Der Landrat

LANDKREIS KONSTANZ

Beschlussvorlage

Organisationseinheit	Datum	Drucksachen-Nr.
Amt für Schulen und Bildung	30.10.2026	**2026/254**

⇩ Beratungsfolge	⇩ Sitzungsart	⇩Sitzungstermin/e
Kultur- und Schulausschuss	öffentlich	09.11.2026
Kreistag	öffentlich	14.12.2026

Tagesordnungspunkt 3

Vorberatung Haushaltsplan 2027;
Teilhaushalt 2 - Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte; Budget 2.1 Schulträgeraufgaben sowie Budget 2.4 Volkshochschulen
Teilhaushalt 3 - Soziales und Gesundheitswesen; Budget 3.7 Jugendberufshilfe und Schulsozialarbeit, Förderung des Sports

Beschlussvorschlag

Dem Entwurf des Teilhaushaltes 2, Budget 2.1 Schulen (Produktgruppen 21.20, 21.30, 21.50, Profitcenter 214002) und Budget 2.4 Volkshochschule Landkreis Konstanz e.V. (Produktgruppe 2710) sowie dem Entwurf des Teilhaushaltes 3, Budget 3.7 Jugendberufshilfe und Schulsozialarbeit (Produkte 1.36.20.02.02, 1.36.20.02.03) und der Förderung des Sports (Produktgruppe 42.10) wird zugestimmt.

Historie und Sachverhalt

Teilhaushalt 2, Schulen (Produktgruppen 21.20, 21.30, 21.50, Profitcenter 214002)

Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis wird mit rd. 6,5 Mio. EUR veranschlagt.

Wichtigste Einnahmequelle bei den Erträgen von insgesamt rd. 14,8 Mio. EUR sind die Sachkostenbeiträge zu den laufenden sächlichen Schulkosten von rd. 13,9 Mio. EUR, die der Schulträger vom Land Baden-Württemberg für die Schülerinnen und Schüler der Kreisschulen erhält.

Bei der Erstellung der Haushaltsplanung waren die Sachkostenbeiträge für 2027 noch nicht veröffentlicht, der ersten Planung liegen daher die Werte aus 2026 zugrunde. Zwischenzeitlich wurde der Entwurf der Sachkostenbeiträge 2027 veröffentlicht. Es wird mit Mehreinnahmen von rd. 1,3 Mio. EUR gegenüber der ersten Planung gerechnet. Diese werden über die Änderungsliste eingebracht. Neben den höheren Einnahmen ergeben sich daraus auch höhere Ausschüttungen an die Schulen im Ergebnis- und Finanzhaushalt.

Die ordentlichen Aufwendungen werden mit rd. 8,3 Mio. EUR angesetzt. Hauptbestandteile sind rd. 3,2 Mio. EUR Personalkosten und rd. 3,2 Mio. EUR Ausschüttung an die Kreisschulen. Die Ausschüttungsquote an die Kreisschulen wurde im Ergebnishaushalt um jeweils 1% reduziert.

Mit der Veröffentlichung der Verwaltungsvorschrift zum Digitalpakt 2.0 wird im November gerechnet. Das Förderprogramm zielt auf den Erhalt und den Ausbau der digitalen Infrastruktur an Schulen in den Jahren 2026 bis 2030 ab. Die zusätzlichen Mittel von voraussichtlich rd. 40 EUR je Schülerin und Schüler/Jahr sind zweckgebunden einzusetzen und werden über die Änderungsliste abgebildet.

Nettoressourcenbedarf

Der Nettoressourcenbedarf wird mit rd. 9,7 Mio. EUR geplant. Ursächlich hierfür sind insbesondere die Aufwendungen aus internen Leistungen und die kalkulatorischen Kosten mit gesamt rd. 16,2 Mio. EUR. Der höchste Aufwand aus den internen Leistungen wird mit rd. 14,5 Mio. EUR weiterhin aus der Gebäudekostenumlage resultieren (Bauunterhaltungsmaßnahmen und Bewirtschaftung der Schulgebäude). Diese Kosten werden vom Amt für Hochbau und Gebäudemanagement im THH 1, Produktgruppe 11.24, geplant und verbucht und über die interne Leistungsverrechnung an die Schulprodukte im THH 2 weitergegeben. Insoweit wird auf den THH 1, Produktgruppe 11.24, verwiesen. Gleiches gilt für den Bereich der Schul-IT beim Amt für IT und Zentrale Dienste (THH 1, Produktgruppe 11.20).

Teilfinanzhaushalt

Im Teilfinanzhaushalt sind im investiven Bereich 480.000 EUR für den Erwerb von beweglichem und immateriellem Sachvermögen der Kreisschulen und des Kreismedienzentrums veranschlagt.

Teilhaushalt 2, Volkshochschule (Produktgruppe 2710)

In diesem Produkt wird der Mitgliedsbeitrag der Volkshochschule abgebildet. Die Beiträge aller Mitglieder werden gemäß ihrer fortgeschriebenen Einwohnerzahl des Zensus 2022 berechnet. Die Mitgliederversammlung beschloss am 22. Oktober 2026 vor dem Hintergrund der aktuell bestehenden Liquidität der Volkshochschule eine einmalige Reduzierung der Mitgliedsbeiträge um 20% für das Jahr 2027. Der Mitgliedsbeitrag für den Kreis beläuft sich damit auf rd. 462.000 EUR, dieser wird über die Änderungsliste eingebracht (erste Planung vgl. Vorjahr 578.000 EUR). Steigerungen bei den Personalkosten sowie allgemeine Preissteigerungen aufgrund der Inflation werden über die Rücklagen ausgeglichen.

Teilhaushalt 3, Jugendberufshilfe und Schulsozialarbeit (Produkte 1.36.20.02.02, 1.36.20.02.03) sowie Förderung des Sports (Produktgruppe 42.10)

Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis wird mit rd. -1,5 Mio. EUR veranschlagt.

Wichtigste Einnahmequelle bei den Erträgen sind die Zuwendungen des Landes Baden-Württemberg für das Regionale Übergangsmanagement (RÜM), die AV Dual-Begleitung, die Jugendberufsbegleitung und die Schulsozialarbeit (insgesamt rd. 182.000 EUR).

Die ordentlichen Aufwendungen werden mit rd. 1,7 Mio. EUR angesetzt. Von diesen entfallen rd. 1,6 Mio. EUR auf die Personalkosten.

Nettoressourcenbedarf

Die Aufwendungen aus den internen Leistungen werden für die Jugendberufshilfe inkl. RÜM und AV Dual sowie Schulsozialarbeit rd. 143.000 EUR betragen, sodass der Nettoressourcenbedarf auf rd. 1,65 Mio. EUR prognostiziert wird. Die internen Leistungen für die Sportförderung von rd. 277.000 EUR, spiegeln sich nur aufwandsseitig im kalkulatorischen Ergebnis wider. Es handelt sich um die unentgeltliche Überlassung der Kreissporthallen an Dritte.

Teilfinanzhaushalt

Im Teilfinanzhaushalt sind im investiven Bereich 2.000 EUR für die Anschaffung von IT-Ausstattung und Software für die Jugendberufsbegleitung und Schulsozialarbeit veranschlagt.

Anlagen

Anlage 1 – Haushaltsplan-Entwurf 2027 *(ab 2. November 2026)*

Art der Aufgabe

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

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

☐ keine Auswirkungen

☐ Auswirkungen auf:

Strategie-Nr.: … Handlungsfeld: …

Leistungsziel: …

Maßnahme: …

Finanzielle Auswirkungen

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

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