081.266 EUR	-3.528.624 EUR	-3.609.311 EUR	-80.686 EUR
(30)	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-44.297.659 EUR	-51.891.545 EUR	-55.380.221 EUR	-3.488.675 EUR

Der Nettoressourcenbedarf des Produktbereichs 36 verschlechtert sich um rund 3,5 Mio. EUR auf rund 55,4 Mio. EUR. Die wesentlichen Veränderungen sind folgende:

Pos. 4 Sonstige Transfererträge

Diese steigen um rund 0,2 Mio. EUR (Unterhaltsvorschussleistungen).

Pos. 7 Kostenerstattungen und -umlagen

Die Kostenerstattungen und -umlagen sinken um rund 0,3 Mio. EUR (Individuelle Hilfen).

Pos. 12 Personalaufwendungen

Diese steigen um rund 0,5 Mio. EUR und damit um rund 5,4 %.

Pos. 15 Abschreibungen

Die geplanten Abschreibungen steigen um rund 0,5 Mio. EUR (Pauschalwertberichtigung).

Pos. 17 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen steigen um rund 0,9 Mio. EUR (rund -0,2 Mio. EUR Jugendsozialarbeit, rund -0,2 Mio. EUR Individuelle Hilfen, rund -0,5 Mio. EUR Unterhaltsvorschussleistungen).

Pos. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Diese Position steigt um rund 1,3 Mio. EUR (Erstattungen an die Stadt Konstanz: rund -1,0 Mio. EUR Kindertagespflege, rund -0,1 Mio. EUR Erziehungsförderung in der Familie und rund -0,2 Mio. EUR im Bereich Individuelle Hilfen).

Pos. 29 Kalkulatorisches Ergebnis

Dieses verschlechtert sich minimal um rund 0,1 Mio. EUR.

5. Teilhaushalt 4 – Sicherheit und Ordnung

Pos.	Gesamtergebnishaushalt / -rechnung Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Abweichung Ansatz 2022 zu Ansatz 2021 (+ = Verbesserung)
(1)	Steuern und ähnliche Abgaben	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.333.595 EUR	5.283.000 EUR	4.760.000 EUR	-523.000 EUR
(3)	Aufgelöste Invest.-zuwendungen	17.827 EUR	17.852 EUR	20.188 EUR	2.337 EUR
(4)	Sonstige Transfererträge	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(5)	Öffentlich-rechtliche Entgelte	92 EUR	0 EUR	100 EUR	100 EUR
(6)	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.200 EUR	7.300 EUR	7.300 EUR	0 EUR
(7)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	451.835 EUR	310.000 EUR	754.500 EUR	444.500 EUR
(8)	Zinsen und ähnliche Erträge	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(9)	Akt. Eigenlstg. u. Bestandsveränderungen	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(10)	Sonstige ordentliche Erträge	30.646 EUR	19.700 EUR	21.000 EUR	1.300 EUR
(11)	Ordentliche Erträge	4.852.195 EUR	5.637.852 EUR	5.563.088 EUR	-74.763 EUR
(12)	Personalaufwendungen	-7.004.741 EUR	-7.129.861 EUR	-7.526.676 EUR	-396.815 EUR
(14)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-709.174 EUR	-919.117 EUR	-943.701 EUR	-24.585 EUR
(15)	Planmäßige Abschreibungen	-211.213 EUR	-184.478 EUR	-238.382 EUR	-53.904 EUR
(16)	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(17)	Transferaufwendungen	-687.283 EUR	-656.741 EUR	-640.000 EUR	16.741 EUR
(18)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-878.853 EUR	-1.068.101 EUR	-1.281.064 EUR	-212.963 EUR
(19)	Ordentliche Aufwendungen	-9.491.263 EUR	-9.958.297 EUR	-10.629.823 EUR	-671.526 EUR
(20)	Ordentliches Ergebnis	-4.639.069 EUR	-4.320.445 EUR	-5.066.735 EUR	-746.289 EUR
(29)	Kalkulatorisches Ergebnis	1.061.007 EUR	924.009 EUR	1.357.887 EUR	433.878 EUR
(30)	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-3.578.062 EUR	-3.396.436 EUR	-3.708.848 EUR	-312.411 EUR

Der Nettoressourcenbedarf des Teilhaushalts 4 verschlechtert sich zum Ansatz 2021 um rund 0,3 Mio. EUR auf rund 3,7 Mio. EUR. Die wesentlichen Veränderungen im Teilergebnishaushalt sind Folgende:

Pos. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Die Gebührenerträge sinken um rund 0,5 Mio. EUR (Straßenverkehr).

Pos. 7 Kostenerstattungen und -umlagen

Diese Position steigt um rund 0,4 Mio. EUR (Zensus).

Pos. 12 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen steigen um rund 0,4 Mio. EUR (Steigerung um rund 5,6 %).

Pos. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufgrund des Zensus 2022 (Durchführung mit ehrenamtlichen Interviewern) steigen diese um rund 0,2 Mio. EUR. Während die Rechts- und Beratungskosten sowie die Gutachterkosten steigen, sinken die Postgebühren sowie die Geschäftsaufwendungen.

Pos. 29 Kalkulatorisches Ergebnis

Aufgrund gestiegener anteiliger FAG-Erträge verbessert sich das kalkulatorische Ergebnis um rund 0,4 Mio. EUR (Neuberechnung Verteilerschlüssel).

Auszug Finanzhaushalt

Pos.	THH 4 investiv	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
(18)	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
(20)	Einz.a.Veräußerung bewegl. Sachvermögen							
(21)	Einz. aus Veräußerung v. Finanzvermögen							
(22)	Einz. für sonstige Investitionstätigkeit							
(23)	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
(24)	Auszahlungen Erwerb Grundstücke+Gebäude							
(25)	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-13.947 EUR						
(26)	Auszahlungen Erwerb bewegl. Sachvermögen	-399.807 EUR	-203.000 EUR	-303.700 EUR		-200.000 EUR		
(27)	Auszahlungen Erwerb Finanzvermögen							
(28)	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßn.	-109.990 EUR						
(29)	Ausz.Erwerb von immateriellen Vermögensg			-100.000 EUR				
(30)	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-523.745 EUR	-203.000 EUR	-403.700 EUR		-200.000 EUR		
(31)	Finanz.mittelüberschuss/-bedarf aus Inv.	-523.745 EUR	-203.000 EUR	-403.700 EUR		-200.000 EUR		

Investitionen im Einzelnen

Maßnahme	Bezeichnung	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR
(26)	Auszahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Sachv.	-203.000	-303.700	-200.000	0	0
(29)	Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Vermögensg.	0	-100.000	0	0	0
Saldo aus Übersicht		-203.000	-403.700	-200.000	0	0

6. Teilhaushalt 5 – Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft

Pos.	Gesamtergebnishaushalt / -rechnung Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Abweichung Ansatz 2022 zu Ansatz 2021 (+ = Verbesserung)
(1)	Steuern und ähnliche Abgaben	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	9.280.931 EUR	9.781.200 EUR	11.686.800 EUR	1.905.600 EUR
(3)	Aufgelöste Invest.-zuwendungen	631.549 EUR	601.650 EUR	686.727 EUR	85.077 EUR
(4)	Sonstige Transfererträge	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(5)	Öffentlich-rechtliche Entgelte	6.689.804 EUR	5.613.000 EUR	5.858.500 EUR	245.500 EUR
(6)	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.858.422 EUR	1.907.500 EUR	1.925.200 EUR	17.700 EUR
(7)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.649.877 EUR	4.847.500 EUR	4.881.650 EUR	34.150 EUR
(8)	Zinsen und ähnliche Erträge	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(9)	Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderungen	136.672 EUR	183.360 EUR	203.840 EUR	20.480 EUR
(10)	Sonstige ordentliche Erträge	268.428 EUR	59.834 EUR	52.334 EUR	-7.500 EUR
(11)	Ordentliche Erträge	23.515.682 EUR	22.994.043 EUR	25.295.051 EUR	2.301.007 EUR
(12)	Personalaufwendungen	-13.489.422 EUR	-13.352.703 EUR	-14.286.183 EUR	-933.479 EUR
(14)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-4.376.943 EUR	-5.058.294 EUR	-4.867.259 EUR	191.035 EUR
(15)	Planmäßige Abschreibungen	-1.909.370 EUR	-2.007.070 EUR	-2.489.858 EUR	-482.788 EUR
(16)	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-609 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(17)	Transferaufwendungen	-18.120.327 EUR	-17.768.092 EUR	-19.295.392 EUR	-1.527.300 EUR
(18)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.847.205 EUR	-2.902.675 EUR	-2.898.728 EUR	3.946 EUR
(19)	Ordentliche Aufwendungen	-40.743.876 EUR	-41.088.834 EUR	-43.837.420 EUR	-2.748.586 EUR
(20)	Ordentliches Ergebnis	-17.228.194 EUR	-18.094.791 EUR	-18.542.369 EUR	-447.578 EUR
(29)	Kalkulatorisches Ergebnis	4.163.947 EUR	3.777.520 EUR	2.475.902 EUR	-1.301.619 EUR
(30)	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-13.064.246 EUR	-14.317.270 EUR	-16.066.468 EUR	-1.749.197 EUR

Der Nettoressourcenbedarf des Teilhaushalts 5 verschlechtert sich zum Ansatz 2021 um rund 1,7 Mio. EUR auf rund 16,1 Mio. EUR. Die wesentlichen Veränderungen im Teilergebnishaushalt sind folgende:

Pos. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Diese Position weist eine Erhöhung um rund 1,9 Mio. EUR aus – dabei fallen die sonstigen allgemeinen Zuweisungen vom Land um rund 2,1 Mio. EUR höher (rund 2,0 Mio. EUR Regionalbus – Änderung der Verbuchungspraxis, Annahme eines höheren Auslastungsgrads, rund 0,1 Mio. EUR Immissionsschutz) sowie die FAG-Zuweisungen für den Straßenbau um rund 0,2 Mio. EUR geringer aus.

Pos. 3 Aufgelöste Investitionszuwendungen

Diese Position verbessert sich um rund 0,1 Mio. EUR.

Pos. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

Die öffentlich-rechtlichen Entgelte erhöhen sich im Jahr 2022 um rund 0,25 Mio. EUR (Regionalbus).

Pos. 12 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen erhöhen sich um rund 0,9 Mio. EUR – dies entspricht einem Anstieg um rund 7,0% zum Vorjahr.

Pos. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen reduzieren sich um rund 0,2 Mio. EUR (Aufwendungen für Straßenunterhalt).

Pos. 15 Abschreibungen

Die Abschreibungen erhöhen sich im Vergleich zum Plan 2021 um rund 0,5 Mio. EUR (Regionalbus und Kreisstraßen).

Pos. 17 Transferaufwendungen

Die Zuschüsse an privaten Unternehmen steigen um rund 0,6 Mio. EUR, an CityVogel, S22 und Agglo um rund 0,1 Mio. EUR und an den Verbund (VHB) um rund 1,0 Mio. EUR (Umstellung der Verbuchungspraxis beim Regionalbus), während der Zuschuss an den Eigenbetrieb EVU seehäse um rund 0,2 Mio. EUR sinkt.

Pos. 29 Kalkulatorisches Ergebnis

Das kalkulatorische Ergebnis verschlechtert sich um rund 1,3 Mio. EUR (FAG-Erträge -1,1 Mio. EUR aufgrund einer Neuberechnung der Verteilerschlüssel, ILV-Aufwendungen rund -0,2 Mio. EUR).

Auszug Finanzhaushalt

Pos.	THH 5 investiv	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
(18)	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	768.772 EUR	925.000 EUR	2.610.000 EUR		3.498.000 EUR	2.080.000 EUR	4.909.000 EUR
(20)	Einz.a.Veräußerung bewegl. Sachvermögen	117.304 EUR	15.000 EUR	15.000 EUR		15.000 EUR	15.000 EUR	15.000 EUR
(21)	Einz. aus Veräußerung v. Finanzvermögen	500 EUR						
(22)	Einz. für sonstige Investitionstätigkeit							
(23)	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	886.577 EUR	940.000 EUR	2.625.000 EUR		3.513.000 EUR	2.095.000 EUR	4.924.000 EUR
(24)	Auszahlungen Erwerb Grundstücke+Gebäude	-308.789 EUR	-40.000 EUR	-110.000 EUR		-260.000 EUR	-280.000 EUR	-120.000 EUR
(25)	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.353.590 EUR	-2.225.000 EUR	-4.470.000 EUR		-7.090.000 EUR	-5.250.000 EUR	-9.820.000 EUR
(26)	Auszahlungen Erwerb bewegl. Sachvermögen	-992.281 EUR	-724.500 EUR	-1.552.000 EUR		-740.000 EUR	-538.400 EUR	-551.008 EUR
(27)	Auszahlungen Erwerb Finanzvermögen	-1.500 EUR						
(28)	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßn.	-337.486 EUR	-1.142.800 EUR	-2.800.000 EUR		-100.000 EUR	-40.000 EUR	-120.000 EUR
(29)	Ausz.Erwerb von immateriellen Vermögensg	-42.378 EUR						
(30)	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.036.025 EUR	-4.132.300 EUR	-8.932.000 EUR		-8.190.000 EUR	-6.108.400 EUR	-10.611.008 EUR
(31)	Finanz.mittelüberschuss/-bedarf aus Inv.	-4.149.448 EUR	-3.192.300 EUR	-6.307.000 EUR		-4.677.000 EUR	-4.013.400 EUR	-5.687.008 EUR

Investitionen im Einzelnen

Maßnahme	Bezeichnung	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR
(18)	Einzahlungen aus Investitionszuw.	925.000,00	2.610.000,00	3.498.000,00	2.080.000,00	4.909.000,00
I5420000900	Straßenbau Zu/Zuw.	125.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
I5420612090	K 6120 Zu/Zuw.	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
I5420612092	K 6120 Zu/Zuw. Radweg	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	0,00
I5420612790	K 6127 Zu/Zuw.	500.000,00	200.000,00	300.000,00	0,00	0,00
I5420612792	K 6127 Zu/Zuw. Radweg	0,00	0,00	109.000,00	0,00	0,00
I5420615192	K 6151 Zu/Zuw. Radweg	0,00	0,00	0,00	0,00	1.129.000,00
I5420615890	K 6158 Zu/Zuw.	0,00	302.000,00	0,00	0,00	0,00
I5420616390	K 6163 Zu/Zuw.	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00
I5420616392	K 6163 Zu/Zuw. Radweg	0,00	0,00	0,00	200.000,00	700.000,00
I5420616892	K 6168 Zu/Zuw. Radweg	0,00	0,00	0,00	0,00	700.000,00
I5420616992	K 6169 Zu/Zuw. Radweg	0,00	0,00	1.430.000,00	0,00	0,00
I5420617792	K 6177 Zu/Zuw. Radweg	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I5420617990	K 6179 Zu/Zuw.	0,00	0,00	350.000,00	0,00	0,00
I5420618090	K 6180 Zu/Zuw.	0,00	1.068.000,00	0,00	700.000,00	0,00
I5420612095	K 6120 Interessenbeitrag	0,00	0,00	300.000,00	350.000,00	0,00
I5420612795	K 6127 Interessenbeitrag	0,00	0,00	64.000,00	0,00	0,00
I5420616595	K 6165 Interessenbeitrag	0,00	0,00	0,00	100.000,00	350.000,00
I5420616895	K 6168 Interessenbeitrag	0,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00
I5420616995	K 6169 Interessenbeitrag	0,00	0,00	65.000,00	0,00	0,00
I5420617795	K 6177 Interessenbeitrag	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I5420618095	K 6180 Interessenbeitrag	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
I5470000900	Regionalbuskonzept Zu/Zuw.	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00
I5470226900	Regionalbuskonzept	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I5470000901	Elektrifizierung Bodenseegürtelbahn Zu.	0,00	680.000,00	0,00	0,00	0,00
(20)	Einzahl. a. d. Veräuß. v. Sachvermögen	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00

Maßnahme	Bezeichnung	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR
(24)	Auszahl. f. d. Erwerb v.Grund/Gebäud.	-40.000,00	-110.000,00	-260.000,00	-280.000,00	-120.000,00
I5420611520	K 6115 Grunderwerb	0,00	-10.000,00	-70.000,00	0,00	0,00
I5420612022	K 6120 Grunderwerb Radweg	0,00	0,00	-30.000,00	-70.000,00	0,00
I5420612722	K 6127 Grunderwerb Radweg	0,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00
I5420612920	K 6129 Grunderwerb	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I5420615122	K 6151 Grunderwerb Radweg	0,00	0,00	-20.000,00	-130.000,00	0,00
I5420616320	K 6163 Grunderwerb	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
I5420616322	K 6163 Grunderwerb Radweg	0,00	0,00	0,00	-60.000,00	0,00
I5420616522	K 6165 Grunderwerb Radweg	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	-80.000,00
I5420616922	K 6169 Grunderwerb Radweg	0,00	-10.000,00	-120.000,00	0,00	0,00
I5420617722	K 6177 Grunderwerb Radweg	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I5420618022	K 6180 Grunderwerb Radweg	-10.000,00	-90.000,00	0,00	0,00	-30.000,00
(25)	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.225.000,00	-4.470.000,00	-7.090.000,00	-5.250.000,00	-9.820.000,00
I5420000100	Beseitigung Schädstellen /Vorplanung	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
I5420000101	Radwegekonzept Planungsrate	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
I5420610010	K 6100 Ausbaumaßnahmen	-50.000,00	-50.000,00	-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00
I5420610013	K 6100 Ausbaumaßnahmen Radweg	-30.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00
I5420611510	K 6115 Ausbaumaßnahmen	-50.000,00	-50.000,00	0,00	-800.000,00	-800.000,00
I5420611910	K 6119 Ausbaumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-60.000,00	-1.200.000,00
I5420612010	K 6120 Ausbaumaßnahmen	-400.000,00	-500.000,00	0,00	0,00	0,00
I5420612012	K 6120 Ausbaumaßnahmen Radweg	-100.000,00	-100.000,00	-1.000.000,00	-1.100.000,00	0,00
I5420612710	K 6127 Ausbaumaßnahmen	-800.000,00	-200.000,00	-1.200.000,00	0,00	0,00
I5420612712	K 6127 Ausbaumaßnahmen Radweg	-5.000,00	-5.000,00	-250.000,00	0,00	0,00
I5420613110	K 6131 Ausbaumaßnahmen	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
I5420613710	K 6137 Ausbaumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I5420614010	K 6140 Ausbaumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00
I5420614310	K 6143 Ausbaumaßnahmen	-40.000,00	-30.000,00	-1.300.000,00	0,00	0,00
I5420614410	K 6144 Ausbaumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-150.000,00	0,00
I5420614710	K 6147 Ausbaumaßnahmen	0,00	0,00	-100.000,00	0,00	0,00
I5420615112	K 6151 Ausbaumaßnahmen Radweg	0,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-1.350.000,00
I5420615510	K 6155 Ausbaumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I5420615610	K 6156 Ausbaumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-200.000,00	0,00
I5420615810	K 6158 Ausbaumaßnahmen	-20.000,00	-960.000,00	0,00	0,00	0,00
I5420616310	K 6163 Ausbaumaßnahmen	-60.000	-50.000	-60.000	-50.000	-2.700.000
I5420616312	K 6163 Ausbaumaßnahmen Radweg	-50.000	-60.000	-60.000	-640.000	-1.900.000
I5420616512	K 6165 Ausbaumaßnahmen Radweg	0	0	-60.000	-40.000	-40.000
I5420616810	K 6168 Ausbaumaßnahmen	0	-50.000	-90.000	-50.000	-50.000
I5420616812	K 6168 Ausbaumaßnahmen Radweg	0	-60.000	-60.000	-60.000	-1.200.000
I5420616912	K 6169 Ausbaumaßnahmen Radweg	0	-50.000	-1.360.000	0	0
I5420617010	K 6170 Ausbaumaßnahmen	0	-465.000	0	0	0
I5420617210	K 6172 Ausbaumaßnahmen	-50.000	0	0	0	0
I5420617212	K 6172 Ausbaumaßnahmen Radweg	-70.000	0	0	0	0
I5420617710	K 6177 Ausbaumaßnahmen	-20.000	-430.000	0	0	0
I5420617712	K 6177 Ausbaumaßnahmen Radweg	-160.000	0	0	0	0
I5420617910	K 6179 Ausbaumaßnahmen	-10.000	-10.000	-800.000	0	0
I5420618010	K 6180 Ausbaumaßnahmen	-70.000	-100.000	-50.000	-1.200.000	0
I5420618012	K 6180 Ausbaumaßnahmen Radweg	-40.000	-980.000	0	0	0
I5420618013	K 6180 Ausbaumaßnahmen Radweg	0	-50.000	-80.000	-80.000	-80.000
(26)	Auszahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Sachv.	-724.500	-1.552.000	-740.000	-538.400	-551.008
(28)	Auszahl. für Investitionsfördermaßnah.	-1.142.800	-2.800.000	-100.000	-40.000	-120.000
I5710000600	Wirtschaftsförderung KINA Innovationsar.	-375.000	0	0	0	0
I5470000620	ÖPNV Elektrifiz.Gürtelbahn		-2.700.000	0	0	0
I5470226620	ALT ÖPNV gez. Zu./Zuw. Elektrifiz. Gürtelbahn	-576.800	0	0	0	0
I5470000600	ÖPNV gez. Zu./Zuw.	-100.000	0	0	0	0
I5420616822	K 6168 Grunderwerb Radweg	0	0	0	-20.000	-100.000
I5420618560	gez. Zu./Zuw. an Gemeinden	-91.000	-100.000	-100.000	-20.000	-20.000
Saldo aus Übersicht		-3.192.300	-6.307.000	-4.677.000	-4.013.400	-5.687.008

7. Teilhaushalt 6 – Allgemeine Finanzwirtschaft

Pos.	Gesamtergebnishaushalt / -rechnung Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Abweichung Ansatz 2022 zu Ansatz 2021 (+ = Verbesserung)
(1)	Steuern und ähnliche Abgaben	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	226.035.664 EUR	226.760.470 EUR	235.904.249 EUR	9.143.779 EUR
(3)	Aufgelöste Invest.-zuwendungen	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(4)	Sonstige Transfererträge	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(5)	Öffentlich-rechtliche Entgelte	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(6)	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(7)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(8)	Zinsen und ähnliche Erträge	1.053 EUR	1.500 EUR	4.200 EUR	2.700 EUR
(9)	Akt. Eigenlstg. u. Bestandsveränderungen	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(10)	Sonstige ordentliche Erträge	11.519 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(11)	Ordentliche Erträge	226.048.237 EUR	226.761.970 EUR	235.908.449 EUR	9.146.479 EUR
(12)	Personalaufwendungen	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(14)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(15)	Planmäßige Abschreibungen	-15 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(16)	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-688.901 EUR	-777.120 EUR	-640.776 EUR	136.344 EUR
(17)	Transferaufwendungen	-17.919.381 EUR	-16.251.077 EUR	-17.978.014 EUR	-1.726.937 EUR
(18)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(19)	Ordentliche Aufwendungen	-18.608.296 EUR	-17.028.197 EUR	-18.618.790 EUR	-1.590.593 EUR
(20)	Ordentliches Ergebnis	207.439.940 EUR	209.733.773 EUR	217.289.659 EUR	7.555.886 EUR
(29)	Kalkulatorisches Ergebnis	-21.063.997 EUR	-21.624.943 EUR	-20.953.535 EUR	671.408 EUR
(30)	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	186.375.943 EUR	188.108.830 EUR	196.336.124 EUR	8.227.294 EUR

Der Nettoressourcenüberschuss des Teilhaushalts 6 verbessert sich zum Ansatz 2021 um rund 8,2 Mio. EUR auf rund 196,3 Mio. EUR. Die wesentlichen Veränderungen im Teilergebnishaushalt sind Folgende:

Pos. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Der Ansatz erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um rund 9,1 Mio. EUR. Dies resultiert im Wesentlichen aus der Erhöhung der Erträge aus der Kreisumlage um rund 11,9 Mio. EUR, geringeren Schlüsselzuweisungen von rund 1,6 Mio. EUR und einem reduzierten Ansatz der Erträge aus der Grunderwerbsteuer von rund 1,2 Mio. EUR.

Pos. 16 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der Ansatz reduziert sich um rund 0,1 Mio. EUR.

Pos. 17 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen steigen gegenüber dem Vorjahr um rund 1,7 Mio. EUR. Diese Steigerung setzt sich aus einem höheren Ansatz bei der FAG-Umlage von rund 2,0 Mio. EUR sowie einem reduzierten Ansatz beim Status-quo-Ausgleich nach § 22 FAG von rund 0,3 Mio. EUR zusammen.

Pos. 29 Kalkulatorisches Ergebnis

Die Minuserträge (Aufwendungen) aus der Weiterverrechnung des FAG sinken um rund 0,4 Mio. EUR (insbesondere Status-quo-Ausgleich nach § 22 FAG). Die im Teilhaushalt 6 gegengebuchte Position (Ertrag) der kalkulatorischen Zinsen steigt um rund 0,3 Mio. EUR.

