LRAKN.de

LANDKREIS
KONSTANZ

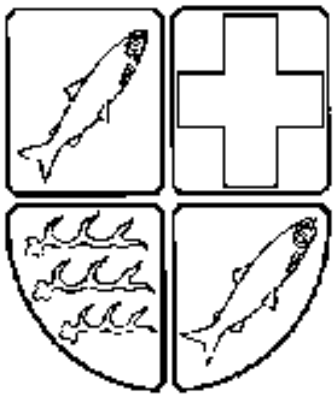


Foto: Achim Mende

HAUSHALTSPLAN 2027

- ENTWURF -

VIER LÄNDER REGION
BODENSEE®



Landkreis Konstanz

Regierungsbezirk Freiburg, Land Baden-Württemberg

Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

für das

Haushaltsjahr 2027

I N H A L T S V E R Z E I C H N I S

1. HAUSHALTSSATZUNG 2027 7

2. ALLGEMEINE ERLÄUTERUNGEN ZUM NKHR 9

3. VORBERICHT 15

3.1 Haushaltsjahr 2025 – Jahresabschluss 2025 15
3.2 Haushaltsjahr 2026 – Plan im Vergleich und Prognose (Stand 30.06.2026) 20
3.3 Haushaltsjahr 2027 – Planung 25
3.3.1 Allgemeine Erläuterungen / Eckdaten 25
3.3.2 Ergebnishaushalt 27
3.3.3 Finanzhaushalt 46
3.3.4 Liquiditätsentwicklung und -planung 50
3.3.5 Mittelfristige Finanzplanung 51

4. GESAMTHAUSHALT UND TEILHAUSHALTE 2027 ..... **53**

4.1 Gesamtergebnishaushalt 53
4.2 Gesamtfinanzhaushalt 55
4.3 Übersicht über den Finanzhaushalt der Investitionsmaßnahmen 57
4.4 Haushaltsquerschnitt 62
4.5 Teilhaushalt 1 – Innere Verwaltung 76
4.6 Teilhaushalt 2 – Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte 158
4.7 Teilhaushalt 3 – Soziales und Gesundheit 211
4.8 Teilhaushalt 4 – Sicherheit und Ordnung 345
4.9 Teilhaushalt 5 – Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft 374
4.10 Teilhaushalt 6 – Allgemeine Finanzwirtschaft 466

ANHANG **476**

Anlage 1 Interne Leistungsverrechnung (ILV) 476
Anlage 2 Budgetierungsregelungen 481
Anlage 3 Übersicht Budgetstruktur je Teilhaushalt mit Zuständigkeiten 494
Anlage 4 Übersicht Budgets und Produktgruppen / Produkte je Amt 495
Anlage 5 Schlüsselprodukte 499
Anlage 6 Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit 500
Anlage 7 Übersicht Eckdaten 501
Anlage 8 Übersicht Kreisumlage 502
Anlage 9 Berechnung Finanzausgleich 503
Anlage 10 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen 504
Anlage 11 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen 505
Anlage 12 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen 506
Anlage 13 Übersicht über den Stand der Schulden 507
Anlage 14 Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität 510
Anlage 15 Mitgliedsbeiträge, Förderzuschüsse, Umlagen 511
Anlage 16 Stellenplan 522
Anlage 17 Wirtschaftsplan Eigenbetrieb EIU „seehäsle“ 528
Anlage 18 Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Landkreis Konstanz 529
Anlage 19 Übersicht Wirtschaftslage Beteiligung > 50 % 530
Anlage 20 Glossar zum neuen kommunalen Haushaltsrecht 531

1. Haushaltssatzung 2027

Haushaltssatzung des Landkreises Konstanz für das Haushaltsjahr 2027

Auf Grund von § 48 Landkreisordnung in Verbindung mit § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Kreistag am 14. Dezember 2026 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2027 beschlossen:

§ 1
Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

1. im **Ergebnishaushalt** mit den folgenden Beträgen

	EUR
1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	526.172.517
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	-526.172.517
1.3 **Veranschlagtes ordentliches Ergebnis** (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	0
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0
1.6 **Veranschlagtes Sonderergebnis** (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	0
1.7 **Veranschlagtes Gesamtergebnis** (Summe aus 1.3 und 1.6) von	0

2. im **Finanzhaushalt** mit den folgenden Beträgen

	EUR
2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	524.089.566
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	-511.379.093
2.3 **Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts** (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	12.710.473
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	12.295.084
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-48.021.068
2.6 **Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit** (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-35.725.984
2.7 **Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf** (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-23.015.511
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	33.000.000
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	-7.600.000
2.10 **Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit** (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	25.400.000
2.11 **Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts** (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	**2.384.489**

§ 2
Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf **33.000.000 EUR**.

§ 3
Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf **61.260.000 EUR**.

§ 4
Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf **60.000.000 EUR**.

§ 5
Kreisumlagehebesatz

Der Hebesatz der Kreisumlage wird festgelegt auf **36,90 v. H.**
der Steuerkraftsumme der kreisangehörigen Gemeinden

Konstanz, 14. Dezember 2026

Zeno Danner
Landrat

2. Allgemeine Erläuterungen zum NKHR / strategische Haushaltssteuerung

Zum 01.01.2010 hat der Landkreis Konstanz auf das Neue Kommunale Haushaltsrecht umgestellt.
Der bisher organisationsorientierte Haushalt wurde zum 01.01.2021 auf einen produktorientierten Haushalt umgestellt. Anlass hierfür war eine Änderung der Verwaltungsorganisation im Landratsamt Konstanz zum 01.01.2020. Der große Vorteil eines produktorientierten Haushalts ist, dass sich Organisationsänderungen künftig nicht mehr auf den Haushalt auswirken werden und der Haushalt somit unabhängig von der Organisationsstruktur dauerhaft Bestand hat. Des Weiteren macht ein Produkthaushalt die Haushalte miteinander vergleichbar, er fördert die Transparenz sowie auch die Verknüpfung der Ziele mit dem Haushalt.

Oberstes Ziel der kommunalen Haushaltswirtschaft ist auch im Neuen Kommunalen Haushaltsrecht die Sicherstellung der stetigen Aufgabenerfüllung.
Mit der Einführung des Neuen Kommunalen Haushaltsrechts sollen die Eigenverantwortung und somit auch das Kostenbewusstsein der Mitarbeitende gesteigert werden. Unternehmerisches Denken in effektivem und effizientem Ausmaß soll Einzug in die öffentlichen Verwaltungen erhalten. Ebenfalls ein vordringliches Ziel ist eine Steigerung der Kostentransparenz, aufgrund welcher eine verbesserte Durchleuchtung und Analyse der Verwaltungsabläufe und -vorgänge möglich ist.

Durch die Instrumente und Ergänzungen des Neuen Kommunalen Haushaltsrechts soll die Steuerungsqualität des Haushaltswesens verbessert werden. Insbesondere soll auch die Steuerung durch den Kreistag eine stärkere strategische Ausrichtung erhalten. Politische Steuerungsbeschlüsse festigen die Eigenverantwortung der Budgetverantwortlichen.

Ein weiteres wesentliches Ziel stellt die Implementierung des Prinzips der (periodisierten) intergenerativen Gerechtigkeit dar. Danach soll jede Generation die von ihr verbrauchten Ressourcen mittels Entgelten und Abgaben wieder ersetzen, um nicht künftige Generationen damit zu belasten.

Das System des NKHR zielt auf die Abkehr von der jährlichen hin zu einer mittelfristigen und flexibleren Mittelbewirtschaftung sowie die Erkennung und Nutzung von Ein- bzw. Ansparpotentialen.

Die doppelte Buchführung stellt das Erreichen der o. g. Ziele am ehesten sicher, da es sich um ein integriertes Buchhaltungssystem handelt.

Eine entscheidende Änderung ist, dass die Kommunale Doppik von Erträgen und Aufwendungen und nicht wie die Kameralistik von Einnahmen und Ausgaben ausgeht.
Der Kommunalen Doppik liegen generell die kaufmännischen Buchführungsgrundsätze zugrunde. Das kaufmännische Rechnungswesen gilt im neuen kommunalen Haushaltsrecht immer dann als Referenzmodell, wenn die spezifischen Ziele und Aufgaben des Rechnungswesens einer öffentlichen Verwaltung dem nicht entgegenstehen. Aufgrund der spezifischen Anforderungen der öffentlichen Verwaltungen spricht man auch von einer modifizierten Doppik, der „Kommunalen Doppik“.

Das neue kommunale Haushalts- und Rechnungswesen stützt sich für die Planung, Bewirtschaftung und den Abschluss auf drei Komponenten:

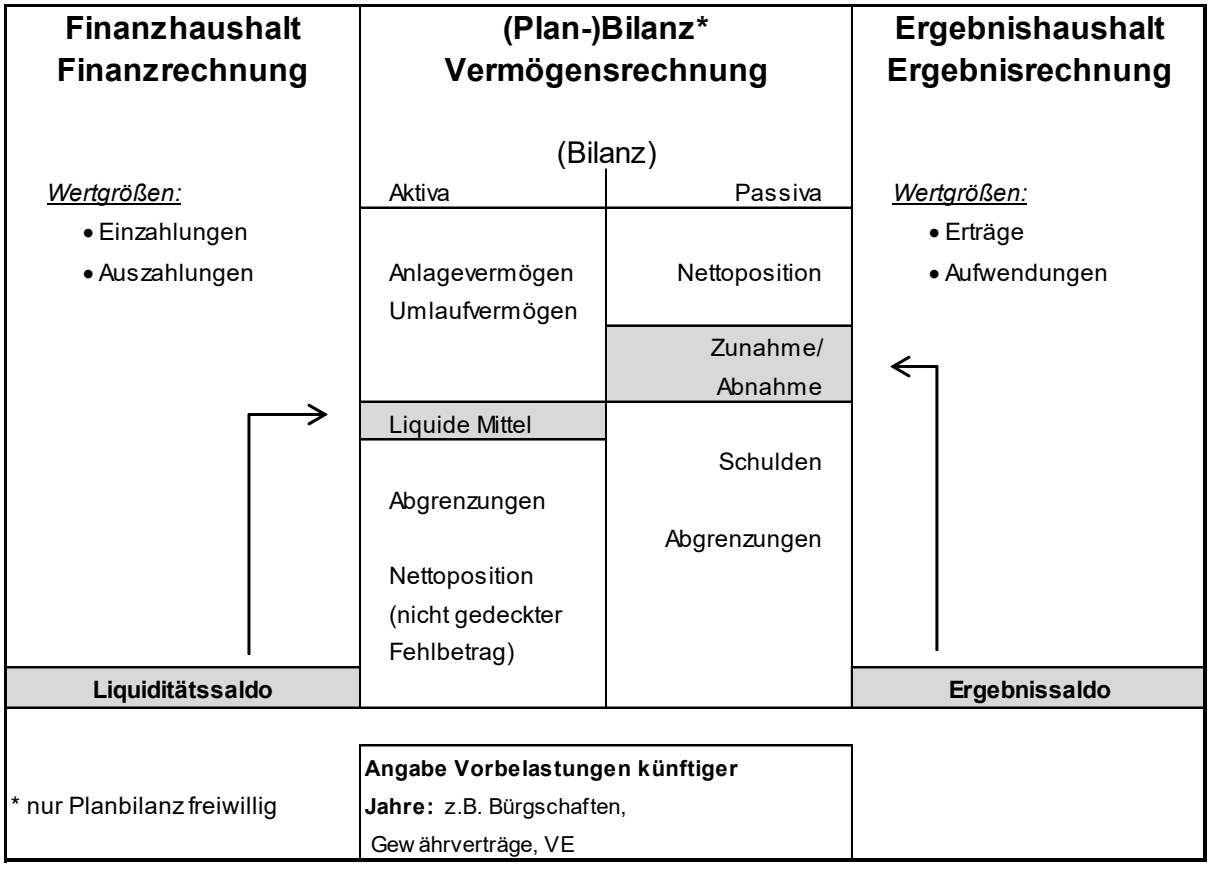
- **Ergebnishaushalt** und Ergebnisrechnung entsprechen der kaufmännischen Erfolgsplanung sowie der Gewinn- und Verlustrechnung und beinhalten die Aufwendungen und Erträge.
- **Finanzhaushalt** und Finanzrechnung beinhalten alle Einzahlungen und Auszahlungen und stellen eine Art Liquiditätsplanung dar, die mit der Kapitalflussrechnung privater Unternehmen vergleichbar ist.
- Die **Vermögensrechnung (Bilanz)** weist das Vermögen und dessen Finanzierung nach.

Das „Drei-Komponenten-System" stellt die systematische Verzahnung von Ergebnishaushalt, Finanzrechnung und Vermögensrechnung (Bilanz) dar.

In der Vermögensrechnung (Bilanz) als Darstellung des Vermögens und der Schulden werden die Ergebnisse der Finanzrechnung in der Position „Liquide Mittel" und die Ergebnisse der Ergebnisrechnung in der Position „Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag" im Bereich der Kapitalposition erfasst.

Die Vermögensrechnung (Bilanz) liefert zum Bilanzstichtag Informationen über das Vermögen und die Schulden und macht ausstehende Forderungen und Verbindlichkeiten sichtbar. Sie zeigt neben den Vermögensarten auf der Aktivseite auch deren Verwendung. Die Passivseite der Bilanz weist die Finanzierung des Vermögens aus. Dadurch ist auch das Basiskapital (Eigenkapital) des Kreises ermittelbar. Ebenfalls deutlich gemacht werden auch ungewisse Verbindlichkeiten (z. B. Rückstellungen). Das Zusammenwirken der drei Komponenten Ergebnishaushalt/-rechnung, Finanzhaushalt/-rechnung und Vermögensrechnung/Bilanz ist im folgenden Schaubild dargestellt:

Schaubild: Drei-Komponenten-System:



Häufig wird der Begriff „Doppik“ mit verbesserter Steuerung und Wirtschaftlichkeit in Zusammenhang gebracht. Es muss jedoch ausdrücklich betont werden, dass es sich bei der Doppik um ein neues Buchungssystem sowie einen veränderten Aufbau der Finanzwirtschaft handelt. Das neue System an sich verbessert keine Steuerung und erzeugt ebenso wenig mehr Wirtschaftlichkeit als die Kameralistik. Es schafft jedoch die notwendige Grundlage hierfür.

Der Begriff „Neues Kommunales Haushaltsrecht“ steht für die Integration von betriebswirtschaftlichen Konzepten, Methoden und Techniken in die Strukturen der öffentlichen Verwaltung, um eine leistungsfähige, effiziente und dienstleistungsorientierte Verwaltungsorganisation zu schaffen. Betriebswirtschaftliche Instrumente sollen folglich so weit als möglich aber auch nur so umfassend als nötig und sinnvoll Einzug in die öffentlichen Verwaltungen erhalten.
Im Folgenden werden die weiteren wesentlichen Elemente des Neuen Kommunalen Haushaltsrechts kurz vorgestellt.

Unter dem Begriff **Budgetierung** in Verknüpfung mit der **dezentralen Ressourcenverantwortung** wird verstanden, dass eine Organisationseinheit Mittel zugewiesen bekommt, um in einem bestimmten Zeitraum die übertragenen Aufgaben in eigener Verantwortung zu erfüllen. Dies bedeutet, dass die Gesamtverantwortung für einen definierten Bereich auf der jeweiligen Fachebene gebündelt wird.

Konkrete **Leistungsbeschreibungen** und **Zielvereinbarungen** sind unerlässlich für die vernünftige Steuerung. Es muss festgelegt werden, welche Ergebnisse der Ressourceneinsatz jeweils erbringen soll. Ein Produkt ist dabei die kleinste Leistungseinheit, die in Anspruch genommen werden kann. Die definierten Produkte bzw. Produktgruppen bilden die Kosten für diese Leistung ab. Die Wirtschaftlichkeit wird über definierte Kennzahlen gemessen.

Controlling und **Berichtswesen**, d. h. unter anderem eine periodische Information des Kreistags bzw. der Budgetverantwortlichen ermöglichen es, dass Planung, Organisation, Information und Kontrolle besser aufeinander abgestimmt werden können.

Die **Kosten- und Leistungsrechnung** liefert umfassende und vollständige Kosteninformationen über einzelne – auch interne – Leistungen, die für die Verantwortlichen entscheidungsrelevant sein können. Denn um richtige Entscheidungen treffen zu können, ist das Wissen, welche Leistung wie viel kostet, unabdingbar. Die Kostenrechnung differenziert alle anfallenden Kosten nach Kostenarten (Welche Kosten fallen an?), Kostenstellen (Wo fallen die Kosten an?) und Kostenträgern (Für was fallen die Kosten an?). Auch um Vergleiche innerhalb der Verwaltung, mit anderen Verwaltungen und zur Privatwirtschaft anzustellen, muss Kostentransparenz für die jeweilige Leistung vorliegen, was die Kosten- und Leistungsrechnung dringend erforderlich macht.

Um einen Gesamtblick über alle Aktivitäten einer Verwaltung zu erhalten, soll künftig der Jahresabschluss des Landkreises mit den Jahresabschlüssen der ausgegliederten, vom Kreis beherrschten, rechtlich unselbstständigen und selbstständigen Einheiten und Gesellschaften zu einem **Gesamtabschluss bzw. konsolidierten Abschluss** zusammengefasst werden.

Auch im neuen Haushaltsrecht besteht eine wesentliche Funktion des Haushaltsplans in der Ressourcenfestlegung und -bereitstellung durch den Kreistag. Dies geschieht dadurch, dass neben dem

Ergebnishaushalt und dem Finanzhaushalt als Ganzes produktorientiert gegliederte Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte festgelegt werden. Diese werden auf der verbindlich vorgegebenen Produktbereichsebene sowie auf Produktgruppenebene ausgewiesen, wobei die Produktbereichsebene die kumulierten Zahlenwerte der darunterliegenden Produkte darstellen. Die Gliederung richtet sich nach der Organisation. Neben der Angabe von ergebnis- und zahlungswirksamen Ermächtigungen werden für die einzelnen Produkte (Leistungen) die beabsichtigten Ziele sowie die zu erwartenden Wirkungen beschrieben und mit Kennzahlen versehen. Die Integration von Leistungsvorgaben und Zielen (Outputorientierung) ist Bestandteil des Haushaltsplans.

Einführung einer strategischen Steuerung

Durch die Einführung einer strategischen Steuerung wird eine hohe Transparenz des Kreishaushalts und infolge dessen die Möglichkeit, eine strategische Steuerung praktisch umzusetzen, angestrebt.

Der Kreistag hat daher in einer Klausurtagung am 25. April 2022 die strategische Haushaltssteuerung weiterentwickelt, indem eine übergeordnete **Vision** für den Landkreis Konstanz sowie 14 **Handlungsfelder** mit jeweils einem **Leitsatz** zur Konkretisierung definiert wurden. Zwischenzeitlich wurde vom Dezernat für Soziales und Gesundheit eine Sozialstrategie erarbeitet. Diese umfasst vier weitere Handlungsfelder und wurde in die Gesamtstrategie überführt, sodass nun eine ganzheitliche Strategie mit 18 Handlungsfeldern abgebildet wird.

Vision, Handlungsfelder und Leitsätze beschreiben, wie der Landkreis Konstanz gesehen und künftig gestalten werden soll. Zusammen bilden sie die übergeordnete Strategie für den Landkreis Konstanz und dienen als Rahmen sowie als Grundlage für zukünftige Entscheidungen. Folgende Tabelle gibt einen Überblick über beschlossene Vision, Handlungsfelder und Leitsätze.

Vision	„Der Landkreis Konstanz sieht sich als weltoffene, soziale, kulturelle und nachhaltige Region mit starken Städten und Gemeinden, in der das Landratsamt Konstanz als moderner Dienstleister zu einem attraktiven Lebens- und Wirtschaftsraum aktiv beiträgt. Die Finanzkraft der Kreisgemeinden wird berücksichtigt.“
Handlungsfelder:	
Kundenservice	„Das Landratsamt Konstanz ist eine moderne und dienstleistungs-orientierte Verwaltung. Alle Angelegenheiten werden sachgerecht, zügig und vorurteilsfrei bearbeitet.“
Effiziente Verwaltung	„Die vorhandenen Ressourcen werden wirtschaftlich eingesetzt und die Verwaltungsabläufe effizient gestaltet.“
Digitalisierung	„Das Landratsamt Konstanz gestaltet barrierefrei den digitalen Wandel seiner Dienstleistungen.“

Arbeitgeberattraktivität und Personalentwicklung	„Das Landratsamt Konstanz ist ein moderner und attraktiver Arbeitgeber.“
Bildung	„Die kreiseigenen Bildungseinrichtungen sind am Bedarf der Schulgemeinschaft, der Einwohnerinnen und Einwohner sowie den zukünftigen Entwicklungen und Erfordernissen des regionalen Arbeitsmarktes ausgerichtet und effizient organisiert.“
Der Landkreis Konstanz als Gesundheitslandkreis	„Der Landkreis Konstanz steht für eine bedarfsgerechte, wohnortnahe und wirtschaftliche Gesundheitsversorgung in hoher medizinischer und pflegerischer Qualität. Das Ziel der stationären Gesundheitspolitik ist die Erhaltung der kommunalen Trägerschaft des Gesundheitsverbundes im Landkreis Konstanz.“
Kreis- und Regional-entwicklung	„Der Landkreis strebt eine nachhaltige Entwicklung der gesellschaftlichen, wirtschaftlichen und umweltbezogenen Situationen der Region an. Er kümmert sich um den Schutz der natürlichen Ressourcen, fördert und stärkt durch aktive Strukturpolitik und Wirtschaftsförderung Dienstleistung, Handwerk, Handel, Gewerbe, Tourismus, Landwirtschaft und Industrie.“
Interregionale Partnerschaften	„Der Landkreis stärkt interregionale Partnerschaften durch regelmäßige Kontakte und gemeinsame Projekte und verbessert die Außenwahrnehmung der Region. Der Landkreis sieht die Vision einer Metropolregion Bodensee als erstrebenswert an.“
Kultur	„Der Kreistag bekennt sich zur Bedeutung der Kulturförderung für die Weiterentwicklung des Landkreises Konstanz als Kultur-Landkreis. Die Kulturarbeit im Landkreis wird unterstützt und gestärkt.“
Natur und Umwelt	„Das Landratsamt stellt im Rahmen seiner Aufgaben den Schutz von Mensch und Umwelt, den schonenden Umgang mit Natur- und Landschaft sowie den Tierschutz und das Tierwohl sicher und fördert eine nachhaltige Landbewirtschaftung.“
nichtpolizeiliche Gefahrenabwehr / Bevölkerungsschutz	„Der Landkreis unterstützt die Städte und Gemeinden bei der Sicherstellung einer leistungsfähigen Feuerwehr und kooperiert mit den im Landkreis vertretenen Hilfsorganisationen.“
Leistungsfähige Straßen- und Radwegeinfrastruktur	„Zur Umsetzung der Mobilitätswende übernimmt der Landkreis eine aktive Steuerungsfunktion. Er gewährleistet einen guten Erhaltungszustand der Kreisstraßen und Radwege sowie einen bedarfsgerechten Ausbau der Kreisstraßen und des Radwegenetzes.“
Zukunftsorientierter Nahverkehr	„Der Landkreis strebt ein zukunftsorientiertes und umweltschonendes ÖPNV-Angebot an, das sichere und sozialgerechte Mobilität für alle ermöglicht.“
Klimaschutz	„Der Landkreis senkt seine Treibhausgasemissionen mit dem Ziel der Klimaneutralität bis 2040. Der Landkreis strebt an, seinen Energiebedarf vor Ort zu erzeugen, wirkt auf Ressourcen- und Energieeinsparungen sowie eine effizientere Energienutzung hin und fördert den Einsatz regenerativer Energien. Er setzt die Mobilitätswende aktiv um.“

Sozialstrategie - Wirksamkeit	Wir machen Wirksamkeit zur Grundlage unseres Handelns – nach innen und nach außen. Wir schätzen den Wert von Prävention und machen Erfolg nicht allein an Fallzahlen fest.
Sozialstrategie – Soziale Teilhabe	Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.
Sozialstrategie - Arbeiten im Netzwerk	Wir sind gemeinsam erfolgreich. Wir arbeiten im Netzwerk mit Politik, Verwaltung und Trägern. Bürgerschaftliches Engagement fördern wir und binden es partnerschaftlich ein.
Sozialstrategie - Resiliente Verwaltung	Wir schaffen als resiliente Verwaltung Strukturen, um trotz wechselhafter Umwelt vorausschauend handeln zu können.

Aus diesem Zielsystem wird ein strategisches Grundsatzprogramm abgeleitet. Dieses besteht aus den folgenden drei Elementen:

1. Wirkungsziele – Was wollen wir erreichen?

2. Leistungsziele – Was müssen wir dafür tun?

3. Maßnahmen – Wie müssen wir es tun?

Im Rahmen der Haushaltsplanberatung hat die Kreisverwaltung diese Elemente in Form einer *Strategietabelle* beziehungsweise einer *Abweichungstabelle* den Elementen der übergeordneten Strategie zugeordnet.

Außerdem wurden diese Elemente mit dem Haushalt verknüpft. Dadurch soll den Gremien die Möglichkeit gegeben werden, Entscheidungen im Rahmen der Haushaltsplanberatungen im Hinblick auf die übergeordnete Strategie zu treffen.

3. Vorbericht

3.1 Haushaltsjahr 2025 – Vorläufiger Jahresabschluss

Buchungstechnisch ist der Jahresabschluss 2025 abgeschlossen. Die Unterlagen werden aktuell sukzessive vorbereitet und dem Kommunal- und Rechnungsprüfungsamt zur Verfügung gestellt. Da die Prüfung des Jahresabschlusses noch nicht abgeschlossen ist, gelten die Daten zunächst als vorläufige Jahresabschlussdaten.
Der Kreisumlage-Hebesatz für das Haushaltsjahr 2025 lag bei 34,00%-Punkten.
Das ordentliche Ergebnis 2025 schließt mit einer Verbesserung von 3,2 Mio. EUR ab (Plan rund 3,8 Mio. EUR, Ergebnis rund 7,0 Mio. EUR). Die ordentlichen Erträge beliefen sich auf rund 503,8 Mio. EUR (Plan rund 507,8 Mio. EUR) und die ordentlichen Aufwendungen auf rund 496,8 Mio. EUR (Plan rund 504,0 Mio. EUR).

Gesamtergebnisrechnung 2025

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/VJ-Ergebnis
(1)	Steuern und ähnliche Abgaben	3.947.384,71	3.500.000,00	3.370.296,15	-129.703,85	-577.088,56
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	396.295.080,98	408.495.521,65	407.299.794,16	-1.195.727,49	11.004.713,18
(3)	Aufgelöste Invest.-zuwendungen/-beiträge	1.181.268,92	1.230.988,05	1.273.790,94	42.802,89	92.522,02
(4)	Sonstige Transfererträge	13.357.425,93	11.708.300,00	12.536.187,55	827.887,55	-821.238,38
(5)	Entgelte für öff. Leistungen oder Einric	6.516.620,18	6.563.780,00	7.615.301,82	1.051.521,82	1.098.681,64
(6)	Sonstige privatrechtliche Leistungsentge	2.935.596,98	2.319.612,00	2.162.526,25	-157.085,75	-773.070,73
(7)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.725.402,08	69.635.844,00	66.229.715,69	-3.406.128,31	6.504.313,61
(8)	Zinsen und ähnliche Erträge	483.902,39	107.170,51	222.610,34	115.439,83	-261.292,05
(9)	Akt. Eigenlstg. u. Bestandsveränderungen	621.972,80	445.320,00	711.840,64	266.520,64	89.867,84
(10)	Sonstige ordentliche Erträge	5.743.701,34	3.803.430,79	2.382.645,10	-1.420.785,69	-3.361.056,24
(11)	Ordentliche Erträge	490.808.356,31	507.809.967,00	503.804.708,64	-4.005.258,36	12.996.352,33
(12)	Personalaufwendungen	-77.462.116,81	-82.480.300,00	-82.925.671,58	-445.371,58	-5.463.554,77
(13)	Versorgungsaufwendungen	-1.131,30				1.131,30
(14)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-40.173.287,01	-47.149.121,01	-36.575.906,48	10.573.214,53	3.597.380,53
(15)	Planmäßige Abschreibungen	-13.727.034,24	-12.610.382,41	-12.137.214,73	473.167,68	1.589.819,51
(16)	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-701.062,05	-2.370.854,77	-928.986,10	1.441.868,67	-227.924,05
(17)	Transferaufwendungen	-256.359.020,60	-260.153.459,13	-270.898.646,85	-10.745.187,72	-14.539.626,25
(18)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-88.225.302,33	-99.245.849,68	-93.379.204,61	5.866.645,07	-5.153.902,28
(19)	Ordentliche Aufwendungen	-476.648.954,34	-504.009.967,00	-496.845.630,35	7.164.336,65	-20.196.676,01
(20)	Ordentliches Ergebnis	14.159.401,97	3.800.000,00	6.959.078,29	3.159.078,29	-7.200.323,68
(21)	Außerordentliche Erträge	32.066,61		91.556,02	91.556,02	59.489,41
(22)	Außerordentliche Aufwendungen	-14.256,39		-247.561,57	-247.561,57	-233.305,18
(23)	Sonderergebnis	17.810,22		-156.005,55	-156.005,55	-173.815,77
(24)	Gesamtergebnis	14.177.212,19	3.800.000,00	6.803.072,74	3.003.072,74	-7.374.139,45

Ergebnisquerschnitt 2025 je Teilhaushalt

THH	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz 2025 / Ergebnis 2025 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2024 / Ergebnis 2025 (+ Verbesserung)
Summe THH 1	Innere Verwaltung	-44.005.871 EUR	-49.701.282 EUR	-39.914.822 EUR	9.786.460 EUR	4.091.049 EUR
Summe THH 2	Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte	1.544.720 EUR	4.057.822 EUR	2.304.774 EUR	-1.753.048 EUR	760.054 EUR
Summe THH 3	Soziales und Gesundheit	-174.551.060 EUR	-178.909.996 EUR	-194.209.869 EUR	-15.299.874 EUR	-19.658.809 EUR
Summe THH 4	Sicherheit und Ordnung	-5.491.159 EUR	-6.728.944 EUR	-7.234.947 EUR	-506.003 EUR	-1.743.788 EUR
Summe THH 5	Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft	-22.505.382 EUR	-26.989.683 EUR	-19.507.286 EUR	7.482.398 EUR	2.998.096 EUR
Summe THH 6	Allgemeine Finanzwirtschaft	259.168.155 EUR	262.072.083 EUR	265.521.228 EUR	3.449.145 EUR	6.353.073 EUR
Ordentliches Ergebnis		**14.159.402 EUR**	**3.800.000 EUR**	**6.959.078 EUR**	**3.159.078 EUR**	**-7.200.324 EUR**

THH	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf / -überschuss				
		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz 2025 / Ergebnis 2025 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2024 / Ergebnis 2025 (+ Verbesserung)
Summe THH 1	Innere Verwaltung	781.003 EUR	-3.603.362 EUR	1.243.605 EUR	4.846.967 EUR	462.602 EUR
Summe THH 2	Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte	-10.848.546 EUR	-11.003.837 EUR	-12.541.657 EUR	-1.537.820 EUR	-1.693.111 EUR
Summe THH 3	Soziales und Gesundheit	-185.333.877 EUR	-188.747.556 EUR	-198.943.309 EUR	-10.195.753 EUR	-13.609.432 EUR
Summe THH 4	Sicherheit und Ordnung	-5.833.423 EUR	-5.969.705 EUR	-6.367.794 EUR	-398.089 EUR	-534.372 EUR
Summe THH 5	Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft	-22.183.232 EUR	-24.784.135 EUR	-16.929.544 EUR	7.854.592 EUR	5.253.688 EUR
Summe THH 6	Allgemeine Finanzwirtschaft	237.577.476 EUR	237.908.603 EUR	240.497.777 EUR	2.589.174 EUR	2.920.300 EUR
Nettoressourcenbedarf / -überschuss		**14.159.402 EUR**	**3.800.008 EUR**	**6.959.078 EUR**	**3.159.078 EUR**	**-7.200.324 EUR**

Im Vergleich zur Planung haben sich nachfolgende wesentliche Veränderungen in den ordentlichen Ergebnissen der einzelnen Teilhaushalte ergeben[1]:

Teilhaushalt 1 – Innere Verwaltung, Verbesserung um rund 9,8 Mio. EUR

Das ordentliche Ergebnis fiel um rund 9,8 Mio. EUR besser als geplant aus (Plan rund -49,7 Mio. EUR, Ergebnis rund -39,9 Mio. EUR, Abweichung um rund 19,7 %).
Auf der Ertragsseite ergaben sich folgende Veränderungen zur Planung: Kostenerstattung von rund +0,3 Mio. EUR, privatrechtliche Leistungsentgelte rund +0,2 Mio. EUR, Zuweisungen laufende Zwecke Land rund -0,5 Mio. EUR, Zuweisungen laufende Zwecke Bund rund +0,3 Mio. EUR, Bußgelder rund +1,3 Mio. EUR, aktivierte Eigenleistungen rund + 0,3 Mio. EUR. Aufwandseitig schlugen sich im Wesentlichen folgende Veränderungen nieder: Personal rund +0,1 Mio. EUR, Bauunterhalt rund +1,4 Mio. EUR, Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände rund + 0,2 Mio. EUR, Mieten rund +1,3 Mio. EUR, Gebäudebewirtschaftungskosten rund +1,0 Mio. EUR, sonstige Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen rund +0,8 Mio. EUR, Aufwendungen EDV rund +1,9 Mio. EUR sowie sonstige ordentliche Aufwendungen rund +1,4 Mio. EUR.
Die Verbesserung in dem Teilhaushalt 1 resultiert neben den erhöhten Bußgeldern überwiegend aus dem Bereich Gebäudemanagement. Hier sind die Bewirtschaftungskosten infolge der rückgängigen

[1] - = Verschlechterung (Wenigererträge / Mehraufwenungen)
+ = Verbesserungen (Mehrerträge / Minderaufwendungen)

Entwicklung der Zugangszahlen in der vorläufigen Unterbringung deutlich gegenüber dem Planansatz gesunken.
Der Nettoressourcenüberschuss lag im Jahr 2024 bei rund 1,2 Mio. EUR anstatt des geplanten Nettoressourcenbedarfes von rund 3,6 Mio. EUR.

Teilhaushalt 2 – Schulträgeraufgaben, Kultur u. Geschichte, Verschlechterung um rund 1,8 Mio. EUR

Um rund 1,8 Mio. EUR schlechter fiel das ordentliche Ergebnis des Teilhaushalts 2 im Jahr 2025 aus (Plan rund +4,1 Mio. EUR, Ergebnis rund +2,3 Mio. EUR).
Die Verschlechterung resultiert überwiegend aus folgenden Positionen: Zuweisungen von rund -1,4 Mio. EUR, Personalaufwendungen von rund -0,4 Mio. EUR, Aufwendungen für Schülerbeförderung von rund -1,2 Mio. EUR. Gleichzeitig gibt es Verbesserungen bei den Sach- und Dienstleistungen von rund +0,6 Mio. EUR sowie Transferaufwendungen von rund +0,5 Mio. EUR. Das kalkulatorische Ergebnis verlief mit einer Abweichung von +0,2 Mio. EUR nahezu planmäßig. Der Nettoressourcenbedarf lag mit rund 12,5 Mio. EUR rund 1,5 Mio. EUR unter dem Ansatz.

Teilhaushalt 3 – Soziales und Gesundheit, Verschlechterung um rund 15,3 Mio. EUR

Der Teilhaushalt 3 wurde mit einem Fehlbetrag von rund 15,3 Mio. EUR (rund 8,6%) im ordentlichen Ergebnis abgeschlossen (Plan rund -178,9 Mio. EUR, Ergebnis rund -194,2 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 rund 11,0 Mio. EUR unter dem Planansatz lagen. Die hohen Mindererträge resultieren überwiegend aus geringeren Kostenerstattungen von rund 6,6 Mio. EUR sowie geringeren Zuweisungen von rund 3,3 Mio. EUR.
Die Aufwendungen lagen rund 4,3 Mio. EUR über dem Planansatz. Während die Personalaufwendungen um rund 0,8 Mio. EUR, die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um rund 2,6 Mio. EUR (besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen +1,7 Mio. EUR) und die sonstigen ordentlichen Aufwendungen um rund 5,1 Mio. EUR niedriger ausfielen, lagen die Transferaufwendungen mit rund 13,2 Mio. EUR (insbesondere Aufwendungen für soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen -12,0 Mio. EUR) deutlich über der Planung.
Die Aufwendungen für den Betriebsmittelzuschuss an den GLKN wurden um 3,5 Mio. EUR überschritten (Plan 2025: 7 Mio. EUR; IST 2025: 10,5 Mio. EUR). Dies resultiert aus einem zusätzlichen Zuschuss in Höhe von 3,5 Mio. EUR, der als Liquiditätsunterstützung bereitgestellt wurde (Kreistag am 8. Dezember 2025, Drucksachen-Nummer 2025/296).
Das kalkulatorische Ergebnis fiel vor allem aufgrund einer um rund 4,0 Mio. EUR reduzierten Gebäudekostenumlage insgesamt um 5,1 Mio. EUR besser aus. Der Nettoressourcenbedarf schließt damit mit 198,9 Mio. EUR um 10,2 Mio. EUR schlechter als geplant aus.

Teilhaushalt 4 – Sicherheit und Ordnung, Verschlechterung um rund 0,5 Mio. EUR

Das ordentliche Ergebnis des Teilhaushalts 4 fiel rund 0,5 Mio. EUR schlechter als geplant aus (Plan rund -6,7 Mio. EUR, Ergebnis rund -7,2 Mio. EUR – Verschlechterung um rund 7,5%).
Auf der Ertragsseite hat man eine geringfügige Verbesserung von rund 0,1 Mio. EUR (insbesondere durch rund 0,3 Mio. EUR erhöhte Kostenerstattungen vom Land, gleichzeitig geringere Zuweisung von -0,2 Mio. EUR), während auf der Aufwandsseite rund 0,6 Mio. EUR mehr aufgewendet wurden (insbesondere durch erhöhte Personalaufwendungen). Der Nettoressourcenbedarf fiel mit rund 6,4 Mio. EUR rund 0,4 Mio. EUR schlechter als der Ansatz aus – das kalkulatorische Ergebnis lag bei rund 0,9 Mio. EUR und somit etwa 0,1 Mio. EUR über dem Plan.

Teilhaushalt 5 – Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft, Verbesserung um rund 7,5 Mio. EUR

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich im Vergleich zur Planung um 7,5 Mio. EUR (Plan rund -27,0 Mio. EUR, Ergebnis rund -19,5 Mio. EUR).
Ertragsseitig ergaben sich Mehrerträge durch höhere öffentlich-rechtliche Entgelte von rund 1,1 Mio. EUR sowie Kostenerstattungen von rund 2,3 Mio. EUR. Die Mehrerträge sind überwiegend auf die höheren Fahrgeldeinnahmen beim Regionalbusverkehr und die nicht geplanten Erstattungen vom Land für den Nachteilsausgleich des Deutschlandtickets im Bereich des ÖPNV zurückzuführen. Die Personalaufwendungen erhöhten sich um rund 0,5 Mio. EUR. Bei den Transferaufwendungen (+2,4 Mio. EUR), den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (+1,0 Mio. EUR) sowie bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (+1,1 Mio. EUR) gab es hingegen Verbesserung im Vergleich zur Planung. Der Nettoressourcenbedarf lag bei rund 16,9 Mio. EUR (rund +7,9 Mio. EUR Verbesserung im Vergleich zur Planung).

Teilhaushalt 6 – Allgemeine Finanzwirtschaft, Verbesserung um rund 3,4 Mio. EUR

Das ordentliche Ergebnis fiel im Jahr 2025 3,4 Mio. EUR und damit rund 1,3 % besser als geplant aus (Plan rund +262,1 Mio. EUR, Ergebnis rund +265,5 Mio. EUR).
Hauptursächlich hierfür sind die ungeplanten Zuweisungen der Bundesmittel für Geflüchtete von 1,1 Mio. EUR sowie die reduzierten Zinsaufwendungen an Kreditinstitute von rund 1,5 Mio. EUR. Die Erträge aus dem Aufkommen aus der Grunderwerbsteuer haben sich auch um rund 0,5 Mio. EUR positiver entwickelt als geplant. Der Nettoressourcenüberschuss stieg um rund 2,6 Mio. EUR auf rund 240,5 Mio. EUR.

Investitionstätigkeit – Entwicklung und Finanzierung

Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit lag im Jahr 2025 mit rund 43,5 Mio. EUR rund 16,1 Mio. EUR unter dem Planansatz von rund 59,6 Mio. EUR. Die Abweichung lässt sich durch die Budgetüberträge in das Folgejahr erklären (vgl. Drucksachen-Nr. 2026/077).

Der Endbestand an Zahlungsmitteln / Kassenbestand zum 31.12.2025 belief sich auf rund 0,2 Mio. EUR. Die Zahlungsmittel haben sich damit innerhalb des Jahres 2025 um rund 41,7 Mio. EUR verringert (Kassenbestand zum 31.12.2024 betrug rund 41,9 Mio. EUR – abzüglich Änderung Finanzierungsmittelbestand (36) von rund -24,4 Mio. EUR sowie Saldo haushaltsunwirksame Vorgänge (39) von rund -17,3 Mio. EUR).

Vermögensrechnung/Bilanz

Aktivseite	31.12.2024 EUR	31.12.2025 EUR	Differenz EUR	Passivseite	31.12.2024 EUR	31.12.2025 EUR	Differenz EUR
1 Vermögen				**1 Eigenkapital**	**201.446.743**	**208.249.816**	**6.803.073**
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	**998.228**	**1.010.672**	**12.444**	**1.1 Basiskapital und Kapitalrücklage**	**38.564.856**	**38.426.661**	**-138.195**
				1.2 Rücklagen	**162.881.888**	**169.823.156**	**6.941.268**
1.2 Sachvermögen	**185.204.116**	**216.736.083**	**31.531.967**				
davon bebaute Grundstücke	*84.966.218*	*82.183.317*	*-2.782.902*	**1.3 Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses**	**0**		**0**
davon Infrastrukturvermögen	*42.211.624*	*41.104.021*	*-1.107.603*				
davon geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	*40.972.730*	*78.113.186*	*37.140.456*	**2 Sonderposten**	**30.741.451**	**31.724.793**	**983.342**
1.3 Finanzvermögen	**121.888.516**	**69.731.659**	**-52.156.856**	**3 Rückstellungen**	**11.908.215**	**12.440.900**	**532.685**
davon Anteile an verbundenen Unternehmen	*25.670.000*	*25.670.000*	*0*				
davon ör Ford. U. Ford. aus Transferleist.	*48.426.088*	*36.684.312*	*-11.741.776*	**4 Verbindlichkeiten**	**82.659.954**	**64.234.351**	**-18.425.603**
davon liquide Mittel	*41.958.661*	*213.074*	*-41.745.587*	*davon Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen*	*36.774.231*	*35.674.295*	-1.099.936
				davon Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	*10.916.970*	*8.969.603*	-1.947.367
2 Abgrenzungsposten	**28.870.674**	**32.883.284**	**4.012.610**				
				5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	**10.205.169**	**3.711.838**	**-6.493.331**
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	**5.657.935**	**5.925.161**	**267.227**				
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	**23.212.739**	**26.958.123**	**3.745.383**				
3 Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag)	**0**		**0**				
	336.961.533	**320.361.698**	**-16.599.835**		**336.961.533**	**320.361.698**	**-16.599.835**

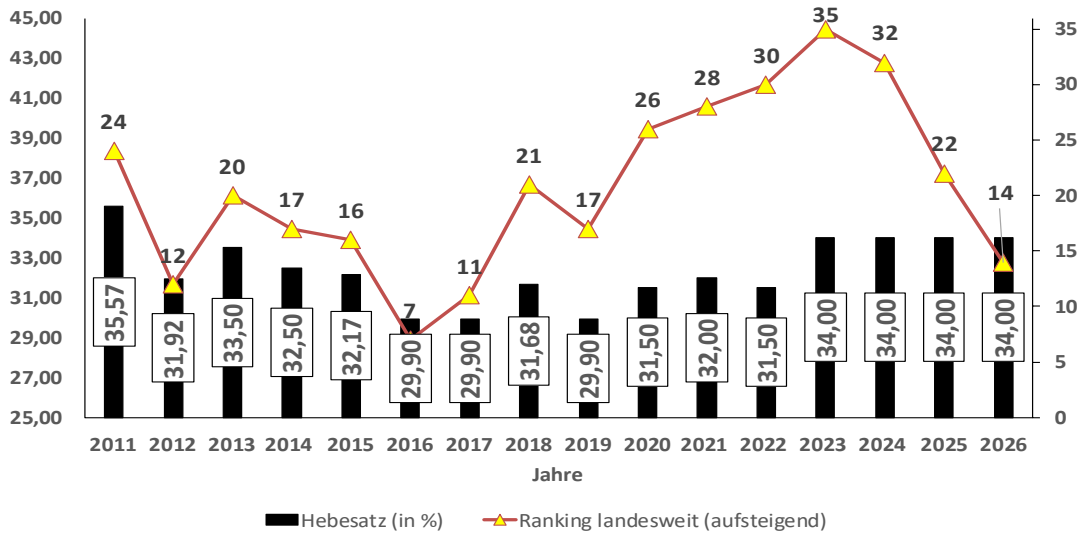
Der Schuldenstand hat sich zum 31. Dezember 2025 um rund 1,1 Mio. EUR reduziert. Die Bilanzsumme sank um rund 16,6 Mio. EUR. Die Kreditermächtigungen aus dem Haushalt 2025 in Höhe von 57,1 Mio. EUR ist bisher für die Aufnahme in 2026 vorgesehen.

Sobald die Prüfung durch das Kommunal- und Rechnungsprüfungsamt abgeschlossen ist, werden dem Verwaltungs- und Finanzausschuss und dem Kreistag der Rechenschafsbericht sowie der Prüfbericht vorgelegt.

3.2 Haushaltsjahr 2026 – Plan im Vergleich und Prognose (Stand 30.06.2026)

Der Kreistag hat am 8. Dezember 2025 die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan für das Jahr 2026 beschlossen. Die Gesetzmäßigkeit wurde vom Regierungspräsidium Freiburg als Rechtsaufsichtsbehörde des Landratsamtes Konstanz mit Schreiben vom 23. Juni 2026 bestätigt.

Der Hebesatz für die Kreisumlage wurde wie in den Vorjahren auf 34,00% der Steuerkraftsummen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden festgesetzt. Der Landesdurchschnitt der Kreisumlagehebesätze liegt für das Haushaltsjahr 2026 bei 34,27% und somit 1,14 Prozentpunkte über dem des Vorjahres (33,13%). Mit einem Kreisumlagehebesatz von 34,00% liegt der Landkreis Konstanz in Baden-Württemberg an 14. Stelle von 35. Insgesamt 24 Landkreise haben in 2026 den Kreisumlagehebesatz erhöht, 9 unverändert gelassen und zwei Landkreise den Hebesatz reduziert.



Zum 30. Juni 2026 wird im Ergebnishaushalt rechnerisch eine Verbesserung um rund +1,3 Mio. EUR prognostiziert (Plan Fehlbetrag von -6,5 Mio. EUR, Prognose Fehlbetrag von -5,3, was 0,2 % der ordentlichen geplanten Aufwendungen entspricht).

Die Verbesserung resultiert im Wesentlichen daraus, dass der Betriebsmittelzuschuss an den Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz voraussichtlich im Umfang von 10 Mio. EUR in 2026 nicht abgerufen werden muss (Prognosewert 12,5 Mio. EUR bei einem Planansatz von 22,5 Mio. EUR). Dies entspricht den ursprünglichen Erwartungen. Daher wurde auch ein Fehlbetrag im Haushalt von 6,5 Mio. EUR eingestellt. Die im Ansatz verbleibenden Mittel von 10 Mio. EUR sollen nach 2027 übertragen werden. Nach Verabschiedung des GKV Beitragssatzstabilisierungsgesetz durch den Bundestag am 10. Juli 2026 ist mit einem erheblichen künftigen Anstieg des Defizits des GLKN zu rechnen.

Demgegenüber zeichnen sich im Teilhaushalt 3 auch Verschlechterungen ab. Im Bereich Migration und Integration sind Defizite in Höhe von 8,5 Mio. EUR aufgrund von geringerer Zugangszahlen und von im Vergleich zur Planung späterer Spitzabrechnung zu erwarten.
Bei der Hilfe zur Pflege sind aufgrund erhöhter Fallausgaben Verschlechterungen zu erwarten, derzeit werden hier 3,4 Mio. EUR erwartet.

Im Finanzhaushalt liegt der Haushalt nach aktueller Einschätzung nahezu im Plan.

Gesamtergebnisrechnung – Prognose zum 30. Juni 2026

Pos.	Gesamtergebnisrechnung	Vorläufiges Ergebnis 2025 (Stand 14.07.2026)	Ansatz 2026	Prognose 30.06.2026	Abweichung Prognose/ Plan (+Verbess.)
(1)	Steuern und ähnliche Abgaben	3.370.296 EUR	3.443.000 EUR	3.443.000 EUR	0 EUR
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	407.299.794 EUR	426.803.403 EUR	423.562.222 EUR	-3.241.180 EUR
(3)	Aufgel. Investitionszuwendungen/-beiträge	1.273.791 EUR	1.167.027 EUR	1.167.027 EUR	0 EUR
(4)	Sonstige Transfererträge	12.026.878 EUR	12.984.862 EUR	9.580.151 EUR	-3.404.711 EUR
(5)	Entgelte für öffentl. Leistungen/Einricht.	7.615.302 EUR	6.785.800 EUR	6.785.800 EUR	0 EUR
(6)	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.162.526 EUR	2.456.990 EUR	2.456.990 EUR	0 EUR
(7)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	69.680.316 EUR	67.115.836 EUR	55.402.308 EUR	-11.713.528 EUR
(8)	Zinsen und ähnliche Erträge	222.610 EUR	96.501 EUR	40.616 EUR	-55.885 EUR
(9)	Akt. Eigenlstg. u. Bestandsveränderungen	711.841 EUR	456.880 EUR	456.880 EUR	0 EUR
(10)	Sonstige ordentliche Erträge	2.382.645 EUR	472.873 EUR	491.002 EUR	18.130 EUR
(11)	**Ordentliche Erträge**	**506.745.999 EUR**	**521.783.172 EUR**	**503.385.996 EUR**	**-18.397.175 EUR**
(12)	Personalaufwendungen	-82.925.672 EUR	-86.986.600 EUR	-87.077.533 EUR	-90.933 EUR
(14)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-36.575.906 EUR	-40.305.953 EUR	-39.192.375 EUR	1.113.578 EUR
(15)	Abschreibungen	-12.137.215 EUR	-13.999.640 EUR	-13.999.640 EUR	0 EUR
(16)	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-928.986 EUR	-2.682.544 EUR	-1.892.828 EUR	789.716 EUR
(17)	Transferaufwendungen	-270.389.337 EUR	-282.321.246 EUR	-275.220.849 EUR	7.100.397 EUR
(18)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-93.379.205 EUR	-101.987.189 EUR	-91.241.457 EUR	10.745.732 EUR
(19)	**Ordentliche Aufwendungen**	**-496.336.321 EUR**	**-528.283.172 EUR**	**-508.624.681 EUR**	**19.658.490,94**
(20)	**Ordentliches Ergebnis**	**10.409.678 EUR**	**-6.500.000 EUR**	**-5.238.684 EUR**	**1.261.315,64**
(21)	Außerordentliche Erträge	91.556 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(22)	Außerordentliche Aufwendungen	-247.562 EUR	0 EUR	-24 EUR	-24 EUR
(23)	**Sonderergebnis**	**-156.006 EUR**	**0 EUR**	**-24 EUR**	**-24 EUR**
(24)	**Gesamtergebnis**	**10.253.673 EUR**	**-6.500.000 EUR**	**-5.238.708 EUR**	**1.261.291,64**

Teilhaushaltsquerschnitt – Prognose zum 30. Juni 2026

THH	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Vorläufiges Jahresergebnis 2025 (Stand 14.07.2026)	Ansatz 2026	Prognose 30.06.2026	Abweichung Prognose 30.06. / Plan 2026	Abweichung Prognose 30.06. / vorl. Erg. 2025
THH 1	Innere Verwaltung	-39.914.822 EUR	-47.577.610 EUR	-45.301.409 EUR	2.276.201 EUR	-5.386.587 EUR
THH 2	Schulträgeraufg., Kultur, Geschichte	2.304.774 EUR	-44.058 EUR	194.278 EUR	238.336 EUR	-2.110.496 EUR
THH 3	Soziales und Gesundheit	-190.759.269 EUR	-201.239.540 EUR	-199.153.773 EUR	2.085.767 EUR	-8.394.503 EUR
THH 4	Sicherheit und Ordnung	-7.234.947 EUR	-7.773.812 EUR	-8.154.935 EUR	-381.122 EUR	-919.988 EUR
THH 5	Umwelt, Infrastruktur, Wirtschaft	-19.507.286 EUR	-27.633.071 EUR	-28.178.084 EUR	-545.013 EUR	-8.670.798 EUR
THH 6	Allgemeine Finanzwirtschaft	265.521.228 EUR	277.768.090 EUR	275.355.238 EUR	-2.412.853 EUR	9.834.009 EUR
Ordentliches Ergebnis		**10.409.678 EUR**	**-6.500.000 EUR**	**-5.238.684 EUR**	**1.261.316 EUR**	**-15.648.363 EUR**

Die wesentlichen Abweichungen im Vergleich zur Planung je Teilhaushalt werden im Folgenden erläutert. Sofern Vorzeichen angegeben sind, bedeutet „+“ eine Verbesserung und „-“ eine Verschlechterung.

Teilhaushalt 1 – Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses um rund 2,3 Mio. EUR

Die Verbesserung im Teilhaushalt 1 setzt sich aus verschiedenen Ursachen zusammen. Bei den stationären Geschwindigkeitsmessanlagen werden rund 0,6 Mio. EUR an Mehreinnahmen erwartet. Gleichzeitig können bei den Bewirtschaftungsaufwendungen bei den Gemeinschaftsunterkünften weitere Ersparnisse von 0,3 Mio. EUR erzielt werden.
Im Sachgebiet Organisationsentwicklung werden aufgrund von Verzögerungen laufender Projekte und eines Rückgangs an externen Beratungsleistungen Minderaufwendungen von 0,25 Mio. EUR verzeichnet.

Weitere Minderaufwendungen finden sich in Einsparungen bei den Sach- und Dienstleistungen wieder. Dem gegenüber gibt es einen Mehrbedarf von rund 0,2 Mio. EUR für die Programmumstellung auf SAP S/4 HANA, der ursprünglich zu einem späteren Zeitpunkt vorgesehen war.
Unter Berücksichtigung aller Veränderungen verbessert sich das ordentliche Ergebnis des Teilhaushaltes 1 um 2,3 Mio. EUR.

Teilhaushalt 2 – Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses um rund 0,2 Mio. EUR

Die prognostizierten Personalaufwendungen im Teilhaushalt 2 verringern sich geringfügig um 0,1 Mio. EUR. Für Mittel in Höhe von 0,05 Mio. EUR sind bereits Budgetübertrage nach 2027 angemeldet worden, die im Rechnungsergebnis 2026 eingespart werden können.

Teilhaushalt 3 – Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses um rund 2,1 Mio. EUR

Die Personalaufwendungen im Teilhaushalt verbessern sich geringfügig um 0,1 Mio. EUR.

Das Budget Soziales verschlechtert sich um rund 3,4 Mio. EUR. Der Mehrbedarf entsteht insbesondere im Bereich der Hilfe zur Pflege. Hier wurden die Aufwandsansätze in der Haushaltsplanung - im Hinblick auf den allgemeinen Haushaltsausgleich und Erfahrungen aus den unterjährigen Entwicklungen früherer Jahre – optimistisch niedrig gebildet. Die Fallausgaben entwickeln sich nun stärker als geplant. Weitere Kostensteigerungen im Laufe des Jahres können nicht ausgeschlossen werden. Zudem besteht ein Ertragsrisiko bei den Erstattungen vom Land, weil die Höhe der Schlussabrechnungen für die BTHG-bedingten Aufwendungen ab 2024 noch nicht feststehen. Dieses Ertragsrisiko ist in diesem Bericht noch nicht aufgenommen worden und wird weiter beobachtet.

Im Budget Kinder, Jugend und Familie wird aktuell von einer Verbesserung um rund 3,7 Mio.
EUR ausgegangen. Dies ist im Wesentlichen auf die Abrechnung nach der neuen Satzung mit der Stadt Konstanz zurückzuführen. Innerhalb des Budgets gibt es im Bereich UMA einen Fallzahlenrückgang, weshalb Mindererträge in Höhe von 2 Mio. EUR bei den Erstattungen vom Land prognostiziert werden.

Für das Budget Migration und Integration wird derzeit eine Verschlechterung zur Planung um rund 8,5 Mio. EUR prognostiziert. Die Gründe hierfür sind:
Die Pauschale 2026 entwickelt sich aufgrund der geringeren Zugangszahlen sowie der modifizierten Pauschale geringer als geplant. Weiterhin erfolgt die Schlusszahlung für die Spitzabrechnung 2022 und die Erstellung der Spitzabrechnung 2023 erst im Jahr 2027.

Beim Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gGmbH ist ein Budgetübertrag von 10 Mio. EUR nach 2027 vorgesehen. Im Prognoseergebnis 2026 ist der im Vergleich zur Planung in 2026 geringere Betriebskostenzuschuss ergebnisverbessernd berücksichtigt. Die Mittel werden aber in 2027 noch benötigt.

Teilhaushalt 4 – Verschlechterung des ordentlichen Ergebnisses um rund -0,4 Mio. EUR

Im Personalbereich fallen voraussichtlich Mehraufwendungen von rund -0,2 Mio. EUR an. Weitere Mehraufwendungen von -0,2 Mio. EUR fallen im Bereich Brandschatz für die integrierte Leitstelle (ILS) an.

Teilhaushalt 5 – Verschlechterung des ordentlichen Ergebnisses um rund -0,5 Mio. EUR

Die Personalaufwendungen erhöhen sich um rund -0,5 Mio. EUR im Vergleich zur Planung. Des Weiteren gibt es Mindererträge von rund -0,2 Mio. EUR, weil die immissionsschutzrechtlichen Zulassungsverfahren für die Windparks aktuell ruhen.

Teilhaushalt 6 – Verschlechterung des ordentlichen Ergebnisses um rund -2,4 Mio. EUR

Die aktuelle Hochrechnung der Grunderwerbssteuererträge liegt um rund -2,6 Mio. EUR unter dem Ansatz, während die Zinssaufwendungen aufgrund von verspäteter Kreditabrufe voraussichtlich um rund 0,8 Mio. EUR geringer ausfallen.

Gesamtfinanzrechnung – Prognose zum 30.06.2026

	Verfügbare Mittel			Mittelverwendung		
Übersicht Finanzhaushalt / KP2 - Stand 14.07.2026	**Ermächtigungs-übertragungen aus 2025**	**Weitere zahlungswirksame Vorgänge**	**Plan 2026**	**Prognose 30.06.2026**	**Vorläufige Ermächtigungs-übertrag. Nach 2027**	**Differenz aus allen Spalten**
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.100 EUR		519.902.092 EUR	501.512.016 EUR		-18.397.176 EUR
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.426.300 EUR		-514.058.368 EUR	-499.051.341 EUR	-10.050.000 EUR	9.383.327 EUR
Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf der ErgebnisRe	**-4.419.200 EUR**	**0 EUR**	**5.843.724 EUR**	**2.460.675 EUR**	**-10.050.000 EUR**	**-9.013.849 EUR**
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.902.600 EUR		3.455.102 EUR	3.700.702 EUR	1.157.000 EUR	-500.000 EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-55.110.300 EUR		-47.958.700 EUR	-97.574.700 EUR	-3.931.500 EUR	1.562.800 EUR
Finanz.mittelüberschuss / -bedarf aus Invest.tätigkeit	**-53.207.700 EUR**	**0 EUR**	**-44.503.598 EUR**	**-93.873.998 EUR**	**-2.774.500 EUR**	**1.062.800 EUR**
Finanz.mittelüberschuss / -bedarf	***-57.626.900 EUR***	***0 EUR***	***-38.659.874 EUR***	***-91.413.323 EUR***	***-12.824.500 EUR***	***-7.951.049 EUR***
Einzahlungen aus Kredittätigkeit*	70.905.000 EUR		44.000.000 EUR	107.473.500 EUR	3.931.500 EUR	-3.500.000 EUR
Auszahlungen aus Kredittätigkeit			-8.400.000 EUR	-7.000.000 EUR		1.400.000 EUR
Finanz.mittelüberschuss / -bedarf aus Finanz.tätigk.	**70.905.000 EUR**	**0 EUR**	**35.600.000 EUR**	**100.473.500 EUR**	**3.931.500 EUR**	**-2.100.000 EUR**
Finanzierungsmittelbestand	**13.278.100 EUR**	**0 EUR**	**-3.059.874 EUR**	**9.060.177 EUR**	**-8.893.000 EUR**	**-10.051.049 EUR**
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln				*162.844 EUR*		
Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln	*13.278.100 EUR*		*-3.059.874 EUR*	*9.060.177 EUR*	*-8.893.000 EUR*	*-10.051.049 EUR*
Endbestand an Zahlungsmitteln				***9.223.022 EUR***	***330.022 EUR***	
*Kreditermächtigung aus 2025 inkl. der abgerufenen Kreditermächtigung aus 2024 in Höhe von 13,8 Mio. EUR						

Die Prognose des Zahlungsmittelüberschusses des Ergebnishaushalts fällt um rund 3,4 Mio. EUR schlechter als in der Planung aus. Die Verbesserung des Ergebnishaushalts von rund 1,3 Mio. EUR wird dabei um die geplanten Abschreibungen und Auflösungen, da diese nicht zahlungswirksam sind, sowie die Ermächtigungen aus 2025 korrigiert.
Insgesamt ergibt sich in der Spalte „Differenz aus allen Spalten“ eine Verschlechterung um rund 9,0 Mio. EUR. Dies ist größtenteils auf die Mehrbedarfe in den Budgets Soziales sowie Migration und Integration zurückzuführen.

Die Veränderungen im investiven Bereich wirken sich im Saldo aus Investitionstätigkeit mit rund -49,4 Mio. EUR aus und sind bedingt durch die hohen Ermächtigungsübertragungen aus 2025. Zum aktuellen Berichtsstand kann die Investitionstätigkeit nur grob prognostiziert werden.
In der Summe ergibt sich nach aktueller Einschätzung eine Ersparnis beim Investitionssaldo von 1,1 Mio. EUR.

Die voraussichtlichen Ermächtigungsübertragungen nach 2027 belaufen sich nach aktuellen Planstand auf rund 12,8 Mio. EUR. Darin enthalten ist auch der Budgetübertrag in Höhe von 10 Mio. EUR für den Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz.

Aus der Kreditermächtigung aus 2024 wurden 13,8 Mio. EUR zum Jahresbeginn 2026 aufgenommen. Die Kreditermächtigung des Jahres 2025 mit rund 57,1 Mio. EUR ist vollständig zur Aufnahme im Jahr 2026 vorgesehen, während aktuell davon ausgegangen wird, dass die Kreditermächtigung des Jahres

2026 je nach Investitionsplanung ebenso größtenteils benötigt wird. Von der Kreditermächtigung in Höhe von 44 Mio. EUR sollen nach aktuellem Prognosestand 3,9 Mio. in das Jahr 2027 übertragen werden. Voraussichtlich werden 3,5 Mio. EUR nicht in Anspruch genommen werden müssen.

Inklusive der Ermächtigungsübertragungen aus 2025 sowie voraussichtlich nach 2027 ergibt sich insgesamt eine Verschlechterung des Finanzierungsmittelbestands um rund 10,1 Mio. EUR.

Voraussichtliche Entwicklung der liquiden Mittel

Verfügbare liquide Mittel gemäß Prognose 30.06.2026	
Kassenbestand zum 31.12.2025	**162.844 EUR**
Änderung Finanzierungsmittelbestand	9.060.177 EUR
Kassenbestand zum 31.12.2026	***9.223.022 EUR***
Ermächtigungsübertragungen ErgHH 2026	*-10.050.000 EUR*
Ermächtigungsübertragungen FinHH 2026	-2.774.500 EUR
Mindestliquidität 2026	-9.087.522 EUR
Verfügbare Kreditermächtigung aus 2026	3.931.500 EUR
Geldanlage / Kassenkredit	0 EUR
Mögliche verfügbare liquide Mittel zum 31.12.2026	**-8.757.501 EUR**

3.3 Haushaltsjahr 2027 – Planung

3.3.1 Allgemeine Erläuterungen / Eckdaten

Der Haushaltsplanung 2027 liegen Annahmen über die Orientierungsdaten des Landes, die Mittelanmeldungen der Fachbereiche auf Basis der Annahmen für 2027 und die Prognose zum Jahresabschluss 2026 zugrunde. Ebenfalls hat der Jahresabschluss 2025 Auswirkungen auf den Haushalt 2027. Der Haushaltserlass des Landes mit den Orientierungsdaten liegt zum Zeitpunkt der Planung noch nicht vor.

Die Steuerkraftsumme 2027 auf Basis der Steuereinnahmen der Kommunen des Jahres 2025 erhöht sich um rund 42 Mio. gegenüber dem Jahr 2026. Dies entspricht einer Steigerung um rund 7,72%. Für den Landkreis Konstanz würde dies bei einem gleichbleibenden Hebesatz zu Mehrerträgen in Höhe von rund 14,3 Mio. EUR gegenüber 2026 führen.
Aufgrund der gestiegenen Steuerkraftsummen der Kreisgemeinden, des um 1,18 Prozentpunkte angehobenen durchschnittlichen Hebesatzes aller Landkreise und des um rund 2,2 Mio. EUR höheren Grunderwerbsteueraufkommens des Vorvorjahres erhöht sich die Steuerkraftmesszahl im Vergleich zum Vorjahr um rund 23,05 Mio. Die Planung basiert auf einem Kopfbetrag von 1.043 EUR – im Vergleich zur Vorjahresplanung entspricht dies einer Erhöhung um 35 EUR – und einer leichten Steigerung der Einwohnerzahl um 872 auf 292.876 Einwohner. Der Kopfbetrag wird aufgrund fehlender Orientierungsdaten nach eigener vorläufiger Kalkulation festgesetzt. Auf Grundlage dieser Werte erhöht sich die Bedarfsmesszahl um rund 11,1 Mio. Die Differenz der beiden Messzahlen hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rund 11,91 Mio. reduziert, was einer Verringerung um rund 12,94 % entspricht. Bei einer Ausschüttungsquote von 71,5% verringern sich nach vorläufigen Berechnungen die Schlüsselzuweisungen um rund 8,5 Mio. EUR auf rund 57,33 Mio. EUR.

Der Ansatz für die Erträge aus den Zuweisungen aus der Grunderwerbsteuer wird für das Jahr 2027 um 0,5 Mio. EUR höher als zum Vorjahr auf 29 Mio. EUR festgesetzt. Des Weiteren ist auf Grundlage der Schlüsselzuweisungen 2025 sowie der Grunderwerbsteuer 2025 eine Erhöhung der zu leistenden Finanzausgleichsumlage um rund 2,9 Mio. EUR auf 18,2 Mio. EUR einzuplanen.

Unter Berücksichtigung dieser Eckdaten, dem Mittelbedarf (siehe nächste Seite) und der Eigenmittelfinanzierung der Investitionen ist in 2027 ein Hebesatz für die Kreisumlage in Höhe von

36,90 v.H. (Vorjahr 34,00 v.H.)

erforderlich.

Eckdaten	Vorjahr	HH-Jahr	Abweichung Planung	
	Plan 2026	Plan 2027	2027/2026	in %-Pkt. Kreisumlage
Steuerkraftsumme Gemeinden	543.382.909	585.346.952	41.964.043	
Steuerkraftsumme Kreis	612.871.762	665.452.550	52.580.788	
Einwohnerzahl 30.06. VJ	292.004	292.876	872	
Kopfbetrag	1.008	1.043	35	
Grunderwerbsteuer	28.500.000 EUR	29.000.000 EUR	500.000 EUR	-0,09%
Schlüsselzuweisung inkl. "Status-quo"-Ausgleich	65.847.657 EUR	57.326.699 EUR	-8.520.958 EUR	1,46%
davon allgemeine Schlüsselzuweisung	*51.314.640 EUR*	*42.181.436 EUR*	-9.133.204 EUR	*1,56%*
davon erhöhte Schlüsselzuweisung Zweckausgaben (Soziallastenausgleich II)	*14.533.017 EUR*	*15.145.263 EUR*	612.246 EUR	*-0,10%*
Ausgleichsbetrag nach § 22 (Soziallastenausgleich II)	-383.955 EUR	-473.027 EUR	-89.071 EUR	0,02%
Finanzausgleichsumlage (§ 1a FAG)	-15.357.037 EUR	-18.244.414 EUR	-2.887.378 EUR	0,49%
Soziallastenausgleich	5.720.357 EUR	2.167.060 EUR	-3.553.297 EUR	0,61%

Haushalt 2027 - Eckdaten / Veränderungen im Vergleich zur Planung 2026

Stand: September 2026

	2026	2027	Veränderung	*%-Punkte KU*
Finanzausgleich netto	95.833.913 EUR	80.238.468 EUR	-15.595.000 EUR	*rd. 2,66%*
Zuweisungen aus Grunderwerbsteuer	28.500.000 EUR	29.000.000 EUR	500.000 EUR	*-rd. 0,09%*
Bauordnung Gebührenerträge	1.120.500 EUR	1.350.500 EUR	230.000 EUR	*-rd. 0,04%*
Bußgelder	3.242.000 EUR	3.900.400 EUR	658.000 EUR	*-rd. 0,11%*
Personalkostenerstattungen von Dritten	11.457.000 EUR	12.034.400 EUR	577.000 EUR	*-rd. 0,10%*
Personalkosten	-86.986.600 EUR	-89.096.372 EUR	-2.110.000 EUR	*rd. 0,36%*
Bauunterhalt	-7.702.650 EUR	-7.711.200 EUR	-9.000 EUR	*rd. 0,00%*
Bewirtschaftungskosten (Strom, Gas, Wasser etc.)	-7.073.023 EUR	-5.984.260 EUR	1.089.000 EUR	*-rd. 0,19%*
Mietaufwendungen	-3.066.716 EUR	-2.377.093 EUR	690.000 EUR	*-rd. 0,12%*
Aufwendungen für EDV	-7.175.546 EUR	-7.100.948 EUR	75.000 EUR	*-rd. 0,01%*
Zinsen	-2.682.544 EUR	-3.636.756 EUR	-954.000 EUR	*rd. 0,16%*
Abschreibungen	-13.999.640 EUR	-14.116.003 EUR	-116.000 EUR	*rd. 0,02%*
Zuschuss Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gGmbH	-22.500.000 EUR	-19.000.000 EUR	3.500.000 EUR	*-rd. 0,60%*
Sonstige Veränderungen	-7.965.426 EUR	-3.095.125 EUR	4.870.301 EUR	*-rd. 0,83%*
Darstellung der Produktgruppen und -bereiche ohne FAG, Personal, Abschreibungen, oben dargestellte Sachaufwendungen und ILV				
Produktgruppe 3110 Grundversorg. und. Hilfen nach SGB XII	-23.947.220 EUR	-30.716.504 EUR	-6.769.000 EUR	*rd. 1,16%*
Produktgruppe 3120 Grundsich. für Arbeitssuchende n. SGB II	-12.989.022 EUR	-13.185.286 EUR	-196.000 EUR	*rd. 0,03%*
Produktgruppen 3130 / 3140 Hilfen f. Flüchtlinge, soz. Einricht.	14.894.636 EUR	10.983.759 EUR	-3.911.000 EUR	*rd. 0,67%*
Produktgruppe 3180 Sonstige soz. Hilfen und Leistungen	1.496.754 EUR	432.643 EUR	-1.064.000 EUR	*rd. 0,18%*
Produktbereich 32 Eingliederungshilfe	-69.990.143 EUR	-74.084.735 EUR	-4.095.000 EUR	*rd. 0,70%*
Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-52.474.873 EUR	-54.409.248 EUR	-1.934.000 EUR	*rd. 0,33%*
Produktgruppe 1210 Statistik und Wahlen	-10.166 EUR	0 EUR	10.000 EUR	*rd. 0,00%*
Produktgruppen 5420-5450 Kreis-, Landes- / Bundesstraßen	-1.441.430 EUR	-1.625.114 EUR	-184.000 EUR	*rd. 0,03%*
Produktgruppe 5470 Verkehrsbetrieb/ÖPNV	-11.872.968 EUR	-11.866.391 EUR	7.000 EUR	*rd. 0,00%*
Veränderungen Haushaltsentwicklung 2027			**-24.730.699 EUR**	***rd. 4,22%***
Eigenmittel aus Überschüssen der Vorjahre	3.059.874 EUR	2.384.489 EUR	-675.000 EUR	*rd. 0,12%*
Tilgung	-8.400.000 EUR	-7.600.000 EUR	800.000 EUR	*-rd. 0,14%*
Abschreibungen und sonst. zahlungsunwirks. Vorgänge	12.343.724 EUR	12.710.473 EUR	367.000 EUR	*-rd. 0,06%*
Erforderliche Eigenmittel für Investitionen	-503.598 EUR	-7.494.962 EUR	-6.991.000 EUR	*rd. 1,19%*
Veränderung Überschuss 2026 / 2027	**6.500.000 EUR**	**0 EUR**	**-6.500.000 EUR**	***rd. 1,11%***
Veränderungen Haushalt 2027 gesamt			**-31.230.699 EUR**	***rd. 5,34%***
Aufkommen bei gleichem KU-Hebesatz wie 2026	**184.762.326 EUR**	**199.017.964 EUR**	**14.255.638 EUR**	*-rd. 2,44%*
			-16.975.062 EUR	
KU-Bedarf aus Veränderungen			**215.993.025 EUR**	
Neuer KU-Hebesatz			**36,90%**	
Erhöhung um ….-Punkte			**2,90%**	***2,90%***

(-) Verschlechterung im Vergleich zum Vorjahr
(+) Verbesserung im Vergleich zum Vorjahr

3.3.2 Ergebnishaushalt

Übersicht Haushaltsquerschnitt 2027 je THH

THH	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Vergleich Ansatz 2027 / Ansatz 2026 (+ Verbesserung)	Vergleich Ansatz 2027 / IST 2025 (+ Verbesserung)
Summe THH 1	Innere Verwaltung	-39.914.822 EUR	-47.577.610 EUR	-45.259.425 EUR	2.318.185 EUR	-5.344.603 EUR
Summe THH 2	Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte	2.304.774 EUR	-44.058 EUR	-1.355.726 EUR	-1.311.668 EUR	-3.660.500 EUR
Summe THH 3	Soziales und Gesundheit	-194.209.869 EUR	-201.239.540 EUR	-214.957.049 EUR	-13.717.509 EUR	-20.747.179 EUR
Summe THH 4	Sicherheit und Ordnung	-7.234.947 EUR	-7.773.812 EUR	-7.736.251 EUR	37.561 EUR	-501.304 EUR
Summe THH 5	Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft	-19.507.286 EUR	-27.633.071 EUR	-26.913.806 EUR	719.265 EUR	-7.406.520 EUR
Summe THH 6	Allgemeine Finanzwirtschaft	265.521.228 EUR	277.768.090 EUR	296.222.256 EUR	18.454.166 EUR	30.701.028 EUR
Ordentliches Ergebnis		**6.959.078 EUR**	**-6.500.000 EUR**	**0 EUR**	**6.500.000 EUR**	**-6.959.078 EUR**

THH	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf / -überschuss				
		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Vergleich Ansatz 2027 / Ansatz 2026 (+ Verbesserung)	Vergleich Ansatz 2027 / IST 2025 (+ Verbesserung)
Summe THH 1	Innere Verwaltung	1.243.605 EUR	-5.206.472 EUR	-4.722.763 EUR	483.709 EUR	-5.966.368 EUR
Summe THH 2	Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte	-12.541.657 EUR	-15.973.857 EUR	-18.838.005 EUR	-2.864.148 EUR	-6.296.348 EUR
Summe THH 3	Soziales und Gesundheit	-198.943.309 EUR	-205.983.530 EUR	-215.796.762 EUR	-9.813.231 EUR	-16.853.453 EUR
Summe THH 4	Sicherheit und Ordnung	-6.367.794 EUR	-7.767.730 EUR	-8.541.966 EUR	-774.236 EUR	-2.174.172 EUR
Summe THH 5	Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft	-16.929.544 EUR	-25.402.578 EUR	-24.550.471 EUR	852.107 EUR	-7.620.927 EUR
Summe THH 6	Allgemeine Finanzwirtschaft	240.497.777 EUR	253.834.167 EUR	272.449.966 EUR	18.615.799 EUR	31.952.190 EUR
Nettoressourcenbedarf / -überschuss		**6.959.078 EUR**	**-6.500.000 EUR**	**0 EUR**	**6.500.000 EUR**	**-6.959.078 EUR**

Zusammenfassende Erläuterungen je Teilhaushalt

Teilhaushalt 1 – Innere Verwaltung

Das ordentliche Ergebnis des Teilhaushalts 1 liegt bei rund -45,3 Mio. EUR und fällt damit im Vergleich zum Planungsvorjahr um rund 2,3 Mio. EUR positiver aus. Bei den ordentlichen Erträgen wird mit einer Verbesserung von rund 0,9 Mio. EUR geplant. Die Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land werden hierbei um rund 0,9 Mio. EUR höher angesetzt.

Bei den ordentlichen Aufwendungen wird mit einer Verbesserung von rund 1,5 Mio. EUR geplant. Diese Verbesserung resultiert unter anderem aus niedrigeren Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen von 1,4 Mio. EUR sowie um 1 Mio. EUR geringere sonstige ordentliche Aufwendungen. Die Personalaufwendungen sowie die planmäßigen Abschreibungen steigen um jeweils 0,5 Mio. EUR an.

Der Nettoressourcenbedarf liegt bei rund 4,7 Mio. EUR und verbessert sich damit um rund 0,5 Mio. EUR. Das kalkulatorische Ergebnis verschlechtert sich um 1,8 Mio. EUR. Dies ist insbesondere auf eine Verringerung der Erträge für interne Leistungen um 1,6 Mio. EUR zurückzuführen.

Teilhaushalt 2 – Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte

Das ordentliche Ergebnis fällt mit rund 1,4 Mio. EUR um rund -1,3 Mio. EUR schlechter aus als im Vorjahr. Die ordentlichen Aufwendungen steigen insgesamt um 1,7 Mio. EUR. Insbesondere erhöhen sich die sonstigen ordentlichen Aufwendungen um rund 1,1 Mio. EUR, darunter insbesondere die Aufwendungen für Schülerbeförderung um rund 1 Mio. EUR.
Die ordentlichen Erträge steigen insgesamt um 0,4 Mio. EUR. Maßgeblich sind hier um 0,2 Mio. EUR höhere Zuweisungen vom Land sowie um 0,2 Mio. EUR höhere Auflösungen durch Sonderposten.

Der Nettoressourcenbedarf liegt bei rund 18,8 Mio. EUR und erhöht sich damit um rund 2,9 Mio. EUR zum Vorjahr. Insbesondere steigt die Gebäudekostenumlage um rund 1,3 Mio. EUR, wodurch sich das kalkulatorische Ergebnis insgesamt um 1,6 Mio. EUR im Vergleich zum Vorjahr verschlechtert.

Teilhaushalt 3 – Soziales und Gesundheit

Das ordentliche Ergebnis des Teilhaushalts 3 fällt mit rund -215 Mio. EUR um rund 13,7 Mio. EUR schlechter als in Jahr 2026 aus. Die ordentlichen Erträge sinken dabei um rund 19,7 Mio. EUR (Kostenerstattungen um 13,3 Mio. EUR, Zuweisungen und Zuwendungen um 3,1 Mio. EUR, sonstige Transferträge um 3 Mio. EUR). Die ordentlichen Aufwendungen sinken im Vergleich zum Vorjahr um 6 Mio. EUR. Maßgeblich ist dabei die Senkung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen um rund 6,9 Mio. EUR.

Der Nettoressourcenbedarf liegt bei rund 215,8 Mio. EUR (Erhöhung um rund 9,8 Mio. EUR zum Planungsvorjahr). Dabei verbessert sich das kalkulatorische Ergebnis insgesamt um rund 3,9 Mio. EUR im Vergleich zum Vorjahr (insbesondere Reduzierung bei der Gebäudekostenumlage um rund 2,3 Mio. EUR).

Teilhaushalt 4 – Sicherheit und Ordnung

Mit rund -7,7 Mio. EUR fällt das ordentliche Ergebnis des Teilhaushalts 4 um rund -38 TEUR Mio. EUR schlechter als im Planungsvorjahr aus. Die ordentlichen Erträge steigen insgesamt um 0,2 Mio. EUR an. Gleichzeitig steigen auch die ordentlichen Aufwendungen um 0,2 Mio. an.

Der Nettoressourcenbedarf liegt bei rund 8,5 Mio. EUR, was einer Verschlechterung zum Vorjahr um rund -0,8 Mio. EUR entspricht. Dies entspricht der Verschlechterung des kalkulatorischen Ergebnisses um 0,8 Mio. EUR. Ursächlich hierfür sind insbesondere geringere FAG-Zuweisungen.

Teilhaushalt 5 – Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft

Das ordentliche Ergebnis des Teilhaushalts 5 fällt mit rund -26,9 Mio. EUR um rund 0,7 Mio. EUR besser als im Planungsvorjahr aus. Die ordentlichen Erträge steigen dabei leicht um 0,2 Mio. EUR im Vergleich zum Vorjahr. Auch die ordentlichen Aufwendungen verringern sich im Vergleich zum Vorjahr um insgesamt rund 0,5 Mio. EUR. Die Personalaufwendungen steigen um 0,5 Mio. EUR sowie die Transferaufwendungen um 0,3 Mio. EUR. Ausschlaggebend sind jedoch die sonstigen ordentlichen Aufwendungen mit einer Reduktion um 0,8 Mio. EUR.

Der Nettoressourcenbedarf verbessert sich mit 24,6 Mio. EUR um rund 0,9 Mio. EUR gegenüber dem Planungsvorjahrvorjahr. Dabei fällt das kalkulatorische Ergebnis um rund 0,1 Mio. EUR besser aus.

Teilhaushalt 6 – Allgemeine Finanzwirtschaft

Das ordentliche Ergebnis des Teilhaushalts 6 liegt bei 296,2 Mio. EUR und damit rund +18,5 Mio. EUR über dem Planansatz 2026. Veränderungen ergeben sich insbesondere bei der Kreisumlage (+31,2 Mio. EUR) sowie bei den allgemeinen Schlüsselzuweisungen vom Land nach § 8 FAG (-8,5 Mio. EUR).

Der Nettoressourcenüberschuss fällt entsprechend mit rund 272,5 Mio. EUR um insgesamt 18,6 Mio. EUR höher als im Planungsvorjahr aus. Das kalkulatorische Ergebnis bewegt sich dabei mit -23,8 Mio. EUR auf Vorjahresniveau (-23,9 Mio. EUR).

Gesamtergebnishaushalt in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
	30521000 Leist.d.Land.a.d.Ums.d.4.Ges.f.mod.	3.370.296	3.443.000	3.291.500	3.291.500	3.291.500	3.291.500
(1)	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**3.370.296**	**3.443.000**	**3.291.500**	**3.291.500**	**3.291.500**	**3.291.500**
	31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	44.201.294	51.314.640	42.265.198	44.840.444	49.865.864	54.986.438
	31110001 Schlüsselzuweisungen v. Land, Mehre	14.533.017	14.533.017	15.145.263	15.145.263	15.145.263	15.145.263
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	7.529.763	7.497.400	8.037.400	7.702.400	7.707.400	7.707.400
	31310001 Allgemeine Finanzzuweisungen §11 FA	4.038.398	3.797.497	3.010.848	3.916.120	3.929.158	3.942.204
	31310002 Zuweisung § 11 Abs. 4 FAG	13.027.238	13.121.204	13.389.058	13.389.058	13.389.058	13.389.058
	31310004 Zuweisung § 11 Abs. 4 FAG spezielle	93.965	93.965	93.965	93.965	93.965	93.965
	31310007 Bußgelder allgemein	386.142	442.000	420.400	416.420	417.440	417.461
	31310008 Bußgelder-mobile Geschwindigkeitsme	142.789	400.000	480.000	400.000	400.000	400.000
	31310009 Bußgelder-stationäre Geschwindigkei	3.747.225	2.400.000	3.000.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000
	31310010 Wohnheimgebühren innerhalb Einricht	353.346	226.000	500.000	450.000	450.000	450.000
	31310011 Wohnheimgebühren außerhalb Einricht	92.566	62.300	90.000	80.000	80.000	80.000
	31310012 Bußgelder (ohne Zuordnung)	866	0	0	0	0	0
	31310013 Wohnheimgebühren a.E. Jobcenter	426.262	25.500	250.000	200.000	200.000	200.000
	31310090 OWI-Abgrenzungen zum Jahresabschlus	179.873	0	0	0	0	0
	31311000 Zuweisung § 29 f Flucht und Migration	1.125.800	1.420.240	1.125.800	1.125.800	1.125.800	1.125.800
	31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	1.508.713	121.000	143.000	143.000	143.000	143.000
	31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	48.319.534	45.618.621	47.857.222	49.472.458	51.008.486	53.285.652
	31410001 Zuweisungen vom Land - FAG	22.142.024	23.639.460	23.905.727	23.906.960	23.908.260	23.909.560
	31410002 Zuweisungen v. Land - FAG -Anteil G	2.128.019	2.105.500	2.170.000	2.170.000	2.170.000	2.170.000
	31411000 Zuweis. lfd. Zwecke Land (Asyl)	5.377.617	7.351.040	4.560.960	5.000.000	5.000.000	5.000.000
	31419000 Lfd.Zuweis.zu örtl.Sozialhilfelaste	0	5.720.357	2.167.060	2.167.060	2.167.060	2.167.060
	31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	150.778	61.358	75.750	75.750	60.000	60.000
	31440000 Zuweis. lfd. Zwecke gesetzl.Sozialv	391.098	398.000	405.000	407.000	412.000	412.000
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
	31510000 Zuweis.des Landes a.d.Aufk.a.d.Grun	24.459.580	28.500.000	29.000.000	29.500.000	30.000.000	30.500.000
	31820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden/GV	182.522.843	184.762.326	215.993.025	236.071.655	239.480.394	245.987.208
	31910000 Leist.f.d.Ums.d. Grunds. f. Arbeits	30.421.044	33.071.978	33.369.000	34.370.070	35.401.172	36.463.207
(2)	**Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen**	**407.299.794**	**426.803.403**	**447.574.677**	**473.763.424**	**485.274.321**	**500.755.276**
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	1.273.791	1.167.027	1.361.724	1.510.691	1.716.849	2.716.031
(3)	**Aufgelöste Invest.-zuwendungen**	**1.273.791**	**1.167.027**	**1.361.724**	**1.510.691**	**1.716.849**	**2.716.031**
	32110000 Kostenbeiträge u. Aufw.ers.; Kosten	823.669	-1.100.500	-852.900	-855.360	-857.894	-860.504
	32111000 Kostenbeitr./Aufw.ersatz außh. Einr	251.955	81.000	101.000	101.000	101.000	101.000
	32120000 Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.UH	2.006.387	1.820.000	1.633.000	1.633.060	1.633.122	1.633.185
	32121000 Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.UH	13.248	6.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	32130000 Leistungen von Sozialleistungsträge	2.803.551	3.401.500	2.868.000	2.877.810	2.887.914	2.898.322
	32131000 Leistungen von Sozialleistungsträge	78.490	21.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	32140000 Sonstige Ersatzleistungen a.v.E.	49.415	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	32150000 Rückzahl.gew.Hilfen (Tilg.u.Zinsen	2.336.635	2.451.000	1.355.000	1.376.150	1.397.935	1.420.373
	32210000 Kostenbeiträge u. Aufw.ers.; Kosten	1.329.549	1.362.200	1.160.000	1.160.000	1.160.000	1.160.000
	32210004 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz iE	49.291	21.700	15.000	15.000	15.000	15.000
	32211210 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz i.	112.445	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
	32220000 Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.UH	67.555	65.000	31.000	31.000	31.000	31.000
	32221210 Unterh.anspr., sonst. Ersatzleistun	7.140	3.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	32230000 Leistungen von Sozialleistungsträge	1.659.744	1.488.962	1.168.000	1.113.000	1.063.000	1.063.000
	32231210 Ersatz v. Sozialleistungsträgern i.	16.841	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	32250000 Rückzahl.gew.Hilfen (Tilg.u.Zinsen	576.559	610.000	408.000	408.000	408.000	408.000
	32420000 überg. Unterhaltsansprüche i.b.W.	181.914	180.000	187.000	187.000	187.000	187.000
	32430000 Leistungen von Sozialleitungsträger	44.036	72.000	22.000	22.000	22.000	22.000
	32450000 Rückzahlung gewährter Hilfen i.b.W.	95.083	133.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	32910000 Andere sonstige Transfererträge	32.682	18.000	30.000	30.000	20.000	15.000
(4)	**Sonstige Transfererträge**	**12.536.188**	**12.984.862**	**10.019.900**	**9.998.380**	**9.972.865**	**10.003.384**
	33110000 Verwaltungsgebühren	111.974	24.500	21.000	21.000	21.000	21.000
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	347.920	422.700	311.900	411.968	412.037	412.108
	33210005 Sporthallenbenutzungsgebühren	3.097	8.600	9.100	9.100	9.100	9.100
	33210011 Fahrgeldeinnahmen, Regionalbus Los	1.308.752	1.100.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
	33210012 Fahrgeldeinnahmen, Regionalbus Los	1.624.488	1.450.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
	33210013 Fahrgeldeinnahmen, Regionalbus Los	1.607.801	1.450.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
	33210014 Fahrgeldeinnahmen, Regionalbus Los	1.610.078	1.450.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
	33210016 Fahrgeldeinnahmen, Regionalbus Los	506.181	300.000	400.000	400.000	400.000	400.000
	33220000 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	495.010	580.000	580.000	580.000	580.000	580.000
(5)	**Entgelte für öff. Leistungen oder Einric**	**7.615.302**	**6.785.800**	**7.022.000**	**7.122.068**	**7.122.137**	**7.122.208**
	34110000 Mieten und Pachten	246.586	216.890	227.500	226.450	226.450	226.450
	34110002 Miete Dachflächen (PV-Anlagen+Funkm	32.769	32.600	40.900	40.900	40.900	40.900
	34210000 Erträge aus Verkauf	266.104	218.500	221.500	221.500	221.500	221.500
	34210001 Zuschuss Essensgeld Jobcenter /Sozi	9.090	25.000	28.000	28.000	28.000	28.000
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	168.148	818.400	184.400	184.780	185.162	184.271
	34610001 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schaden	235.492	90.000	170.000	170.000	170.000	170.000
	34610002 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schaden	111.480	45.000	75.000	75.000	75.000	75.000

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	34610003 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schaden	38.617	35.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	34610004 Parkraumbew.,S.priv.L.entg.MA	25.496	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
	34610006 Parkraumbew.,S.priv.L.entg.Externe	7.479	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	34610007 Einspeisevergütungen PV-Anlgen	37.531	37.100	39.000	39.000	39.000	39.000
	34610011 Sonstige priv. Leistungsentgelte, L	167.371	190.000	160.000	160.000	160.000	160.000
	34610012 Sonstige priv. Leistungsentgelte, L	255.646	225.000	240.000	240.000	240.000	240.000
	34610013 Sonstige priv. Leistungsentgelte, L	255.646	225.000	240.000	240.000	240.000	240.000
	34610014 Sonstige priv. Leistungsentgelte, L	255.646	225.000	240.000	240.000	240.000	240.000
	34610016 Sonstige priv. Leistungsentgelte,Lo	49.423	44.000	45.000	45.000	45.000	45.000
(6)	**Sonstige privatrechtliche Leistungsentge**	**2.162.526**	**2.456.990**	**1.980.800**	**1.980.130**	**1.980.512**	**1.979.621**
	34800000 Erstattungen vom Bund	8.132.821	7.694.050	8.260.900	8.388.400	8.518.400	8.650.400
	34810000 Erstattungen vom Land	9.205.823	18.438.532	15.602.400	15.973.590	16.359.165	16.767.507
	34810001 Erst.Land-Betreuungskostenpauschale	1.718.316	1.850.743	982.600	888.000	888.000	888.000
	34810002 Erst.Land-Verwaltungskostenpauschal	-2.103.815	1.215.600	0	0	0	0
	34810003 Erst.Land-Pauschale Liegenschaften	23.629.677	16.847.544	19.609.500	15.000.000	15.000.000	15.000.000
	34810004 Erstattungen Land UMA	4.288.983	4.000.000	2.000.000	1.500.000	1.500.000	1.000.000
	34810006 Erst.Land-Anteil GM-Aufwand	1.879.139	1.872.000	1.825.000	1.825.000	1.825.000	1.825.000
	34811000 Sonstige Erstattungen Land	7.292.835	0	0	0	0	0
	34811200 Erstattungen vom Land (Asyl)	857.485	1.565.600	321.900	373.000	373.000	373.000
	34811210 Erstattungen vom Land (Asyl)	2.826.589	5.133.900	1.632.750	1.842.000	1.842.000	1.842.000
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	2.874.690	1.635.392	1.628.035	1.635.834	1.670.867	1.649.142
	34820002 Erstattung v. Gemeinden-Wirtschafts	583.343	583.000	740.000	754.800	769.896	785.294
	34820004 Erstattungen von Stadt Konstanz (Tr	2.611.316	4.761.200	0	0	0	0
	34820005 Erstattung v. Gemeinden-Holzverkauf	219.565	200.000	200.000	204.000	208.080	212.242
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	305	0	0	0	0	0
	34840000 Erstattungen v.d. gesetzl. Sozialve	1.692	4.800	4.800	4.900	5.000	5.200
	34850000 Erstattungen v.verb.Unternehmen,Son	315.319	190.265	199.713	200.763	201.763	199.863
	34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	262.494	309.860	207.660	168.919	114.160	117.560
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehm	837.315	492.300	353.500	173.500	173.500	173.500
	34870002 Erstattung v.priv.Untern.-Privatwal	27.161	28.000	47.000	47.940	48.899	49.877
	34870005 Erstattung v.priv.Untern.-Holzverka	46.205	60.000	45.000	45.900	46.818	47.754
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	667.563	176.050	195.700	192.700	192.700	192.700
	34880001 Eigenanteile ÖPNV Fahrkarten - Krei	2.348	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	34880002 Eigenant. ÖPNV Fahrkarten-Regenboge	14.421	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	34880003 Eigenant. ÖPNV Fahrkarten-Haldenwan	38.126	38.000	40.000	40.000	40.000	40.000
(7)	**Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**66.229.716**	**67.115.836**	**53.915.458**	**49.278.246**	**49.796.248**	**49.838.039**
	36170100 Zinsertrag von Kreditinstituten	191.975	91.300	49.808	41.000	42.000	43.000
	36990000 Weitere sonstige Finanzerträge	30.571	5.201	4.823	1.145	0	0
	36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	64	0	0	0	0	0
(8)	**Zinsen und ähnliche Erträge**	**222.610**	**96.501**	**54.631**	**42.145**	**42.000**	**43.000**
	37110000 Aktivierte Eigenleistungen	711.841	0	0	0	0	0
	37111000 Aktivierte Eigenleistungen (manuell)	0	456.880	499.400	422.420	418.000	409.300
(9)	**Akt. Eigenlstg. u. Bestandsveränderungen**	**711.841**	**456.880**	**499.400**	**422.420**	**418.000**	**409.300**
	35110000 Konzessionsabgaben	36.541	0	0	0	0	0
	35210000 Erstattung von Steuern	161.314	62.700	78.950	97.450	95.404	55.612
	35610010 Zwangs-/Verwarngelder	96.592	67.200	67.700	67.700	67.700	67.700
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und	84.509	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
	35651000 ALT Ausb. Kleinbetrag manuell	10	0	0	0	0	0
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposte	34.097	17.173	16.026	13.953	11.400	10.000
	35820000 Erträge a.d.Auflösung/Herabsetz.von	115.582	75.000	40.800	29.490	17.615	5.145
	35831000 Auflösung/Herabs.von Wb. auf Forder	9.228	0	0	0	0	0
	35831002 Auflösung/Herabs.Wb. Forder. THH3 b	183.012	150.000	160.000	160.000	160.000	160.000
	35831003 Auflösung/Herabs.Wb. Forder. THH3 P	71.334	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	35839001 Auflösung passiver Rechnungsabgrenz	1.500.000	0	0	0	0	0
	35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	85.497	0	0	0	0	0
	35910011 Vertragsstrafen, Regionalbus Los 1	300	250	250	250	250	250
	35910012 Vertragsstrafen, Regionalbus Los 2	842	1.250	1.000	1.000	1.000	1.000
	35910013 Vertragsstrafen, Regionalbus Los 3	520	1.000	600	600	600	600
	35910014 Vertragsstrafen, Regionalbus Los 4	1.060	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	35910016 Vertragsstrafen, Regionalbus Los 6-	0	200	0	0	0	0
	35910100 Ausb. Kleinbetrag	2.200	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	35910101 Ausb. Kleinbetrag manuell	0	100	100	100	100	100
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	8	0	0	0	0	0
(10)	**Sonstige ordentliche Erträge**	**2.382.645**	**472.873**	**452.426**	**457.543**	**441.069**	**387.407**
(11)	**Ordentliche Erträge**	**503.804.709**	**521.783.172**	**526.172.517**	**547.866.547**	**560.055.500**	**576.545.767**
	40110000 Beamte	-15.443.575	-16.054.139	-16.026.709	-16.819.302	-17.341.338	-17.878.233
	40110003 Entsparung ATZ Beamte	0	67.529	13.251	5.183	5.572	5.744
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	-45.105.466	-47.472.196	-48.410.601	-50.884.023	-52.461.285	-54.085.508
	40120003 Entsparung ATZ Arbeitnehmer	275.823	174.709	59.542	-1.624	0	0
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-7.060.364	-7.185.243	-7.150.604	-7.383.388	-7.541.497	-7.703.915
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschä	-3.772.609	-4.118.903	-4.210.618	-4.424.285	-4.561.464	-4.702.689
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäf	-9.508.730	-10.411.114	-10.920.771	-11.473.702	-11.829.486	-12.195.732
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallversi	-470.236	-595.600	-580.000	-580.000	-580.000	-580.000
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bediens	-1.142.439	-924.241	-1.119.649	-1.175.018	-1.211.489	-1.248.997
	40710030 Zuführung zur Rückstellung WGH AN-A	-80.846	0	-32.343	-34.062	-35.117	-36.204
	40720000 Zuführung zu Rückstellungen LAZ	-4.329.473	-4.702.200	-4.561.671	-4.593.842	-4.613.568	-4.633.914
	40720001 Entnahme Rückstellungen LAZ	3.712.244	4.234.797	3.843.800	3.843.800	3.843.800	3.843.800
(12)	**Personalaufwendungen**	**-82.925.672**	**-86.986.600**	**-89.096.372**	**-93.520.263**	**-96.325.872**	**-99.215.647**

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	-6.400.862	-6.622.500	-6.527.500	-5.892.500	-5.862.500	-5.827.500
	42110001 Pflege Außenanlagen	-203.972	-224.650	-217.500	-214.000	-213.500	-213.000
	42110002 Gebäudewartung-Vertr.ko.	-513.007	-619.500	-650.200	-652.200	-647.200	-669.500
	42110003 Bauunterhalt-Digitalisierung	-205.504	-236.000	-316.000	-316.000	-316.000	-316.000
	42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Ve	-728.013	-754.100	-751.000	-731.000	-762.750	-731.000
	42120001 Erhalt.maßn.UA, Direktaufw.	-428.461	-600.000	-535.000	-535.000	-535.000	-535.000
	42120002 SM-Betriebsdienst	-1.599.627	-1.430.000	-1.425.000	-1.425.000	-1.425.000	-1.425.000
	42120003 LSA Strom	-29.143	-25.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
	42120004 LSA Wartung	-59.331	-87.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
	42121000 Unterhaltung der Straßen - Material	-266.911	-260.000	-230.000	-230.000	-230.000	-230.000
	42122000 Unterhaltung der Straßen - Fremdauf	-928.447	-1.290.000	-950.000	-1.190.000	-1.190.000	-1.190.000
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermög	-204.763	-420.558	-514.350	-556.950	-504.700	-532.650
	42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögensge	-1.929.794	-2.145.614	-1.839.368	-1.825.368	-1.815.368	-1.815.368
	42220555 ILV-Erwerb v.geringwert.Vermögensge	-4.835	0	0	0	0	0
	42220556 ILV-ZD Erwerb v.geringwert.Vermögen	-738	0	0	0	0	0
	42220557 ILV-IT Erwerb v.geringwert.Vermögen	-5.952	0	0	0	0	0
	42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pa	-3.474.495	-2.528.217	-2.245.593	-2.232.679	-2.148.468	-2.023.744
	42310001 Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernsprecha	-236.198	-532.500	-125.500	-117.300	-116.800	-116.300
	42310002 Mieten für Fahrzeuge	-52.188	0	0	0	0	0
	42310005 Mieten und Pachten für externen Spo	-4.199	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
	42320000 Leasing	-205.626	0	-260.550	-410.550	-410.550	-410.550
	42410000 Bew. d. Grundstücke u. baulich. Anl	-488	-195.000	0	0	0	0
	42410001 Aufwand für Strom	-1.431.768	-1.528.000	-1.163.100	-1.104.100	-1.108.100	-1.082.600
	42410002 Aufwand für Gas	-1.222.441	-1.414.700	-1.176.700	-1.092.700	-1.077.700	-1.077.700
	42410003 Aufwand für Öl	-255.148	-89.300	-43.500	-43.500	-43.500	-43.500
	42410004 Aufwand für Holz	-33.249	-79.000	-85.000	-85.000	-85.000	-85.000
	42410005 Aufwand für Wasserversorgung	-371.811	-428.600	-361.700	-324.700	-318.700	-305.200
	42410006 Aufwand für Abfallbeseitigungen	-344.194	-397.800	-327.000	-306.500	-300.000	-283.000
	42410007 Aufwand für Gebäudereinigung	-1.536.993	-1.655.000	-1.772.500	-1.835.500	-1.835.500	-1.835.500
	42410009 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	-26.060	-26.670	-22.800	-21.700	-21.700	-21.700
	42410010 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. An	-1.005.996	-1.352.003	-1.025.010	-878.548	-852.087	-792.127
	42410011 Aufwand für PV-Anlagen	-5.712	-5.950	-6.950	-6.950	-6.950	-6.950
	42440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	0	-2.000	0	0	0	0
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-559.815	-512.650	-454.550	-464.550	-464.550	-464.550
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäft	-1.695	-4.750	-6.730	-6.650	-6.650	-6.650
	42610001 Dienst- und Schutzkleidung	-50.440	-65.200	-76.930	-66.795	-67.743	-68.294
	42610002 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	-642.206	-891.420	-700.100	-984.897	-981.795	-1.000.586
	42610003 Sonstige bes. Aufwendungen f.Beschä	-213.441	-235.600	-236.800	-295.400	-304.200	-313.300
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebs	-4.400.974	-3.485.010	-3.406.736	-3.409.160	-3.396.940	-3.427.940
	42710001 Aufwendungen für EDV	-4.470.283	-7.175.546	-7.100.948	-7.024.488	-7.143.163	-7.361.873
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Reprä	-231.470	-365.600	-370.149	-339.871	-361.283	-345.595
	42710004 Aufwendungen für bez. Leist. und Wa	-1.707	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	42710005 Aufwendungen für Dienstleistungen	-153.963	0	0	0	0	0
	42710006 Besondere schulische Aufwendungen	-60.239	-37.700	-32.200	-32.200	-32.200	-32.200
	42710007 Sonstige Aufwendungen Sachleistunge	-5.676	-12.500	-6.800	-6.600	-6.100	-6.100
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	-241.570	-420.267	-410.421	-410.421	-410.421	-410.421
	42750000 Lernmittel	-533.958	-603.708	-471.575	-471.575	-471.575	-471.575
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstls	-532.634	-919.340	-996.537	-986.587	-986.647	-982.647
	42910001 Ersatzvornahmen	-19.914	-41.000	-46.000	-46.000	-46.000	-46.000
	42910003 Aufw.f.so. Sach-u. Dienstlstg.-Mobi	-10.204	-20.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
	42910004 Aufw.f.so. Sach-u.Dienstlstg.-Stati	-729.795	-550.000	-750.000	-750.000	-750.000	-750.000
(14)	**Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen**	**-36.575.906**	**-40.305.953**	**-37.779.297**	**-37.463.939**	**-37.397.340**	**-37.397.619**
	47100000 Abschreibungen	-8.766.550	-10.083.177	-9.974.452	-11.027.053	-11.923.556	-13.267.342
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	-5.721	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
	47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	-209	0	0	0	0	0
	47221002 befristete Niederschlagung TH3	-121.194	-120.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
	47221003 Abschreibung Ford.wegen Pauschalwer	-526.475	-570.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagungen	-30.933	0	0	0	0	0
	47910000 Sonstige Abschreibungen	-2.686.132	-3.218.463	-3.523.552	-3.601.321	-2.915.701	-2.440.281
(15)	**Planmäßige Abschreibungen**	**-12.137.215**	**-13.999.640**	**-14.116.003**	**-15.246.374**	**-15.457.257**	**-16.325.623**
	45110100 Zinsaufwendungen an Land	-196	0	0	0	0	0
	45150100 Zinsaufwendungen an verb.U.,Bet.,SV	-40.793	0	0	0	0	0
	45170100 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-729.239	-2.622.544	-3.416.756	-5.354.101	-5.466.045	-5.537.916
	45170101 Zinsaufwendungen - äußere Kassenkre	-134.904	-40.000	-190.000	-194.000	-198.000	-202.000
	45930010 Aufwand aus Bankgebühren	-23.854	-20.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
(16)	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**-928.986**	**-2.682.544**	**-3.636.756**	**-5.578.101**	**-5.694.045**	**-5.769.916**
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-633.377	-787.363	-719.600	-689.600	-689.600	-689.600
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände u.dgl.	-731.659	-752.003	-770.103	-770.103	-770.103	-770.103
	43150000 Zuschüsse an verb.Unternehmen,Betei	-10.736.414	-22.752.200	-19.552.200	-23.581.200	-24.581.200	-25.581.200
	43150002 Zuschuss an Beschäftigungsgesell. (	-280.000	-280.000	-280.000	-280.000	-280.000	-280.000
	43160000 Zuschüsse an sonstige öff. Sonderr.	-108.591	-110.688	-106.188	-106.188	-106.188	-106.188
	43160001 Zuschüsse Schienenverkehre	-2.248.871	-2.276.000	-2.242.000	-2.550.000	-2.550.000	-2.550.000
	43160002 Zuschuss: seehas Konstanz - Engen	-588.108	-600.000	-600.000	-650.000	-650.000	-650.000
	43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	-184.898	-599.872	-653.112	-596.300	-597.400	-598.500
	43170002 Zuschuss an Verbund	-1.635.968	-1.738.000	-2.588.000	-2.588.000	-2.598.000	-2.598.000
	43170011 Verkehrsleistungen nach ÖDLA, Los 1	-3.228.234	-4.370.500	-4.248.000	-4.307.000	-4.366.000	-5.360.000

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	43170012 Verkehrsleistungen nach ÖDLA, Los 2	-4.088.211	-4.400.000	-4.450.000	-4.550.000	-4.750.000	-6.880.000
	43170013 Verkehrsleistungen nach ÖDLA, Los 3	-3.490.436	-3.750.000	-3.700.000	-3.750.000	-3.800.000	-5.510.000
	43170014 Verkehrsleistungen nach ÖDLA, Los 4	-4.781.281	-5.150.000	-5.050.000	-5.150.000	-5.250.000	-7.610.000
	43170016 Verkehrsleistungen nach ÖDLA, Los 6	-1.638.569	-1.700.000	-1.650.000	-1.700.000	-1.750.000	-2.530.000
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-7.719.317	-7.950.878	-9.241.407	-9.351.520	-9.429.788	-9.541.305
	43181000 Zuschüsse an soziale Einrichtungen	-2.009.414	-2.181.205	-2.338.657	-2.408.454	-2.480.345	-2.554.393
	43310000 Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh.Einrich	-150.860.217	-148.303.194	-148.250.581	-153.278.904	-157.876.036	-162.255.782
	43310004 Soz.Leist.a.nat.Pers.außer.Einricht	-289.812	-100.000	-300.000	-250.000	-200.000	-150.000
	43311000 Aufw. m. Erstatt.anspr. SGB XII a.E	-7.071.255	-6.434.200	-8.254.750	-8.046.480	-7.881.170	-7.881.170
	43320000 Soz.Leist.a.nat.Pers. in Einrichtun	-39.737.288	-39.324.145	-42.802.996	-44.534.817	-45.487.031	-46.510.167
	43320004 Soz.Leist.a.nat.Pers.i.Einrichtunge	-3.129.344	-4.000.000	-2.500.000	-2.000.000	-1.500.000	-1.500.000
	43321200 Hilfe bei Krankheit, vorbeugende un	-1.133.342	0	0	0	0	0
	43321210 Hilfe zum Lebensunterhalt (Asyl)	-3.000.669	-3.541.900	-2.833.110	-3.319.870	-3.914.650	-3.914.650
	43340000 Grundsicherung 4. SGB XII i.b.W.	-3.611.406	-3.920.544	-3.700.000	-3.800.000	-3.900.000	-4.000.000
	43340130 Sonst.Leist.a.nat.Pers. in besonder	-83.561	0	0	0	0	0
	43710000 Allgemeine Umlagen an Land	-15.243.168	-15.357.037	-18.244.414	-20.273.761	-18.599.462	-19.340.971
	43720001 Umlage Kommunalverband Jugend u. So	-1.481.008	-1.462.563	-1.526.512	-1.558.300	-1.565.694	-1.581.804
	43729000 Ausgleich (§22 FAG)	-1.054.926	-383.955	-473.027	-473.027	-473.027	-473.027
	43780000 Umlage an übrige Bereiche	-99.304	-95.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
(17)	**Transferaufwendungen**	**-270.898.647**	**-282.321.246**	**-287.174.658**	**-300.663.524**	**-306.145.694**	**-321.516.860**
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsa	-51.182	-58.750	-13.083	-13.125	-11.167	-11.211
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigke	-288.470	-412.580	-480.074	-470.174	-489.274	-489.274
	44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1 Nr. 1	-1.433	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	44291000 Leiharbeitskräfte	-331	0	0	0	0	0
	44292000 Lizenzen und Konzessionen	-26.212	-179.220	-144.600	-140.148	-161.707	-160.277
	44293000 Gebühren und Entgelte	-9	0	0	0	0	0
	44293001 Postgebühren	-495.076	-420.500	-399.200	-399.200	-399.200	-399.200
	44293002 Fernmelde- und Rundfunkgebühren	-528.059	-493.475	-235.425	-234.725	-234.725	-234.725
	44293003 Fernmeldegebühren Schulen-Heizung	-1.677	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-1.078.288	-1.090.524	-1.101.135	-1.115.143	-1.129.611	-1.144.457
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-763.004	-1.347.600	-875.400	-1.282.650	-1.165.850	-1.131.650
	44294001 Befundscheine	-214.057	-222.000	-232.500	-242.500	-252.500	-262.500
	44294002 Gutachten	-98.658	-159.000	-152.000	-142.000	-142.000	-142.000
	44294003 Fallgutachter	-111.513	-136.000	-127.000	-126.000	-126.000	-126.000
	44294004 Außergerichtliche Kosten	-43.321	-64.000	-60.000	-54.000	-50.000	-49.800
	44294005 Planungskosten Baumaßnahmen Vorproj	-18.207	-850.000	-320.000	0	0	0
	44295000 Aufwendungen für Schülerbeförderung	-2.363.918	-2.400.000	-2.800.000	-2.900.000	-3.000.000	-3.100.000
	44295001 Aufwendungen SchülerBef. f.Schüler	-3.037.454	-3.650.000	-4.200.000	-4.400.000	-4.600.000	-4.800.000
	44295002 Beförd. ohne Erst. des ÖPNV	-12.294	-15.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-1.680.775	-1.724.678	-1.562.740	-1.563.210	-1.573.782	-1.584.607
	44310001 Dienstreisen	-206.653	-329.030	-309.350	-308.588	-310.040	-313.777
	44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen	-553	0	0	0	0	0
	44410001 Betriebliche Steueraufwendungen	-24.056	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
	44410003 Versicherungen	-1.221.757	-1.389.450	-1.492.291	-1.507.361	-1.507.432	-1.507.505
	44410004 Aufwendungen für Schadensfälle	-108.000	-6.500	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
	44500000 Erstattungen an den Bund	-2.715.178	-2.569.500	-2.805.000	-2.858.000	-2.914.000	-2.969.000
	44510000 Erstattungen Land	-630.658	-419.050	-265.300	-266.800	-267.800	-269.300
	44511200 Erstattungen an das Land für Kranke	-408.025	0	0	0	0	0
	44511210 Erstattungen an das Land für Leistu	-4.127.284	-4.043.649	-1.888.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-3.322.136	-2.963.670	-3.234.900	-3.409.315	-3.534.582	-3.665.727
	44520002 Erstattungen an andere Landkreise	-485.022	-500.000	-570.000	-580.000	-590.000	-600.000
	44520003 Erstattungen an die Stadt Konstanz	-1.457.758	-1.435.000	-1.485.000	-1.535.000	-1.585.000	-1.585.000
	44520004 Erstattungen an die Stadt Konstanz	-14.758.368	-17.066.000	-12.000.000	-12.500.000	-13.000.000	-13.000.000
	44520005 Erstattungen an die Stadt Konstanz	-3.786.470	-3.634.000	-4.006.000	-4.006.000	-4.006.000	-4.006.000
	44540000 Erstattungen an die gesetzl. Sozial	-2.025	-50	0	0	0	0
	44560000 Erstattungen an sonst. öffentl. Son	-1.027.837	-1.200.000	-1.052.000	-1.052.000	-1.052.000	-1.052.000
	44570000 Erstattungen an private Unternehmen	-66.749	-765.750	-139.000	-139.460	-139.929	-140.408
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-3.072.096	-3.865.086	-3.636.268	-3.834.686	-3.846.400	-3.946.400
	44610000 Leist.bet.Umsetz.Grundsich.Arbeitss	-45.132.434	-48.534.377	-48.736.565	-48.767.662	-48.799.692	-47.482.683
	44820000 Säumniszuschläge	-42	0	0	0	0	0
	44910000 Sonstige zw. Aufw.a. lfd.Vw-Tätigke	-12.154	-16.250	-8.100	-8.100	-8.100	-8.100
	44910500 Aufwand für diverse Differenzen	-11	0	0	0	0	0
	Sonstige ordentliche Aufwendungen	**-93.379.205**	**-101.987.189**	**-94.369.431**	**-94.894.346**	**-95.935.292**	**-95.220.101**
(18)	**Ordentliche Aufwendungen**	**-496.845.630**	**-528.283.172**	**-526.172.517**	**-547.366.547**	**-556.955.500**	**-575.445.767**
(19)	**Veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**6.959.078**	**-6.500.000**	**0**	**500.000**	**3.100.000**	**1.100.000**
	50110000 Spenden	1.500	0	0	0	0	0
	50111000 Sachspenden	31.071	0	0	0	0	0
	50310000 Außerordentliche Auflösung von Sond	55.495	0	0	0	0	0
	53120000 Ertr.a.Veräußerung bewgl.VmG >1000	3.490	0	0	0	0	0
(21)	**Außerordentliche Erträge**	**91.556**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
	51310000 Außerordentliche Abschreibungen	-245.133	0	0	0	0	0
	53210000 Aufw. Veräußerung Grundstücke, Gebä	-2.428	0	0	0	0	0
(22)	**Außerordentliche Aufwendungen**	**-247.562**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
(23)	**Veranschlagtes Sonderergebnis**	**-156.006**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
(24)	**Veranschlagtes Gesamtergebnis**	**6.803.073**	**-6.500.000**	**0**	**500.000**	**3.100.000**	**1.100.000**
(26)	nachrichtlich: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-6.959.078	0	0	-500.000	-3.100.000	-1.100.000
(28)	nachrichtlich: Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	6.500.000	0	0	0	0
(32)	nachrichtlich: Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	17.810	0	0	0	0	0
(35)	nachrichtlich: Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital	138.195	0	0	0	0	0

ERTRÄGE

(1) Steuern und ähnliche Abgaben

Zu den Steuern und ähnlichen Abgaben zählen ausschließlich die Wohngeldzuweisungen des Landes (ALG II), welche im Jahr 2027 von 3,4 Mio. EUR auf 3,3 Mio. EUR sinken.

(2) Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Zur Finanzierung der Aufwendungen des Ergebnishaushalts erhält der Landkreis Konstanz im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs im Jahr 2027 voraussichtlich Schlüsselzuweisungen in Höhe von rund 57,3 Mio. EUR (Plan 2026 rund 65,8 Mio. EUR).

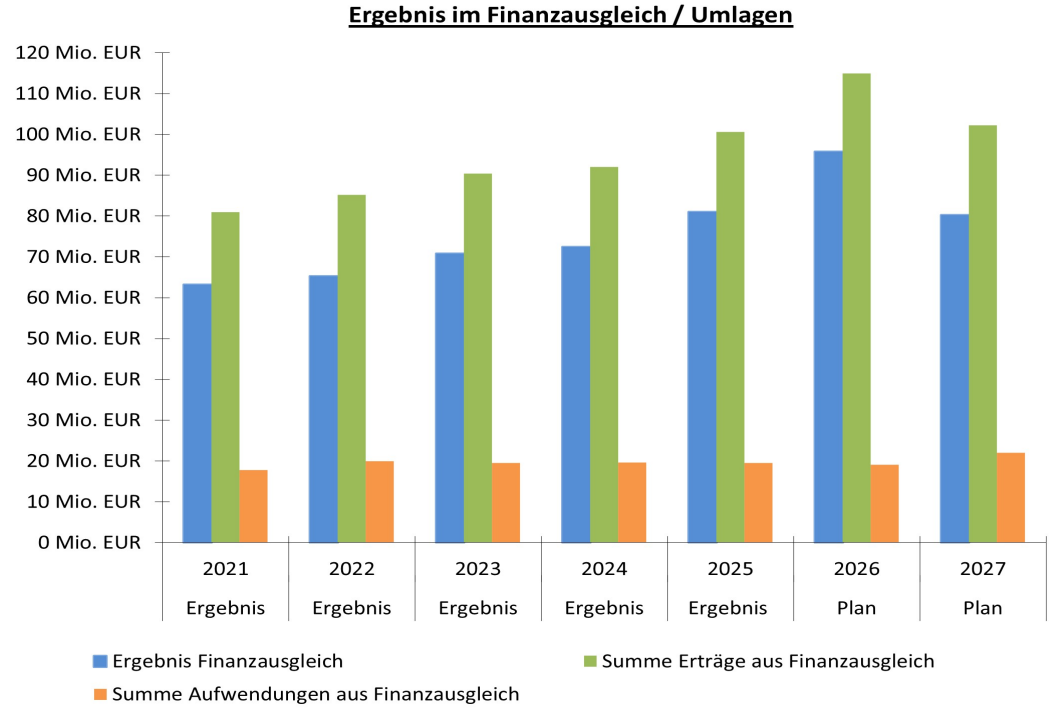
			Vergleich		
			Plan 2026 €	Plan 2027 €	Differenz €
Schlüsselzuweisungen (§ 8 FAG)					
Steuerkraftsummen der Kreisgemeinden					
585.346.952 x	34,31% durchschnittl. Hebesatz Lkr VJ	200.832.539 €			
Grunderwerbsteuereinnahmen des Vorvorjahres		24.459.580 €			
Steuerkraftmeßzahl (§ 9 FAG)		225.292.119 €			
Einwohner des Landkreises des Vorjahres	Stand: 30.06.2026	292.876			
Kopfbetrag	x	1.043 €			
Bedarfsmeßzahl (§ 10 FAG)	=	305.469.320 €			
Die Bedarfsmeßzahl übersteigt die Steuerkraftmesszahl um		80.177.201 €			
Ausschüttungsquote hierauf		71,5%			
ergibt **Schlüsselzuweisung (§ 8 FAG)**		57.326.699 €	**65.847.657**	**57.326.699**	-8.520.958
- davon Schlüsselzuweisung		42.181.436			
- davon Mehreinnahmen § 22 FAG - "status quo"-Ausgleich		15.145.263			

Als Ausgleich für die Tätigkeit als untere staatliche Verwaltungsbehörde erhält der Landkreis allgemeine Zuweisungen von rund 3,01 Mio. EUR (Plan 2026 rund 3,89 Mio. EUR) und Zuweisungen für die eingegliederten unteren Sonderbehörden (SoBEG/VRG) von insgesamt rund 13,4 Mio. EUR (Plan 2026 rund 13,1 Mio. EUR). Die gesamten Zahlungen im Finanzausgleich[2] stellen sich wie folgt dar:

[2] Detaillierte Übersicht des Finanzausgleichs 2027 siehe Anlage 9.

Finanzausgleich / Umlagen	Ergebnis 2021 Mio. EUR	Ergebnis 2022 Mio. EUR	Ergebnis 2023 Mio. EUR	Ergebnis 2024 Mio. EUR	Ergebnis 2025 Mio. EUR	Plan 2026 Mio. EUR	Plan 2027 Mio. EUR
Schlüsselzuweisungen (§ 8 FAG), einschließlich Abschlusszahlung Vorjahr	34,150	34,642	37,084	37,949	44,655	51,315	42,181
Mehrerträge Schlüsselzuweisungen ("Status-quo-Ausgleich" § 22 FAG)	10,549	12,105	12,628	13,886	14,533	14,533	15,145
Sonstige Zuweisungen (§ 11 Abs.1 Ziff.2 FAG)	3,829	3,839	3,889	3,922	4,038	3,891	3,011
Sonderbehördeneingliederung (§ 11 Abs. 4 und 5 FAG), einschl. AZ Vj.	10,894	11,514	11,583	12,598	13,121	13,121	13,389
Sachkostenbeiträge und Medienzuschlag (§ 17 FAG, § 2 Schullasten-VO)	10,787	10,930	12,269	12,014	12,567	12,862	13,920
Schülerbeförderung (§18 FAG)	4,351	4,351	4,351	4,351	4,351	4,351	4,351
Kleinkindbetreuung § 29 c und UmA § 29 d (tlw. Weiterl. an Stadt Konstanz)	2,883	2,989	3,087	3,556	3,898	4,185	4,285
Zuweisungen zu den Ausbildungskosten (§ 29 Abs. 1 FAG)	0,026	0,026	0,027	0,020	0,023	0,035	0,041
Verkehrslastenausgleich (§ 25 FAG), einschließlich AZ Vj.	3,132	3,101	3,141	3,053	3,073	3,100	2,26*
Öffentlicher Personennahverkehr (§ 28 FAG)	0,358	0,358	0,358	0,359	0,359	0,358	0,359
Soziallastenausgleich (§ 21 FAG)	0	1,303	1,958	0,380	0	5,720	2,167
Zuweisung Flucht und Migration (§29f FAG)	0	0	0	0	0	1,420	1,126
Ausgleichsbetrag nach § 22 FAG "Status-quo"	0	0	0	0	0	0	0
Summe Erträge aus Finanzausgleich	**80,958**	**85,158**	**90,374**	**92,089**	**100,619**	**114,891**	**102,232**
Erstattung Personalaufwendungen Landesbeamte (§ 39 Abs. 18 FAG)	0,308	0,327	0,294	0,311	0,322	0,419	0,265
Finanzausgleichsumlage (§ 1a FAG)	14,151	16,139	15,851	16,367	15,242	15,357	18,244
Umlage KVJS (§ 36 FAG), einschließlich Abschlusszahlung Vorjahr	1,524	1,454	1,468	1,531	1,481	1,463	1,527
Ausgleichsbetrag nach § 22 FAG "Status-quo"	0,640	0,783	0,640	0,015	1,055	0,384	0,473
Weiterleitung Kleinkindbetreuung § 29 c und UmA § 29 d an Stadt Konstanz	1,145	1,211	1,275	1,443	1,458	1,435	1,485
Summe Aufwendungen aus Finanzausgleich	**17,768**	**19,914**	**19,528**	**19,666**	**19,558**	**19,058**	**21,994**
Ergebnis Finanzausgleich	**63,190**	**65,244**	**70,846**	**72,423**	**81,061**	**95,833**	**80,238**

*Der Ansatz von 2.256.530 EUR ist ein früherer Stand. In diesem Planentwurf ist bereits der aktuelle Ansatz von 3.120.000 EUR berücksichtigt.



Bemessungsgrundlage für die Kreisumlage sind die Steuerkraftsummen der Kreisgemeinden. Hierzu werden die Steuereinnahmen des zweitvorangegangenen Jahres zugrunde gelegt. Nach der Rechtsprechung des Bundesverwaltungsgerichts existiert kein verfassungsunmittelbares Recht einer Gemeinde, im Verfahren zur Festsetzung der Kreisumlage durch den Landkreis förmlich angehört zu werden. Allerdings treffen den Landkreis im Vorfeld der Festsetzung der Kreisumlage unmittelbar aus Art. 28 Abs. 2 GG erwachsende Ermittlungs- und Abwägungspflichten im Hinblick auf die jeweilige finanzielle Situation der kreisangehörigen Städte und Gemeinden. Daher hat die Kreisverwaltung auf Basis der Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit (Anlage 16 der Verwaltungsvorschrift Produkt- und Kontenrahmen) eine Abwägung vorgenommen und auch die Höhe der Realsteuerhebesätze der Städte und Gemeinden dabei berücksichtigt.

Kennzahlen der Haushaltspläne der Städte und Gemeinden

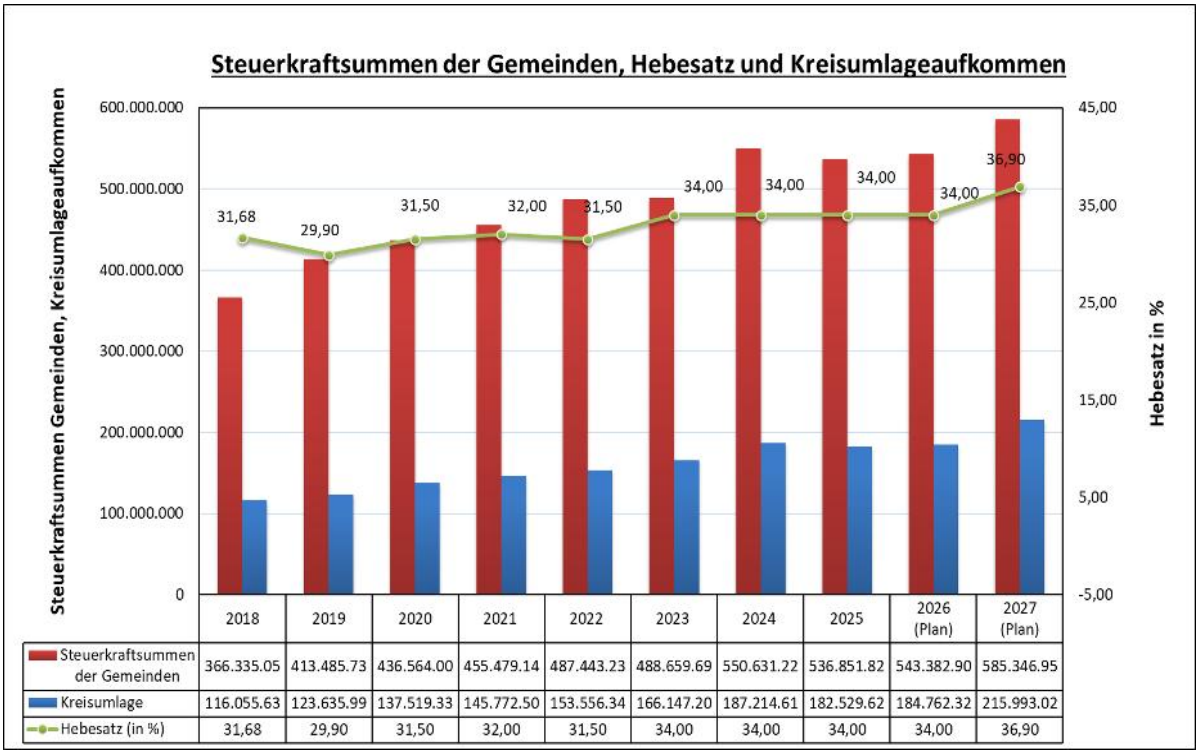
Gemeinde	Einwohner-zahl zum 30.06.2025	NKHR-Umstell-ung Jahr	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis 2026	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis 2027 entsprechend mittelfristiger Finanzplanung aus dem Haushaltsplan 2026	Veranschlagter Zahlungsmittel-überschuss/-bedarf des ErgHH 2026 (Gesamt-FinHH, Ziff. 17)	Zahlungsmittel-überschuss/-bedarf des ErgHH (Gesamt-FinHH, Ziff. 17) 2027 entsprechend mittelfristiger Finanzplanung aus dem Haushaltsplan 2026	ordentliche Tilgung 2027 (Gesamt-FinHH, Ziff 34)entsprechend mittelfristiger Finanzplanung aus dem Haushaltsplan 2026	Liquide Eigenmittel zum Jahresende 2026 (VwV Produkt- und Kontenrahmen, Anlage 5, Ziffer 9)	Liquide Eigenmittel zum Jahresende 2027 (VwV Produkt- und Kontenrahmen, Anlage 5, Ziffer 9) entsprechend mittelfristiger Finanzplanung aus dem Haushaltsplan 2026	Realsteuer			
										ab:	GrSt A %	GrSt B %	GewSt %
Aach	2.403	2020	-587.310	-1.200.210	-14.810	-624.710	165.000	1.526	-1.033.184	01.01.2025	315	315	340
Allensbach	7.319	2019	-559.100	-825.700	1.067.000	791.700	155.000	1.382.700	765.100	01.01.2025	350	78	360
Bodman-Ludwigshafen	4.784	2020	-389.400	-307.200	969.000	1.051.800	186.500	5.884.005	6.924.305	17.12.2024	390	80	350
Büsingen	1.418	2020	-106.750	-446.900	853.100	529.550	0	8.728.676	8.750.126	01.01.2003	0	0	290
Eigeltingen*	3.903	2020	-3.536.400	-3.088.200	-2.781.100	-2.332.900	210.000	2.212.500	2.216.100	01.01.2025	330	420	345
Engen	11.305	2019	-700.000	-631.600	1.280.700	457.800	0	14.136.398	10.007.898	01.01.2025	350	230	350
Gaienhofen	3.346	2019	-270.000	-586.000	1.263.000	557.000	50.000	1.269.000	662.000	01.01.2025	330	145	370
Gailingen	3.041	2020	-54.840	22.183	294.460	371.645	155.000	327.488	399.168	01.01.2025	350	195	370
Gottmadingen	10.850	2019	-2.570.000	-3.005.000	138.000	-186.000	777.000	7.334.500	6.191.500	01.01.2025	480	295	350
Hilzingen	9.205	2019	-1.022.004	-118.878	1.253.446	2.156.572	279.700	5.070.401	3.695.573	18.11.2025	390	225	350
Hohenfels	2.606	2020	-147.484	-57.645	72.513	160.594	30.000	1.634.021	1.882.815	01.01.2025	330	340	350
Moos	3.400	2019	-390.000	-598.000	887.000	597.000	116.000	5.604.000	6.303.000	01.01.2025	325	215	350
Mühlhausen-Ehingen	4.099	2020	-311.000	-139.000	169.000	341.000	66.000	7.227.602	6.372.602	01.01.2025	440	305	340
Mühlingen	2.775	2020	-350.800	-398.200	202.500	221.900	0	1.108.900	102.800	01.01.2025	460	380	345
Öhningen	3.562	2019	-198.000	-467.000	1.070.000	978.000	332.000	504.775	524.775	01.01.2025	383	124	350
Orsingen-Nenzingen	3.574	2020	-1.725.710	-1.071.571	-402.360	374.029	0	972.182	258.861	01.01.2014	310	310	340
Reichenau	5.495	2020	-1.078.400	-3.294.700	196.400	-1.970.500	327.200	5.340.511	2.210.511	01.01.2025	350	81	360
Rielasingen-Worblingen	12.288	2020	-2.221.200	-2.609.770	342.150	-43.220	83.800	10.443.370	4.556.990	02.01.2025	340	369	360
Steißlingen	5.111	2019	-1.172.921	-1.639.994	-267.675	-667.838	0	12.805.138	9.774.509	01.01.2025	450	182	340
Stockach	17.611	2019	-4.580.200	-3.086.000	-7.600	2.425.000	0	-1.861.606	-462.606	01.01.2025	350	270	350
Tengen	4.797	2019	-339.759	-614.966	488.141	100.634	135.400	1.104.717	-693.149	01.01.2025	360	350	350
Volkertshausen	3.343	2020	-252.500	-568.900	492.650	176.250	0	2.405.774	1.258.324	01.01.2025	400	330	340
Singen	48.124	2013	23.116.500	-4.992.800	22.061.300	-492.800	1.344.400	21.216.000	17.264.500	01.01.2025	360	430	390
Radolfzell	31.730	2013	-11.812.880	-12.043.173	-2.823.190	-2.570.933	185.000	2.618.509	2.618.416	01.01.2025	400	223	390
Konstanz*	87.198	2011	-10.318.389	-13.121.000	2.650.611	-178.000	2.605.000	24.614.929	22.014.929	01.01.2025	168	168	410

*Datenbasis Nachtragsplan 2026

Unter Berücksichtigung des Kreisumlagehebesatzes von 36,9% ergibt sich ein Betrag von rund 216 Mio. EUR und somit eine Erhöhung des Volumens im Vergleich zu 2026 um rund 31,2 Mio. EUR bzw. rund 16,9% (Plan 2026 Erhöhung des Volumens im Vergleich zu 2025 um rund +2,2 Mio. EUR bzw. +1,2%).

Entwicklung von Steuerkraftsumme, Hebesatz und Kreisumlage

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 (Plan)	2027 (Plan)
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Steuerkraftsummen der Gemeinden	436.564.008	455.479.146	487.443.233	488.659.693	550.631.223	536.851.827	543.382.909	585.346.952
Hebesatz (in %)	31,50	32,00	31,50	34,00	34,00	34,00	34,00	36,90
Kreisumlage	137.519.333	145.772.506	153.556.344	166.147.200	187.214.616	182.529.621	184.762.326	215.993.025



Als sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land werden u. a. die Gebührenerträge der Unteren Verwaltungsbehörde (Plan 2027 rund 8,0 Mio. EUR, Plan 2026 rund 7,5 Mio. EUR) verbucht. Ebenfalls fallen die Erstattungen für die Leistungsbeteiligung im Rahmen der Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende (ALG II) unter Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen (Plan 2027 rund 33,4 Mio. EUR, Plan 2026 rund 33,1 Mio. EUR). Die Erträge aus dem FAG-Soziallastenausgleich liegen in der Planversion 2027 bei rund 2,2 Mio. EUR (2026 rund 5,7 Mio. EUR). Die Erträge aus der Grunderwerbsteuer werden im Jahr 2027 auf 29 Mio. EUR festgesetzt (Plan 2026 28,5 Mio. EUR).

In 2027 wird mit Bußgelderträgen von rund 3,9 Mio. EUR gerechnet (2026 rund 3,2 Mio. EUR). Ebenfalls werden die Wohnheimgebühren für die Gemeinschaftsunterkünfte unter Zuweisungen, Zuwendungen, Umlagen verbucht; im Jahr 2027 wird mit Wohnheimgebühren in Höhe von rund 0,6 Mio. EUR gerechnet (2026: rund 0,3 Mio. EUR). Der Planwert der Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (inklusive Asyl, exklusive FAG) sinkt von rund 53 Mio. EUR in 2026 auf rund 52,4 Mio. EUR in 2027.

Insgesamt steigen die Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen von rund 426,8 Mio. EUR auf rund 447,6 Mio. EUR und damit um rund 20,8 Mio. EUR.

(3) Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge
Hierbei handelt es sich um die Auflösungsbeträge von Zuwendungen Dritter. Sie werden entsprechend der Nutzungsdauer der jeweiligen Investition aufgelöst. Die Summe der aufgelösten Zuweisungen beläuft sich auf rund 1,4 Mio. EUR (Plan 2026 rund 1,2 Mio. EUR).

(4) Sonstige Transfererträge
Enthalten sind die Ersätze für die zu leistenden Aufwendungen im sozialen Bereich; die Plansumme für das Jahr 2027 beträgt rund 10 Mio. EUR (Plan 2026 rund 13 Mio. EUR).

(5) Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte werden erhoben für die Inanspruchnahme von Einrichtungen, zum Beispiel fallen Erträge folgender Bereiche darunter: Forstbetrieb, Berufsschulen (Schulgelder), Kreisarchiv, Sporthallenbenutzung, Kindertagespflege sowie die Fahrgeldeinnahmen aus dem ÖPNV.
Der Planansatz für das Jahr 2027 beträgt rund 7 Mio. EUR (2026 rund 6,8 Mio. EUR).

(6) Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
Zu den privatrechtlichen Entgelten zählen im Wesentlichen die Erträge aus Mieten, Pachten, Verkaufserlösen, Parkraumbewirtschaftung und Schadensersatzleistungen. Für das Jahr 2027 wird mit einem Betrag von rund 2 Mio. EUR geplant (Vorjahr rund 2,5 Mio. EUR).

(7) Kostenerstattungen und Kostenumlagen
Als Kostenerstattungen erhält der Landkreis voraussichtlich rund 53,9 Mio. EUR (Plan 2026 rund 67,1 Mio. EUR). Dazu zählen Erstattungen von Bund, Land und Gemeinden für die Inanspruchnahme der Waldarbeiter und der Straßenmeistereien, im sozialen Bereich (Kostenerstattungen Asyl, ALG II und für Grundsicherung, andere Jugendhilfeträger usw.) und bei der Schülerbeförderung.

(8) Zinsen und ähnliche Erträge
Die erwarteten Erträge sinken aufgrund des geringeren Liquiditätsbestands auf 54,6 TEUR (Plan 2026: 96,5 TEUR).

(9) Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen
Aktivierte Eigenleistungen sind Leistungen – insbesondere Planungsleistungen –, die das zentrale Gebäudemanagement und der Straßenbau für investive Maßnahmen des Finanzhaushalts erbringen. Diese Leistungen erhöhen das Anlagevermögen. Sie werden aktiviert und sind vom Finanzhaushalt an den Ergebnishaushalt, in welchem die Personalkosten verbucht werden, „zu erstatten“. Hierdurch wird eine korrekte Zuordnung von Leistungen gewährleistet. Folglich erhöhen sich die jeweiligen Anlagevermögenswerte entsprechend, es steigt die Bilanzsumme und die Abschreibungen der Folgejahre erhöhen sich. In dem Jahr der erbrachten Leistung verbessert sich das ordentliche Ergebnis, da der Personalaufwand durch die Verbuchung von aktivierten Eigenleistungen kompensiert wird.
Im Haushaltsplan 2027 sind aktivierte Eigenleistungen für Investitionen von rund 0,5 Mio. EUR enthalten (Plan 2026 rund 0,46 Mio. EUR). Davon entfallen 400.000 EUR auf den Hochbau (2026: 320.000 EUR) und 99.400 EUR auf den Tiefbau (2026: 136.880 EUR).

(10) Sonstige ordentliche Erträge
Die sonstigen ordentlichen Erträge in Höhe von 0,45 EUR (Plan 2026: rund 0,47 Mio. EUR) setzen sich überwiegend aus Erträgen aus der Wertberichtigung von Forderungen im Sozialbereich, Säumniszuschlägen und Mahngebühren sowie Auflösungen von sonstigen Sonderposten zusammen.

AUFWENDUNGEN

(12) Personalaufwendungen und (13) Versorgungsaufwendungen

Unter dieser Position werden die Personalaufwendungen für die Dienstbezüge der Beamtinnen und Beamten, die Entgelte der Beschäftigten nach dem Tarifvertrag des öffentlichen Dienstes und die Versorgungsaufwendungen geplant. Dazu gehören auch die Beihilfeleistungen, Arbeitgeberanteile zu Sozialversicherung und Zusatzversorgung sowie Rückstellungen für Altersteilzeit und Lebensarbeitszeitkonten. Die Personalaufwendungen werden zentral geplant und nach Stellenplan in die einzelnen Fachämter verteilt.

Aufgrund der aktuellen Haushaltslage wird weitgehend auf Stellenschaffungen verzichtet, im Stellenplan ist eine Steigerung um 1,05 Stellen im Bereich des Kernhaushalts sowie um 1,0 Stelle im Abfallwirtschaftsbetrieb ausgewiesen. Es bestehen dringende Bedarfe im Bereich der Schulen, insbesondere an den sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren, im Jobcenter wurde seitens der Trägerversammlung die Schaffung einer Stelle beschlossen, die nun im Stellenplan vollzogen werden muss. Aufgrund der Rückdelegation der Unteren Vermessungsbehörde der Stadt Singen an den Landkreis soll vorerst nur eine der voraussichtlich erforderlichen drei Stellen geschaffen werden. Im Rahmen der Beitreibung soll aufgrund der bestehenden Arbeitsbelastung und Kostendeckung eine weitere Stelle geschaffen werden. Die derzeit vakanten Stellen überwiegend im Bereich des

Die derzeit vakanten Stellen überwiegend im Bereich des Amts für Migration und Integration können größtenteils durch Umwidmung für die Deckung dieses notwendigen Bedarfs herangezogen werden, so dass insgesamt lediglich 1,05 Stellen geschaffen werden müssen.

Beamtinnen und Beamte, die beim Abfallwirtschaftsbetrieb beschäftigt werden, sind nach Eigenbetriebsverordnung-HGB im Stellenplan des Kernhaushalts zu führen. Stellen von Tarifbeschäftigten weist der Abfallwirtschaftsbetrieb in dessen Wirtschaftsplan aus. Im Rahmen eines Wiederbesetzungsverfahrens wird eine bisher für Tarifbeschäftigte ausgewiesene Stelle mit einer Person im Beamtenverhältnis besetzt. Aus diesem Grund erhöht sich die Stellenzahl im Block A II des Stellenplans des Kernhaushalts um eine Stelle. Da die Personalaufwendungen vom Abfallwirtschaftsbetrieb getragen werden, ist die Anhebung der Stellenzahl für den Kernhaushalt nicht mit Personalaufwand verbunden.

Die Stellenveränderungen setzen sich zusammen aus:

Umschichtung von Stellen im Amt für Migration und Integration	-5,00
Umschichtung aus dem Bereich Zentrale Dienste	-1,00
Stellenschaffung beim Kämmereiamt / Kreiskasse	+1,00
Stellenschaffung beim Amt für Schulen und Bildung	+3,35
Stellenschaffung beim Jobcenter	+1,70
Stellenschaffung beim Vermessungsamt	+1,00
Saldo der Stellenveränderungen im Kernhaushalt	**+1,05**
Stellenschaffung beim Abfallwirtschaftsbetrieb (kostenneutral)	*+1,00*

Die Planansätze für 2027 wurden mittels einer maschinellen Personalkostenhochrechnung ermittelt. Dabei flossen die individuelle Eingruppierung, persönliche Voraussetzungen sowie bereits bekannte gesetzliche und tarifliche Änderungen ein.

Wie in den Vorjahren werden beim Personalaufwand ein Erfahrungsabschlag sowie ein Konsolidierungsbeitrag in Abzug gebracht. Der Erfahrungsabschlag wird an die aktuelle Entwicklung angepasst und von 4,5 Prozent auf 3,88 Prozent abgesenkt. Gleichzeitig wird der Konsolidierungsbeitrag von 1,5 Mio. EUR in 2026 auf 3,2 Mio. EUR erhöht. Zur Erreichung dieser Zielmarke wird die bereits 2026 ein-

geführte verzögerte Stellenbesetzung bis voraussichtlich Ende 2027 fortgeführt. Das bedeutet, dass für Stellen, die vakant werden, eine fünfmonatige Vakanz vor der Wiederbesetzung gelten wird.

Der Personalaufwand für das Jahr 2027 setzt sich wie folgt zusammen:

Personalaufwand für Stellen lt. Stellenplan / Bestandsstellen	96.022.000 EUR
abzgl. Erfahrungsabschlag 3,88 Prozent	- 3.726.000 EUR
abzgl. Konsolidierungsbeitrag	-3.200.000 EUR
Personalaufwand 2027	**89.096.000 EUR**

Die Laufzeit des TVöD endet am 31. März 2027. Auf Empfehlung des Landkreistags wurde für die Hochrechnung eine Tariferhöhung von ganzjährig 2,5 Prozent angenommen. Für die Beamtinnen und Beamten wurde entsprechend dem Entwurf des Gesetzes über die Anpassung von Dienst- und Versorgungsbezügen in Baden-Württemberg 2026/2027/2028 eine lineare Anpassung um 2,0 Prozent zum 1. März 2027 angesetzt.

Im Folgenden sind die wesentlichsten allgemeinen Steigerungsfaktoren dargestellt.

Tariferhöhung TVöD	1.568.000 EUR
Erhöhung LOB-Budget infolge Tariferhöhung	58.000 EUR
Besoldungserhöhung Beamtinnen und Beamte	261.000 EUR
Erhöhung der Beihilfeumlage durch den KVBW	252.000 EUR
Mehraufwand Versorgungsempfänger	257.000 EUR

Im Ansatz der Personalaufwendungen ist ein Betrag von 131.000 EUR enthalten, der nach § 76 Landesbesoldungsgesetz Baden-Württemberg als Leistungsprämie für die Beamtinnen und Beamten zur Auszahlung vorgesehen ist. Für die Tarifbeschäftigten beträgt das auszuschüttende Budget der leistungsbezogenen Bezahlung 796.000 EUR, zuzüglich Arbeitgeberanteilen zur Sozialversicherung und Zusatzversorgung sind für die Tarifbeschäftigten insgesamt Aufwendungen von 1.037.000 EUR veranschlagt. Die Beträge sind bei der Planerstellung nach einem pauschalen Verteilerschlüssel auf alle Produkte/Kostenstellen verteilt worden und sind in den Planansätzen bei den Kostenarten 40110000 (Beamte) sowie 40120000 (Beschäftigte), 40220000 (Zusatzversorgung) und 40320000 (Sozialversicherung) enthalten.

An dieser Stelle sei darauf hingewiesen, dass dem Personalaufwand Erstattungen von Dritten in Höhe von voraussichtlich 11,9 Mio. EUR gegenüberstehen (Bundesagentur für Arbeit für Jobcenter, Bund/Land für Straßenunterhaltung, Bauhof Schifffahrtsamt, Personalgestellung, Projektförderung usw.), welche dezentral vereinnahmt werden.
Hinzu kommen die Spitzabrechnung Asyl und die FAG-Erstattungen des Landes.

Stellenveränderungen 2025 bis 2027 (Kernhaushalt ohne Abfallwirtschaft)

		Veränderung zum VJ
Stellenplan 2025	1.061,12	+8,0
Stellenplan 2026	1.050,80	-10,32
Stellenplan 2027	1.051,85	+1,05

(14) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Zu diesen Aufwendungen gehören u. a. die Aufwendungen für Gebäude- und Straßenunterhaltung, Bewirtschaftung, Mieten und Pachten, EDV, Digitalisierung, Aus- und Fortbildung, Verbrauchsmaterial, Öffentlichkeitsarbeit und Unterrichtsbedarf.

Die veranschlagte Gesamtsumme im Haushalt 2027 beläuft sich auf 37,8 rund Mio. EUR (2026 rund 40,3 Mio. EUR), was einer Reduzierung um rund 2,5 Mio. EUR entspricht.

Die Bauunterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen (inklusive Pflege Außenanlagen, Gebäudewartung und Bauunterhalt-Digitalisierung) fallen insgesamt um rund 1,2 Mio. EUR geringer aus gegenüber dem Jahr 2026. Die Bewirtschaftungsaufwendungen fallen um rund 1,2 Mio. EUR besser als im Vorjahr aus. Gründe sind vor allem die erwarteten niedrigeren Zugangszahlen in den Gemeinschaftsunterkünften und der geplante Abbau von Objekten. Durch die PV-Anlagen werden Einsparungen in Höhe von rd. 280.000 EUR (inkl. Einspeisevergütung Überschussstrom) erzielt, obwohl sich der Stromverbrauch durch den Ausbau der Ladeinfrastruktur erhöht hat. Die Gebäudeunterhaltungskosten bewegen sich mit 7,7 Mio. EUR auf Vorjahresniveau.

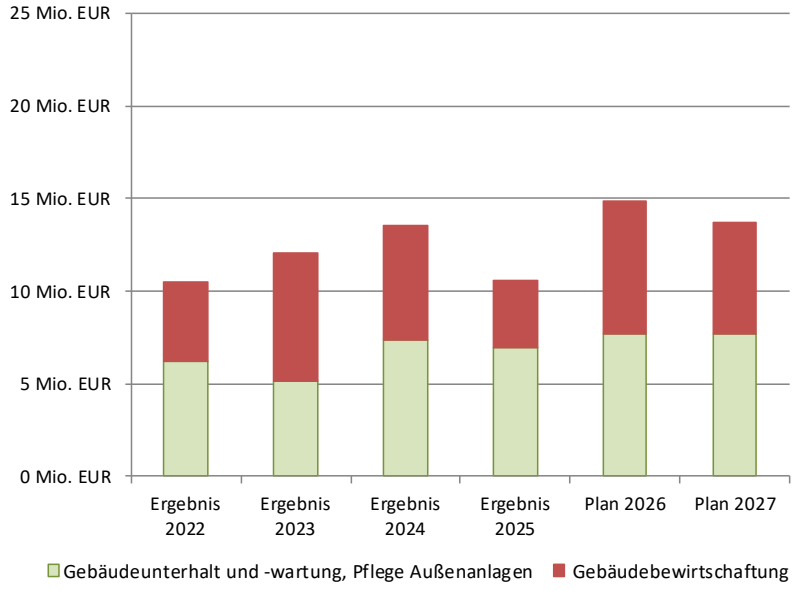
Des Weiteren schlagen sich hier folgende Minderaufwendungen im Vergleich zum Vorjahr nieder: 0,3 Mio. EUR Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, 0,7 Mio. EUR Mietaufwendungen, 0,2 Mio. EUR für Aufwendungen im Rahmen von Aus- und Fortbildung.

Übersicht über die Aufwendungen der Gebäudeunterhaltung und -bewirtschaftung

Kostenart / Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Differenz 2027 zu 2026
42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlage	5.650.221 EUR	4.422.154 EUR	6.400.862 EUR	6.400.862 EUR	6.622.500 EUR	6.527.500 EUR	95.000 EUR
42110001 Pflege Außenanlagen	54.177 EUR	152.611 EUR	203.972 EUR	103.871 EUR	224.650 EUR	217.500 EUR	7.150 EUR
42110002 Gebäudewartung-Vertr.ko.	423.632 EUR	489.520 EUR	513.007 EUR	419.243 EUR	619.950 EUR	650.200 EUR	-30.250 EUR
42110003 Bauunterhalt-Digitalisierung	69.018 EUR	44.761 EUR	205.504 EUR	22.071 EUR	236.000 EUR	316.000 EUR	-80.000 EUR
42410000 Bewirtschaftung Grundst.u.baul.Anlagen	0 EUR	87 EUR	488 EUR	0 EUR	195.000 EUR	0 EUR	195.000 EUR
42410001 Aufwand für Strom	759.276 EUR	1.589.634 EUR	1.431.768 EUR	532.087 EUR	1.528.000 EUR	1.163.100 EUR	364.900 EUR
42410002 Aufwand für Gas	607.088 EUR	1.227.207 EUR	1.222.441 EUR	800.749 EUR	1.414.700 EUR	1.176.700 EUR	238.000 EUR
42410003 Aufwand für Öl	125.275 EUR	793.545 EUR	255.148 EUR	30.208 EUR	89.300 EUR	43.500 EUR	45.800 EUR
42410004 Aufwand für Holz	78.546 EUR	41.910 EUR	33.249 EUR	19.575 EUR	79.000 EUR	85.000 EUR	-6.000 EUR
42410005 Aufwand für Wasserversorgung	304.958 EUR	415.093 EUR	371.811 EUR	303.717 EUR	428.600 EUR	361.700 EUR	66.900 EUR
42410006 Aufwand für Abfallbeseitigungen	321.545 EUR	376.377 EUR	344.194 EUR	237.059 EUR	397.800 EUR	327.000 EUR	70.800 EUR
42410007 Aufwand für Gebäudereinigung	1.339.341 EUR	1.483.385 EUR	1.536.993 EUR	1.019.835 EUR	1.655.000 EUR	1.772.500 EUR	-117.500 EUR
42410008 Aufwand für gebäudebezog. Versich	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR		0 EUR
42410009 Aufwand für gebäudebezogene Steue	13.801 EUR	23.713 EUR	26.060 EUR	17.669 EUR	26.670 EUR	22.800 EUR	3.870 EUR
42410010 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul.	767.896 EUR	1.040.327 EUR	1.005.996 EUR	650.783 EUR	1.352.003 EUR	1.025.010 EUR	326.993 EUR
42410011 Aufwand für PV-Anlagen	0 EUR	0 EUR	5.712 EUR	4.215 EUR	5.950 EUR	6.950 EUR	-1.000 EUR
42440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	2.000 EUR	0 EUR	2.000 EUR
Summen	**10.514.775 EUR**	**12.100.323 EUR**	**13.557.205 EUR**	**10.561.943 EUR**	**14.877.123 EUR**	**13.695.460 EUR**	**1.181.663 EUR**

(+) "Verbesserung" / Minderaufwand im Vergleich zum Planansatz Vorjahr

(-) "Verschlechterung" / Mehraufwand im Vergleich zum Planansatz Vorjahr



(15) Abschreibungen

Die Darstellung des Ressourcenverbrauchs, der durch die Wertminderung des Anlagevermögens entsteht (AHK/Nutzungsdauer = Abschreibung p. a.), erfolgt durch eine vollständige Vermögenserfassung und -bewertung und eine flächendeckende Ermittlung und Buchung von Abschreibungen. In der Vermögensrechnung (Bilanz) wird der Wert des Anlagevermögens entsprechend fortgeschrieben. Im Ergebnishaushalt erscheint der jährliche Abschreibungsaufwand. Dieser Aufwand soll aus Gründen einer vorausschauenden Nachhaltigkeit und der gebotenen Generationengerechtigkeit, d. h. zur Entlastung künftiger Generationen von finanziellen Folgen heutiger Investitionen, jährlich erwirtschaftet werden. Grundsätzlich wird nur linear von den Anschaffungs- und Herstellungskosten abgeschrieben; der Abschreibungssatz orientiert sich dabei regelmäßig an der (betriebs-)gewöhnlichen Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes. Die Gesamtsumme der veranschlagten Abschreibungen des Vermögens beläuft sich auf rund 10 Mio. EUR im Jahr 2027 (rund 10,1 Mio. EUR im Jahr 2026). Des Weiteren werden die Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse abgeschrieben (2027 rund 3,5 Mio. EUR, Plan 2026 rund 3,2 Mio. EUR).

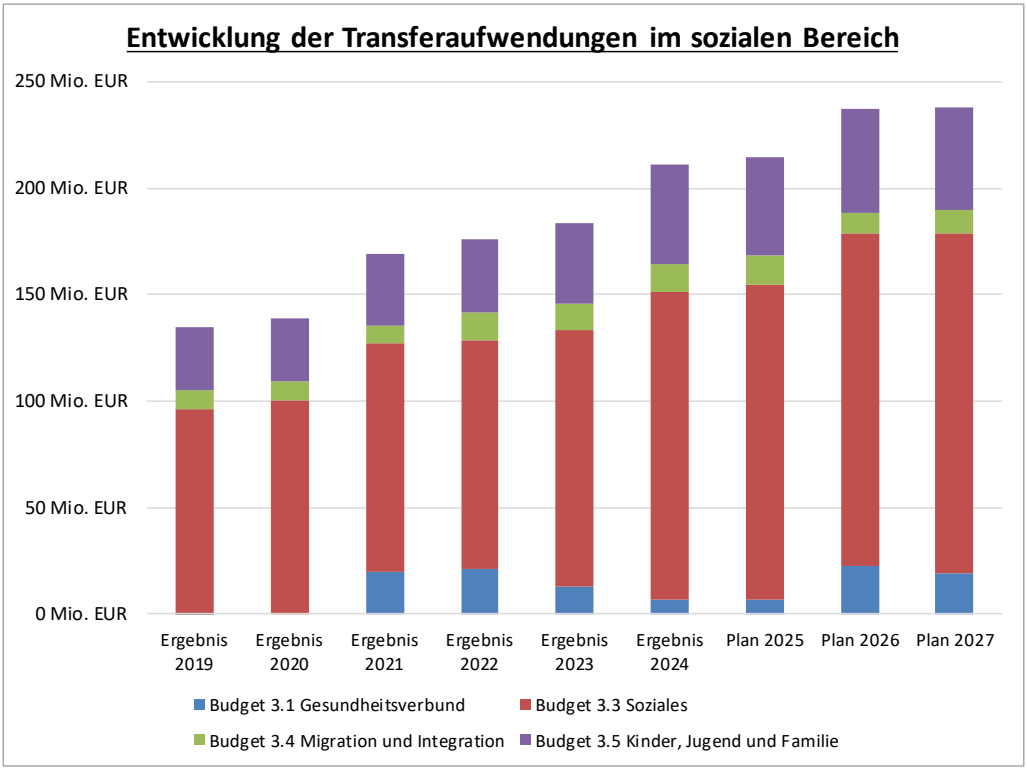
(16) Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der Ansatz der Zinsen bemisst sich nach der Höhe des rückzahlungspflichtigen Kapitals, den vereinbarten Kreditkonditionen sowie den voraussichtlich anfallenden Verwahrentgelten. Auch der Aufwand für Kassenkrediten ist in dieser Position enthalten. Für das Haushaltsjahr 2027 werden rund 3,6 Mio. EUR (Vorjahr: rund 2,7 Mio. EUR) eingeplant.

(17) Transferaufwendungen

Transferaufwendungen sind Leistungen an private Haushalte, Unternehmen und öffentliche Gebietskörperschaften (Bund, Land, Gemeinden) von summarisch rund 287,2 Mio. EUR im Jahr 2027 (2026 rund 282,3 Mio. EUR; dies entspricht rund 4,9 Mio. EUR Mehraufwendungen). Im Einzelnen handelt es sich um Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (z. B. ÖPNV, Sport und Kultur, Wirtschaftsförderung) – hauptsächlich aber um Sozialtransferaufwendungen.

Insbesondere steigen die Transferaufwendungen im Teilhaushalt 3 Soziales und Gesundheit von rund 238,1 Mio. EUR im Jahr 2026 auf rund 238,8 Mio. EUR in 2027. Darin enthalten ist auch der Betriebsmittelzuschuss an den GLKN, welcher von 22,5 Mio. EUR in 2026 auf 19 Mio. EUR in 2027 sinkt.
Im Teilhaushalt 6 steigen die Transferaufwendungen von 17,2 Mio. EUR in 2026 auf 20,2 Mio. EUR in 2027 aufgrund einer erhöhten Finanzausgleichsumlage sowie einer höheren KVJS-Umlage.



(18) Sonstige ordentliche Aufwendungen

Unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen – welche in Summe rund 94,4 Mio. EUR betragen (Plan 2026 rund 102 Mio. EUR) – werden u. a. Rechts- und Beratungskosten, Postgebühren, Mitgliedsbeiträge, Erstattungen jeglicher Art und Versicherungen verbucht. Die Erstattungen an die Stadt Konstanz bilden mit rund 17,5 Mio. EUR einen großen Posten (Vorjahr rund 22,1 Mio. EUR). Dabei handelt es sich insbesondere um Erstattungen im Bereich der Jugendhilfe.

Auch die Aufwendungen für die Leistungsbeteiligung im Rahmen der Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende mit rund 48,7 Mio. EUR (Plan 2026 rund 48,5 Mio. EUR) schlagen sich hier als großer Posten nieder. Die Aufwendungen für die Schülerbeförderung erhöhen sich und liegen bei rund 7 Mio. EUR (Vorjahr rund 6,1 Mio. EUR).

(20) Veranschlagtes ordentliches Ergebnis

Der Gesamtergebnishaushalt 2027 schließt mit einem ausgeglichen ordentlichen Ergebnis von 0 EUR ab (Plan 2026 Fehlbetrag von -6,5 Mio. EUR). Daher beträgt sowohl die Summe der ordentlichen Erträge rund 526,2 Mio. EUR (Vorjahr rund 521,8 Mio. EUR) als auch die Summe der ordentlichen Aufwendungen 526,2 Mio. EUR (Vorjahr rund 528,3 Mio. EUR).

Eigenmittelfinanzierung der Investitionen 2027

	2027
+ Abschreibungen	*13.498.003 EUR*
+ Abschreibungen auf Forderungen / Ausbuchung Kleinbeträge	*618.000 EUR*
- Auflösungen aus Zuweisungen und sonstigen Sonderposten	*-1.361.724 EUR*
- Aktivierte Eigenleistungen	*-499.400 EUR*
- Auflösungen passiver Rechnungsabgrenzungsposten	*0 EUR*
+ Zuführung Rückstellung Altersteilzeit und Langzeitarbeitskonto	*4.594.014 EUR*
- Auflösung Rückstellung Altersteilzeit und Langzeitarbeitskonto	*-3.916.594 EUR*
- Rückstellung UVG	*-165.000 EUR*
- weitere nicht zahlungswirksame Vorgänge	*-56.826 EUR*
Eigenmittel zur Investitionsfinanzierung aus zahlungsunwirksamen Vorgängen	**12.710.473 EUR**

Saldo aus Investitionstätigkeit	35.725.984 EUR
- Kreditaufnahme	-33.000.000 EUR
Benötigte Eigenmittel zur Investitionsfinanzierung	**2.725.984 EUR**

Benötigte Eigenmittel zur Investitionsfinanzierung	2.725.984 EUR
Benötigte Eigenmittel für die ordentlichen Tilgungen	7.600.000 EUR
- Eigenmittel zur Investitionsfinanzierung aus zahlungsunwirksamen Vorgängen	-12.710.473 EUR
Erforderliche Eigenmittel über zahlungsunwirksame Vorgänge hinaus	**-2.384.489 EUR**

Eingeplante Änderung des Finanzmittelbestands	**2.384.489 EUR**

Ordentliches Ergebnis ErgHH	**0 EUR**

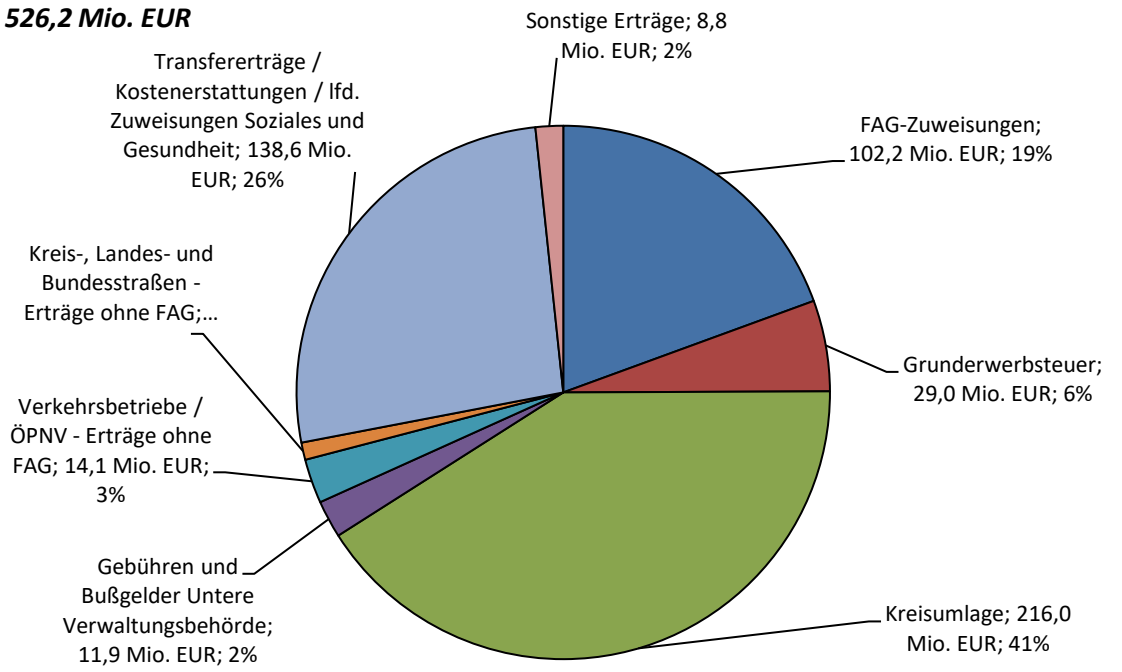
Der Zahlungsmittelbedarf ergibt sich aus dem ordentlichen Ergebnis ab- bzw. zuzüglich aller nicht zahlungswirksamen Vorgänge. Bei einem ausgeglichenen (Ergebnis-)Haushalt beträgt der Zahlungsmittelüberschuss rund 12,7 Mio. EUR. Somit stellen erwirtschaftete Abschreibungen Eigenmittel dar.

Der Investitionssaldo in Höhe von rund 35,7 Mio. EUR soll mit 33 Mio. EUR zu rund 92 % aus Fremdmitteln finanziert werden (siehe auch unter Punkt 3.3.3). Die restlichen erforderlichen Mittel zur Investitionsfinanzierung sind über Eigenmittel zu erbringen. Des Weiteren sind die zu leistenden Tilgungen (2027 7,6 Mio. EUR) aus Eigenmitteln zu erbringen. Der Eigenmittelbedarf kann vollständig aus den Eigenmitteln aus den zahlungswirksamen Vorgängen gedeckt werden.

Der Finanzmittelbestand erhöht sich um rund 2,4 Mio. EUR, sodass ein ausgeglichenes ordentliches Ergebnis in Höhe von 0 EUR im Ergebnishaushalt ausgewiesen werden kann.

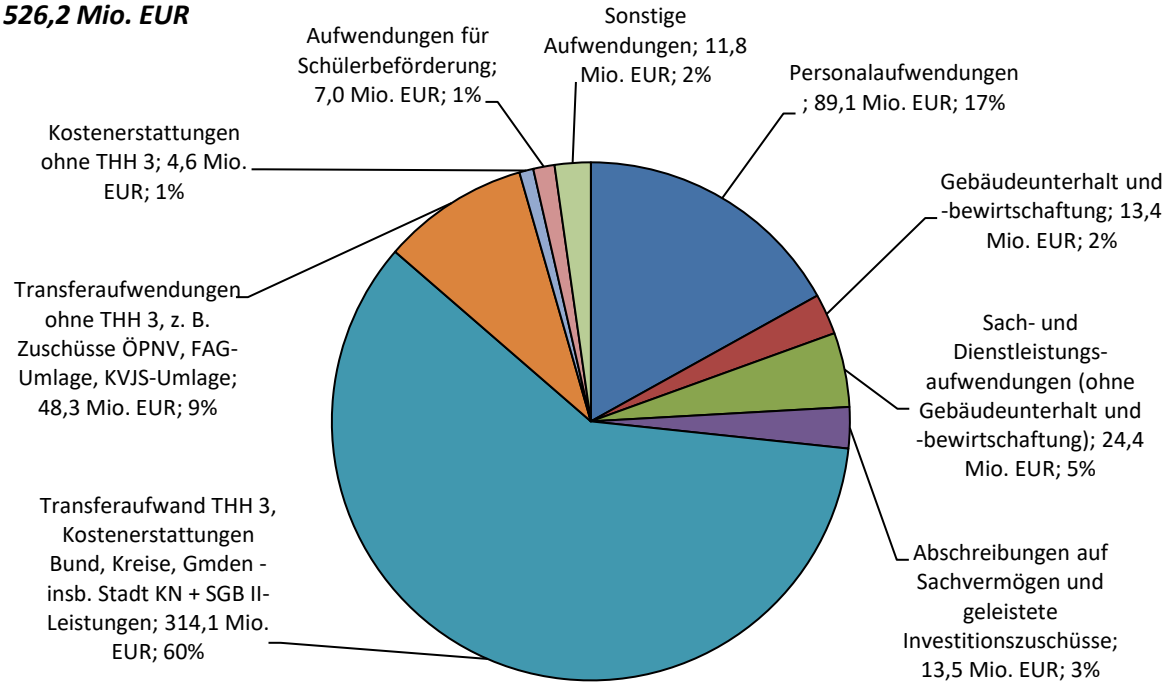
Ordentliche Erträge 2027

526,2 Mio. EUR



Ordentliche Aufwendungen 2027

526,2 Mio. EUR



3.3.3 Finanzhaushalt[3]

Der Finanzhaushalt gibt Aufschluss über die Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (2027 rund 524,1 Mio. EUR) und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (2027 rund 511,4 Mio. EUR).
Die Gegenüberstellung sämtlicher zahlungswirksamer Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushalts zeigt auf, dass gemäß der Planung ein Zahlungsmittelüberschuss von rund 12,7 Mio. EUR erwirtschaftet wird. Dieser Betrag umfasst 7,6 Mio. EUR Tilgungen und rund 2,7 Mio. EUR zur Investitionsfinanzierung.

Um den geplanten Investitionssaldo von rund 35,7 Mio. EUR finanzieren zu können, sind Kreditaufnahmen in Höhe von 33 Mio. EUR eingeplant. Die Fremdfinanzierungsquote des Investitionssaldos beträgt somit rund 92,4 %; bei einer Nettoneuverschuldung von 25,4 Mio. EUR.

(17) Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts

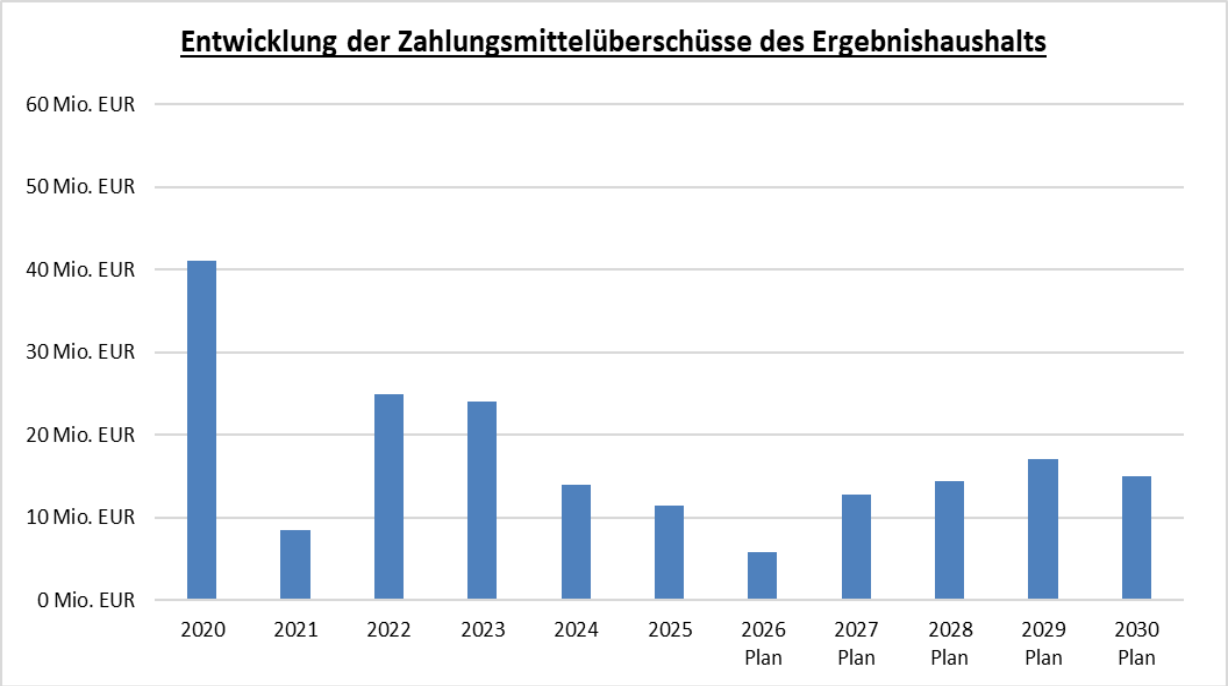
Die ergebniswirksamen Einzahlungen und Auszahlungen stimmen mit den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen weitgehend überein. Abweichungen ergeben sich aber durch die Bildung von Rückstellungen, die einerseits zwar ergebniswirksamen Aufwand darstellen, andererseits aber (noch) nicht zahlungswirksam sind sowie aus der Auflösung von Rückstellungen, welche in Vorperioden Aufwand darstellten, jedoch erst in 2027 zur Auszahlung kommen. Auch die Auflösung passiver Rechnungsabgrenzungsposten schlägt sich hier grundsätzlich nieder.

Abschreibungen und Auflösungen von Zuweisungen und Zuschüssen (Sonderposten in der Bilanz) sind ebenfalls nicht zahlungswirksam. Die aktivierten Eigenleistungen stellen zwar Ertrag, jedoch keine Einzahlung dar.
Darüber hinaus führen Einzahlungen bzw. Auszahlungen aus dem Forderungsbestand bzw. aus den bestehenden Verbindlichkeiten zum Jahresbeginn zu Differenzen zwischen dem ordentlichen Ergebnis und den zahlungswirksamen Vorgängen. Auch neue Forderungen bzw. Verbindlichkeiten zum Jahresende führen zu Differenzen zwischen dem Zahlungsmittelüberschuss des Finanzhaushaltes und dem ordentlichen Ergebnis des Ergebnishaushaltes.

Gemäß der Planung für das Jahr 2027 beläuft sich der Zahlungsmittelüberschuss auf rund 12,7 Mio. EUR. Damit übersteigt dieser das ordentliche Ergebnis des Ergebnishaushalts (Planansatz genau 0 EUR) um rund 12,7 Mio. EUR, da die nicht zahlungswirksamen Aufwendungen (insbesondere die Abschreibungen) die nicht zahlungswirksamen Erträge in Summe dementsprechend übersteigen.

Zur Finanzierung der Tilgungen und der anteiligen Mitfinanzierung der hohen Investitionen sind auch in den Folgejahren Zahlungsmittelüberschüsse erforderlich.

[3] Darstellung des Gesamtfinanzhaushalts siehe unter 4.2.



(23) Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf rund 12,3 Mio. EUR – der Großteil der Summe stammt aus den LuKIFG-Mitteln in Höhe von 7 Mio. EUR, die für die Bauphase Nord des BSZ Konstanz eingesetzt werden soll. Weitere Einzahlungen aus Zuweisungen ergeben sich im Bereich Radwege (2,3 Mio. EUR) und Straßen (2,0 Mio. EUR), sowie für das Automatische Fahrgastzählsystem im Bereich des ÖPNV in Höhe von rund 1,0 Mio. EUR.

(30) Auszahlungen aus Investitionstätigkeit[4]

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf rund 48,0 Mio. EUR und setzen sich wie folgt zusammen:

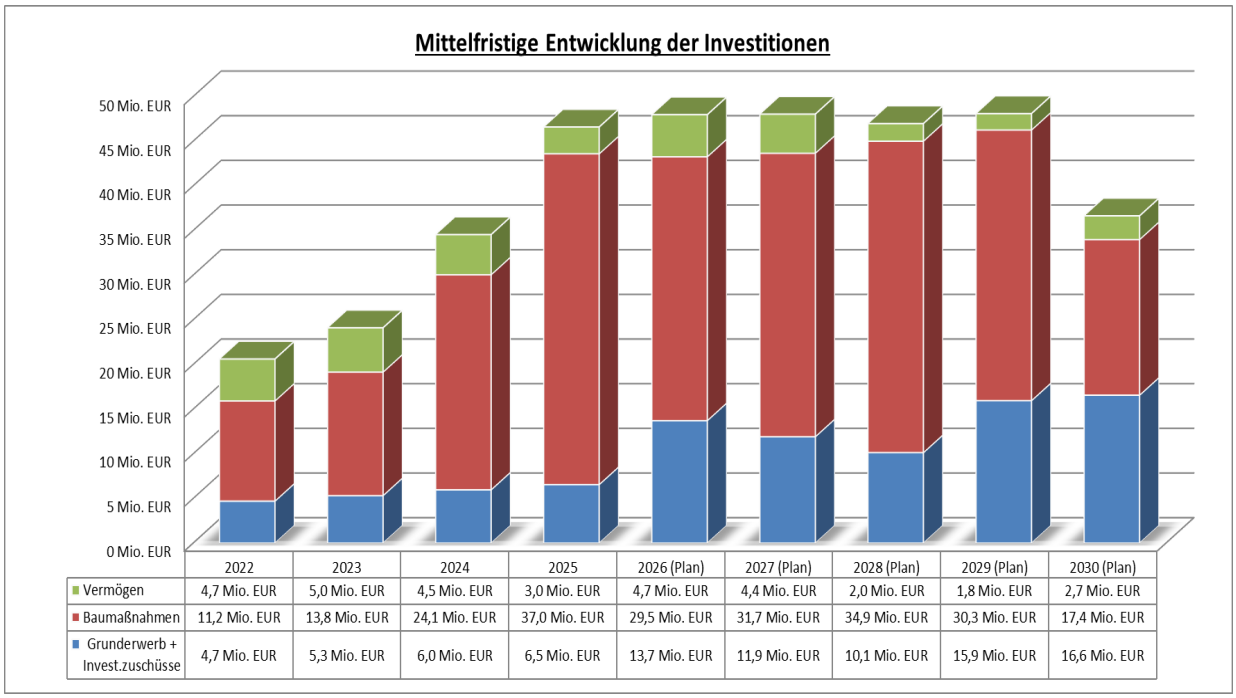
- Erwerb von Grundstücken für den Straßen- und Radwegebau rund 0,06 Mio. EUR
- Straßenbaumaßnahmen von insgesamt 5,0 Mio. EUR
- Radwegebaumaßnahmen von insgesamt 2,5 Mio. EUR
- Erwerb von Grundstücken für eine Gemeinschaftsunterkunft rund 3,4 Mio. EUR
- Baumaßnahmen Hochbau von rund 24,2 Mio. EUR (davon 22,2 Mio. EUR BSZ Konstanz, 0,8 Mio. EUR Sanierung/Umbau Landratsamt Kantine)
- Erwerb bewegliches Sachvermögen über 1.000 EUR von insgesamt rund 4,0 Mio. EUR
- Investitionsfördermaßnahmen von 8,4 Mio. EUR (davon 2,8 Mio. EUR Elektrifizierung Gürtelbahn, 3 Mio. EUR GLKN Masterplan Bau, 1 Mio. EUR GLKN IT-Masterplan, 1 Mio. EUR Krankenhausneubau Singen)
- Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen von rund 0,32 Mio. EUR (davon Dokumenten-Management-System 0,19 Mio. EUR, Brandschutz rund 0,06 Mio. EUR, Kreisarchäologie rund 0,06 Mio. EUR)

Investitionen sind Teil der kommunalen Aufgabenerfüllung und erstrecken sich entsprechend dem Mittelabfluss regelmäßig über mehrere Jahre. Die beabsichtigten Investitionsprojekte und deren finanzielle Dimensionen sind im Finanzplanungszeitraum des Finanzhaushalts ersichtlich.

[4] Detaillierte Übersicht der Investitionsmaßnahmen siehe unter 4.3.

Zu beachten ist, dass es durch zu übertragende Ermächtigungen aus den Vorjahren zu weiteren Ein- und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2027 kommen kann.

Nicht verbrauchte Mittel, welche nicht in 2027 neu veranschlagt wurden – insbesondere für begonnene Straßenbau- und Schulbaumaßnahmen sowie Beschaffungen der Schulen – werden im Rahmen des Jahresabschlusses 2026 festgestellt und verändern die Auszahlungsermächtigungen des Jahres 2027 entsprechend.



	2022	2023	2024	2025	2026 (Plan)	2027 (Plan)	2028 (Plan)	2029 (Plan)	2030 (Plan)
Vermögen	4,7 Mio. EUR	5,0 Mio. EUR	4,5 Mio. EUR	3,0 Mio. EUR	4,7 Mio. EUR	4,4 Mio. EUR	2,0 Mio. EUR	1,8 Mio. EUR	2,7 Mio. EUR
Baumaßnahmen	11,2 Mio. EUR	13,8 Mio. EUR	24,1 Mio. EUR	37,0 Mio. EUR	29,5 Mio. EUR	31,7 Mio. EUR	34,9 Mio. EUR	30,3 Mio. EUR	17,4 Mio. EUR
Grunderwerb + Invest.zuschüsse	4,7 Mio. EUR	5,3 Mio. EUR	6,0 Mio. EUR	6,5 Mio. EUR	13,7 Mio. EUR	11,9 Mio. EUR	10,1 Mio. EUR	15,9 Mio. EUR	16,6 Mio. EUR

(33) Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit und
(34) Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

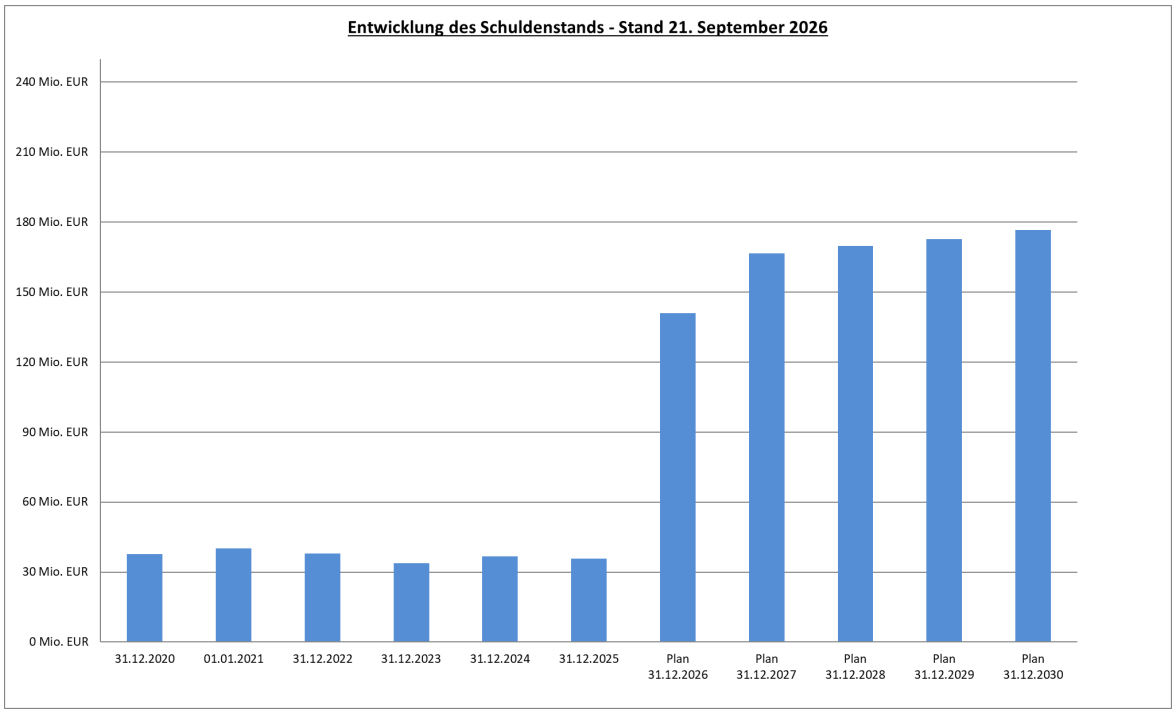
Zur Finanzierung der beabsichtigten Investitionen sind Kreditaufnahmen von 33 Mio. EUR erforderlich. Es fallen voraussichtlich Auszahlungen für Tilgungsleistungen in Höhe von 7,6 Mio. EUR an.

Entwicklung des Schuldenstands 2020 bis 2030 – jeweils zum 31.12.[5]

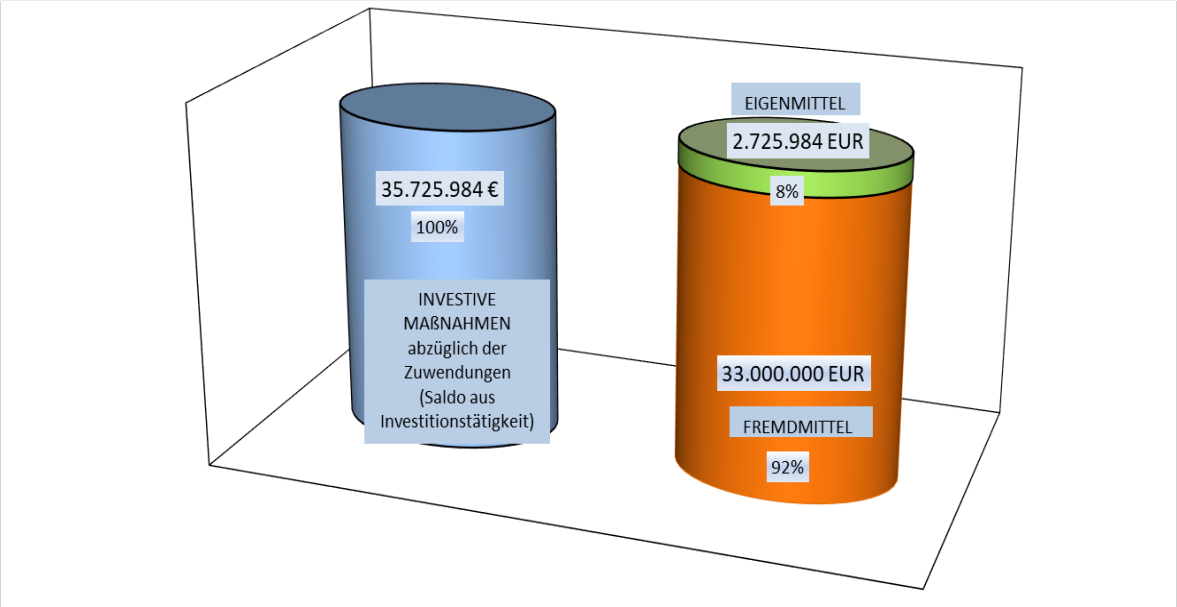
Zwischen 31.12.2020 und 31.12.2025 hat sich der Schuldenstand um rund 2,0 Mio. EUR reduziert. Aufgrund des überaus hohen Investitionsbedarfs beginnt ab dem Jahr 2026 ein enormer Anstieg der Verschuldung, die in den kommenden Planungsjahren fortgesetzt wird. Das hohe Investitionsvolumen in 2025 konnte größtenteils aus Eigenmitteln aus den Vorjahren finanziert werden.

In den Jahren 2027 bis 2030 sind Investitionen in Höhe von 87,7 Mio. EUR (Saldo) eingeplant, für die Kreditermächtigungen in Höhe von 74,5 Mio. EUR veranschlagt sind – dies entspricht einer Fremdfinanzierungsquote von rund 84,91 %. Zum derzeitigen Planungsstand steigt der Schuldenstand bis Ende 2030 auf rund 176,7 Mio. EUR an. Im Zeitraum vom 31.12.2020 bis 31.12.2030 ergäbe sich somit ein Anstieg des Schuldenstands von rund 37,7 Mio. EUR auf 176,7 Mio. EUR (Anstieg um rund 139,1 Mio. EUR).

[5] Siehe hierzu auch Ziffer 3.3.5 Mittelfristige Finanzplanung.



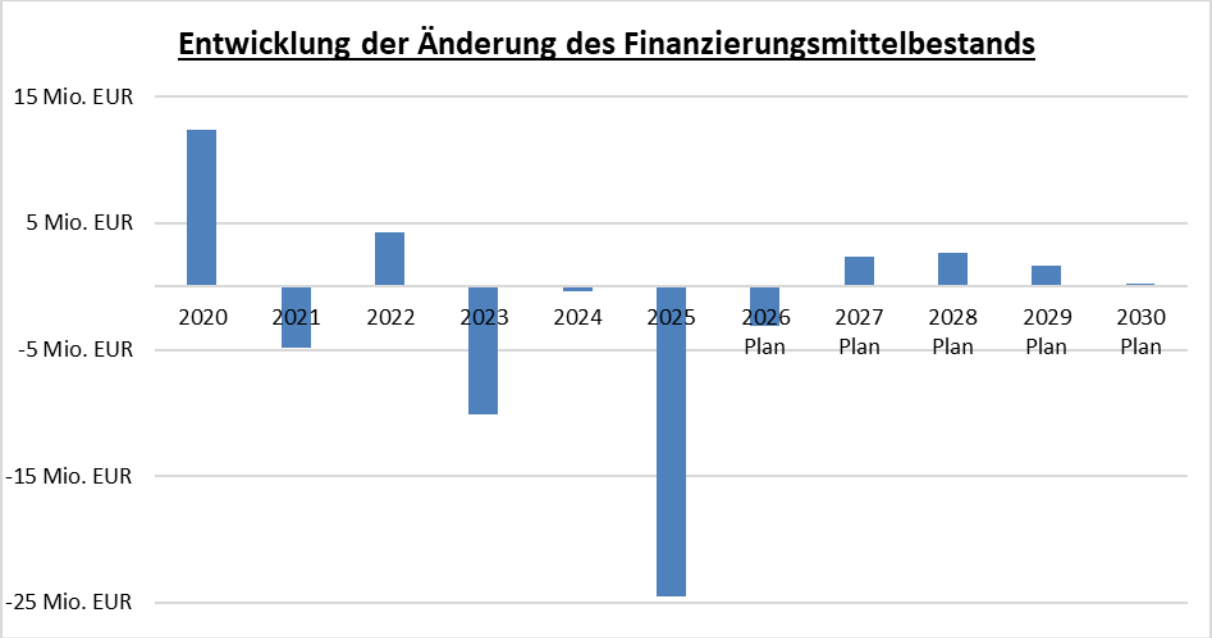
Finanzierung der Investitionstätigkeit 2027



Die rund 2,7 Mio. EUR Eigenmittel zur Investitionsfinanzierung werden aus dem Ergebnishaushalt 2027 erwirtschaftet.

(36) Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres

Im Finanzhaushalt 2027 ergibt sich eine Erhöhung des Finanzierungsmittelbestands um rund 2,4 Mio. EUR.

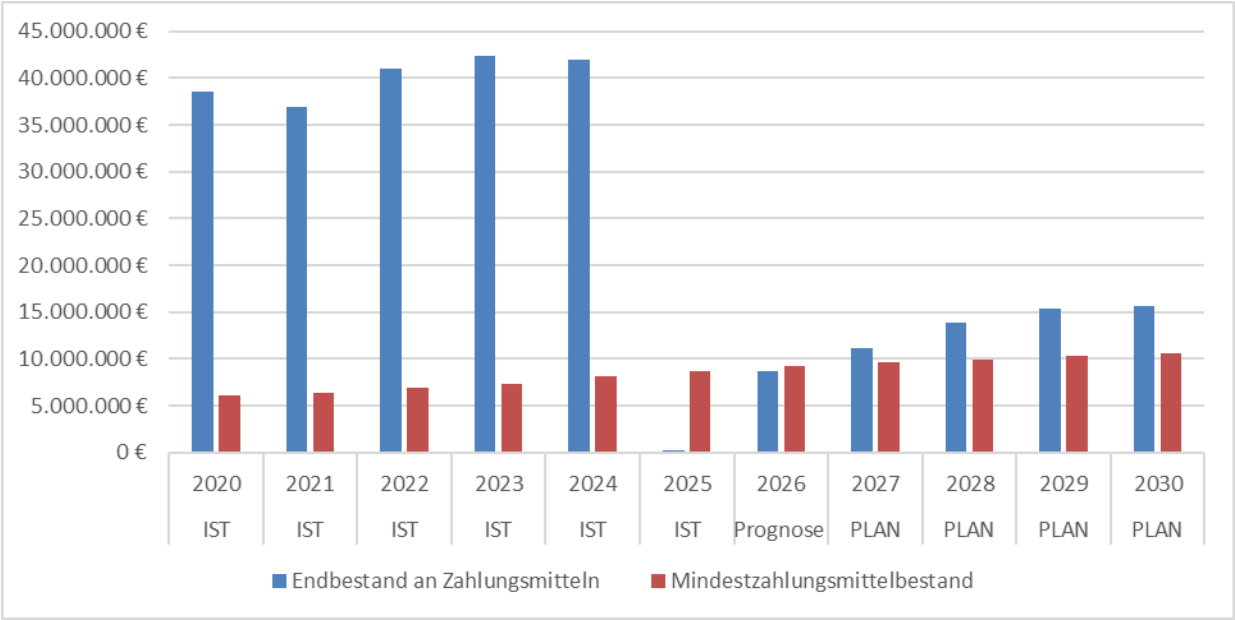


Verpflichtungsermächtigungen[6]

Im Planjahr 2027 sollen Verpflichtungen, welche Folgejahre belasten, in Höhe von rund 61,26 Mio. EUR eingegangen werden. Diese setzen sich aus rund 58 Mio. EUR für das BSZ Konstanz und 3,2 Mio. EUR für die Sanierung bzw. Umbau der Kantine zusammen.

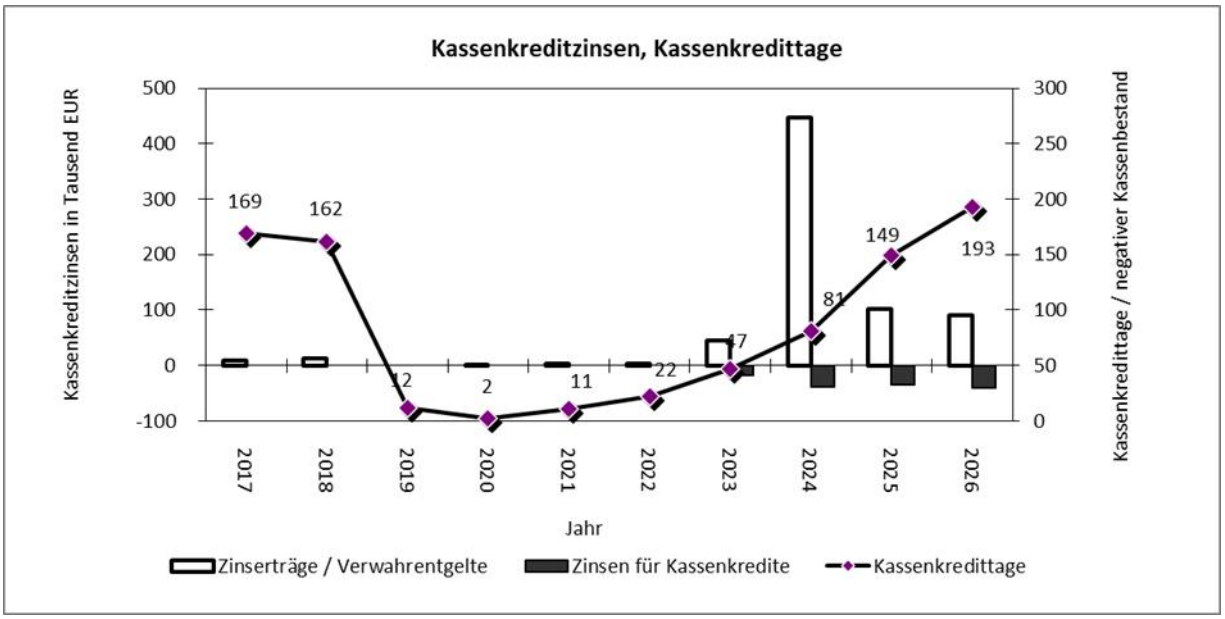
3.3.4 Liquiditätsentwicklung und -planung

Um die Liquiditätsentwicklung bestmöglich aufzuzeigen, wurden für die Jahre 2026 und 2027 Hochrechnungen erstellt. Entsprechend der Liquiditätsplanung wird im Jahr 2027 an 198 Tagen ein Kassenkredit erforderlich.



Im gesamten Planungszeitraum 2027 bis 2030 liegt der Endbestand an Zahlungsmitteln über dem gesetzlichen Mindestzahlungsmittelbestand.

[6] Detaillierte Übersicht siehe Anlage 10 / Übersicht Verpflichtungsermächtigungen.



Einige Jahre lang konnten aufgrund der Lage am Finanzmarkt keine Zinserträge erzielt werden. Stattdessen waren Negativzinsen für Geldbestände zu zahlen. Dieser Effekt spiegelte sich auch bei den Zinsen für Kassenkredite wider. Ab dem Jahr 2024 gab es eine Umkehr dieser Entwicklung.

In 2027 wird wieder mit geringeren Zinserträgen und mit Zinsaufwendungen in Höhe von 190.000 EUR für Kassenkredite geplant. Dies resultiert aus einem deutlichen geringeren Liquiditätsbestand.

3.3.5 Mittelfristige Finanzplanung

Eine verlässliche, stabile Finanzwirtschaft wird durch eine Einbeziehung der mehrjährigen Finanzplanung in den Haushaltsplan gefördert. Deshalb wird die mittelfristige Finanzplanung systematisch mit der gesamten Haushaltsplanung verbunden, d. h. alle Planungskomponenten umfassen einen 5-jährigen Planungszeitraum – ohne haushaltswirtschaftliche Ermächtigungsgrundlage. Die mittelfristige Finanzplanung erlangt im dennoch eine zunehmend größere Bedeutung.

Die Mindestliquidität wird in den kommenden Jahren erfüllt.

In der mittelfristigen Finanzplanung der Jahre 2028 bis 2030 beträgt der Saldo aus Investitionstätigkeit in Summe rund 52 Mio. EUR, wobei eine Finanzierung über Kredite mit 41,5 Mio. EUR (79,8%) und über Eigenmittel mit rund 10,5 Mio. EUR (20,2%) erfolgen soll. Der Schuldenstand stiege damit bis Ende 2030 auf rund 176,7 Mio. EUR an.

Überblick wichtiger Eckpunkte 2022 - 2030

Stand: September 2026

	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ergebnis 2025	PLAN 2026	*Prognose 2026 zum Stand 30.06.2026*	*Ermächtigungen zum 31.12.2026 (gemäß Prognose 30.06.2026)*	PLAN 2027	PLAN 2028	PLAN 2029	PLAN 2030
Ordentliches Ergebnis*	-2.793.546 EUR	11.193.225 EUR	14.177.212 EUR	18.550.355 EUR	-6.500.000 EUR	*-5.238.684 EUR*		0 EUR	500.000 EUR	3.100.000 EUR	1.100.000 EUR
Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung*	24.890.860 EUR	24.027.066 EUR	15.937.379 EUR	20.221.956 EUR	5.843.724 EUR	*2.460.675 EUR*	*-10.050.000 EUR*	12.710.473 EUR	14.385.365 EUR	17.027.706 EUR	14.940.721 EUR
Kreisumlage Volumen	153.556.344 EUR	166.157.121 EUR	187.214.629 EUR	182.522.843 EUR	184.762.326 EUR	*184.750.117 EUR*		215.993.025 EUR	236.071.655 EUR	239.480.394 EUR	245.987.208 EUR
Kreisumlage Hebesatz	31,50%	34,00%	34,00%	34,00%	34,00%	*34,00%*		36,90%	39,20%	39,20%	39,70%
Steuerkraftsummen	487.443.233	488.691.767	550.631.223	536.831.754	543.382.909	*543.382.697*		585.346.952	602.223.610	610.919.372	619.615.134
Investitionssaldo gesamt*	-18.549.242 EUR	-22.783.776 EUR	-33.427.311 EUR	-43.518.791 EUR	-44.503.598 EUR	*-93.873.998 EUR*	*-2.774.500 EUR*	-35.725.984 EUR	-14.890.556 EUR	-18.529.697 EUR	-18.594.117 EUR
Kreditaufnahme lfd. Jahr ohne Umschuldung*	2.000.000 EUR	0 EUR	8.000.000 EUR	6.200.000 EUR	44.000.000 EUR	*107.473.500 EUR*	*3.931.500 EUR*	33.000.000 EUR	13.000.000 EUR	13.500.000 EUR	15.000.000 EUR
Kreditaufnahme in % zum Invest	11%	0%	24%	14%	99%	114%		92%	87%	73%	81%
Tilgung	-4.075.485 EUR	-4.306.182 EUR	-4.948.857 EUR	-7.321.239 EUR	-8.400.000 EUR	*-7.000.000 EUR*		-7.600.000 EUR	-9.800.000 EUR	-10.400.000 EUR	-11.100.000 EUR
Nettoneuverschuldung	-2.075.485 EUR	-4.306.182 EUR	3.051.143 EUR	-1.121.239 EUR	35.600.000 EUR	100.473.500 EUR		25.400.000 EUR	3.200.000 EUR	3.100.000 EUR	3.900.000 EUR
Schuldenstand zum Jahresende***	38.029.270 EUR	33.723.087 EUR	36.774.231 EUR	35.652.992 EUR	141.041.314 EUR	*133.581.073 EUR*		166.581.073 EUR	169.791.148 EUR	172.849.140 EUR	176.725.882 EUR
Einwohnerzahlen 30.06. lfd. Jahr**	291.196	293.732	294.801	292.004	293.945	*292.876*		293.854	294.833	295.812	296.790
Pro-Kopf-Verschuldung (ohne Eigenbetriebe)	131 EUR	115 EUR	125 EUR	122 EUR	480 EUR	*456 EUR*		567 EUR	576 EUR	584 EUR	595 EUR
Erforderlicher Überschuss Ergebnishaushalt								0 EUR	500.000 EUR	3.100.000 EUR	1.100.000 EUR
davon erforderliche Eigenmittel investiv								-2.725.984 EUR	-1.890.556 EUR	-5.029.697 EUR	-3.594.117 EUR
davon erforderliche Eigenmittel Tilgung								-7.600.000 EUR	-9.800.000 EUR	-10.400.000 EUR	-11.100.000 EUR
davon Abschreibungen und sonstige nicht zahlungswirksame Vorgänge (netto)								12.710.473 EUR	13.885.365 EUR	13.927.706 EUR	13.840.721 EUR
davon Eigenmittel aus Vjen bzw. neue zahlungswirksame Überschüsse 2026								-2.384.489 EUR	-2.694.809 EUR	-1.598.010 EUR	-246.604 EUR

*Beim Planansatz 2026 werden die Ermächtigungsübertragungen aus den Vorjahren nicht dargestellt, bei der Prognose hingegen schon.

**Die zur Darstellung der Pro-Kopf-Verschuldung herangezogenen Einwohnerzahlen wurden ab dem Jahr 2026 selbst hochgerechnet.

*** Schuldenstand 2027: Schuldenstand Prognose 30.06.2026 + Ausschöpfung weiterer Kreditermächtigungen in 2027 (Prognose 30.06.2026) + Nettoneuverschuldung 2027 (z.T. Rundungsdifferenzen möglich)

4.1 Gesamtergebnishaushalt

Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	3.370.296	3.443.000	3.291.500	3.291.500	3.291.500	3.291.500
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	407.299.794	426.803.403	447.574.677	473.763.424	485.274.321	500.755.276
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.273.791	1.167.027	1.361.724	1.510.691	1.716.849	2.716.031
4	+	Sonstige Transfererträge	12.536.188	12.984.862	10.019.900	9.998.380	9.972.865	10.003.384
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	7.615.302	6.785.800	7.022.000	7.122.068	7.122.137	7.122.208
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.162.526	2.456.990	1.980.800	1.980.130	1.980.512	1.979.621
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.229.716	67.115.836	53.915.458	49.278.246	49.796.248	49.838.039
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	222.610	96.501	54.631	42.145	42.000	43.000
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	711.841	456.880	499.400	422.420	418.000	409.300
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.382.645	472.873	452.426	457.543	441.069	387.407
11	**=**	**Ordentliche Erträge**	**503.804.709**	**521.783.172**	**526.172.517**	**547.866.547**	**560.055.500**	**576.545.767**
12	-	Personalaufwendungen	82.925.672-	86.986.600-	89.096.372-	93.520.263-	96.325.872-	99.215.647-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.575.906-	40.305.953-	37.779.297-	37.463.939-	37.397.340-	37.397.619-
15	-	Abschreibungen	12.137.215-	13.999.640-	14.116.003-	15.246.374-	15.457.257-	16.325.623-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	928.986-	2.682.544-	3.636.756-	5.578.101-	5.694.045-	5.769.916-
17	-	Transferaufwendungen	270.898.647-	282.321.246-	287.174.658-	300.663.524-	306.145.694-	321.516.860-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	93.379.205-	101.987.189-	94.369.431-	94.894.346-	95.935.292-	95.220.101-
19	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**496.845.630-**	**528.283.172-**	**526.172.517-**	**547.366.547-**	**556.955.500-**	**575.445.767-**
20	**=**	**Veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**6.959.078**	**6.500.000-**	**0**	**500.000**	**3.100.000**	**1.100.000**
21	+	Außerordentliche Erträge	91.556	0	0	0	0	0
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	247.562-	0	0	0	0	0
23	**=**	**Veranschlagtes Sonderergebnis**	**156.006-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**=**	**Veranschlagtes Gesamtergebnis**	**6.803.073**	**6.500.000-**	**0**	**500.000**	**3.100.000**	**1.100.000**
25		Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0
26		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	6.959.078-	0	0	500.000-	3.100.000-	1.100.000-
28		Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	6.500.000	0	0	0	0
29		Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0	0
30		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0	0	0	0
31		Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	17.810	0	0	0	0	0
32		Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0	0	0	0

Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
33		Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre	0	0	0	0	0	0
34		Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital	0	0	0	0	0	0
35		Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital	138.195	0	0	0	0	0

4.2 Gesamtfinanzhaushalt

Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	3.370.296	3.443.000	3.291.500	0	3.291.500	3.291.500	3.291.500
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	406.091.221	426.803.403	447.574.677	0	473.763.424	485.274.321	500.755.276
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	11.043.403	12.984.862	10.019.900	0	9.998.380	9.972.865	10.003.384
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	6.100.180	6.785.800	7.022.000	0	7.122.068	7.122.137	7.122.208
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.940.223	2.456.990	1.980.800	0	1.980.130	1.980.512	1.979.621
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	74.781.202	67.115.836	53.915.458	0	49.278.246	49.796.248	49.838.039
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	317.116	96.501	54.631	0	42.145	42.000	43.000
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	3.635.870-	215.700	230.600	0	249.100	247.054	207.262
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**500.007.772**	**519.902.092**	**524.089.566**	**0**	**545.724.993**	**557.726.637**	**573.240.291**
10	-	Personalauszahlungen	82.544.075-	86.761.435-	88.418.951-	0	92.739.718-	95.526.558-	98.395.073-
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36.658.838-	40.305.953-	37.779.297-	0	37.463.939-	37.397.340-	37.397.619-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	910.263-	2.682.544-	3.636.756-	0	5.578.101-	5.694.045-	5.769.916-
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	268.269.805-	282.321.246-	287.174.658-	0	300.663.524-	306.145.694-	321.516.860-
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	91.402.835-	101.987.189-	94.369.431-	0	94.894.346-	95.935.292-	95.220.101-
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**479.785.816-**	**514.058.367-**	**511.379.093-**	**0**	**531.339.628-**	**540.698.930-**	**558.299.570-**
17	**=**	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**20.221.956**	**5.843.724**	**12.710.473**	**0**	**14.385.365**	**17.027.706**	**14.940.721**
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.919.213	3.440.102	12.268.084	0	32.060.062	29.537.109	18.022.500
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	101.898	15.000	27.000	0	15.000	15.000	15.000
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	20.000	0	0	0	0	0	0
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	19.546	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.060.656**	**3.455.102**	**12.295.084**	**0**	**32.075.062**	**29.552.109**	**18.037.500**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	164.523-	4.540.000-	3.460.000-	0	551.000-	360.000-	165.000-
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	37.031.230-	29.538.000-	31.741.000-	61.260.000-	34.869.000-	30.299.000-	17.421.000-
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.857.313-	4.297.100-	4.034.668-	0	1.872.218-	1.789.606-	2.605.284-
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	150-	600-	20.600-	0	600-	600-	600-
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	6.383.864-	9.164.000-	8.443.800-	0	9.572.800-	15.582.600-	16.389.733-
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	142.367-	419.000-	321.000-	0	100.000-	50.000-	50.000-

Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**46.579.447-**	**47.958.700-**	**48.021.068-**	**61.260.000-**	**46.965.618-**	**48.081.806-**	**36.631.617-**
31	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**43.518.791-**	**44.503.598-**	**35.725.984-**	**61.260.000-**	**14.890.556-**	**18.529.697-**	**18.594.117-**
32	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**23.296.835-**	**38.659.874-**	**23.015.511-**	**61.260.000-**	**505.191-**	**1.501.990-**	**3.653.396-**
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	6.200.000	44.000.000	33.000.000	0	13.000.000	13.500.000	15.000.000
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	7.356.327-	8.400.000-	7.600.000-	0	9.800.000-	10.400.000-	11.100.000-
35	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**1.156.327-**	**35.600.000**	**25.400.000**	**0**	**3.200.000**	**3.100.000**	**3.900.000**
36	**=**	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres**	**24.453.162-**	**3.059.874-**	**2.384.489**	**61.260.000-**	**2.694.809**	**1.598.010**	**246.604**
		nachrichtlich	0	0	0	0	0	0	0
37		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	41.958.661	9.864.559	9.260.032	0	11.644.521	14.339.330	15.937.340
38		den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0	0	0	0	0	0	0

4.3 Übersicht über den Finanzhaushalt der Investitionsmaßnahmen

Maßnahme	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ermächtigungen aus 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR	Summe (2) - (7)
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
(18) Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		**2.919.213**	**2.341.400**	**3.440.102**	**12.268.084**	**32.060.062**	**29.537.109**	**18.022.500**	**97.669.257**
I1124000090	Hochbau + Gebäudem. Zu./Zuw.	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124001900	Atemschutzübungsanlage Zu/Zuw.	0	0	458.302	0	0	0	0	458.302
I1124200302	Ladesäulen E-Fahrzeuge	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124200900	Ladesäulen E-Fahrzeuge Zu/Zuw.	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124242400	Ausbau Fahrradbügel Schulen + DG	0	0	0	0	50.000	0	0	50.000
I1124259110	BSZ Konstanz BK-Beteil Sporth St. KN	0	0	0	0	2.880.000	0	2.880.000	5.760.000
I1124259111	BSZ Konstanz KostBet GE Stadt KN	0	0	0	0	226.642	0	0	226.642
I1124259900	BSZ Konstanz - Zu/Zuw.	0	0	0	0	3.790.000	5.000.000	600.000	9.390.000
I1124259901	BSZ Konstanz - LuKIFG-Mittel	0	0	0	7.000.000	21.000.000	21.018.689	10.000.000	59.018.689
I1124758150	NU Eigeltingen - MIETEREINBAUTEN	0	0	0	0	0	0	0	0
I1260920900	Brandschutz Zu/Zuw.	0	0	0	17.000	0	0	0	17.000
I2120020900	Haldenwangschule Singen Zu/Zuw.	50.525	0	0	0	0	0	0	50.525
I2120030900	Sonnenlandschule Stockach Zu/Zuw.	23.203	0	0	0	0	0	0	23.203
I2120010900	Regenbogenschule Konstanz Zu/Zuw.	18.861	0	0	0	0	0	0	18.861
I2130010900	Zeppelin-Gewrbeschule Zu/Zuw.	109.653	0	0	0	0	0	0	109.653
I2130020900	Hohentwiel-Gewerbeschule Singen Zu/Zuw.	346.566	0	0	0	0	0	0	346.566
I2130030900	Wessenberg-Schule Zu/Zuw.	29.945	0	0	0	0	0	0	29.945
I2130040010	Robert-Gerwig-Schule Singen Sachanl.	252.217	0	0	0	0	0	0	252.217
I2130040900	Robert-Gerwig-Schule Singen Zu/Zuw.	0	0	0	0	0	0	0	0
I2130060900	Berufsschulzentrum Radolfzell Zu/Zuw.	100.428	0	0	0	0	0	0	100.428
I2130070900	Berufsschulzentrum Stockach Zu/Zuw.	141.368	0	0	0	0	0	0	141.368
I2130080900	Mettnau-Schule Radolfzell Zu./Zuw.	44.030	0	0	0	0	0	0	44.030
I2150504900	Kreismedienzentrum Sachanl. Zu/Zuw.	10.202	0	0	0	0	0	0	10.202
I4110000600	GLKN Zuschuss IT Masterplan	0	0	0	0	0	0	0	0
I5420000012	Kreis-Radnetz-Beschilderung	11.567	0	434.800	0	0	0	0	446.367
I5420000900	Straßenbau Zu/Zuw.	70.976	0	180.000	151.200	180.000	180.000	180.000	942.176
I5420612790	ALT K6127 Zu/Zuw.	0	0	0	0	0	0	0	0
I5420617290	ALT K6172 Zu/Zuw.	0	0	0	0	0	0	0	0
I5420617792	ALT K6177 Zu/Zuw. Radweg	0	0	0	0	0	0	0	0
I5420617795	ALT K6177 Interessenbeitrag	0	0	0	0	0	0	0	0
I5420618090	ALT K6180 Zu/Zuw.	0	0	0	0	0	0	0	0
I5420618095	ALT K6180 Interessensbeitrag	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461080900	K6108 Zu/Zuw. Sanier. OD Selgetsweiler	0	0	765.000	765.000	0	0	0	1.530.000
I5461130900	K6113 Zu/Zuw. - Rückbau Straße Heudorf	0	0	30.000	30.000	787.000	45.000	0	892.000
I5461200900	K6120 Zu/Zuw. Ausbau zw. A98 und Wiechs	0	0	0	0	940.000	0	0	940.000
I5461200920	K6120 Zu/Zuw. RW Schlatt bis Volkertshau	0	0	0	0	1.497.420	1.643.420	0	3.140.840
I5461200950	K6120 Zu/Zuw. IB RW Schlatt bis Volkerts	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461270900	K6127 Zu/Zuw. Sanier. OD Mühlhausen	0	30.000	0	0	0	0	0	30.000
I5461270920	K6127 Zu/Zuw. RW zw. L191 und K6127	27.480	0	0	0	0	0	0	27.480
I5461270950	K6127 Zu/Zuw. IB RW zw. L191 und K6127	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461400900	K6140 Zu/Zuw. Sanier. OD Büßlingen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461430900	K6143 Zu/Zuw. Sanier. OD Ebringen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461440920	K6144 Zu/Zuw. RW Ebringen - Riedheim	0	0	0	0	605.000	0	0	605.000
I5461440950	K6144 Zu/Zuw. IB Ebringen - Riedheim	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461440921	K6144 Zu/Zuw. Sanierung Brücke über DB	0	0	0	0	0	0	260.000	260.000
I5461510920	K6151 Zu/Zuw. RW Gailingen bis Landesgr.	0	0	892.000	2.140.884	0	0	0	3.032.884
I5461510950	K6151 Zu/Zuw. IB RW Gailingen b. Landesg	0	0	0	150.000	0	0	0	150.000
I5461580900	K6158 Zu/Zuw. Brückensanier. über Bahn	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461630921	K6163 Zu/Zuw. RW Bahnübergang bis K6165	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461630951	K6163 Zu/Zuw. IB Bahnübergang bis K6165	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461680920	K6168 Zu/Zuw. RW Markelfingen bis Wildp.	0	0	0	0	0	0	775.000	775.000
I5461680950	K6168 Zu/Zuw. IB RW Markelf. bis Wildpar	0	0	0	0	0	0	387.500	387.500
I5461690920	K6169 Zu/Zuw. RW Kaltbrunn bis Wildpark	538.000	1.248.000	0	0	0	0	0	1.786.000
I5461690950	K6169 Zu/Zuw. IB RW Kaltbrunn bis Wildp.	0	94.000	0	0	0	0	0	94.000
I5461710120	K6171 RW Neubau Mühle Allenbsach	0	0	0	0	0	0	50.000	50.000
I5461710900	K6171 Zu/Zuw. Straße - Mühle Allensbach	0	0	0	0	0	350.000	350.000	700.000
I5461710901	K6171 Zu/Zuw. Straße - Mühle Allensbach	0	0	0	0	0	200.000	0	200.000
I5461710920	K6171 Zu/Zuw. RW bei Mühle Allensbach	0	0	0	0	0	0	90.000	90.000
I5461710950	K6171 Zu/Zuw. IB RW bei Mühle Allensbach	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461770102	K6177 Umbau Einmündung L440	0	0	120.000	0	0	0	0	120.000
I5461770920	K6177 Zu/Zuw. RW Mahlspüren-Raithaslach	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461790900	K6179 Zu/Zuw. Brückenersatzbau Talmühle	0	0	0	1.012.000	0	0	0	1.012.000
I5461800900	K6180 Zu/Zuw. Brückenersatzbau EUF Zozn	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461800920	K6180 Zu/Zuw. RW Zoznegg bis B313	720.544	441.400	0	0	0	0	350.000	1.511.944
I5461800921	K6180 Zu/Zuw. RW Stockach bis Zoznegg	0	0	0	0	0	800.000	800.000	1.600.000
I5461800950	K6180 Zu/Zuw. IB RW Zoznegg bis B313	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461800951	K6180 Zu/Zuw. IB RW Stockach bis Zoznegg	0	0	0	0	0	300.000	800.000	1.100.000
I5420611900	K6113 Zu/Zuw. Rückbaumaßn. bei Heudorf	14.383	0	0	0	0	0	0	14.383
I54B3130900	B313 Zu/Zuw. OD Hoppetenzell	9.265	0	0	0	0	0	0	9.265
I1124412100	GU Reichenau, Tellerhof - Baumaßnahmen	130.000	0	0	0	0	0	0	130.000
I5470030900	Regionalbus Zu./Zuw.	0	528.000	260.000	1.002.000	104.000	0	500.000	2.394.000
I5470000900	Regionalbuskonzept	0	0	0	0	0	0	0	0
I5470000901	Elektrifizierung Bodenseegürtelbahn	270.000	0	300.000	0	0	0	0	570.000
I5470000903	Bahnübergang Nenzingen, Zu/Zuw.	0	0	0	0	0	0	0	0
I5470000904	Grunderneuerung Stellwerk Stopckach, Zuw.	0	0	0	0	0	0	0	0
I5470030900	Regionalbus Zu./Zuw.	0	0	0	0	0	0	0	0
(20) Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachvermögen		**101.898**	**0**	**15.000**	**27.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**87.000**
I1124252011	HGS Sachanlagen Vorsteuer	0	0	0	0	0	0	0	0
KST43001000	Straßenbau Veräußerung Sachanl.	3.490	0	0	0	0	0	0	3.490
I2130010010	Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz Sachanl.	11.500	0	0	0	0	0	0	11.500
I2130060800	BSZ Radolfzell Veräußerung Sachanl.	1.500	0	0	0	0	0	0	1.500
I5111910801	Vermessung Veräußerung bew. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5420000800	Straßenbau Veräußerung Sachanl.	64.080	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	139.080
I5420000010	Straßenbau bew. Sachanlagen	20.349	0	0	0	0	0	0	20.349
I5461040850	K6104 Veräußerung Grundstück ab 2025	334	0	0	0	0	0	0	334
I5461690220	K6169 GE RW Kaltbrunn bis Wildpark	645	0	0	0	0	0	0	645
I5461690850	K6169 Veräußerung Grundstück	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461700800	K6170 Kostenbeteiligung	0	0	0	0	0	0	0	0
I1260920800	Brandschutz Veräußerung bew. Sachanlagen	0	0	0	12.000	0	0	0	12.000
I5550000800	Kreisforstamt Veräußerung bew. Sachanl.	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ermächtigungen aus 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR	Summe (2) - (7)
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
(21) Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzvermögen		**20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
I5710004500	Erwerb von Beteiligungen	20.000	0	0	0	0	0	0	20.000
(22) Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit		**19.546**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
I5420616270	Rückz. Baumaßnahmen K6162	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461580100	K6158 Brückensanierung über die Bahn	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461320100	K6132 Sanierung OD Tengen	14.118	0	0	0	0	0	0	14.118
I5461270100	K6127 Sanierung OD Mühlhausen	5.220	0	0	0	0	0	0	5.220
I5461290200	K6129 Grunderwerb	209	0	0	0	0	0	0	209
I5461580700	K6158 - Rückzahlung Baukosten	0	0	0	0	0	0	0	0
(24) Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken/Gebäuden		**-164.523**	**-4.812.500**	**-4.540.000**	**-3.460.000**	**-551.000**	**-360.000**	**-165.000**	**-13.888.500**
I1124180200	Regenbogenschule - Baulast Grundstück	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124181010	Regenbogenschule Konstanz - Sachanlagen	-4.442	0	0	0	0	0	0	-4.442
I1124200302	Ladesäulen E-Fahrzeuge	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124252440	PV-Anlage - HGS Dachschaden	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124259200	BSZ Konstanz Grunderwerb	0	-30.000	0	0	0	0	0	-30.000
I1124414100	Neubau/Kauf GU Bücklestraße 1	0	0	-4.500.000	-3.400.000	0	0	0	-7.900.000
I1124610200	Neubau/Kauf GU Grunderwerb	0	-4.632.500	0	0	0	0	0	-4.632.500
I1124245440	PV-Anlage - Behördenzentrum Radolfzell	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124255500	PV-Anlage - Berufsschulzentrum Radolfzell	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124256150	BSZ-Stockach Sporthalle-MIETEREINBAUTEN	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124271100	Straßenmeisterei Welschingen Soleanlage	-16.785	0	0	0	0	0	0	-16.785
I1124410150	NU Festplatz Klein Vene.-MIETEREINBAUTEN	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124413100	GU Konstanz, Bücklestraße 7 - Baumaßn.	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124540101	AiB GU RZ Kasernenstr. 60.3, Baumaßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124540103	AiB GU RZ Kasernenstr. 60.1, Baumaßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0
I5420000010	Straßenbau bew. Sachanlagen	-14.750	0	0	0	0	0	0	-14.750
I5420000101	Radwegekonzept Planungsrate	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461040850	K6104 Veräußerung Grundstück ab 2025	-7.227	0	0	0	0	0	0	-7.227
I5420612722	K 6127 Grunderwerb Radweg	-519	0	0	0	0	0	0	-519
I5420612910	K 6129 Ausbaumaßnahmen	-17.459	0	0	0	0	0	0	-17.459
I5420612920	ALT K6129 Grunderwerb	-255	0	0	0	0	0	0	-255
I5420613710	K 6137 Ausbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5420615520	K 6155 Unterschriftsbeglaubigung	0	0	0	0	0	0	0	0
I5420617710	K6177 Ausbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5420618020	K6108 Grunderwerb	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461150200	K6115 GE Sanier. von L194 bis Münchhöf	0	0	0	0	-70.000	0	0	-70.000
I5461200200	K6120 GE Ausbau zw. A98 und Wiechs	0	0	0	-20.000	-80.000	-20.000	0	-120.000
I5461200100	K6120 Ausbau zw. A98 und Wiechs	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461200220	K6120 GE RW Schlatt bis Volkertshausen	-110	0	0	0	-136.000	0	0	-136.110
I5461260200	K6126 GE Gehweg-Verlängerung Welschingen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461270120	K6127 RW Neubau zw. L191 und K6127	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461270220	K6127 GE RW zwischen L191 und K6127	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461320100	K6132 Sanierung OD Tengen	-53.650	0	0	0	0	0	0	-53.650
I5420613210	K 6132 Ausbaumaßnahmen	-7.410	0	0	0	0	0	0	-7.410
I5461440220	K6144 GE RW Ebringen - Riedheim	0	0	0	0	-10.000	0	0	-10.000
I5461510220	K6151 GE RW Gailingen bis Landesgrenze	0	-80.000	-40.000	-40.000	-200.000	0	0	-360.000
I5461580100	K6158 Brückensanierung über die Bahn	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461580200	K6158 GE Knotenpunkt L220 Rickelskausen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5420616220	K 6162 Grunderwerb	-1.342	0	0	0	0	0	0	-1.342
I5461630221	K6163 GE RW Bahnübergang bis K6165	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461650220	K6165 GE RW Stahringen bis Wahlwies	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461680220	K6168 GE RW Markelfingen bis Wildpark	0	0	0	0	0	0	-150.000	-150.000
I5461690220	K6169 GE RW Kaltbrunn bis Wildpark	-20.933	-50.000	0	0	0	0	0	-70.933
I5461700100	K6170 Sanierung zw. Rzell + Markelfingen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461710200	K6171 GE Straße - Mühle Allensbach	0	0	0	0	-25.000	0	0	-25.000
I5461710220	K6171 GE RW bei Mühle Allensbach	0	0	0	0	0	-10.000	-15.000	-25.000
I5461720120	K6172 RW Allensbach-Dettingen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461770200	K6177 GE Wasserschutzzone Bittelbrunn	-2.066	0	0	0	0	0	0	-2.066
I5420617710	K6177 Ausbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461770220	K6177 GE RW Mahlspüren-Raithhaslach	-319	0	0	0	0	0	0	-319
I5461770102	K6177 Umbau Einmündung L440	-2.499	0	0	0	0	0	0	-2.499
I5420618020	K6180 Grunderwerb	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461800220	K6180 GE RW Zoznegg bis B313	-14.550	-20.000	0	0	0	0	0	-34.550
I5461800221	K6180 GE RW Stockach bis Zoznegg	0	0	0	0	-30.000	-330.000	0	-360.000
I5470030300	Regionalbus unbewegl. Anl. Haltestellen	-205	0	0	0	0	0	0	-205
I5470000300	Regionalbus Haltestellenausstattung	0	0	0	0	0	0	0	0
(25) Auszahlungen für Baumaßnahmen		**-37.031.230**	**-30.521.800**	**-29.538.000**	**-31.741.000**	**-34.869.000**	**-30.299.000**	**-17.421.000**	**-174.389.800**
I1124000010	Hochbau + Gebäudem. - Sachanlagen	-25.740	0	0	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-2.025.740
I1124000040	Photovoltaikanlagen Baumaßnahmen	0	-280.000	0	0	0	0	0	-280.000
I1124000150	Planung GUs - MIETEREINBAUTEN	0	-15.500	-150.000	-50.000	0	0	0	-215.500
I1124001100	Atemschutzübungsanlage Baumaßnahme	-4.047.713	-2.546.600	-225.000	0	0	0	0	-6.819.313
I1124200301	Parkraumbewirtschaftung	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124200302	Ladesäulen E-Fahrzeuge	-70.195	0	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-170.195
I1124242400	Ausbau Fahrradbügel Schulen + DG	0	0	0	-200.000	0	0	0	-200.000
I1124241440	PV-Anlage - Landratsamt Konstanz	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124245440	PV-Anlage - Behördenzentrum Radolfzell	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124122441	PV-Anlage KFZ-Zulassung Singen	0	0	0	0	-80.000	0	0	-80.000
I1124181100	Regenbogenswchule Konstanz - Baumaßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124181101	Regenbogenschule Konstanz - Container	0	-1.500.000	0	0	0	0	0	-1.500.000
I1124182400	Haldenwangschule Singen, Baumaßnahmen	-56.745	-110.000	0	0	0	0	0	-166.745
I1124182401	Haldenwangschule Singen, Container	0	-1.500.000	0	0	0	0	0	-1.500.000
I1124182402	SBBZ 3. Standort	0	-100.000	0	0	-100.000	-500.000	-1.000.000	-1.700.000
I1124182403	Haldenwangschule Singen,Schulküche Lüftu	0	0	-45.000	0	0	0	0	-45.000
I1124182150	Haldenwangsch.SI, Fried.-MIETEREINBAUTEN	-121.694	0	0	0	0	0	0	-121.694
I1124182440	PV-Anlage Haldenwang-Schule	0	-70.000	0	0	0	-270.000	0	-340.000
I1124184160	SBBZ Gottmadingen, Baukostenzuschuss	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124245100	Behördenzentrum RZ O.-B.-Str.49 Baumaßn.	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124245101	Neubau BHZ RZ, O-B-Str. 51, Baumaßnahme	0	0	0	0	0	0	-300.000	-300.000
I1124246400	Max-Areal, Neuanmietung 4. OG (ab 2026)	0	0	-100.000	-150.000	0	0	0	-250.000
I1124247400	LRA KN Kantine und Küche Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124247401	LRA KN Kantine, Sanierung/Umbau	0	0	0	-800.000	-2.000.000	-1.200.000	0	-4.000.000
I1124250100	AIB Mensa BSZ Radolfzell	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124252150	HGS-Sporthalle SI - MIETEREINBAUTEN	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124252440	PV-Anlage - HGS Dachschaden	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124252441	PV-Anlage - RGS - Brandschaden	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124253150	Wessenberg-Sporthalle KN-MIETEREINBAUTEN	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ermächtigungen aus 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR	Summe (2) - (7)
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
I1124254150	RGS Kreissporthalle SI - MIETEREINBAUTEN	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124254401	RGS Kreissporthalle SI, Treppe auf Dach	0	0	-35.000	0	0	0	0	-35.000
I1124254440	PV-Anlage - Hohentwiel-Gewerbeschule	-326.942	0	0	0	0	0	0	-326.942
I1124255100	BSZ Radolfzell Gebäude 1. BA	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124255102	BSZ Radolfzell Werkstatt 3. BA	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124255104	AIB BSZ RZ Umbau Fachräume	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124255110	AIB BSZ Radolfzell Außenanlage 1. BA	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124255111	AIB BSZ Radolfzell Außenanlage 2. BA	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124255120	AIB BSZ Radolfzell Parkplatz	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124255130	BSZ Radolfzell Sporthalle	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124255150	BSZ-Radolfze. Sporthalle-MIETEREINBAUTEN	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124255500	PV-Anlage - Berufschulzentrum Radolfzell	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124257441	PV-Anlage - Mettnau Kreissporthalle	-38.592	0	0	0	0	0	0	-38.592
I1124256150	BSZ-Stockach Sporthalle-MIETEREINBAUTEN	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124256440	PV-Anlage - Berufsschulzentrum Stockach	-20.876	0	0	0	0	0	0	-20.876
I1124257100	Mettnauschule, Radolfzell, Baumaßnahmen	0	0	-110.000	0	0	0	0	-110.000
I1124257150	Mettnau-Sporthalle RZ - MIETEREINBAUTEN	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124259100	AIB - BSZ Konstanz	0	-20.005.100	-22.500.000	-22.200.000	-25.000.000	-23.000.000	-10.000.000	-122.705.100
I1124259101	BSZ Konstanz - Zentralgebäude	-12.881.823	0	0	0	0	0	0	-12.881.823
I1124259102	BSZ Konstanz - Mensa	-812.942	0	0	0	0	0	0	-812.942
I1124259103	BSZ Konstanz - Gewerblicher Teil 1	-5.766.651	0	0	0	0	0	0	-5.766.651
I1124259104	BSZ Konstanz - Gewerblicher Teil 2	-2.593.278	0	0	0	0	0	0	-2.593.278
I1124259105	BSZ Konstanz - Kaufmännischer Teil	-272.395	0	0	0	0	0	0	-272.395
I1124259106	BSZ Konstanz - Sporthalle	-130.750	0	0	0	0	0	0	-130.750
I1124259109	BSZ Konstanz - Kunst am Bau	0	-40.000	-10.000	-10.000	-60.000	0	0	-120.000
I1124271100	Straßenmeisterei Welschingen Baumaßnahme	-121.988	-409.300	0	0	0	0	0	-531.288
I1124271440	PV-Anlage - Straßenmeisterei Welschingen	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124530100	GU Steinstraße Konstanz, Baumaßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124412100	GU Reichenau, Tellerhof - Baumaßnahmen	-3.550.783	0	0	0	0	0	0	-3.550.783
I1124405150	GU Engen, Gasthaus Sonne - MIETEREINBAUTEI	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124406150	NU Gottm. Eichend.schule MIETEREINBAUTEN	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124407150	NU Engen, Alte Halle - MIETEREINBAUTEN	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124409150	GU Allensbach, Wohnanlage, Sachanlage	-110.784	0	0	0	0	0	0	-110.784
I1124410150	NU Festplatz Klein Vene.-MIETEREINBAUTEN	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124412100	GU Reichenau, Tellerhof - Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124413100	GU Konstanz, Bücklestraße 7 - Baumaßn.	5.719	0	-600.000	-100.000	-500.000	0	0	-1.194.281
I1124414100	GU Bücklestraße 1 Konstanz, Neubau/Kauf	0	0	0	-200.000	0	0	0	-200.000
I1124540102	AIB GU RZ Kasernenstr. 60.2, Baumaßnahme	-1.335.621	-722.500	-1.500.000	0	0	0	0	-3.558.121
I1124540103	AIB GU RZ Kasernenstr. 60.1 Baumaßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124540110	AIB GU RZ Kasernenstr. 60.3 Außenanlage	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124610100	AIB Neubau/Kauf GU	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124610101	AIB Neubau GU Reichenau	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124610200	Neubau/Kauf GU Grunderwerb	0	0	-100.000	0	0	0	0	-100.000
I1124640150	GU RZ Herrenlandstraße - MIETEREINBAUTEN	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124751150	GU KN Byk-Gulden-Str.- MIETEREINBAUTEN	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124756150	NU Ri-Wo Platz Talwiese-MIETEREINBAUTEN	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124757150	NU KN LKW-Vorstauraum - MIETEREINBAUTEN	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124758150	NU Eigeltingen - MIETEREINBAUTEN	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124001101	Atemschutzübungsanlage Außenbereich	-424.488	0	0	0	0	0	0	-424.488
I1124182441	PV-Anlage - Haldenwangschule Container	-2.331	0	0	0	0	0	0	-2.331
I1124211440	PV-Anlage - Sonnenland-Schule	-32.988	0	0	0	0	0	0	-32.988
I1124259440	PV-Anlage - BSZ-Stockach Sporthalle	-119.476	0	0	0	0	0	0	-119.476
I5420000012	Kreis-Radnetz-Beschilderung	-48.736	-22.000	-558.000	0	0	0	0	-628.736
I5420000100	Beseitigung Schadstellen / Vorplanung	-448.871	0	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-948.871
I5420000101	Radwegekonzept Planungsrate	-52.990	0	-100.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-352.990
I5420000010	Straßenbau bew. Sachanlagen	-9.839	0	0	0	0	0	0	-9.839
I5420612910	K 6129 Ausbaumaßnahmen	-10.139	0	0	0	0	0	0	-10.139
I5420616812	K 6168 Ausbaumaßnahmen Radweg	0	0	0	0	0	0	0	0
I5420618010	K 6180 Ausbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5420610010	K 6100 Ausbaumaßnahmen	-1.963	0	0	0	0	0	0	-1.963
I5420611310	K 6113 Ausbaumaßnahmen	-17.304	0	0	0	0	0	0	-17.304
I5420617220	K 6172 Grunderwerb	-1.927	0	0	0	0	0	0	-1.927
I5461210100	K6121 Querung Lussgraben	-56.715	0	0	0	0	0	0	-56.715
I5461680850	K6168 OD Markelfingen Ablöse Zensus	-371.642	0	0	0	0	0	0	-371.642
I5461700102	K6170 Sanierung L220 bis DRK	-7.438	0	0	0	0	0	0	-7.438
I5461000100	K6100 Sanierung im Steilstück	0	0	-20.000	-50.000	-100.000	-600.000	-600.000	-1.370.000
I5461080100	K6108 Sanierung OD Selgetsweiler	0	-2.192.000	0	-2.792.000	0	0	0	-4.984.000
I5461320100	K6132 Sanierung OD Tengen	-1.918	0	0	0	0	0	0	-1.918
I5461130100	K6113 Rückbau Kreisstraße bei Heudorf	0	0	-20.000	-60.000	-1.009.000	-30.000	0	-1.119.000
I5461150100	K6115 Sanierung von L194 bis Münchhöf	0	0	-10.000	-10.000	-600.000	-600.000	-400.000	-1.620.000
I5420611510	K6115 Ausbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5420613210	K 6132 Ausbaumaßnahmen	0	0	-500.000	0	0	0	0	-500.000
I5461190100	K6119 Ausbau zw. Wiechs und Eigeltingen	0	0	0	0	-60.000	-60.000	-1.200.000	-1.320.000
I5420000600	Geleistete Zu./Zuw. an Gemeinden	-47.541	0	0	0	0	0	0	-47.541
I5420612010	K6120 Ausbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461200100	K6120 Ausbau zw. A98 und Wiechs	-22.480	0	0	-50.000	-1.620.000	0	0	-1.692.480
I5461200120	K6120 RW Neubau Schlatt bis Volkertshaus	-13.644	-100.000	-20.000	-70.000	-1.500.000	-1.314.000	0	-3.017.644
I5461200130	K6120 RW Neubau Mühlhausen bis Schlatt	0	0	0	-50.000	-50.000	-20.000	-20.000	-140.000
I5461270100	K6127 Sanierung OD Mühlhausen	-212.915	-160.000	0	0	0	0	0	-372.915
I5461270120	K6127 RW Neubau zw. L191 und K6127	0	0	0	0	0	0	0	0
I5420612712	K6127 Ausbaumaßnahmen Radweg	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461310100	K6131 Ausbau zw. LK-Grenze + Watterdinge	0	0	0	0	-50.000	-50.000	-50.000	-150.000
I5461400100	K6140 Sanierung OD Büßlingen	-486	-19.000	-820.000	0	0	0	0	-839.486
I5420612920	ALT K6129 Grunderwerb	0	0	0	0	0	0	0	0
I5420614310	K6143 Ausbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461430100	K6143 Sanierung OD Ebringen	-759.524	-306.000	0	0	0	0	0	-1.065.524
I5461440100	K6144 Sanierung Brücke über DB	0	0	0	0	0	-15.000	-20.000	-35.000
I5461440120	K6144 RW Neubau Ebringen - Riedheim	0	0	-20.000	-20.000	-800.000	0	0	-840.000
I5461510120	K6151 RW Neubau Gailingen bis Landesgr.	0	-98.800	-1.000.000	-2.200.000	0	0	0	-3.298.800
I5420615112	K6151 Ausbaumaßnahmen Radweg	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461560100	K6156 Sanierung OD Wangen	0	0	-30.000	-30.000	-500.000	0	0	-560.000
I5461570100	K6157 Sanierung KVP K6157 bis L222	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461580100	K6158 Brückensanierung über die Bahn	-2.009	0	0	0	0	0	0	-2.009
I5461630100	K6163 Ausbau zw. L226 und K6164	0	0	0	0	0	0	0	0
I5420615810	K6158 Ausbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461630121	K6163 RW Neubau L226 bis K6164	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ermächtigungen aus 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR	Summe (2) - (7)
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
I5461630121	K6163 RW Bahnübergang bis K6165	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461650100	K6165 Fußgängerampel OD Stahringen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461650120	K6165 RW Stahringen bis Wahlwies	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461680100	K6168 Ausbau zw. Markelfingen + K6169	-8.568	0	-60.000	-30.000	-30.000	-1.050.000	-1.040.000	-2.218.568
I5461680120	K6168 RW Neubau Markelfingen bis Wildp.	0	0	-50.000	-40.000	-40.000	-100.000	-1.151.000	-1.381.000
I5461690921	K6169 Asubau zw. Kaltbrunn und Wald	0	0	0	0	-20.000	-20.000	-30.000	-70.000
I5461690120	K6169 RW Neubau Kaltbrunn bis Wildpark	-1.490.246	-325.000	0	0	0	0	0	-1.815.246
I5461700100	K6170 Sanierung zw. Rzell + Markelfingen	0	0	-400.000	0	0	0	0	-400.000
I5461700101	K6170 Fußgängerampel OD Allensbach	0	0	0	0	0	0	0	0
I546170010	ALT K6170 Sanierung zw. Rzell + Markelfi	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461710100	K6171 Sanier. Straße - Mühle Allensbach	-47.904	0	-20.000	-20.000	-20.000	-650.000	-650.000	-1.407.904
I5461770102	K6177 Umbau Einmündung L440	-5.478	0	-220.000	0	0	0	0	-225.478
I5461770120	K6171 RW Neubau Mühle Allenbsach	0	0	0	0	0	0	0	0
I5420617210	K6172 Ausbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461710120	K6171 RW Neubau Mühle Allenbsach	0	0	0	0	0	0	-120.000	-120.000
I5461760120	K6176 RW Hohenfels - Kreisgrenze	0	0	-10.000	-10.000	-10.000	-50.000	-50.000	-130.000
I5461770101	K6177 Sanierung bei Honstetten	0	0	0	-700.000	0	0	0	-700.000
I5461790100	K6179 Brückenersatzneubau bei Talmühle	-14.042	0	-100.000	-1.184.000	0	0	0	-1.298.042
I5461800100	K6180 Brückenersatzbau EUF Zoznegg	-16.494	0	-5.000	-5.000	-10.000	-20.000	-20.000	-76.494
I5461800120	K6180 RW Neubau Zoznegg bis B313	-497.441	0	0	0	0	0	0	-497.441
I5461800121	K6180 RW Neubau Stockach - Zoznegg	0	0	-80.000	-40.000	-40.000	-80.000	-100.000	-340.000
I5470000300	ALT Regionalbus unb. Haltestellen (2022)	-3.901	0	0	0	0	0	0	-3.901
I5610000100	Sickerstrecke Deponie Engen-Krattenhofen	0	0	0	0	0	0	0	0
(26) Auszahl. f. d. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		**-2.857.313**	**-1.185.900**	**-4.297.100**	**-4.034.668**	**-1.872.218**	**-1.789.606**	**-2.605.284**	**-15.784.775**
I1111114010	Geschäftsführung Kreistag Sachanl.	0	0	0	0	0	0	0	0
I1120010010	Organisationsberatung bew. Sachanlagen	0	0	-100.000	-100.000	0	0	0	-200.000
I1120111030	EDV-Technik Sachanl.	-390.018	0	-183.000	-383.000	-402.150	-422.258	-443.370	-2.223.796
I1124200301	Parkraumbewirtschaftung	0	0	0	0	0	0	0	0
I1120900010	Dokumenten-Manag.-System bew.Sachanl.	0	0	0	0	0	0	0	0
I1120920010	IT-Schulen - Sachanlagen	-10.166	0	0	0	0	0	0	-10.166
I1121111020	Personalwesen bew. Sachanl.	0	0	-8.000	-12.300	0	0	0	-20.300
I1124254010	Robert-Gerwig-Schule Singen Sachanl.	-818	0	0	0	0	0	0	-818
I1124245010	Behördenzentrum RZ O.-B.-Str.49 Sachanl.	-6.804	0	0	0	0	0	0	-6.804
I1124000010	Hochbau + Gebäudem. - Sachanlagen	-35.153	-40.400	0	0	0	0	0	-75.553
I1124246010	DG AM Max-Stromeyer-Str. 166, bew. Sachanl.	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124182010	Haldenwangschule Singen Sachanl.	-152.350	0	0	0	0	0	0	-152.350
I1124182011	Haldenwangschule Friedingen Sachanlagen	-1.300	0	0	0	0	0	0	-1.300
I1124181010	Regenbogenschule Konstanz - Sachanlagen	-20.459	0	0	0	0	0	0	-20.459
I1124184010	SBBZ Gottmadingen, Erstausstattung Möbel	0	0	0	-175.000	0	0	0	-175.000
I1124241010	Dienst.Geb.Benediktinerpl.1 KN Sachanl.	-15.308	0	-8.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-63.308
I1124247010	Behördenzentrum RZ O.-B.-Str.49 Sachanl.	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124247010	Kantine im Landratsamt Sachanl.	-3.898	0	-20.000	-40.000	-20.000	0	0	-83.898
I1124252010	Zeppelin-Gewerbeschule bewegl.Sachanlage	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124252010	Hohentwiel-Gewerbeschule Singen Sachanl.	-2.454	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-27.454
I1124252011	HGS Sachanlagen Vorsteuer	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124255015	Robert-Gerwig-Schule Singen Sachanl.	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124255015	Bewegliche Anlagen BSZ Radolfzell	-9.934	0	-7.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-36.934
I1124256401	Berufsschulzentrum Stockach Sachanlagen	-1.135	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-26.135
I1124257010	Mettnauschule Radolfzell, Sachanlagen	0	0	-125.000	0	0	0	0	-125.000
I1124259017	BSZ Konstanz - Mensa bew.Sachanl._2	0	0	0	-70.000	0	0	0	-70.000
I1124409151	GUs - DORMA KABA - Cardlinkfunk SchlAnla	0	0	0	-50.000	0	0	0	-50.000
I1124409010	GU Allensbach, Wohnanlage, Sachanlage	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124281010	Straßenverkehrsamt KN bew. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124254011	RGS Sachanlagen Vorsteuer	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124758150	NU Eigeltingen - MIETEREINBAUTEN	0	0	0	0	0	0	0	0
I1125910010	Kraftfahrzeuge Verwaltung bew. Sachanlag	-8.317	0	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-133.317
I1126010010	Zentrale Dienste bew. Sachanlagen	0	0	-150.000	-170.000	-35.000	-35.000	-35.000	-425.000
I1126060010	Zentrale Bußgeldstelle bew. Sachanl.	-52.077	0	0	0	0	0	0	-52.077
I1130000010	Presse und Öffentlichkeitsar. Bew. Sacha	0	0	0	0	0	0	0	0
I1220000010	Ordnungsamt bew. Sachanlagen	0	0	-38.500	0	0	0	0	-38.500
I1221000010	Straßenverkehr und Schifffahrt bew. Sach	0	0	0	0	0	0	0	0
I1226000010	Veterinäramt bew. Sachanlagen	-41.435	0	-60.000	-7.200	0	0	0	-108.635
I1226950010	Lebensmittelünerwachung bew. Sachanlagen	0	0	-36.500	-6.500	0	0	0	-43.000
I1260212690	Umstellung Notrufverbindungen IP-Technik	0	0	0	0	0	0	0	0
I1260920010	Brandschutz bew. Sachanlagen	-453.781	332.300	-484.500	-109.500	0	0	0	-715.481
I1260920680	Zentrale Rettungsleitstelle Radolfze	-225.786	-489.600	-110.000	0	0	0	0	-825.386
I1280910010	Katastrophenschutz bew. Sachanlagen	-7.492	-23.300	-16.000	-241.000	0	0	0	-287.792
I2120010010	Regenbogenschule Konstanz Sachanl.	-28.153	9.100	-8.500	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-63.553
I2120020010	Haldenwangschule Singen Sachanl.	-12.256	80.100	-108.000	-14.100	-14.100	-14.100	-14.100	-96.556
I2120030010	Sonnenlandschule Stockach Sachanl.	0	0	-15.800	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100	-32.200
I2130010010	Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz Sachanl.	-42.524	-315.000	-666.500	-86.848	-36.848	-36.848	-36.848	-1.221.416
I2130020010	Hohentwiel-Gewerbeschule Singen Sachanl.	-157.775	-193.300	-172.400	-152.679	-152.679	-152.679	-152.679	-1.134.191
I2130030010	Wessenberg-Schule Konstanz Sachanl.	0	-57.100	-11.800	-13.100	-13.100	-13.100	-13.100	-121.300
I2130040010	Robert-Gerwig-Schule Singen Sachanl.	-7.691	0	-7.400	-24.400	-24.400	-24.400	-24.400	-112.691
I2130050010	Fachschule f. Landwirt. Stockach Sachanl	0	-1.200	-1.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-8.200
I2130060010	Berufsschulzentrum Radolfzell Sachanl.	-67.651	-281.200	-91.500	-83.300	-83.300	-83.300	-83.300	-773.551
I2130070010	Berufsschulzentrum Stockach Sachanl.	-18.310	-107.100	-22.800	-27.300	-27.300	-27.300	-27.300	-257.410
I2150080010	Mettnau-Schule Radolfzell Sachanl.	0	0	0	0	0	0	0	0
I2130080010	Mettnau-Schule Radolfzell Sachanl.	-10.559	-99.200	-53.900	-52.741	-52.741	-52.741	-52.741	-374.623
I2150000010	Kreismedienzentrum Sachanl.	-22.223	0	-10.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-64.223
I2521000010	Kreisarchiv bew. Sachanlagen	0	0	-4.500	0	0	0	0	-4.500
I2810000020	Kreisarchäologie bew. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
I3140060010	SozEinrichtung Flüchtl./Asyl bew. Sachan	0	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-10.000
I4140910010	Versorgung bew. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
I4140910010	Gesundheitsamt bew. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
I4140910099	Sozialdezernat Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
I4140930010	Schuleingangsuntersuchung bew. Sachanlag	0	0	-3.500	0	0	0	0	-3.500
I5111910010	Vermessung bew. Sachanlagen	-23.291	0	-153.000	-80.000	-77.000	-100.000	-160.000	-593.291
I5210000010	Baurecht und Umwelt bew. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5420000010	Straßenbau bew. Sachanlagen	-1.024.413	0	-903.000	-700.000	-714.000	-728.280	-742.846	-4.812.539
I5420000012	Kreis-Radnetz-Beschilderung	0	0	0	0	0	0	0	0
I5470030010	Regionalbus bew. Sachanlagen	0	0	-650.000	-1.330.000	-145.000	-25.000	-745.000	-2.895.000
I5470030011	Regionalbus App-Rufbusse	0	0	-30.000	0	0	0	0	-30.000
I5551000010	Landwirtschaft bew. Sachanlagen	0	0	0	-31.100	0	0	0	-31.100
I5540000010	Naturschutz bew. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5550000010	Kreisforstamt bew. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ermächtigungen aus 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR	Summe (2) - (7)
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
I5550000011	Kreisforstamt bew. Sachanlagen, GB 5500	0	0	0	0	0	0	0	0
I5610000010	Abfallrecht bew. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5620000010	Gewerbeaufsicht bew. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5710000010	Wirtschaftsförderung Sachanlagen	-3.779	0	0	0	0	0	0	-3.779
(27) Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzvermögen		**-150**	**0**	**-600**	**-20.600**	**-600**	**-600**	**-600**	**-23.000**
I5710004500	Erwerb von Beteiligungen	0	0	0	-20.000	0	0	0	-20.000
I1123050501	Kapitaleinlagen BGV-Versicherungen	-150	0	-600	-600	-600	-600	-600	-3.150
(28) Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen		**-6.383.864**	**-18.366.600**	**-9.164.000**	**-8.443.800**	**-9.572.800**	**-15.582.600**	**-16.389.733**	**-77.519.533**
I4110000600	GLKN Zuschuss IT Masterplan	-335.271	-181.100	-1.624.000	-1.024.000	-1.024.000	0	0	-4.188.371
I4110000602	GLKN Zuschuss Masterplan BAU Allgemein	0	-2.604.000	-2.000.000	-3.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-13.604.000
I4110000603	GLKN Masterplan BAU - Ebene A Konstanz	0	-8.196.000	0	0	0	0	0	-8.196.000
I4110000604	GLKN Masterplan BAU - Notaufnahme Singen	-960.045	0	0	0	0	0	0	-960.045
I4110000605	GLKN Masterplan BAU - Kreißsaal Singen	0	0	0	0	0	0	0	0
I4110000606	GLKN Zuschuss IT-Projekte 2024	-3.152.823	-1.262.100	0	0	0	0	0	-4.414.923
I4110000620	GLKN Krankenhausneubau Singen	-890.920	-4.109.000	-3.000.000	-1.000.000	-3.000.000	-10.000.000	-11.000.000	-32.999.920
I4110000610	KH Stockach Zuschuss IT Masterplan	-72.834	0	0	0	0	0	0	-72.834
I4110000630	GLKN Neubau Eltern-Kind-Zentrum Konstanz	-330.580	-979.400	0	0	0	0	0	-1.309.980
I5420000600	Geleistete Zu./Zuw. an Gemeinden	0	0	-80.000	-80.000	-50.000	-50.000	-50.000	-310.000
I5470030010	Regionalbus bew. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5470000600	ÖPNV gez. Zu./Zuw.	0	0	0	0	0	0	0	0
I5470000620	Elektrifizierung Bodenseegürtelbahn	-616.432	-260.000	-1.720.000	-2.839.800	-1.498.800	-1.532.600	-1.339.733	-9.807.365
I5470000630	Ablachtalbahn - Kostenbeteiligung	0	0	0	0	0	0	0	0
I5470000631	Bahnübergang Nenzingen, Baumaßnahme	0	-200.000	-165.000	0	0	0	0	-365.000
I5470000632	Grunderneuerung Stellwerk Stockach, Baum.	-24.960	-575.000	-300.000	-400.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-7.299.960
I5470000633	Ausbau Bahnspezifischer Funk, Baumaßnahm	0	0	-275.000	0	0	0	0	-275.000
I5470000640	Bahnhaltepunkt Klinikum Singen	0	0	0	-100.000	0	0	0	-100.000
I5710000600	Innovationslabor - Zuweisungen an Dritte	0	0	0	0	0	0	0	0
(29) Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Vermögensg.		**-142.367**	**-662.300**	**-419.000**	**-321.000**	**-100.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-1.602.300**
I1120010010	Organisationsberatung bew. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
I1120111030	EDV-Technik Sachanl.	-41.487	-312.800	0	0	0	0	0	-354.287
I1120930010	Digitalisierung - Sachanlagen	-40.444	0	0	0	0	0	0	-40.444
I1120900010	Dokumenten-Manag.-System - Sachanl.	0	0	-210.000	-190.000	-100.000	-50.000	-50.000	-600.000
I1120920010	IT-Schulen - Sachanlagen	0	-349.500	-130.000	0	0	0	0	-479.500
I1123020010	Justiziariat bew. Sachanlagen	0	0	0	-12.000	0	0	0	-12.000
I1124000010	Hochbau + Gebäudem. - Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
I1125910010	Kraftfahrzeuge Verwaltung bew. Sachanlag	-9.553	0	0	0	0	0	0	-9.553
I2120020010	Haldenwangschule Singen Sachanl.	-5.082	0	0	0	0	0	0	-5.082
I1260920010	Brandschutz bew. Sachanlagen	0	0	-72.000	-60.000	0	0	0	-132.000
I1260920680	Zentrale Rettungsleitstelle Radolfze	0	0	0	0	0	0	0	0
I1280910010	Katastrophenschutz bew. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
I2120010010	Regenbogenschule Konstanz Sachanl.	-5.034	0	0	0	0	0	0	-5.034
I2130020010	Hohentwiel-Gewerbeschule Singen Sachanl.	-6.315	0	0	0	0	0	0	-6.315
I2130010010	Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz Sachanl.	-5.711	0	0	0	0	0	0	-5.711
I2130030010	Wessenberg-Schule Konstanz Sachanl.	0	0	0	0	0	0	0	0
I2130040010	Robert-Gerwig-Schule Singen Sachanl.	0	0	0	0	0	0	0	0
I2521000900	Kreisarchiv Zu/Zuw.	0	0	-5.000	0	0	0	0	-5.000
I2810000020	Kreisarchäologie bew. Sachanlagen	0	0	0	-57.000	0	0	0	-57.000
I3710010010	Versorgung bew. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
I2810000020	Hohentwiel-Gewerbeschule Singen Sachanl.	0	0	0	0	0	0	0	0
I3620022010	Kreisarchäologie bew. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
I3620022010	Jugendberufshelfer Sachanl.	0	0	-2.000	-2.000	0	0	0	-4.000
I4140910010	Betreuungsleistungen bew. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
I4140910099	Gesundheitsamt bew. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
I4140910099	Sozialdezernat Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5420000010	Straßenbau bew. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5470000010	ALT Regionalbus bew. Sachanlagen (2022)	-299	0	0	0	0	0	0	-299
I5470030010	ALT Regionalbus bew. Sachanlagen	-28.441	0	0	0	0	0	0	-28.441
Saldo aus Übersicht		**-43.518.791**	**-53.207.700**	**-44.503.598**	**-35.725.984**	**-14.890.556**	**-18.529.697**	**-18.594.117**	**-185.451.651**

4.4 Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34) EUR	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37) EUR	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41) EUR	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42) EUR	Transferaufwendungen (KoGr 43) EUR	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47) EUR	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38) EUR	Aufwendungen für internen Leistungen (KoGr 48) EUR	kalkulatorische Kosten EUR	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (∑ Spalten 1 bis 9) EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1110	Steuerung	45.000	0	1.015.943-	288.904-	0	436.132-	2.283.357	587.284-	94-	0
1111	Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung	8.000	0	138.077-	41.593-	0	12.407-	234.596	48.416-	2.103-	0
1112	Steuerungsunterstützung	0	0	839.019-	212.774-	100.000-	283.236-	2.171.846	736.710-	106-	0
1113	Rechnungsprüfung	18.000	0	365.095-	3.459-	0	3.321-	413.372	59.497-	0	0
1114	Zentrale Funktionen	184.700	0	563.712-	68.751-	0	40.287-	601.648	113.597-	0	0
1120	Organisation und EDV	36.713	0	3.973.514-	4.813.733-	5.038-	938.953-	6.444.043	693.449-	12.677-	3.956.607-
1121	Personalwesen	200.367	0	3.463.682-	817.798-	0	403.675-	3.805.985	407.931-	1.543-	1.088.275-
1122	Finanzverwaltung, Kasse	3.200	81.100	1.651.658-	23.464-	0	148.311-	2.279.602	203.028-	183-	337.257
1123	Justiziariat	8.000	0	88.165-	21.084-	0	5.925-	0	36.637-	60-	143.871-
PG_11.24	Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement	1.106.152	465.065	3.955.074-	16.082.293-	0	6.196.607-	28.837.633	1.061.308-	4.161.972-	1.048.403-
1125	Fahrzeuge	51.000	0	170.159-	9.657-	0	16.683-	0	9.415-	1.500-	156.413-
1126	Zentrale Dienstleistungen	3.681.586	0	1.432.966-	1.125.299-	0	468.348-	1.361.929	294.546-	8.023-	1.714.333
1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	0	0	318.655-	145.498-	0	17.057-	578.771	97.535-	25-	0
1131	Kommunalaufsicht	1.500	0	425.731-	4.041-	0	3.530-	0	70.065	0	361.737-

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34) EUR	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37) EUR	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41) EUR	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42) EUR	Transferaufwendungen (KoGr 43) EUR	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47) EUR	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38) EUR	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48) EUR	kalkulatorische Kosten EUR	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (∑ Spalten 1 bis 9) EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1133	Grundstücksmanagement	1.500	0	0	12.000-	0	0	0	217-	8.330-	19.046-
PB_11	Produktbereich 11 Innere Verwaltung	5.345.718	546.165	18.401.451-	23.670.348-	105.038-	8.974.472-	49.012.781	4.279.503-	4.196.616-	4.722.763-
THH1	Innere Verwaltung	5.345.718	546.165	18.401.451-	23.670.348-	105.038-	8.974.472-	52.507.615	7.774.337-	4.196.616-	4.722.763-
2120	Bereitstellung und Betrieb von SBBZ	2.933.416	4.748	1.922.827-	795.877-	0	389.747-	0	2.748.345-	4.152-	2.922.784-
2130	Bereitstellung und Betrieb von berufsbildenden Schulen	11.913.884	8.918	1.170.303-	2.235.205-	0	1.497.284-	0	13.690.447-	36.665-	6.707.104-
214001	Schülerbeförderung	4.474.310	0	226.564-	3.030-	850.000-	9.578.223-	32.736	275.830-	0	6.426.601-
214002	Fördermaßnahmen für Schülerinnen und Schüler	0	0	0	400-	4.600-	0	0	7-	0	5.007-
2150	Sonstige schulische Aufgaben	2.651	0	163.565-	111.500-	0	17.144-	0	21.476-	518-	311.553-
PB_21	Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben	19.324.260	13.665	3.483.259-	3.146.011-	854.600-	11.482.399-	32.736	16.736.105-	41.335-	16.373.048-
2521	Archiv	7.000	0	506.667-	83.765-	0	17.461-	0	552.829-	420-	1.154.142-
PB_25	Produktbereich 25 Archiv	7.000	0	506.667-	83.765-	0	17.461-	0	552.829-	420-	1.154.142-
2710	Volkshochschulen	0	0	0	0	0	578.000-	0	10.472-	0	588.472-
PB_27	Produktbereich 27 Volkshochschulen	0	0	0	0	0	578.000-	0	10.472-	0	588.472-
2810	Sonstige Kulturpflege	15.000	0	227.444-	23.349-	304.000-	8.697-	0	173.787-	66-	722.342-

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34) EUR	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37) EUR	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41) EUR	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42) EUR	Transferaufwendungen (KoGr 43) EUR	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47) EUR	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38) EUR	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48) EUR	kalkulatorische Kosten EUR	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (∑ Spalten 1 bis 9) EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PB_28	Produktbereich 28 Sonstige Kulturpflege	15.000	0	227.444-	23.349-	304.000-	8.697-	0	173.787-	66-	722.342-
THH2	Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte	19.346.260	13.665	4.217.370-	3.253.124-	1.158.600-	12.086.557-	1.655.243	19.095.701-	41.821-	18.838.005-
PG_31.10	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII	37.021.772	3.507.900	2.890.323-	161.345-	69.739.712-	955.103-	0	2.311.046	189-	30.905.954-
312001	Leistungen Unterkunft und Heizung SGB II	38.572.079	3.641.500	5.250.412-	3.640-	0	47.668.463-	0	1.489.497-	0	12.198.433-
312002	Eingliederungsleistungen SGB II	269.645	0	0	2.400-	0	1.087.165-	0	19.677-	0	839.597-
312003	Einmalige Leistungen SGB II	639.795	0	656.315-	355-	0	970.836-	0	96.147-	0	1.083.859-
312006	Leistungen für Bildung und Teilhabe §28	657.573	0	656.315-	355-	0	1.771.046-	0	110.599-	0	1.880.743-
313001	Hilfen für Flüchtlinge	6.577.714	220.000	1.554.509-	31.731-	11.087.860-	1.921.337-	0	498.131-	1-	8.295.855-
314006	Soziale Einrichtungen	20.450.500	405.000	1.749.716-	2.402.733-	0	67.162-	0	5.293.899-	1.073-	11.340.917
3150	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	0	0	22.844-	1.972-	0	348-	0	29.313	2-	4.148
3160	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	0	0	5.355-	0	1.500.615-	34.897-	0	1.132-	8.052-	1.550.052-
3170	Betreuungsleistungen	134.000	0	614.501-	11.200-	475.000-	90.968-	0	187.699-	0-	1.245.368-
PG_31.80	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	3.331.972	0	4.414.479-	609.755-	535.274-	1.376.466-	0	1.140.425-	72-	4.744.498-

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34) EUR	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37) EUR	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41) EUR	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42) EUR	Transferaufwendungen (KoGr 43) EUR	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47) EUR	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38) EUR	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48) EUR	kalkulatorische Kosten EUR	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (∑ Spalten 1 bis 9) EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
3190	Leistungen für Bildung und Teilhabe § 6b BKGG	0	6.000	170.297-	8.011-	1.237.000-	1.460-	0	44.050-	11-	1.454.828-
PB_31	Produktbereich 31 Soziale Hilfen	107.655.050	7.780.400	17.985.066-	3.233.497-	84.575.461-	55.945.252-	0	6.540.897-	9.400-	52.854.122-
PG_32.10	Eingliederungshilferecht	11.470.317	2.890.000	3.505.881-	192.830-	86.760.522-	56.326-	0	9.458.835	229-	66.696.636-
PB_32	Produktbereich 32 Eingliederungshilferecht	11.470.317	2.890.000	3.505.881-	192.830-	86.760.522-	56.326-	0	9.458.835	229-	66.696.636-
362001	Kinder- und Jugendarbeit	0	0	415.954-	27.452-	434.861-	31.438-	0	236.006-	19-	1.145.730-
362002	Jugendsozialarbeit	182.000	10.000	1.824.208-	20.717-	608.000-	16.396-	0	194.411-	17-	2.471.748-
362003	Beteiligung und Interessensvertretung	0	0	0	8.500-	2.500-	21.500-	0	542-	0	33.042-
363001	Lebensberatung, Beratung vor HzE	0	0	462.394-	6.611-	914.053-	331.717-	0	178.780-	25-	1.893.580-
363002	Erziehungsförderung in der Familie	0	16.000	652.982-	3.615-	970.000-	244.758-	0	235.444-	33-	2.090.832-
363003	Individuelle Hilfen	3.550.450	915.000	5.201.871-	72.459-	30.612.164-	15.463.057-	0	2.102.722-	261-	48.987.085-
363004	Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren	0	0	1.078.869-	8.224-	133.844-	298.295-	0	365.944-	52-	1.885.228-
363005	Beistandschaft, Amtsvormundschaft	0	0	1.300.025-	14.306-	0	623.989-	0	393.042-	54-	2.331.416-
365002	Kindertagespflege	0	0	91.639-	0	0	0	0	536-	0	92.175-
365003	Fin. Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen/Tagespflege	390.000	0	404.007-	2.171-	3.800.000-	11.907-	0	242.221-	1.982-	4.072.290-
3680	Kooperationen und Vernetzung	88.000	0	1.124.583-	289.048-	373.096-	24.605-	0	99.959-	13-	1.823.303-

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34) EUR	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37) EUR	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41) EUR	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42) EUR	Transferaufwendungen (KoGr 43) EUR	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47) EUR	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38) EUR	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48) EUR	kalkulatorische Kosten EUR	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (∑ Spalten 1 bis 9) EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
3690	Unterhaltsvorschussleistungen	5.002.000	1.905.800	770.256-	7.412-	6.800.000-	937.913-	0	265.066-	36-	1.872.883-
PB_36	Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	14.122.450	2.846.800	13.421.388-	465.577-	48.499.518-	20.509.952-	0	4.589.719-	2.497-	70.519.400-
3710	Schwerbehindertenrecht	0	0	962.621-	32.241-	0	426.504-	0	993.117	1-	428.249-
3720	Soziales Entschädigungsrecht	59	0	191.164-	4.673-	0	27.583-	0	265.532	3-	42.168
PB_37	Produktbereich 37 Schwerbehindertenrecht etc.	59	0	1.153.785-	36.914-	0	454.087-	0	1.258.649	4-	386.081-
4110	Krankenhäuser	160	4.823	56.255-	0	19.000.000-	3.285.230-	0	192.535-	712.164-	23.241.201-
4140	Maßnahmen der Gesundheitspflege	265.300	0	2.392.439-	260.228-	0	202.200-	0	767.638	281-	1.822.210-
PB_41	Produktbereich 41 Gesundheitsdienste	265.460	4.823	2.448.694-	260.228-	19.000.000-	3.487.430-	0	575.103	712.445-	25.063.411-
4210	Förderung des Sports	0	0	0	0	0	0	0	277.112-	0	277.112-
PB_42	Produktbereich 42 Sport und Bäder	0	0	0	0	0	0	0	277.112-	0	277.112-
THH3	Soziales und Gesundheit	133.513.336	13.522.023	38.514.814-	4.189.046-	238.835.501-	80.453.047-	7.487.911	7.603.051-	724.574-	215.796.762-
1210	Statistik und Wahlen	0	0	26.730-	5.200-	0	0	0	1.842-	0	33.772-
1220	Ordnungswesen	152.000	0	1.144.276-	40.777-	0	41.205-	0	361.415	728-	713.572-
1221	Verkehrswesen	4.807.500	700	3.765.657-	392.109-	8.000-	475.781-	0	1.498.539-	1-	1.331.886-
1222	Einwohnerwesen	505.000	0	1.982.083-	71.103-	0	132.409-	0	352.193-	1.371-	2.034.159-
1223	Personenstandswesen	900	0	76.216-	4.440-	0	2.620-	0	13.212	125-	69.290-

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34) EUR	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37) EUR	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41) EUR	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42) EUR	Transferaufwendungen (KoGr 43) EUR	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47) EUR	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38) EUR	Aufwendungen für internen Leistungen (KoGr 48) EUR	kalkulatorische Kosten EUR	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (∑ Spalten 1 bis 9) EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1226	Verbraucherschutz, Lebensmittelüberw., Veterinärwesen	252.133	18.000	1.937.257-	165.350-	270.000-	256.727-	0	1.536.472	2.594-	825.323-
PG_12.60	Brandschutz	125.529	0	549.538-	365.806-	960.500-	493.902-	0	802.670-	52.582-	3.099.469-
1280	Katastrophenschutz	12.008	0	278.982-	115.144-	0	48.210-	0	1.740-	2.428-	434.496-
PB_12	Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung	5.855.071	18.700	9.760.739-	1.159.930-	1.238.500-	1.450.854-	0	745.885-	59.829-	8.541.966-
THH4	Sicherheit und Ordnung	5.855.071	18.700	9.760.739-	1.159.930-	1.238.500-	1.450.854-	3.119.052	3.864.938-	59.829-	8.541.966-
5110	Kreisentwicklung (Regionalplanung)	7	0	187.443-	15.196-	495.065-	12.123-	0	59.328-	0	769.148-
5111	Flächen und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen	700.000	5.000	1.919.685-	349.800-	0	64.436-	404.040	191.166-	2.822-	1.418.869-
PB_51	Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung	700.007	5.000	2.107.128-	364.996-	495.065-	76.560-	404.040	250.494-	2.822-	2.188.017-
5210	Bauordnung	1.356.540	12.500	1.107.884-	27.783-	0	15.096-	0	190.009-	1	28.269
5220	Wohnungsbauförderung / Wohnungsversorgung	2	0	38.440-	920-	0	594-	0	4.498	0	35.455-
5230	Denkmalschutz und Denkmalpflege	1.001	0	30.588-	638-	0	1.115-	0	8.412-	0	39.753-
PB_52	Produktbereich 52 Bauen und Wohnen	1.357.543	12.500	1.176.913-	29.341-	0	16.805-	0	193.923-	1	46.938-
PG_54.20	Kreisstraßen	3.170.403	100.646	2.201.987-	1.857.853-	0	2.151.572-	99.400	590.982-	814.695-	4.246.641-
PG_54.30	Landesstraßen	2.014.882	0	1.138.864-	962.617-	0	158.761-	0	240.780-	9.376-	495.516-

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34) EUR	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37) EUR	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41) EUR	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42) EUR	Transferaufwendungen (KoGr 43) EUR	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47) EUR	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38) EUR	Aufwendungen für internen Leistungen (KoGr 48) EUR	kalkulatorische Kosten EUR	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (Σ Spalten 1 bis 9) EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PG_54.40	Bundesstraßen	1.483.429	0	1.145.610-	272.649-	0	273.306-	0	235.385-	9.405-	452.926-
PG_54.50	Straßenreinigung / Winterdienst	1.864.581	0	1.351.104-	1.026.581-	0	204.695-	0	748.741	11.397-	19.545
5470	Verkehrsbetriebe / ÖPNV	14.472.138	2.850	810.993-	426.367-	24.494.000-	1.734.119-	0	387.857-	8.643	13.369.705-
PB_54	Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	23.005.433	103.496	6.648.558-	4.546.067-	24.494.000-	4.522.454-	99.400	706.263-	836.230-	18.545.243-
5510	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	80.000	0	75.538-	2.300-	137.112-	1.455-	0	41.530-	0	177.935-
5520	Gewässerschutz / öff. Gewässer / Anlagen	200.057	1.500	1.316.879-	25.336-	0	22.166-	0	1.788.975	19-	626.131
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	10.044	0	824.064-	18.555-	0	18.096-	0	64.602-	39-	915.311-
PG_55.50	Forstwirtschaft	1.230.900	10.000	1.591.544-	130.589-	0	304.781-	0	722.947	2.975-	66.041-
5551	Landwirtschaft	126.500	0	2.034.555-	47.793-	0	84.042-	0	1.228.362	116-	811.644-
PB_55	Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege	1.647.500	11.500	5.842.579-	224.572-	137.112-	430.540-	0	3.634.151	3.149-	1.344.801-
5610	Umweltschutzmaßnahmen	821.900	35.000	1.191.650-	199.805-	92.688-	87.405-	0	194.371-	347-	909.366-
5620	Arbeitsschutz	130.000	0	817.591-	23.989-	0	19.478-	0	519.412	599-	212.244-
PB_56	Produktbereich 56 Umweltschutz	951.900	35.000	2.009.240-	223.795-	92.688-	106.883-	0	325.041	945-	1.121.610-
5710	Wirtschaftsförderung	108.500	0	305.482-	57.609-	199.000-	90.103-	0	74.817-	1.015-	619.527-
5750	Tourismus	233	0	112.100-	60.468-	175.200-	307.160-	0	29.335-	305-	684.335-
PB_57	Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus	108.733	0	417.581-	118.078-	374.200-	397.264-	0	104.153-	1.319-	1.303.861-

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34) EUR	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37) EUR	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41) EUR	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42) EUR	Transferaufwendungen (KoGr 43) EUR	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47) EUR	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38) EUR	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48) EUR	kalkulatorische Kosten EUR	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (∑ Spalten 1 bis 9) EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
THH5	Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft	27.771.117	167.496	18.201.999-	5.506.849-	25.593.065-	5.550.505-	11.446.688	8.238.888-	844.466-	24.550.471-
6110	Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen	320.023.158	0	0	0	20.243.953-	0	29.639.595-	0	0	270.139.609
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	49.808	0	0	0	3.606.756-	0	0	5.867.305	2.310.357
THH6	Finanzwirtschaft	320.023.158	49.808	0	0	20.243.953-	3.606.756-	29.639.595-	0	5.867.305	272.449.966
	Gesamthaushalt	353.649.345	236.004	27.962.738-	6.666.779-	47.075.518-	10.608.115-	15.073.854-	12.103.826-	4.963.010	239.357.529

4.4 Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittel-überschuss/-bedarf (∑ Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittel-überschuss /-bedarf (∑ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1110	Steuerung	1.691.210-	0	0	1.691.210-	0	0	1.691.210-	0
1111	Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung	184.557-	0	0	184.557-	0	0	184.557-	0
1112	Steuerungsunterstützung	1.166.049-	0	0	1.166.049-	0	0	1.166.049-	0
1113	Rechnungsprüfung	352.717-	0	0	352.717-	0	0	352.717-	0
1114	Zentrale Funktionen	482.563-	0	0	482.563-	0	0	482.563-	0
1120	Organisation und EDV	9.200.262-	0	673.000-	9.873.262-	0	0	9.873.262-	0
1121	Personalwesen	4.336.433-	0	12.300-	4.348.733-	0	0	4.348.733-	0
1122	Finanzverwaltung, Kasse	1.716.781-	0	0	1.716.781-	0	0	1.716.781-	0
1123	Justiziariat	105.139-	0	12.600-	117.739-	0	0	117.739-	0
PG_11.24	Gebäudemanagement	19.878.195-	7.000.000	27.990.000-	40.868.195-	0	0	40.868.195-	61.260.000-
1125	Fahrzeuge	128.447-	0	25.000-	153.447-	0	0	153.447-	0
1126	Zentrale Dienstleistungen	719.545	0	170.000-	549.545	0	0	549.545	0
1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	479.252-	0	0	479.252-	0	0	479.252-	0
1131	Kommunalaufsicht	431.396-	0	0	431.396-	0	0	431.396-	0
1133	Grundstücksmanagement	10.500-	0	0	10.500-	0	0	10.500-	0
PB_11	Produktbereich 11 Innere Verwaltung	39.443.957-	7.000.000	28.882.900-	61.326.857-	0	0	61.326.857-	61.260.000-
THH1	Innere Verwaltung	38.262.131-	7.000.000	28.882.900-	60.145.031-	0	0	60.145.031-	61.260.000-
2120	Bereitstellung und Betrieb von SBBZ	114.264-	0	27.200-	141.464-	0	0	141.464-	0
2130	Bereitstellung und Betrieb von berufsbildenden Schulen	7.377.733	0	441.868-	6.935.865	0	0	6.935.865	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittel-überschuss/-bedarf (∑ Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittel-überschuss /-bedarf (∑ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
214001	Schülerbeförderung	6.181.791-	0	0	6.181.791-	0	0	6.181.791-	0
214002	Fördermaßnahmen für Schülerinnen und Schüler	5.000-	0	0	5.000-	0	0	5.000-	0
2150	Sonstige schulische Aufgaben	279.222-	0	8.000-	287.222-	0	0	287.222-	0
PB_21	Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben	797.456	0	477.068-	320.388	0	0	320.388	0
2521	Archiv	592.949-	0	0	592.949-	0	0	592.949-	0
PB_25	Produktbereich 25 Archiv	592.949-	0	0	592.949-	0	0	592.949-	0
2710	Volkshochschulen	578.000-	0	0	578.000-	0	0	578.000-	0
PB_27	Volkshochschulen	578.000-	0	0	578.000-	0	0	578.000-	0
2810	Sonstige Kulturpflege	544.907-	0	57.000-	601.907-	0	0	601.907-	0
PB_28	Sonstige Kulturpflege	544.907-	0	57.000-	601.907-	0	0	601.907-	0
THH2	Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte	918.400-	0	534.068-	1.452.468-	0	0	1.452.468-	0
3110	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII	33.203.747-	0	0	33.203.747-	0	0	33.203.747-	0
312001	Leistungen Unterkunft und Heizung SGB II	10.703.542-	0	0	10.703.542-	0	0	10.703.542-	0
312002	Eingliederungsleistungen SGB II	819.920-	0	0	819.920-	0	0	819.920-	0
312003	Einmalige Leistungen	987.037-	0	0	987.037-	0	0	987.037-	0
312006	Bildung und Teilhabe SGB II	1.769.469-	0	0	1.769.469-	0	0	1.769.469-	0
PG_31.30	Hilfen für Flüchtlinge / Aussiedler	7.789.843-	0	0	7.789.843-	0	0	7.789.843-	0
PG_31.40	Soziale Einrichtungen	16.663.505	0	2.000-	16.661.505	0	0	16.661.505	0
PG_31.50	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	25.034-	0	0	25.034-	0	0	25.034-	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittel-überschuss/-bedarf (∑ Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittel-überschuss /-bedarf (∑ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3160	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	1.505.916-	0	0	1.505.916-	0	0	1.505.916-	0
3170	Betreuungsleistungen	1.053.710-	0	0	1.053.710-	0	0	1.053.710-	0
PG_31.80	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	2.920.978-	0	0	2.920.978-	0	0	2.920.978-	0
3190	Leistungen für Bildung und Teilhabe § 6b BKGG	1.409.390-	0	0	1.409.390-	0	0	1.409.390-	0
PB_31	Produktbereich 31 Soziale Hilfen	45.525.081-	0	2.000-	45.527.081-	0	0	45.527.081-	0
PG_32.10	Eingliederungshilferecht	76.134.341-	0	0	76.134.341-	0	0	76.134.341-	0
PB_32	Produktbereich 32 Eingliederungshilferecht	76.134.341-	0	0	76.134.341-	0	0	76.134.341-	0
362001	Kinder- und Jugendarbeit	905.562-	0	0	905.562-	0	0	905.562-	0
362002	Jugendsozialarbeit	2.260.606-	0	2.000-	2.262.606-	0	0	2.262.606-	0
362003	Beteiligung, Interessenvertretung	32.500-	0	0	32.500-	0	0	32.500-	0
363001	Lebensberatung, Beratung vor HzE	1.711.049-	0	0	1.711.049-	0	0	1.711.049-	0
363002	Erziehungsförderung in der Familie	1.849.953-	0	0	1.849.953-	0	0	1.849.953-	0
363003	Individuelle Hilfen	46.842.362-	0	0	46.842.362-	0	0	46.842.362-	0
363004	Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren	1.510.891-	0	0	1.510.891-	0	0	1.510.891-	0
363005	Beistandschaft, Amtsvormundschaft	1.932.714-	0	0	1.932.714-	0	0	1.932.714-	0
365002	Kindertagespflege	1.634.844-	0	0	1.634.844-	0	0	1.634.844-	0
365003	Fin. Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen/Tagespflege	3.814.339-	0	0	3.814.339-	0	0	3.814.339-	0
3680	Kooperation und Vernetzung	1.715.778-	0	0	1.715.778-	0	0	1.715.778-	0
3690	Unterhaltsvorschussleistungen	1.199.881-	0	0	1.199.881-	0	0	1.199.881-	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittel-überschuss/-bedarf (∑ Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittel-überschuss /-bedarf (∑ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
PB_36	Produktbereich 36 Kinder- Jugend und Familienhilfe	65.410.479-	0	2.000-	65.412.479-	0	0	65.412.479-	0
3710	Schwerbehindertenrecht	1.414.383-	0	0	1.414.383-	0	0	1.414.383-	0
3720	Soziales Entschädigungsrecht	222.256-	0	0	222.256-	0	0	222.256-	0
PB_37	Produktbereich 37 Schwerbehindertenrecht und soziales Entschädigungsrecht	1.636.639-	0	0	1.636.639-	0	0	1.636.639-	0
4110	Krankenhäuser	19.051.271-	0	5.024.000-	24.075.271-	0	0	24.075.271-	0
4140	Maßnahmen der Gesundheitspflege	2.565.018-	0	0	2.565.018-	0	0	2.565.018-	0
PB_41	Produktbereich 41 Gesundheitsdienste	21.616.290-	0	5.024.000-	26.640.290-	0	0	26.640.290-	0
THH3	Soziales und Gesundheit	210.322.830-	0	5.028.000-	215.350.830-	0	0	215.350.830-	0
1210	Statistik und Wahlen	33.176-	0	0	33.176-	0	0	33.176-	0
1220	Ordnungswesen	1.063.880-	0	0	1.063.880-	0	0	1.063.880-	0
1221	Verkehrswesen	224.224	0	0	224.224	0	0	224.224	0
1222	Einwohnerwesen	1.660.413-	0	0	1.660.413-	0	0	1.660.413-	0
1223	Personenstandswesen	81.332-	0	0	81.332-	0	0	81.332-	0
1226	Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen	2.328.860-	0	13.700-	2.342.560-	0	0	2.342.560-	0
1260	Brandschutz	2.043.526-	29.000	169.500-	2.184.026-	0	0	2.184.026-	0
1280	Katastrophenschutz	422.163-	0	241.000-	663.163-	0	0	663.163-	0
PB_12	Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung	7.409.126-	29.000	424.200-	7.804.326-	0	0	7.804.326-	0
THH4	Sicherheit und Ordnung	7.409.126-	29.000	424.200-	7.804.326-	0	0	7.804.326-	0
5110	Kreisentwicklung	708.506-	0	0	708.506-	0	0	708.506-	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittel-überschuss/-bedarf (∑ Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittel-überschuss /-bedarf (∑ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5111	Flächen und grundstücksbezigene Daten und Grundlagen	1.578.119-	0	80.000-	1.658.119-	0	0	1.658.119-	0
PB_51	Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung	2.286.625-	0	80.000-	2.366.625-	0	0	2.366.625-	0
5210	Bauordnung	225.035	0	0	225.035	0	0	225.035	0
5220	Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung	39.783-	0	0	39.783-	0	0	39.783-	0
5230	Denkmalschutz und Denkmalpflege	31.152-	0	0	31.152-	0	0	31.152-	0
PB_52	Produktbereich 52 Bauen und Wohnen	154.099	0	0	154.099	0	0	154.099	0
PG_54.20	Kreisstraßen	1.455.813-	4.264.084	8.351.000-	5.542.729-	0	0	5.542.729-	0
PG_54.30	Landesstraßen	115.029-	0	0	115.029-	0	0	115.029-	0
PG_54.40	Bundesstraßen	78.312-	0	0	78.312-	0	0	78.312-	0
PG_54.50	Straßenreinigung / Winterdienst	544.952-	0	0	544.952-	0	0	544.952-	0
5470	Verkehrsbetriebe / ÖPNV	12.686.870-	1.002.000	4.669.800-	16.354.670-	0	0	16.354.670-	0
PB_54	Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	14.880.975-	5.266.084	13.020.800-	22.635.691-	0	0	22.635.691-	0
5510	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	136.006-	0	0	136.006-	0	0	136.006-	0
5520	Gewässerschutz / Öffentliche Gewässer / wasserbaul. Anlagen	1.153.319-	0	0	1.153.319-	0	0	1.153.319-	0
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	844.470-	0	0	844.470-	0	0	844.470-	0
5550	Forstwirtschaft	750.579-	0	0	750.579-	0	0	750.579-	0
5551	Landwirtschaft	2.033.230-	0	31.100-	2.064.330-	0	0	2.064.330-	0
PB_55	Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege	4.917.604-	0	31.100-	4.948.704-	0	0	4.948.704-	0
5610	Umweltschutzmaßnahmen	702.909-	0	0	702.909-	0	0	702.909-	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittel-überschuss/-bedarf (∑ Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittel-überschuss /-bedarf (∑ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5620	Arbeitsschutz	722.175-	0	0	722.175-	0	0	722.175-	0
PB_56	Produktbereich 56 Umweltschutz	1.425.083-	0	0	1.425.083-	0	0	1.425.083-	0
5710	Wirtschaftsförderung	467.536-	0	20.000-	487.536-	0	0	487.536-	0
5750	Tourismus	649.978-	0	0	649.978-	0	0	649.978-	0
PB_57	Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus	1.117.514-	0	20.000-	1.137.514-	0	0	1.137.514-	0
THH5	Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft	26.599.295-	5.266.084	13.151.900-	34.485.111-	0	0	34.485.111-	0
6110	Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen	299.779.204	0	0	299.779.204	0	0	299.779.204	0
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	3.556.948-	0	0	3.556.948-	33.000.000	7.600.000-	21.843.052	0
PB_61	Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft	296.222.256	0	0	296.222.256	33.000.000	7.600.000-	321.622.256	0
THH6	Allgemeine Finanzwirtschaft	296.222.256	0	0	296.222.256	33.000.000	7.600.000-	321.622.256	0
	Gesamthaushalt	38.192.255	7.029.000	34.889.168-	10.332.087	33.000.000	7.600.000-	35.732.087	61.260.000-

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Teilhaushalt	1	Innere Verwaltung

Produktinformationen

Produktbereich	**11**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppen	1110	Steuerung
	1111	Organisation / Dokumentation kommunale Willensbildung
	1112	Steuerungsunterstützung
	1113	Rechnungsprüfung
	1114	Zentrale Funktionen
	1120	Organisation und EDV
	1121	Personalwesen
	1122	Finanzverwaltung, Kasse
	1123	Justiziariat
	1124	Gebäudemanagement, technisches Immobilienmanagement
	1125	Fahrzeuge
	1126	Zentrale Dienstleistungen
	1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
	1131	Kommunalaufsicht
	1133	Grundstücksverkehr, Grundstücksverwaltung

THH 1 – Innere Verwaltung

Erläuterungen zum Haushaltsplan 2027

Der THH 1 – Innere Verwaltung umfasst den Produktbereich 11 Innere Verwaltung. Hierunter fallen folgende Produktgruppen:

- PG_11.10 Steuerung
- PG_11.11 Orga/Doku kommunale Willensbildung
- PG_11.12 Steuerungsunterstützung
- PG_11.13 Rechnungsprüfung
- PG_11.14 Zentrale Funktionen
- PG_11.20 Organisation und EDV
- PG_11.21 Personalwesen
- PG_11.22 Finanzverwaltung, Kasse
- PG_11.23 Justiziariat
- PG_11.24 Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement
- PG_11.25 Fahrzeuge
- PG_11.26 Zentrale Dienstleistungen
- PG_11.30 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
- PG_11.31 Kommunalaufsicht
- PG_11.33 Grundstücksverkehr, Grundstücksverwaltung

Die Planansätze im THH 1 – Innere Verwaltung beinhalten große Teile der internen Leistungsverrechnung (ILV). Im Regelfall werden sämtliche Kosten der Dienstleister und die Kosten der Steuerung in den jeweiligen „internen“ Produkten zentral veranschlagt und anschließend über kalkulierte Preise und Fallzahlen weiter verrechnet. So ergeben sich Erträge aus internen Leistungen für Dienstleistung, für Steuerung und für Leitung und Aufsicht, die mit dazu beitragen, die Kosten der Dienstleister und der Steuerung zu verteilen und weitgehend auszugleichen. Wie die interne Leistungsverrechnung umgesetzt wird, ist in der Anlage 1 beschrieben.

Übersicht Haushaltsquerschnitt 2027 / THH 1 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Vergleich Ansatz 2027 / Ansatz 2026 (+ Verbesserung)	Vergleich Ansatz 2027 / IST 2025 (+ Verbesserung)
1110	Steuerung	-1.655.884 EUR	-1.910.008 EUR	-1.695.979 EUR	214.029 EUR	-40.095 EUR
1111	Org.u.Dok.Willensb.	-158.692 EUR	-227.956 EUR	-184.077 EUR	43.880 EUR	-25.384 EUR
1112	Steuerungsunterstützung	-1.343.298 EUR	-1.313.049 EUR	-1.435.029 EUR	-121.980 EUR	-91.731 EUR
1113	Rechnungsprüfung	-256.325 EUR	-315.568 EUR	-353.875 EUR	-38.307 EUR	-97.550 EUR
1114	Zentrale Funktionen	-533.646 EUR	-572.476 EUR	-488.051 EUR	84.425 EUR	45.595 EUR
1120	Organisation und EDV	-7.728.404 EUR	-10.627.635 EUR	-9.694.525 EUR	933.110 EUR	-1.966.121 EUR
1121	Personalwesen	-3.445.227 EUR	-4.168.068 EUR	-4.484.787 EUR	-316.719 EUR	-1.039.560 EUR
1122	Finanzverw., Kasse	-1.724.487 EUR	-1.623.458 EUR	-1.739.133 EUR	-115.675 EUR	-14.646 EUR
1123	Justiziariat	-114.654 EUR	-89.513 EUR	-107.174 EUR	-17.661 EUR	7.480 EUR
1124	Gebäudemangement	-21.019.290 EUR	-25.934.749 EUR	-24.662.757 EUR	1.271.992 EUR	-3.643.467 EUR
1125	Fahrzeuge	-91.510 EUR	-96.367 EUR	-145.498 EUR	-49.131 EUR	-53.988 EUR
1126	Zentrale Dienstleistung	828.078 EUR	211.183 EUR	654.973 EUR	443.790 EUR	-173.105 EUR
1130	Presse u. Öffentl.	-354.983 EUR	-477.415 EUR	-481.211 EUR	-3.795 EUR	-126.228 EUR
1131	Kommunalaufsicht	-523.347 EUR	-420.829 EUR	-431.802 EUR	-10.973 EUR	91.545 EUR
1133	Grundstücksmanagement	-9.582 EUR	-11.700 EUR	-10.500 EUR	1.200 EUR	-918 EUR
THH 1 - ordentliches Ergebnis		**-38.131.252 EUR**	**-47.577.610 EUR**	**-45.259.425 EUR**	**2.318.185 EUR**	**-7.128.173 EUR**

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf /-überschuss				
		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Vergleich Ansatz 2027 / Ansatz 2026 (+ Verbesserung)	Vergleich Ansatz 2027 / IST 2025 (+ Verbesserung)
1110	Steuerung	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
1111	Org.u.Dok.Willensb.	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
1112	Steuerungsunterstützung	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
1113	Rechnungsprüfung	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
1114	Zentrale Funktionen	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
1120	Organisation und EDV	-1.070.956 EUR	-4.362.108 EUR	-3.956.607 EUR	405.501 EUR	-2.885.651 EUR
1121	Personalwesen	-264.002 EUR	-630.423 EUR	-1.088.275 EUR	-457.852 EUR	-824.273 EUR
1122	Finanzverw., Kasse	-342.752 EUR	401.731 EUR	337.257 EUR	-64.474 EUR	680.010 EUR
1123	Justiziariat	-127.997 EUR	-105.706 EUR	-143.871 EUR	-38.165 EUR	-15.874 EUR
1124	Gebäudemangement	2.135.219 EUR	-1.232.180 EUR	-1.048.403 EUR	183.777 EUR	-3.183.623 EUR
1125	Fahrzeuge	-101.714 EUR	-105.309 EUR	-156.413 EUR	-51.104 EUR	-54.700 EUR
1126	Zentrale Dienstleistung	1.799.880 EUR	1.158.437 EUR	1.714.333 EUR	555.896 EUR	-85.547 EUR
1130	Presse u. Öffentl.	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
1131	Kommunalaufsicht	-410.828 EUR	-310.658 EUR	-361.737 EUR	-51.079 EUR	49.091 EUR
1133	Grundstücksmanagement	-18.018 EUR	-20.256 EUR	-19.046 EUR	1.210 EUR	-1.029 EUR
THH 1 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss		**1.598.832 EUR**	**-5.206.472 EUR**	**-4.722.763 EUR**	**483.709 EUR**	**-6.321.595 EUR**

Teilergebnishaushalt 1 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	1.893	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	31310007 Bußgelder allgemein	179.540	190.000	180.000	180.000	180.000	180.000
	31310008 Bußgelder-mobile Geschwindigkeitsme	142.789	400.000	480.000	400.000	400.000	400.000
	31310009 Bußgelder-stationäre Geschwindigkei	3.747.225	2.400.000	3.000.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000
	31310012 Bußgelder (ohne Zuordnung)	866	0	0	0	0	0
	31310090 OWI-Abgrenzungen zum Jahresabschlus	66.657	0	0	0	0	0
	31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	317.526	5.000	55.000	55.000	55.000	55.000
	31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	418.145	251.000	401.000	251.000	51.000	51.000
	31410001 Zuweisungen vom Land - FAG	22.545	35.300	41.167	42.400	43.700	45.000
	31440000 Zuweis. lfd. Zwecke gesetzl.Sozialv	64.051	80.000	70.000	70.000	70.000	70.000
(2)	**Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen**	**4.961.237**	**3.362.800**	**4.228.667**	**3.599.900**	**3.401.200**	**3.402.500**
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	320.779	326.743	320.538	325.297	419.598	1.519.028
(3)	**Aufgelöste Invest.-zuwendungen**	**320.779**	**326.743**	**320.538**	**325.297**	**419.598**	**1.519.028**
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	27.102	18.400	18.400	18.400	18.400	18.400
	33210005 Sporthallenbenutzungsgebühren	3.097	8.600	9.100	9.100	9.100	9.100
(5)	**Öffentlich-rechtliche Entgelte**	**30.199**	**27.000**	**27.500**	**27.500**	**27.500**	**27.500**
	34110000 Mieten und Pachten	226.556	209.450	212.500	211.450	211.450	211.450
	34110002 Miete Dachflächen (PV-Anlagen + Funkn	32.769	32.600	40.900	40.900	40.900	40.900
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	199.322	54.500	54.600	54.900	55.200	55.500
	34610004 Parkraumbew.,S.priv.L.entg.MA	25.496	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
	34610006 Parkraumbew.,S.priv.L.entg.Externe	7.479	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	34610007 Einspeisevergütungen PV-Anlgen	37.531	37.100	39.000	39.000	39.000	39.000
(6)	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**529.154**	**363.150**	**376.500**	**375.750**	**376.050**	**376.350**
	34800000 Erstattungen vom Bund	38.113	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	34810000 Erstattungen vom Land	117.078	56.000	56.400	56.800	57.200	57.600
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	10.999	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	305	0	0	0	0	0
	34840000 Erstattungen v.d. gestzl. Sozialve	1.692	4.800	4.800	4.900	5.000	5.200
	34850000 Erstattungen v.verb.Unternehmen,Son	308.675	183.965	193.113	194.163	195.163	193.263
	34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	249.194	220.000	107.500	110.700	114.000	117.400
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehm	13.528	21.300	19.000	19.000	19.000	19.000
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.406	0	1.200	1.200	1.200	1.200
(7)	**Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**741.990**	**496.565**	**392.513**	**397.263**	**402.063**	**404.163**
	37110000 Aktivierte Eigenleistungen	560.993	0	0	0	0	0
	37111000 Aktivierte Eigenleistungen (manuell	0	320.000	400.000	325.000	325.000	325.000
(9)	**Akt. Eigenlstg. u. Bestandsveränderungen**	**560.993**	**320.000**	**400.000**	**325.000**	**325.000**	**325.000**
	35210000 Erstattung von Steuern	144.212	49.800	63.950	82.250	80.000	40.000
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und	69.386	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
	35651000 ALT Ausb. Kleinbetrag manuell	10	0	0	0	0	0
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposte	1.115	1.115	1.115	1.115	1.115	1.115
	35820000 Erträge a.d.Auflösung/Herabsetz.von	115.582	0	0	0	0	0
	35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	886	0	0	0	0	0
	35910100 Ausb. Kleinbetrag	1.933	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	35910101 Ausb. Kleinbetrag manuell	0	100	100	100	100	100
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	8	0	0	0	0	0
(10)	**Sonstige ordentliche Erträge**	**333.132**	**132.015**	**146.165**	**164.465**	**162.215**	**122.215**
(11)	**Anteilige ordentliche Erträge**	**7.477.486**	**5.028.273**	**5.891.883**	**5.215.176**	**5.113.627**	**6.176.756**
	40110000 Beamte	-3.533.177	-3.747.113	-3.434.145	-3.566.247	-3.677.922	-3.791.791
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	-8.836.320	-9.369.073	-9.823.443	-10.327.337	-10.647.404	-10.977.051
	40120003 Entsparung ATZ Arbeitnehmer	186.937	114.518	16.384	-447	0	0
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-1.609.526	-1.687.161	-1.543.721	-1.575.296	-1.610.028	-1.645.193
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschä	-752.023	-821.239	-861.371	-905.272	-933.336	-962.233
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäf	-1.851.955	-2.030.172	-2.193.324	-2.304.382	-2.375.838	-2.449.395
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallversi	-98.393	-124.110	-119.820	-119.820	-119.820	-119.820
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bediens	-221.480	-198.482	-215.685	-222.964	-229.972	-237.092
	40710030 Zuführung zur Rückstellung WGH AN-A	-2.140	0	0	0	0	0
	40720000 Zuführung zu Rückstellungen LAZ	-3.864.375	-4.321.070	-4.070.125	-4.076.169	-4.079.875	-4.083.698
	40720001 Entnahme Rückstellungen LAZ	3.712.244	4.234.797	3.843.800	3.843.800	3.843.800	3.843.800
(12)	**Personalaufwendungen**	**-16.870.208**	**-17.949.104**	**-18.401.451**	**-19.254.135**	**-19.830.395**	**-20.422.473**
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	-6.395.448	-6.606.000	-6.508.000	-5.873.000	-5.843.000	-5.808.000
	42110001 Pflege Außenanlagen	-193.369	-214.150	-209.500	-206.000	-205.500	-205.000
	42110002 Gebäudewartung-Vertr.ko.	-512.926	-619.500	-650.200	-652.200	-647.200	-669.500
	42110003 Bauunterhalt-Digitalisierung	-205.504	-236.000	-316.000	-316.000	-316.000	-316.000
	42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Ve						
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermög	-54.848	-206.440	-139.950	-180.050	-135.100	-180.250
	42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögensge	-1.084.070	-927.300	-877.000	-877.000	-877.000	-877.000

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
	42220556 ILV-ZD Erwerb v.geringwert.Vermögen	188.545	326.935	184.811	184.811	184.811	184.811
	42220557 ILV-IT Erwerb v.geringwert.Vermögen	138.360	0	165.000	165.000	165.000	165.000
	42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pa	-3.470.111	-2.512.867	-2.229.143	-2.216.143	-2.131.844	-2.007.010
	42310001 Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernsprecha	-178.124	-426.900	-74.600	-66.400	-65.900	-65.400
	42310002 Mieten für Fahrzeuge	-52.188	0	0	0	0	0
	42320000 Leasing	-205.626	0	-260.550	-410.550	-410.550	-410.550
	42410001 Aufwand für Strom	-1.429.687	-1.525.800	-1.160.400	-1.101.900	-1.105.900	-1.080.400
	42410002 Aufwand für Gas	-1.222.240	-1.414.500	-1.156.500	-1.072.500	-1.057.500	-1.057.500
	42410003 Aufwand für Öl	-255.148	-89.300	-43.500	-43.500	-43.500	-43.500
	42410004 Aufwand für Holz	-33.249	-79.000	-85.000	-85.000	-85.000	-85.000
	42410005 Aufwand für Wasserversorgung	-364.649	-428.600	-351.700	-324.700	-318.700	-305.200
	42410006 Aufwand für Abfallbeseitigungen	-333.245	-385.700	-318.300	-297.800	-291.300	-274.300
	42410007 Aufwand für Gebäudereinigung	-1.451.489	-1.599.500	-1.742.500	-1.805.500	-1.805.500	-1.805.500
	42410009 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	-26.060	-26.670	-22.800	-21.700	-21.700	-21.700
	42410010 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. An	-843.959	-1.131.050	-851.500	-705.000	-678.500	-618.500
	42410011 Aufwand für PV-Anlagen	-5.712	-5.950	-6.950	-6.950	-6.950	-6.950
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-524.493	-472.750	-412.750	-422.750	-422.750	-422.750
	42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen	379.308	317.905	291.200	291.200	291.200	291.200
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäft	-66	0	0	0	0	0
	42610001 Dienst- und Schutzkleidung	-7.979	-16.850	-16.180	-16.200	-16.200	-16.200
	42610002 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	-339.689	-491.300	-406.100	-571.200	-586.800	-597.900
	42610003 Sonstige bes. Aufwendungen f.Beschä	-212.945	-235.600	-236.800	-295.400	-304.200	-313.300
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebs	-252.499	-364.250	-328.000	-334.300	-336.400	-337.150
	42710001 Aufwendungen für EDV	-3.707.657	-4.851.234	-4.851.100	-4.814.200	-4.894.000	-4.975.400
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Reprä	-120.985	-207.900	-230.400	-199.100	-220.300	-205.500
	42710005 Aufwendungen für Dienstleistungen	-153.011	0	0	0	0	0
	42710556 ILV-Aufwendungen für EDV	1.182.675	370.799	271.964	271.964	271.964	271.964
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstls	-134.897	-405.400	-332.900	-362.900	-362.900	-358.900
	42910003 Aufw.f.so. Sach-u. Dienstlstg.-Mobi	-10.204	-20.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
	42910004 Aufw.f.so. Sach-u.Dienstlstg.-Stati	-729.795	-550.000	-750.000	-750.000	-750.000	-750.000
(14)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-22.622.985	-25.068.971	-23.670.348	-23.129.968	-23.073.969	-22.916.385
	47100000 Abschreibungen	-4.898.189	-5.532.490	-6.023.205	-6.553.959	-7.159.924	-8.336.655
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	-4.938	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
	47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	-209	0	0	0	0	0
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagu	-4.220	0	0	0	0	0
(15)	Planmäßige Abschreibungen	-4.907.556	-5.540.490	-6.031.205	-6.561.959	-7.167.924	-8.344.655
	45930010 Aufwand aus Bankgebühren	-23.747	-20.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
(16)	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-23.747	-20.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände u.dgl.	-4.910	-4.799	-5.038	-5.038	-5.038	-5.038
	43780000 Umlage an übrige Bereiche	-93.927	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000
(17)	Transferaufwendungen	-98.844	-100.250	-99.799	-100.038	-100.290	-100.555
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsa	-6.535	-12.577	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigke	-202.881	-265.800	-285.800	-275.800	-295.800	-295.800
	44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1 Nr. 1	-1.433	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	44291000 Leiharbeitskräfte	-281	0	0	0	0	0
	44293000 Gebühren und Entgelte	-9	0	0	0	0	0
	44293001 Postgebühren	-474.331	-400.000	-390.000	-390.000	-390.000	-390.000
	44293002 Fernmelde- und Rundfunkgebühren	-465.027	-426.875	-183.125	-182.425	-182.425	-182.425
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-158.104	-158.065	-168.645	-173.645	-178.845	-184.145
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-379.125	-630.700	-429.000	-673.600	-687.100	-700.900
	44294002 Gutachten	-10.115	0	0	0	0	0
	44294005 Planungskosten Baumaßnahmen Vorproj	-18.207	-850.000	-320.000	0	0	0
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-935.324	-875.000	-827.400	-835.900	-846.400	-857.100
	44310001 Dienstreisen	-19.653	-52.650	-49.350	-47.550	-47.750	-46.750
	44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen	309.207	265.121	267.709	267.709	267.709	267.709
	44410001 Betriebliche Steueraufwendungen	-9.334	0	0	0	0	0
	44410003 Versicherungen	-681.782	-715.000	-785.000	-800.000	-800.000	-800.000
	44410004 Aufwendungen für Schadensfälle	0	-1.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	44410555 ILV-Versicherungen	217.901	244.136	275.544	275.544	275.544	275.544
	44510000 Erstattungen Land	-28.133	-32.559	0	0	0	0
	44540000 Erstattungen an die gesetzl. Sozial	-402	-50	0	0	0	0
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	0	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
	44820000 Säumniszuschläge	-17	0	0	0	0	0
	44910500 Aufwand für diverse Differenzen	-11	0	0	0	0	0
(18)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.863.599	-3.927.520	-2.913.267	-2.853.867	-2.903.267	-2.932.067
(19)	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-47.392.308	-52.605.883	-51.151.308	-51.934.967	-53.110.593	-54.750.618
(20)	Anteiliges ordentliches Ergebnis	-39.914.822	-47.577.610	-45.259.425	-46.719.791	-47.996.966	-48.573.862
(29)	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	41.158.427	42.371.138	40.536.662	40.764.055	41.516.715	41.457.483
(30)	Veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.243.605	-5.206.472	-4.722.763	-5.955.736	-6.480.252	-7.116.379

Produktbereich 11 Innere Verwaltung

PG_11.10 Steuerung

Unter dieser Produktgruppe werden die Aufwendungen für den Landrat, Kreistag, die Ausschüsse und Kommissionen erfasst. Das veranschlagte ordentliche Ergebnis verbessert sich gegenüber dem Ansatz des Vorjahres um rd. 200 TEUR auf rd. -1,7 Mio. EUR. Die geringeren Aufwendungen ergeben sich vorrangig aus geringeren Personalaufwendungen sowie Sach- und Dienstleistungen.

Im Rahmen der internen Leistungsverrechnung werden diese Steuerungsaufwendungen auf alle Produkte des Gesamthaushalts anteilig weiterverrechnet, sodass sich, wie in den Vorjahren, ein Nettoressourcenbedarf von 0 EUR ergibt. Der Ansatz für die Verfügungsmittel des Landrats ist seit Jahren unverändert und liegt nach wie vor bei 10 TEUR.

PG_11.11 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung

Erfasst werden die Tätigkeiten der Geschäftsstelle für den Kreistag und dessen Ausschüsse sowie Kommissionen. Die gesamten Aufwendungen werden im Rahmen der internen Leistungsverrechnung auf alle Produkte des Gesamthaushalts weiter verrechnet. Das ordentliche Ergebnis fällt gegenüber dem Planansatz des Vorjahres um rd. 44 TEUR geringer aus. Die geringeren Aufwendungen ergeben sich aus geringeren Personalaufwendungen.

Die Aufwendungen für die Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung werden im Rahmen der internen Leistungsverrechnung vollständig auf die Produkte des Gesamthaushalts anteilig weiterverrechnet, sodass sich, wie in den Vorjahren, ein Nettoressourcenbedarf von 0 EUR ergibt.

PG_11.12 Steuerungsunterstützung und Controlling

Zur Produktgruppe 11.12 gehören neben den Bereich der Steuerungsunterstützung des Hauptamtes und Kämmereiamtes ebenfalls die Bereiche Beteiligungsmanagement und Controlling.
Das ordentliche Ergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahr um -0,1 Mio. EUR auf rund -1,4 Mio. EUR verschlechtert. Diese Verbesserung ist hauptsächlich bedingt durch höhere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, insbesondere der Aufwendungen für EDV sowie der Aufwendungen für Tagungen und Empfänge.

Die Steuerungsaufwendungen werden auf alle Produkte des Gesamthaushalts anteilig weiter verrechnet, sodass sich ein Nettoressourcenbedarf von 0 EUR ergibt.

<u>1.11.12.04 Beteiligungsmanagement</u>

Das ordentliche Ergebnis verschlechtert sich gegenüber dem Ansatz 2026 geringfügig und beträgt rund -187.000 EUR. Diese Verschlechterung resultiert aus höheren Personalaufwendungen. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind gegenüber dem Planansatz 2026 in Summe konstant geblieben.

<u>11.12.91 Steuerungsunterstützung (Organisation und Personal)</u>

Unter 11.12.91 Steuerungsunterstützung Orga/Personal werden die Aufwendungen und Erträge des Amts für Personal und Innovation für die zentrale Steuerung gebucht. Aufgrund interner Zuständigkeitswechsel werden die Aufwendungen für das Führungskräfteforum und die Führungskräfteklausur vom Büro des Landrats zum Amt für Personal und Innovation verschoben, die

Position Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Repräsentation erhöht sich daher um 32.000 EUR. Aufgrund der Erhöhung der Umlage des Landkreistags von 48,5 Cent auf 52,5 Cent je Einwohner steigen die Mitgliedsbeiträge um 11.000 EUR. Das ordentliche Ergebnis liegt um 54.000 EUR über dem Ansatz des Vorjahres.

11.12.92 Steuerungsunterstützung (Finanzverwaltung)

Das ordentliche Ergebnis verschlechtert sich gegenüber dem Ansatz 2026 um rund 26.000 EUR auf -0,8 Mio. EUR. Die Mehraufwendungen ergeben sich im Bereich der Sach- und Dienstleistungen durch die Neuverteilung der EDV-Aufwendungen.

11.12.93 Steuerungsunterstützung (Controlling)

Das ordentliche Ergebnis beträgt rund -85.000 EUR. Diese setzen sich zusammen aus rund 84.000 EUR Personalaufwendungen sowie 1.000 EUR Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und sonstige ordentliche Aufwendungen.

PG_11.13 Rechnungsprüfung

Die Produktgruppe 11.13 umfasst das Referat Örtliche Prüfung. Dieses verantwortet die Finanzkontrolle innerhalb des Landratsamtes, insbesondere die Prüfung der Jahresabschlüsse des Landkreises und dessen Eigenbetriebe, und soll sicherstellen, dass die Verwaltung ihre Aufgaben rechtmäßig, sparsam und wirtschaftlich erfüllt.

Das veranschlagte ordentliche Ergebnis weist einen Fehlbetrag von rund 354.000 EUR aus. Dieser ergibt sich im Wesentlichen durch die Personalaufwendungen für die prüfenden Mitarbeitenden.
Die Aufwendungen der Rechnungsprüfung werden im Rahmen der internen Leistungsverrechnung vollständig auf alle Produkte des Gesamthaushaltes umgelegt. Es wird daher kein Nettoressourcenbedarf bei der Produktgruppe 11.13 ausgewiesen.

PG_11.14 Zentrale Funktionen

Beim Produkt Gleichstellung extern (11.14.02) ergibt sich ein ordentliches Ergebnis in Höhe von rund 32.000 EUR und somit ein Minderbedarf von rund 3.000 EUR. Dieser ergibt sich aus Landeserstattungen in Höhe von rund 43.000 EUR und Aufwendungen – größtenteils Personalaufwendungen – von rund 75.000 EUR.

Beim Produkt Bürgerschaftliches Engagement (11.14.10) wird mit rund 102.000 EUR Erträgen und rund 137.000 EUR Aufwendungen geplant. Demnach ergibt sich ein ordentliches Ergebnis von rund 35.000 EUR. Im Vergleich zum Vorjahr entspricht dies einem Minderbedarf von rund 74.000 EUR. Dieser ergibt sich insbesondere dadurch, dass mehrere Themen und auch die damit verbundenen Personalaufwendungen, wie beispielsweise die Umsetzung der Sozialstrategie, auf dem neuen Produkt Sozialplanung (41.40.91.06) berücksichtigt wurden.

Beim Produkt Ehrenamtliche/r Behindertenbeauftragte/r (11.14.91) wird mit Erträgen und Aufwendungen von jeweils 36.000 EUR geplant. Dieser Betrag entspricht der Förderung durch das Land Baden-Württemberg. Im Vergleich zum Vorjahr ergeben sich höhere Aufwendungen aufgrund der Berücksichtigung eines Fachtags Eingliederungshilfe.

PG_11.20 Organisation und EDV

Zur Produktgruppe 11.20 gehören die Bereiche Organisationsberatung, Dokumenten-Management-System, Bereitstellung und Betrieb der IT-Technik der Verwaltung und Schulen sowie Digitalisierung. Insgesamt hat sich das ordentliche Ergebnis gegenüber dem Vorjahr um 0,9 Mio. EUR auf 9,7 Mio. EUR verbessert. Maßgeblich sind dabei um 0,6 Mio. EUR geringere Abschreibungen sowie 0,4 Mio. EUR geringere sonstige ordentliche Aufwendungen. Auch die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind um 0,3 Mio. EUR zurückgegangen. Die Personalaufwendungen sind dagegen um 0,4 Mio. EUR gestiegen. Der Nettoressourcenbedarf verbessert sich um 0,4 Mio. EUR auf -3,9 Mio. EUR.

11.20.01 Organisationsberatung

Im Haushaltsjahr 2026 wurden sowohl fachamtsspezifische Organisationsentwicklungen als auch hausweite Projekte im Landratsamt umgesetzt. Einige Maßnahmen werden im Haushaltsjahr 2027 fortgeführt: Hierzu zählen die Einführung des digitalen Posteingangs in weiteren Organisationseinheiten sowie die Neugestaltung des Intranets. Darüber hinaus sollen das Raumkonzept im Haupthaus des Landratsamtes sowie weitere organisationsübergreifenden Projekte aufgenommen werden.

Für die Unterstützungs- und Beratungsleistungen werden im Haushaltsjahr 2027 insgesamt 225.000 EUR veranschlagt. Davon sind 80.000 EUR für externe Dienstleistungen im Bereich der Stellenbewertung und weitere 40.000 EUR für die Weiterentwicklung und den Ausbau des strategischen Prozess- und Wissensmanagements im Landratsamt vorgesehen.

Bei der Durchführung und Umsetzung weiterer Organisationsentwicklungsmaßnahmen soll der Fokus künftig verstärkt auf dem Einsatz interner Kompetenzen und der Umsetzung von Projekten in Eigenleistung liegen. Externe Beratungs- und Unterstützungsleistungen sollen insbesondere dort ergänzend eingesetzt werden, wo spezifische fachliche Expertise oder zusätzliche Ressourcen erforderlich sind. Für entsprechende flankierende externe Leistungen werden 105.000 EUR veranschlagt.

Investitionen

Im Investitionsaushalt werden für das Haushaltsjahr 2027 insgesamt 100.000 EUR für die Beschaffung flexibel einsetzbaren Mobiliars sowie ergänzender Büroausstattung veranschlagt. Die Investitionen dienen insbesondere der bedarfsgerechten Gestaltung und Optimierung von Arbeits-, Besprechungs- und Kommunikationsflächen im Zuge des neuen Raumkonzeptes für das Haupthaus des Landratsamtes.
Mit der vorgesehenen Ausstattung sollen die räumlichen und organisatorischen Voraussetzungen für eine flexiblere und effizientere Nutzung der vorhandenen Flächen geschaffen werden. Die Umsetzung des Raumkonzeptes soll weiterhin schrittweise innerhalb der bestehenden Flächen des Haupthauses erfolgen.

1.11.20.90 Dokumentenmanagementsystem (DMS)

Im Rahmen der flächendeckenden Nutzung der E-Akte werden im Haushaltsjahr 2027 weitere Fachverfahren über Schnittstellen an das DMS enaio angebunden. Parallel liegt der Fokus auf der Sicherstellung eines zuverlässigen und performanten Betriebs sowie der Weiterentwicklung des Systems an bestehende Bedarfe.

Maßgebliche Auswirkungen auf den Haushalt 2027 hat die Kostenart 42710001 (Aufwendungen für EDV) mit 565.000 EUR. Hier werden sämtliche jährlichen Lizenzwartungskosten für das DMS enaio (350.000 EUR für 2027) zentral geführt. Im Jahr 2023 wurde ein Rahmenvertrag für Aktendigitalisierungen im Gesamtwert von 1 Mio. EUR auf vier Jahre (Mitte 2023 – Mitte 2027) vergeben. Hieraus entfallen auf der Kostenart 42710001 letztmalig 125.000 EUR auf den Haushalt 2027. Mit flächendeckender Nutzung fallen für den Haushalt 2027 75.000 EUR für IT-Dienstleistungen im Rahmen der Pflege und Weiterentwicklung des DMS enaio durch den Anbieter an (z.B. Fehlerbehebungen, Support, Installationen und Beratungsleistungen etc.). Außerdem sind für 2027 zwei Updates geplant (ca. 15.000 EUR).

Investitionen

Auf die Einrichtung von Schnittstellen und weiteren Modulen an das DMS enaio entfallen im Jahr 2027 Anschaffungskosten (Lizenzen) in Höhe von insgesamt 190.000 EUR. Die Projektumsetzung soll auch in der Folge weiter vorangetrieben werden, sodass hierfür im Jahr 2028 100.000 EUR und ab dem Jahr 2029 jährlich 50.000 EUR veranschlagt werden.

1.11.20.91 IT Benutzerservice & Infrastruktur

Bei der Kostenart 42220000 (Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen – Ansatz 2025: 559.500 EUR / Ist: 843.384 EUR, Planung 2026: 542.000 EUR, Planung 2027: 571.500 EUR) ist trotz Einsparungen bei einigen Maßnahmen eine Steigerung zu verzeichnen. Diese resultiert aus der notwendigen Anschaffung von Office-Lizenzen für Notebooks.

Bei der Kostenart 42310001 (IT-Mieten) wurden für den HH 2027 keine Mittel mehr angesetzt. Die neuen Notebooks werden geleast und der Ansatz findet sich zukünftig auf der neuen Kostenart 42320000 – Ansatz 2027: 410.550 EUR (Notebooks u. Monitore sowie Stockwerkskopierer)

Aufwand für IT (42710001): Ansatz 2025 (Benutzerservice u. Infrastruktur): 2.929.200 EUR / Ist 2025: 3.635.166 EUR, Plan 2026: 3.024.400 Euro, Plan 2027: 3.013.200 EUR. Die Zahlen sind für 2027 leicht rückläufig. Im Bereich des Benutzerhelpdesk und der Infrastruktur sind die Mittel für den Dienstbetrieb aufgrund vorausschauender Beschaffung sowie teilweise längerer Nutzung von Hardware trotz steigender Kosten im Bereich von Hardwarekomponenten relativ gleichbleibend. Es sind in dem Ansatz zusätzlich 50.000 EUR für die Beratungsdienstleistungen eines externen Informations- und Datenschutzbeauftragten berücksichtigt.

Die Preise für IT und IT-Consulting-Dienstleistungen bleiben weiterhin auf hohem Niveau. Es ist in den kommenden Jahren eher mit deutlichen Steigerungen zu rechnen.

Investitionen

Der Investitionsbetrag für 2027 beträgt 83.000 EUR und umfasst Mittel für den Erwerb von Rechenzentrums-Hardware, Cybersicherheits-Hardware.

Aktuell werden im IT-Referat vier Fachinformatiker (IHK) ausgebildet. Zwei im ersten Ausbildungsjahr und jeweils ein Auszubildender im zweiten und dritten Ausbildungsjahr.

IT-Betreuung Schulen

Ab dem Haushaltsjahr 2027 wird auf ein eigenes PSP-Element für den Bereich IT-Betreuung Schulen verzichtet. Die folgenden Zahlenangaben dienen der Transparenz und sind Teil des Gesamtbudgets des IT-Referats.

Die Kostenart 42710001 (Aufwendung für EDV) veranschlagt mit 297.250 EUR den größten Posten. Darunter fallen die Hardware-Konsolidierung am Neubau Berufsschulzentrum Konstanz (50.000 EUR), das Redesign der Telefonanlage sowie eine Serverraumüberwachung (40.000 EUR). Des Weiteren beinhaltet der Betrag die Hardware-Konsolidierung und Anbindung weiterer Schulen (80.000 EUR), um die bestehenden, unterschiedlichen Systeme zu vereinheitlichen und die anhängigen Dienstleisterkosten zu minimieren. Für Sach- u. Dienstleistungen sind 80.000 EUR vorgesehen. Die vielen externen IT-Dienstleistungen sollen konsolidiert und möglichst einheitliche Supportverträge erstellt werden. Dabei stehen Standardisierung, Kostenoptimierung und der richtige Betreuungsmix für den Support an unseren Kreisschulen im Vordergrund. Ein wichtiges Ziel ist die Zentralisierung und Vereinheitlichung der IT-Beschaffungen an den Schulen und der Abschluss von Rahmenverträgen. Für externe Unterstützung in Rechtsfragen in diesem Bereich sind 26.250 EUR veranschlagt.
Für Tagungen und Empfänge sowie Dienstreisen sind 17.000 EUR vorgesehen.

22.000 EUR sind für die Kostenart 42610002 (Aus- u. Fortbildung) eingeplant, um das in 2026 um 2 zusätzliche Mitarbeiter vergrößerte Team für die geplante Schul-IT-Umgebung zu schulen.

Investitionen
Für 2027 beträgt der Investitionsbetrag insgesamt 300.000 EUR. Darunter fallen die Kosten für das Schulprojekt Infrastruktur (120.000 EUR) und weitere 100.000 EUR für die Erneuerung der Infrastruktur-Hardware am BSZKN.

Des Weiteren beinhaltet der Betrag die Anschaffungskosten eines Monitoring-Systems (Hard- und Software) zur Überwachung und Administration der künftigen Schul-Infrastruktur(en).

Für die Jahre 2028 bis 2030 werden weitere 995.000 EUR angesetzt, gestaffelt in 315.000 EUR für 2028, 330.000 EUR in 2029 sowie 350.000 EUR in 2030, um die Fortführung des Projekts Infrastruktur auch in den anderen Schulen zu etablieren. Grund hierfür sind steigende Anforderungen an den Schulen (zusammenhängend mit Ihrer Größe/Anzahl der zu betreuenden Schüler und Lehrer) und voraussichtlich größere Anpassungsmaßnahmen innerhalb der vorhandenen Infrastruktur. Zielstellung ist es, die enormen Dienstleistungskosten sukzessive abzubauen.

1.11.20.93 Digitalisierung
Das Referat Digitalisierung begleitet, unterstützt und berät die Fachämter auf dem Weg in die digitale Transformation. Den übergeordneten Rahmen gibt der Masterplan Digitalisierung vor, der als Digitalisierungsstrategie die umzusetzenden Maßnahmen enthält. Für das Jahr 2027 ist die Initialisierung und Fortführung diverser Projekte geplant. Die Aufwendungen für die Durchführung dieser Digitalisierungsprojekte werden zentral im Produkt 1.11.20.93 erfasst.
Für das Jahr 2027 sind bei der Kostenart 42910000 (sonstige Sach- und Dienstleistungen) Aufwendungen in Höhe von insgesamt 220.000 EUR vorgesehen. Geplante Projekte sind insbesondere die Einführung von Anwendungen mit Künstlicher Intelligenz (100.000 EUR), den Ausbau der Low-Code-Plattform für die Modellierung und Weiterverarbeitung von digitalen Antragsstrecken (40.000 EUR), die Erschließung weiterer Einsatzfelder für den Einsatz von Robotic Process Automation (RPA) (20.000 EUR) und die Umsetzung von Kleinprojekten (u.a. Digitale Signatur, Anbindung Einer-für-Alle (EfA)- und service-bw- Leistungen) sowie die Finanzierung bestehender Lizenzen (insgesamt 60.000

EUR). Für Rechts- und Beratungskosten (Kostenart 44294000) im Zusammenhang mit diesen Projekttätigkeiten sind 11.000 EUR eingeplant.

PG_11.21 Personalwesen

Das Profitcenter umfasst die Produkte Personalbedarfsdeckung, Ausbildung, Freiwillige soziale Leistungen, Dienstleistungen des Personalwesens, Personalentwicklung, Lebensarbeitszeitkonto sowie Personalgestellung.

Im Bereich Ausbildung wird die Zahl der Plätze für Einführungspraktika erhöht, in der Folge steigen die Kostenerstattung nach FAG. Die Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen wurden gegenüber dem Vorjahr um rund 9.000 EUR reduziert. Die Ausbildungsumlage, die per Interner Leistungsverrechnung belastet wird, sinkt von 91,10 EUR auf 86,30 EUR pro Kopf und Monat.

Das Produkt „Freiwillige soziale Leistungen“ umfasst die Kinderbetreuung für Mitarbeitendenkinder unter drei Jahren (Großtagespflege „Stromerle“ in den Räumen der Agentur für Arbeit Konstanz) sowie das Betriebliche Gesundheitsmanagement und das Jobticket. Die Sachaufwendungen bleiben aufgrund der Reduzierung von Angeboten in diesem Bereich stabil.

Im Bereich des Referats Personal wurde der Ansatz für Geschäftsaufwendungen um 70.000 EUR gesenkt aufgrund von Einsparungen bei Stellenausschreibungen. Die ILV-Umlage für Personalbetreuung sinkt von 125,70 EUR auf 106,60 EUR pro Kopf und Monat.

Aufgrund der pauschalen Reduzierung der Aufwendungen für Aus- und Fortbildungen ist im Bereich der Personalentwicklung nur eine leichte Steigerung um 14.000 EUR ausgewiesen, es wird jedoch von einem deutlich höheren Aufwand ausgegangen, der im Rahmen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit abgebildet wird. Nachdem es aufgrund personeller Veränderungen 2025 zu einer Unterbrechung der Erarbeitung und Implementierung eines Personalentwicklungskonzepts kam, ist dieser Bereich mittlerweile gestärkt, im Jahr 2026 wurde der Prozess zur Erarbeitung eines Kulturleitbilds gestartet, weitere Prozessschritte sind bereits für 2027 terminiert.

Ähnlich verhält es sich im Bereich Ausbildung, hier wird die pauschale Kürzung aufgrund verpflichtender Lehrgänge und Prüfungsgebühren für Auszubildende und Studierende nicht erreicht werden können.
Im Februar 2027 endet voraussichtlich die Zuweisung eines Beamten an eine externe Stelle. In der Folge reduzieren sich die Erträge beim Produkt Personalgestellung um 113.000 EUR, gleichzeitig sinken die Personalaufwendungen in gleicher Höhe.

Das ordentliche Ergebnis für die Produktgruppe 11.21 Personalwesen liegt bei 4.484.800 EUR, dies ist eine Erhöhung gegenüber 2026 um 317.000 EUR. Während die Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen sowie die sonstigen ordentlichen Aufwendungen gegenüber den Ansätzen des Vorjahres sinken, liegt die Erhöhung beim Personalaufwand u.a. in den Rückstellungen für Stunden auf Lebensarbeitszeitkonten begründet.

Im investiven Bereich sind 12.000 EUR angesetzt für die Beschaffung von Zeiterfassungsterminals für die neue Außenstelle des SBBZ in Gottmadingen sowie für das Gebäude Max-Areal.

PG_11.22 Finanzverwaltung, Kasse

Die Produktgruppe 11.22 umfasst die Produkte Aufgaben der Kommune als Steuerschuldner, Zwangsweise Einziehung von Forderungen, Zentrale Anweisstelle und die Kassengeschäfte.
Das ordentliche Ergebnis verschlechtert sich um rund 116.000 EUR auf rund -1,74 Mio. EUR. Die Mehraufwendungen finden sich im Wesentlichen im Bereich der Personalkosten wieder.

PG_11.23 Justiziariat

Die Produktgruppe 11.23 umfasst die Produkte Allgemeine Rechtsberatung und Versicherungen. Insgesamt hat sich das ordentliche Ergebnis um rund 18.000 EUR gegenüber dem Vorjahresansatz verschlechtert.

11.23.02 Allgemeine Rechtsberatung

Das ordentliche Ergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahr um rund 19.000 EUR verschlechtert. Die höheren Aufwendungen resultieren aus Aufwendungen für EDV.

11.23.05 Versicherungen

Zentrale Kontrolle, Analyse, Koordinierung und Prüfung der zahlreich bestehenden Versicherungsverträge. Dadurch besteht in allen Verwaltungsbereichen ein ausreichender, rechtsicherer Versicherungsschutz. Diverse Projektversicherungsabschlüsse wie z.B. BSZ Konstanz sowie der Neubau der Atemschutzstrecke und die Ausweitung der Cyber-Sicherheit tragen zu Erhöhungen der Jahresprämien bei. Des Weiteren wird sich der Gesamtprämienbereich um die jährliche Prämienbeitragssteigerung um rd. 3-5 % erhöhen

PG_11.24 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Unter der Produktgruppe 11.24 werden alle Erträge und Aufwendungen von Verwaltungsgebäuden, angemieteten Räumen, Schulen sowie Gemeinschaftsunterkünften geplant und verbucht. Das zentrale Gebäudemanagement stellt diese Gebäude zur Nutzung bereit und erbringt die erforderlichen Leistungen für deren Bewirtschaftung und bauliche Unterhaltung. Gleichzeitig werden Mieten, Pachten und Nutzungsentgelte zentral vereinnahmt sowie Nebenkosten abgerechnet.

Das ordentliche Ergebnis der Produktgruppe 11.24 verbessert sich gegenüber dem Ansatz aus dem Vorjahr um rund 1,19 Mio. EUR auf rund 25,06 Mio. EUR. Der geplante Nettoressourcenbedarf sinkt um rund 184.000 EUR auf rund 1,05 Mio. EUR.

Die anfallenden Aufwendungen für die Verwaltungs- und Büroräume, die keiner externen Nutzung unterliegen, werden im Rahmen der internen Leistungsverrechnung auf die jeweiligen Nutzenden umgelegt (ILV-Raummiete). Alle Aufwendungen und Erträge der Schulen werden über die Gebäudekostenumlage (ILV, Kostenart 92112010) an die Schulprodukte verrechnet – die Kosten „fehlen“ somit im ordentlichen Ergebnis des THH 2, jedoch besteht Kostenvollständigkeit im Nettoressourcenbedarf des THH 2. Die Schulprodukte im THH 1 werden im Nettoressourcenbedarf folglich auf 0 EUR „abgeräumt“. Die gleiche Verrechnung (ILV, Kostenart 92112010) erfolgt mit Kosten, welche andere Produkte, wie z.B. die Gemeinschaftsunterkünfte im THH 3, betreffen.

Bei den Ansätzen für Zuweisungen und Zuwendungen sowie Umlagen (2) liegt der Planansatz bei 400.000 EUR. Dabei handelt es sich um Zuwendungen aus der Schulbauförderung.

Bei den Ansätzen für Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen (5) werden Benutzungsgebühren der Schulräume und der Schulsporthallen abgebildet. Der Ansatz für 2027 liegt bei rund 28.000 EUR.

Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten (6) liegt der Ansatz für 2027 bei rund 321.000 EUR. Hier werden Mieten und Pachten inklusive der Vermietung der Bootsliegeplätze sowie die Einspeisevergütungen für die PV-Anlagen abgebildet.

In den aktivierten Eigenleistungen und Bestandsveränderungen (9) werden eigene Planungen, Projektsteuerung und Bauherrenaufgaben für Investitionsmaßnahmen aus dem Finanzplan als Erträge verbucht.

Der Planansatz für Personalaufwendungen (12) verringert sich im Vergleich zum Vorjahr um rund 186.000 EUR auf 3,96 Mio. EUR. Die Reduzierung des Planansatzes resultiert aus dem Bereich Asyl.

Den größten Anteil an den ordentlichen Aufwendungen verursachen die Sach- und Dienstleistungen (14). Hierin sind neben dem Bauunterhalt auch die Pflege der Außenanlagen, die Gebäudewartung, die Bewirtschaftungskosten und Aufwendungen für die EDV enthalten. Der Planansatz der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen verringert sich um 1,36 Mio. EUR auf rund 16,08 Mio. EUR gegenüber dem Vorjahr.

Die planmäßigen Abschreibungen (15) steigen um rund 1,1 Mio. EUR auf rund 5,44 Mio. EUR. Dies ergibt sich hauptsächlich im Bereich der Schulen.

Die Verbuchung der Kosten eines Projektes für allgemeine Vorplanungen und Voruntersuchungen (Leistungsphase 0) erfolgt im Ergebnishaushalt auf der Kostenart 44294005 (Planungskosten). Für Voruntersuchungen für eine Erweiterung der Haldenwang-Schule Singen sind im Jahr 2027 Mittel in Höhe von 200.000 EUR eingeplant; die Ansätze werden für weitere Planungen für einen 3. Standort der SBBZ verwendet. Für die Vorplanung von Batteriespeicher für die Photovotaik-Anlagen der Liegenschaften des Landkreises Konstanz sind 70.000 EUR eingeplant. Für die Planung des fachgerechten Abbruchs der Bestandsgebäude auf dem Areal Bücklestraße 7 in Konstanz sind im Bereich Asyl 50.000 EUR vorgesehen.

In den Erträgen aus internen Leistungen (21) wird insbesondere die ILV Raummiete und die Gebäudekostenumlage verbucht. Diese verringern sich um rund 788.000 EUR auf rund 28,74 Mio. EUR. Die Erträge aus der Raummiete sind mit rund 7,72 Mio. EUR nahezu unverändert eingeplant. Der Verrechnungspreis für das kommende Haushaltsjahr liegt bei 36,20 EUR/m².

Im Bereich der Schulen steigt die Gebäudekostenumlage um rund 1,25 Mio. EUR auf rund 14,55 Mio. EUR. Die Umlage im Bereich der Unterkünfte reduziert sich um rund 2,38 Mio. EUR auf insgesamt 4,7 Mio. EUR. Dies ist vor allem auf den Rückbau der Leichtbauhallen und weiterer angemieteter Unterkünfte mit kurzer Abschreibungsdauer zurückzuführen.

Die Aufwendungen aus internen Leistungen (24) sinken um rund 229.000 EUR auf rund 489.000 EUR.

Die kalkulatorischen Kosten (26) erhöhen sich um rund 378.000 EUR auf rund 4,16 Mio. EUR

Aufwendungen für Bauunterhalt

Schulen und Dienstgebäude

Seit dem Haushaltsjahr 2016 gilt der „Eckwert Bauunterhalt“ als Richtwert/Obergrenze für die durchzuführenden Unterhaltungsmaßnahmen an den Schulen und Verwaltungsgebäuden im Landkreis. Der danach ermittelte Betrag für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (KA 42110000) für den Haushalt 2027 liegt nach Kürzung um 648.000 EUR für Wessenberg-Schule und Zeppelin-Gewerbeschule bei 5,42 Mio. EUR. Für bauliche Maßnahmen zum Ausbau der Digitalisierung (KA 42110003) sind 316.000 EUR für den Haushalt 2027 eingeplant. Die Maßnahmen zur Bauunterhaltung basieren auf Prioritätenlisten, die sich an den Prioritäten des zentralen Gebäudemanagements unter Einbeziehung der Anregungen der jeweiligen Nutzenden orientiert.

Um den Klimaschutz zukünftig höher zu priorisieren, wurde die Prioritätenliste ab 2022 wie folgt angepasst:

Priorität	
1	Reparaturen zur Erhaltung (Wert, Bausubstanz und Betriebsfunktion), im Vorjahr begonnene Maßnahmen
2	Sicherheit, Gesundheit (gesetzliche Vorgaben), zwingende Nutzungsanforderungen
3	Energetische Sanierung / Klimaschutz
4	Sanierungen am Bauwerk, Gebäudehülle, Technik, weitere Bauabschnitte
5	Weitere energetische Maßnahmen, ggf. weitere Bauabschnitte
6	Mittelfristig erforderliche Sanierungen am Bauwerk, Technik
7	Verbesserung und Modernisierung (z.B. Schließanlage, Telefon u.a.)
8	Schulische Belange / Verschönerungen / Wünsche

Für Priorität 1 „Reparaturen zur Wert- und Bausubstanzerhaltung“ (Wert, Bausubstanz und Betriebsfunktion) müssen aufgrund der Erfahrungen aus den Vorjahren und den aktuellen Baupreissteigerungen insgesamt Mittel in Höhe von 1,34 Mio. EUR veranschlagt werden. Darin sind keine Maßnahmen enthalten. Die Prioritätenlisten werden im Laufe des Jahres 2026 erstellt und liegen spätestens zu den Beratungen der Gremien im November vor.

Gemäß Beschlussfassung des Kreistages vom 8. Dezember 2025 wurden im Haushalt 2026 Mittel in Höhe von 5,15 Mio. EUR veranschlagt.

Unterkünfte

Im Bereich Unterkünfte sind für 2027 rund 1,09 Mio. EUR für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen eingeplant. In dem Ansatz sind auch Mittel für Rückbaumaßnahmen vorgesehen. Bauliche Maßnahmen sind grundsätzlich nur dort geplant, wo es für den laufenden Betrieb der vorhandenen Unterkünfte zwingend erforderlich ist, sowie für den Substanzerhalt der kreiseigenen Liegenschaften.

Aufwendungen für Bewirtschaftung

Bewirtschaftungskosten sind laufende, regelmäßig wiederkehrende Kosten der Wasser- und Energieversorgung (Gas, Öl, Strom, Holz), Abwasser und Müllbeseitigung, Grundsteuer, Reinigung, Gebäudeversicherung und ähnliches. Die Preisentwicklung im Energiesektor (staatliche Umlagen und Abgaben, Beschaffungspreise, allgemeine Preissteigerungsrate) und Tarifvertragserhöhungen im Bereich der Gebäudereinigung sind in die Planansätze einkalkuliert.

Schulen und Dienstgebäude

Aufgrund der aktuellen Preisentwicklung ist generell von einer Steigerung der Bewirtschaftungskosten auszugehen (ursächlich sind jährliche tarifliche und vertragliche Preiserhöhungen). Die Aufwendungen für die Pflege der Außenanlagen sind nahzu unverändert zum Vorjahr mit 174.000 EUR geplant. Der Ansatz für die Gebäudewartung erhöht sich um rund 57.000 EUR auf rund 575.000 EUR. Anstehende Preissteigerungen für Dienstleistungen sind dabei mit eingeplant. Die Aufwendungen für die Unterhaltung des beweglichen Vermögens verringern sich um rund 61.000 EUR auf rund 121.000 EUR. Die enormen Schwankungen beruhen darauf, dass einige rechtlich vorgesehene Prüfungen im Bereich der Betreiberverantwortung nicht jährlich durchzuführen sind. Bei den Mieten und Pachten erhöhen sich die Ansätze um rund 102.000 EUR auf rund 1,55 Mio. EUR.
Die Planansätze für die allgemeinen Bewirtschaftungskosten (Energie, Wasser, Abfall) liegen mit rund 2,21 Mio. im Bereich des Vorjahres. Der Aufwand für die Gebäudereinigung erhöht sich um 143.000 EUR auf rund 1,74 Mio. EUR. Hierbei sind bereits bekannte höhere Lohnkosten (Tarifvertrag) sowie der erhöhte Reinigungsbedarf aufgrund der gesetzlich vorgeschriebenen Möglichkeit zur Ferienbetreuung für Schülerinnen und Schüler der SBBZ einkalkuliert. Die sonstigen Bewirtschaftungskosten (u.a. Nebenkosten) steigen um rund 34.000 EUR auf rund 582.000 EUR.

Unterkünfte

Durch den weiteren Rückgang der Zugangszahlen an Geflüchtete und Asylsuchende und dem damit verbundenen Rückbau von Unterkünften, reduziert sich der Ansatz für die Mieten und Pachten um rund 386.000 EUR auf rund 680.000 EUR. Die Planansätze für die Bewirtschaftungskosten (Energie, Wasser und Abfall) sind in diesem Zusammenhang ebenfalls um rund 540.000 EUR auf rund 903.000 EUR gesunken. Die sonstigen Bewirtschaftungskosten (u.a. Nebenkosten) sind um 314.000 EUR auf 270.000 EUR gesunken.

Insgesamt reduzieren sich die Aufwendungen im Bereich der Unterkünfte für Sach- und Dienstleistungen um rund 1,67 Mio. EUR auf rund 3,13 Mio. EUR.

Gebäudekosten in 2027	Benutzungs-gebühren, Mieterträge, Erstattungen	Bauunterhalt, Pflege und Wartung	Mieten und Pachten	Bewirt-schaftung	Afa Gebäude netto	Gesamt
Dienst- und Verwaltungsgebäude	**139.600,00**	**-1.186.280,00**	**-3.248.920,00**	**-1.418.700,00**	**-1.254.767,44**	**-6.969.067,44**
AM A.StrV, KN Max-Stromeyer-Str.47		-79.000,00	-19.500,00	-38.500,00	-5.480,97	-142.480,97
AM AGV, Industriepark 210, Gottmadingen						0,00
AM Amt f.Gesundheit/Versorgung, Radolfz		-125.000,00	-69.500,00	-96.100,00	-1.903,11	-292.503,11
AM Amt f.Landwirtschaft, Stockach	2.100,00	-110.000,00	-14.500,00	-55.000,00	-6.493,12	-183.893,12
AM DG Max-Stromeyer-Str. 166/168, KN	2.200,00	-570.000,00	-71.000,00	-239.000,00	-11.272,84	-889.072,84
AM Forstbüro Aach, Haupststr. 16		-1.700,00	-1.000,00			-2.700,00
AM Forstbüro Engen, Spendelgasse 1		-1.080,00	-1.000,00			-2.080,00
AM Forstbüro Tengen, Marktstraße 14	300,00	-6.000,00				-5.700,00
AM Haus des Jugendrechts, Konstanz, Geri		-3.500,00		-2.000,00		-5.500,00
AM KFZ-Stelle, Stockach, Adenauer Str. 4		-12.300,00	-1.300,00	-10.600,00	-1.060,33	-25.260,33
AM Kreisarchäologie, Singen,Schlossgart.		-3.900,00	-14.000,00	-800,00		-18.700,00
AM Lagerraum, Ernst-Sachs-Str.1, KN		-11.000,00		-500,00		-11.500,00
AM Schlachthof Singen, Gottlieb-Daimler6						0,00
AM SinTec, Maggistraße 7, Singen		-179.000,00	-17.500,00	-89.500,00	-1.828,98	-287.828,98
AM Straßenmeisterei Sto u. RZ		-68.200,00	-2.000,00			-70.200,00
AM-KatSchutzLager		-8.600,00	-1.000,00			-9.600,00
Atemschutzübungsanlage Rielasingen-Worb.			-77.000,00	-62.000,00	-490.357,93	-629.357,93
DG Benediktinerplatz 1, KN	47.500,00		-2.710.120,00	-491.200,00	-503.167,44	-3.656.987,44
DG Laubwaldstr. 4, Si	43.000,00		-29.000,00	-42.100,00	-1.828,98	-29.928,98
DG Otto-Blesch-Str. 49-51, RZ	11.000,00		-116.000,00	-244.800,00	-149.700,69	-499.500,69
DG Reichenaustr. 37, KN	7.500,00		-20.500,00	-18.200,00	-1.216,80	-32.416,80
DG Reichenaustr. 6a, Si			-29.000,00	-14.700,00		-43.700,00
Forstbüro Gaienhofen		-1.500,00				-1.500,00
Gebäudebewirtschaftung (bebaute Grundstü			-5.000,00	-5.000,00	-28.806,40	-38.806,40
Kantine im LRA	22.000,00		-12.500,00	-3.000,00	-2.693,60	3.806,40
Neu-, Um- und Erweiterungsbauten, Modern					-4.703,37	-4.703,37
Straßenmeisterei Welschingen			-33.000,00	-1.800,00	-43.951,04	-78.751,04
Wohnung: Berliner Str. 2, Konstanz	4.000,00	-5.500,00	-4.500,00	-3.900,00	-301,84	-10.201,84
Gemeinschaftsunterkünfte	**67.200,00**	**-679.662,64**	**-1.196.900,00**	**-1.180.600,00**	**-621.459,06**	**-3.611.421,70**
AM GU Allensbach, Wohnanlage		-76.050,00	-46.000,00	-59.000,00	-77.921,79	-258.971,79
AM GU Engen, Am Bahnhof 4, Engen-Neuhaus		-136.080,00	-43.500,00	-91.000,00	-6.258,91	-276.838,91
AM GU Engen, Gasthaus Sonne		-90.000,00	-46.000,00	-112.000,00	-92.081,29	-340.081,29
AM GU Gaienhofen, Auf der Breite 1-3		-108.000,00	-30.700,00	-121.000,00	-251,50	-259.951,50
AM GU Gottmadingen, Industriepark 210				-20.000,00		-20.000,00
AM GU KN, Byk-Gulden-Str. 1					-3.861,45	-3.861,45
AM GU KN, Max-Stromeyer-Str. 120				-2.000,00	-303,43	-2.303,43
AM GU KN, Steinstraße			-139.500,00	-152.000,00	0,00	-291.500,00
AM GU KN, Stromeyersdorfstraße		-2.000,00	-406.000,00	-23.500,00	-629,24	-432.129,24
AM GU Mühlhausen-Ehingen, Im Kai 2						0,00
AM GU Rielasingen, Rosenegg				-2.000,00		-2.000,00
AM GU Singen, Güterstraße		-90.572,64	-30.000,00	-53.000,00	-111.177,41	-284.750,05
AM GU Stockach, Oberstadt		0,00	0,00	-5.000,00	-153,71	-5.153,71
AM NU Engen, Alte Stadthalle		-26.950,00	-45.000,00	-38.000,00		-109.950,00
AM NU Gottmadingen, Eichendorff-Schule						0,00
AM NU Ri-Wo, Reit- & Festplatz Talwiese						0,00
AM NU Ri-Wo, Ten-Brink-Sporthalle						0,00
AM NU RZ, Herrenlandstr. 31						0,00
AM UMA SI, Fittingstraße 17a		-46.560,00	-32.000,00	-46.500,00		-125.060,00
AM UMA SI, Posthalterswäldle 43				-2.000,00		-2.000,00
AM UMA Singen, Hohentwielstr. 2	67.200,00	-67.200,00	-1.700,00	-13.500,00		-15.200,00
AM Whg. Asylbew. Gailingen, Genterweg 3		-30.000,00	-27.000,00	-25.000,00		-82.000,00
GU Konstanz, Bücklestraße 1					-5.716,67	-5.716,67
GU Konstanz, Bücklestraße 7			-16.000,00	-8.100,00		-24.100,00
GU Reichenau, Tellerhof		-6.250,00	-82.500,00	-88.000,00	-44.083,49	-220.833,49
GU RZ, Kasernenstraße			-182.000,00	-249.000,00	-180.482,81	-611.482,81
GU Singen, Worblingerstr. 11/13			-69.000,00	-70.000,00	-92.688,97	-231.688,97
Notbelegung der Sporthallen						0,00
NU Eigeltingen					-1.056,72	-1.056,72
NU Festplatz Klein Venedig						0,00
NU Konstanz LKW-Vorstauraum						0,00
Planung GU					-4.791,67	-4.791,67
sonst. Asylunterbringungen (Zelt,Cont.)						0,00
Schulgebäude	**99.000,00**	**-363.200,00**	**-3.233.880,00**	**-3.131.850,00**	**-3.245.561,06**	**-9.875.491,06**
Sonderschulen:	***10.100,00***	***-291.200,00***	***-325.000,00***	***-604.700,00***	***-418.166,79***	***-1.628.966,79***
Regenbogenschule Konstanz	300,00	-7.000,00	-114.000,00	-160.100,00	-115.983,58	-396.783,58
Haldenwangschule Singen	9.800,00	-150.000,00	-83.000,00	-297.000,00	-269.997,28	-790.197,28
Haldenwangschule Friedingen					-765,46	-765,46
SBBZ Gottmadingen		-130.000,00	-63.000,00	-58.000,00	-6.730,77	-257.730,77
Sonnenlandschule Stockach		-4.200,00	-65.000,00	-89.600,00	-24.689,70	-183.489,70
Berufliche Schulen:	***88.900,00***	***-72.000,00***	***-2.908.880,00***	***-2.527.150,00***	***-2.827.394,27***	***-8.246.524,27***
Berufsschulzentrum Konstanz			-80.000,00	-188.200,00	-1.209.589,87	-1.477.789,87
Berufsschulzentrum Radolfzell	24.000,00		-255.000,00	-513.200,00	-1.012.903,64	-1.757.103,64
Berufsschulzentrum Stockach	10.700,00	-25.000,00	-111.000,00	-179.700,00	-66.539,75	-371.539,75
Fachschule für Landwirtschaft		-37.000,00	-13.000,00	-20.000,00		-70.000,00
Hohentwiel-Gewerbeschule Singen	20.800,00		-236.000,00	-565.650,00	-329.152,78	-1.110.002,78
Mensa Berufsschulzentrum Radolfzell	7.200,00		-2.500,00	-16.200,00	-22.456,24	-33.956,24
Mettnau-Schule Radolfzell	2.050,00	-10.000,00	-91.000,00	-256.000,00	-63.694,03	-418.644,03
Robert-Gerwig-Schule Singen	10.600,00		-187.500,00	-339.200,00	-83.853,92	-599.953,92
Wessenbergschule Konstanz	12.500,00		-160.000,00	-297.500,00	-2.052,82	-447.052,82
Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz	1.050,00		-1.772.880,00	-151.500,00	-37.151,22	-1.960.481,22
Gesamtsumme	**305.800,00**	**-2.229.142,64**	**-7.679.700,00**	**-5.731.150,00**	**-5.121.787,56**	**-20.455.980,20**

Geplante Investitionen

SBBZ Gottmadingen (11.24.02.18.04)

Sowohl für die Haldenwang-Schule Singen als auch für die Regenbogen-Schule Konstanz ist in den kommenden Jahren mit weiter steigenden Schülerzahlen zu rechnen. An beiden Standorten sind die Flächen für die Klassenzimmer-Container ausgeschöpft. Durch die Anmietung einer Liegenschaft in Gottmadingen wird eine Interimslösung geschaffen, die die Raumbedarfe der nächsten Jahre abdeckt und Zeit verschafft, um einen Neubau für einen dauerhaften dritten SBBZ-Standort zu schaffen. Die Liegenschaft in Gottmadingen muss für die Bedürfnisse eines SBBZs umgebaut werden (Klassenräume, Fachräume, sanitäre Anlagen usw.). Die Umbaumaßnahme werden durch Ermächtigungsübertragungen aus 2025 in Höhe von 3,1 Mio. EUR finanziert.
Für die Erstausstattung der Schulmöbel sind für das Jahr 2027 zusätzlich Mittel in Höhe von 175.000 EUR eingeplant.

SBBZ 3. Standort

Durch die steigenden Schülerzahlen an der Haldenwang-Schule Singen und der Regenbogen-Schule Konstanz ist es zwingend erforderlich, einen Neubau für einen dritten SBBZ-Standort zu schaffen. Hierzu ist eine Machbarkeitsstudie erforderlich, diese wird über die Haushaltsansätze im Ergebnishaushalt (Planungskosten) finanziert. Für weitere Planungskosten werden im Jahr 2028 Mittel in Höhe von 100.000 EUR, im Jahr 2029 weitere 500.000 EUR und im Jahr 2030 Mittel in Höhe von 1 Mio. EUR im jeweiligen Haushalt eingestellt. Hierbei handelt es sich um vorläufige Ansätze.

Berufsschulzentrum Konstanz (11.24.02.25.09)

Gemäß den Beschlüssen des Kreistags werden die Planung und Umsetzung des Neubaus des Berufsschulzentrums Konstanz am Standort der Zeppelin-Gewerbeschule fortgeführt. Nach dem Abriss des ersten Bestandsgebäudes begann im Sommer 2023 der Bau des Werkstattgebäudes GT1, das im November 2024 in Betrieb genommen wurde. Die Rohbauarbeiten des Zentralgebäudes wurden abgeschlossen und der Ausbau der Innengewerke schreitet voran. Mit dem Abriss des Bestandsgebäudes G startete im Jahr 2025 der zweite Bauabschnitt mit dem Neubau des Werkstattgebäudes GT2. Auch hier befindet sich das Gebäude im Innenausbau.

Im Dezember 2026 wurde mit Kreistagsbeschluss die Durchführung der Bauphase Nord durch einen Totalübernehmer beschlossen. Die Ausschreibung für die europaweiten Planungs- und Bauleistungen für die Bauphase Nord wurde als Verhandlungsverfahren mit Teilnahmewettbewerb nach GWB, EU VOB/A und VgV vor der Sommerpause 2026 veröffentlicht. Die Vergabe soll im Sommer 2027 erfolgen.

Der mit Vorlage der Entwurfsplanung freigegebene Kostenrahmen für das Gesamtprojekt belief sich auf 123,4 Mio. EUR (Stand Mai 2022). Darin waren keine Mittel für zukünftige Preissteigerungen enthalten. Aufgrund der seither eingetretenen erheblichen Baukostensteigerungen wurden die Gewerkebudgets auf Basis des vom Statistischen Bundesamt veröffentlichten Baupreisindex fortgeschrieben. Die Ausschreibungen zeigten, dass überwiegend sehr hohe oder gar keine Angebote eingingen. Im Rahmen der Haushaltsplanung 2024 wurden die Preissteigerungen sowie die Ergebnisse der bisherigen Vergaben berücksichtigt; das Projektbudget wurde infolgedessen um 14,4 Mio. EUR erhöht.

In der Haushaltsplanung 2025 wurde dem Kreistag eine Prognose der Kostenentwicklung vorgelegt, die sowohl weitere Preissteigerungen als auch die Risiken der Bauphase Süd berücksichtigt. Auf dieser Grundlage wurden zusätzliche Mittel in Höhe von 8,3 Mio. EUR bereitgestellt.

Für das Projekt hat sich inzwischen ein weiterer Finanzierungsbedarf ergeben, so dass bereits im Haushalt 2026 für das Gesamtprojekt weitere 24 Mio. EUR eingeplant wurden.

Im Haushalt 2027 sind die geplanten Mittel nun wie folgt veranschlagt: 22,2 Mio. EUR im Jahr 2027, weitere 25 Mio. EUR im Jahr 2028, 23 Mio. EUR im Jahr 2029 und 10 Mio. EUR im Jahr 2030 (alle Ansätze mit VE).

Für die Erstausstattung der Mensa (Küchenausstattung, Essgeschirr u. Ä.) sind im Jahr 2027 (Fertigstellung Bauphase Süd) Mittel in Höhe von 70.000 EUR eingeplant.

Dienstgebäude Behördenzentrum Radolfzell – Ersatzbau Otto-Blesch-Straße 51 (11.24.02.45)
Das Projekt wird ab dem Jahr 2030 für die Folgejahre neu veranschlagt. Ein erster Betrag in Höhe von 300.000 EUR wird 2030 eingeplant.

Dienstgebäude Max-Areal (11.24.02.46)
Der Landkreis mietet für seine Mitarbeitenden Büroräume im Erdgeschoss an. Für notwendige Umbaumaßnahmen und Ausstattungen, die vom Vermieter nicht übernommen werden (Servicetheke, Brandschutz), werden im Haushalt 2027 150.000 EUR veranschlagt.

Kantine im Landratsamt (11.24.02.47)
Für notwendige Ersatzbeschaffungen der Kantinenausstattung werden im Jahr 2027 Mittel in Höhe von 40.000 EUR und im Jahr 2028 weitere 20.000 EUR eingeplant.
Für die Sanierung/Umbau der Kantine werden im Jahr 2027 Mittel in Höhe von 800.000 EUR, im Jahr 2028 2 Mio. EUR (2 Mio. EUR als VE) und im Jahr 2029 weitere 1,2 Mio. EUR (1,2 Mio. EUR als VE) veranschlagt.

Ladesäulen E-Fahrzeuge
Für den weiteren Ausbau der Ladeinfrastruktur an den Liegenschaften des Landkreises werden jährlich 20.000 EUR eingeplant.

Photovoltaikanlagen/Batteriespeicher
Für den Ausbau von Photovoltaik-Anlagen an den verschiedenen Liegenschaften werden 80.000 EUR in 2028 für die Kfz-Zulassungsstelle in Singen und 270.000 in 2029 für die Haldenwang-Schule eingeplant.
Für Batteriespeicher für die Photovoltaikanlagen werden in den Jahren 2027, 2028, 2029 und 2030 jeweils 500.000 EUR eingeplant. Für die erforderliche Vorplanung werden im Ergebnishaushalt für 2027 Mittel in Höhe von 70.000 EUR eingestellt.

Ausbau Fahrradbügel
Für den Ausbau von teilweise überdachten Fahrradbügel an den Dienstgebäuden und Schulen werden für das Jahr 2027 Mittel in Höhe von 200.000 EUR eingeplant. Fördermittel werden beantragt.

Beschaffung Geräte Hausmeisterdienst
Für die Anschaffung neuer Geräte für den Hausmeisterdienst an den Liegenschaften des Landkreises sind insgesamt 25.000 EUR eingeplant.

Hardware für die Schließanlagen an den Gemeinschaftsunterkünften
In den Gemeinschaftsunterkünften werden die Schließanlagen mit einem Zusatzmodul für eine Fernwartung ausgerüstet, damit kann zukünftig die Programmierung neuer Schlüsselchips vom Büro aus erfolgen. Dies führt zu einer Prozess- und Zeitoptimierung bei der Verwaltung der Schließanlagen. Hierfür werden im Haushalt 2027 Mittel in Höhe von 50.000 EUR eingestellt.

Planung GU Mietereinbauten
Für weitere, gegebenenfalls erforderliche Mietereinbauten zur Umsetzung von Brandschutzmaßnahmen in angemieteten Objekten wird im Haushaltsjahr 2027 ein Ansatz in Höhe von 50.000 EUR vorgesehen.

Gemeinschaftsunterkunft Kasernenstraße (11.24.02.54)
Für den Neubau des Gebäudes Kasernenstraße 60/2 waren 200.000 EUR im Jahr 2024, 2 Mio. EUR im Jahr 2025 eingeplant sowie weitere 1,5 Mio. EUR im Jahr 2026 eingeplant. Bei dem Neubau 60/2 handelt es sich um den dritten und letzten Bauabschnitt der GU Kasernenstraße in Radolfzell, der im Herbst 2026 planmäßig fertig gestellt wird. Die finalen Baukosten werden unter den veranschlagten Kosten von 3,7 Mio. EUR liegen; die Kostenfeststellung erfolgt nach Projektabschluss.

Neubauten wirken sich im Betrieb positiv auf die Höhe der zukünftigen Bewirtschaftungskosten aus. Sie ermöglichen einen flächeneffizienten und wirtschaftlichen Betrieb von Unterkünften.

Neubauvorhaben – Unterbringungskonzept Landkreis Konstanz
Im Sommer 2025 wurde das Unterbringungskonzept dem Gremium vorgestellt. Ziel des Konzeptes ist es, die Situation im Bereich des Unterbringungsmanagements für die vorläufige Unterbringung nachhaltig anzupassen. Vorrangig soll die Ablösung von Notunterkünften zugunsten regulärer Gemeinschaftsunterkünfte mit deutlich verbesserter Qualität erfolgen. Darüber hinaus verfolgt das Konzept das Ziel die Kapazitäten der vorläufigen Unterbringung langfristig zu sichern. Aus diesem strategischen Ansatz resultierten die nachfolgenden Maßnahmen.

Objekt Bücklestraße 7 in Konstanz (11.24.02.48.13)
Im November 2024 hat der Landkreis Konstanz ein Grundstück mit Bestandsgebäuden im Wege einer Zwangsversteigerung erworben. Vorgesehen sind zunächst die Räumung der Gebäude sowie anschließende Altlastenuntersuchungen und deren Abbruch. Hierfür werden 600.000 EUR aus dem Jahr 2026 ermächtigt. Im Haushaltsjahr 2027 werden 100.000 EUR und im Jahr 2028 werden 500.000 EUR veranschlagt. Die Ansätze sind vorläufig und werden im weiteren Projektverlauf angepasst. Für die erforderliche Vorplanung werden im Ergebnishaushalt für 2027 Mittel in Höhe von 50.000 EUR eingestellt.
Die ursprünglich geplante Errichtung einer Unterkunft mit Wohnungscharakter und voraussichtlich mehreren Baukörpern wird aufgrund der aktuellen Entwicklungen zunächst zurückgestellt.

Neubau/Kauf GU Objekt Bücklestraße 1 (11.24.02.48.14)
Für den Erwerb eines schlüsselfertigen Neubaugebäudes einschließlich Grundstück zur Nutzung als Gemeinschaftsunterkunft mit Wohnungscharakter und einer Kapazität von 150 Plätzen sind die erforderlichen Mittel wie folgt eingeplant: Die Finanzierung der Gesamtkosten in Höhe von 12,1 Mio. EUR erfolgt über Ermächtigungsübertragungen aus den Vorjahren 2024 in Höhe von 3,5 Mio. EUR und 2025 in Höhe von 500.000 EUR. Darüber hinaus sind für die Jahre 2026 Mittel in Höhe von 4,5 Mio. EUR und in 2027 in Höhe von 3,6 Mio. EUR eingeplant. Das Neubauvorhaben soll die bestehende, stark sanierungsbedürftige Gemeinschaftsunterkunft Steinstraße in Konstanz ersetzen. Mit einer Fertigstellung des Gebäudes wird im Jahr 2028 gerechnet.

PG_11.25 Fahrzeuge
Der sehr ausgelastete, zentrale und dezentrale Fahrzeugpool, dient einer effizienten und zielgerichteten Wahrnehmung von diversen Dienstterminen außer Haus. Die Verrechnung der internen Fahrzeugausleihe basiert über die monatliche Interne Kosten- und Leistungsverrechnung. Der Fahrzeugpool im Bereich der Leasingfahrzeuge ist nun komplett elektrifiziert. Aufgrund sehr attraktiver Leasingkonditionen, welche durch eine EU-Ausschreibung ermittelt werden konnten, kann davon ausgegangen werden, dass die Fuhrparkkosten in den nächsten Jahren günstiger ausfallen werden. Durch die starke Nutzung der LRA-internen Ladeinfrastruktur, über den selbst erzeugten Ladestrom, können insgesamt im Paket Einsparungen von zukünftig bis zu 60.000 EUR/ Jahr erreicht werden.

PG_11.26 Zentrale Dienstleistungen

1.11.26.01 Zentrale Dienste
Sämtliche Sachausgaben (u.a. Büroartikelprodukte, Papier und EDV-Verbrauchsmaterial) Anschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen der Gesamtverwaltung sowie die diversen Dienstleistungen der Postdienste werden über die monatlich durchgeführte Interne Kosten- und Leistungsverrechnung bei den jeweiligen ILV-Gemeinkostenstellen der diversen Fachbereiche abgebildet und kostendeckend verrechnet. Die Ansätze entsprechen hierbei fast vollumfänglich den Ausgaben der Vorjahre.

Die zentrale Steuerung und Koordination des Arbeits-/ u. Gesundheitsschutzes sowie des Organisatorischen Brandschutzes werden in einem Finanzpool beim Budget 1.5 abgebildet. Aufgrund aktualisierter Vorschriften, welche noch intensivere Prüfungen mit häufigeren Intervallen sowie gründlichere Handhabungen einfordern, wird der bisherige Planansatz von 2026 i.H.v. 150.000 EUR weiterhin mindestens benötigt.

1.11.26.02 Postdienste
Durch die Einführung eines „Digitalen Posteingangs“ werden erste Erfahrungen gesammelt, wie sich dieser Prozess zukünftig auch finanziell auswirken wird.
Feststellungen und Rückschlüsse lassen sich aber erst nach vollumfänglichem Anschluss aller Fachbereiche an den digitalen Posteingang bilden. Dies wird voraussichtlich im 2. Quartal 2027 der Fall sein.

1.11.26.04 Zentrale Registratur
In der Produktgruppe 1.11.26.04 Zentrale Registratur reduziert sich der Planansatz beim ordentlichen Ergebnis für 2027 um rund 80.000 EUR gegenüber dem Vorjahr. Dies ist vor allem durch die

Verschiebung einer Personalstelle (-67.000 EUR) zum Produkt Archiv (25.21) sowie den Wegfall der Aufwendungen für EDV (-9.000 EUR) begründet, welche künftig in einem anderen Budget verrechnet werden.

1.11.26.06 Zentrale Bußgeldstelle

Das ordentliche Ergebnis erhöht sich um rd. 480 TEUR. Dies resultiert im Wesentlichen aus den um 670 TEUR höher eingeplanten Bußgeldern sowie den um 200 TEUR erhöhten Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

1.11.26.91 Zentrale Vergabestelle

Die Zentrale Vergabestelle verantwortet die rechtsichere, verfahrenstechnisch durchgeführte Betreuung und Begleitung von nationalen und EU-Ausschreibungsverfahren. Die Finanzierung erfolgt mittels Interner Leistungsverrechnung.

PG_11.30 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Das ordentliche Ergebnis verschlechtert sich gegenüber dem Vorjahresansatz um rd. 5 TEUR. Die höheren Aufwendungen resultieren in erster Linie aus den Lohnkostensteigerungen.

Die Aufwendungen für die Presse- und Öffentlichkeitsarbeit werden im Rahmen der internen Leistungsverrechnung vollständig auf die Produkte des Gesamthaushalts anteilig weiterverrechnet, sodass sich, wie in den Vorjahren, ein Nettoressourcenbedarf von 0 EUR ergibt.

PG_11.31 Kommunalaufsicht

Die Produktgruppe 11.31 umfasst das Referat Kommunalaufsicht. Dieses übt die Rechtsaufsicht über die 22 Städte und Gemeinden des Landkreises (ohne die Großen Kreisstädte Konstanz, Singen und Radolfzell) aus.
Das veranschlagte ordentliche Ergebnis weist einen Fehlbetrag von rund 431.000 EUR aus. Dieser ergibt sich im Wesentlichen durch die Personalaufwendungen für die Mitarbeitenden der Kommunalaufsicht. Unter Berücksichtigung der Erträge aus den Zuweisungsanteilen der allgemeinen Finanzzuweisungen des Landes nach § 11 FAG für die Aufgaben der Kommunalaufsicht als untere Verwaltungsbehörde ergibt sich für die Kommunalaufsicht ein Nettoressourcenbedarf von 362.000 EUR.

PG_11.33 Grundstücksverkehr/Grundstücksverwaltung

In diesem Produkt werden die Erträge (Verpachtungen landwirtschaftlicher Flächen) und Aufwendungen für die Unterhaltung (Pflege Außenanlage sowie sonstige Bewirtschaftung insbesondere Grundsteuer) der Grundstücke abgebildet. Der Nettoressourcenbedarf liegt bei rund 19.000 EUR.

THH1 **Innere Verwaltung**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.961.237	3.362.800	4.228.667	3.599.900	3.401.200	3.402.500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	320.779	326.743	320.538	325.297	419.598	1.519.028
4	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	30.199	27.000	27.500	27.500	27.500	27.500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	529.154	363.150	376.500	375.750	376.050	376.350
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	741.990	496.565	392.513	397.263	402.063	404.163
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	560.993	320.000	400.000	325.000	325.000	325.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	333.132	132.015	146.165	164.465	162.215	122.215
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**7.477.486**	**5.028.273**	**5.891.883**	**5.215.176**	**5.113.627**	**6.176.756**
12	-	Personalaufwendungen	16.870.208-	17.949.104-	18.401.451-	19.254.135-	19.830.395-	20.422.473-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.622.985-	25.068.971-	23.670.348-	23.129.968-	23.073.969-	22.916.385-
15	-	Abschreibungen	4.907.556-	5.540.490-	6.031.205-	6.561.959-	7.167.924-	8.344.655-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	23.747-	20.000-	30.000-	30.000-	30.000-	30.000-
17	-	Transferaufwendungen	104.214-	99.799-	105.038-	105.038-	105.038-	105.038-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.863.599-	3.927.520-	2.913.267-	2.853.867-	2.903.267-	2.932.067-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**47.392.308-**	**52.605.883-**	**51.151.308-**	**51.934.967-**	**53.110.593-**	**54.750.618-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**39.914.822-**	**47.577.610-**	**45.259.425-**	**46.719.791-**	**47.996.966-**	**48.573.862-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	51.104.031	53.759.458	52.107.615	52.409.301	53.102.131	52.949.923
22	+	Erträge aus ILV-FAG	214.843	202.027	160.177	208.338	209.031	209.725
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	7.559.796-	7.753.469-	7.534.514-	7.544.749-	7.549.719-	7.554.027-
25	-	Aufwendungen aus ILV-FAG	0	0	0	0	0	0
26	-	Kalkulatorische Kosten	2.600.651-	3.836.878-	4.196.616-	4.308.835-	4.244.729-	4.148.138-
27	+	Erträge aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	560.993	320.000	400.000	325.000	325.000	325.000
28	-	Aufwendungen aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	560.993-	320.000-	400.000-	325.000-	325.000-	325.000-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**41.158.427**	**42.371.138**	**40.536.662**	**40.764.055**	**41.516.715**	**41.457.483**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.243.605**	**5.206.472-**	**4.722.763-**	**5.955.736-**	**6.480.252-**	**7.116.379-**

THH1 **Innere Verwaltung**

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	6.214.749	4.380.415	5.170.230	0	4.563.763	4.367.913	4.331.613
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.263.595-	45.773.183-	43.432.362-	0	43.705.852-	44.298.904-	44.785.862-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**37.048.846-**	**41.392.768-**	**38.262.131-**	**0**	**39.142.089-**	**39.930.990-**	**40.454.249-**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	130.000	458.302	7.000.000	0	27.946.642	26.018.689	13.480.000
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**130.000**	**458.302**	**7.000.000**	**0**	**27.946.642**	**26.018.689**	**13.480.000**
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	21.227-	4.500.000-	3.400.000-	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	32.859.076-	25.395.000-	24.230.000-	61.260.000-	28.260.000-	25.490.000-	11.820.000-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	710.192-	636.000-	1.050.300-	0	507.150-	507.258-	528.370-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	150-	600-	600-	0	600-	600-	600-
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	91.485-	340.000-	202.000-	0	100.000-	50.000-	50.000-
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**33.682.130-**	**30.871.600-**	**28.882.900-**	**61.260.000-**	**28.867.750-**	**26.047.858-**	**12.398.970-**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**33.552.130-**	**30.413.298-**	**21.882.900-**	**61.260.000-**	**921.108-**	**29.169-**	**1.081.030**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**70.600.976-**	**71.806.066-**	**60.145.031-**	**61.260.000-**	**40.063.197-**	**39.960.159-**	**39.373.219-**

THH 1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
1110 **Steuerung**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
1. Effiziente Verwaltung
2. Interregionale Partnerschaften

Strategischer Leitsatz:
1. Die vorhandenen Ressourcen werden wirtschaftlich eingesetzt um die Verwaltungsabläufe effizient zu gestalten.
2. Der Landkreis stärkt interregionale Partnerschaften durch regelmäßige Kontakte und gemeinsame Projekte und verbessert die Außenwahrnehmung der Region. Der Landkreis sieht die Vision einer Metropolregion Bodensee als erstrebenswert an.

Ziele:
- Alle Entscheidungen des Kreistages orientieren sich an unserer Strategie und den beschlossenen strategischen Schwerpunkten und geben damit dem Verwaltungshandeln eine klare Orientierung. (zu Nr. 1)
- Zur Bewältigung von überregionalen Herausforderungen ist dem Landkreis Konstanz eine gute partnerschaftliche Beziehung und eine lösungsorientierte Zusammenarbeit mit den Nachbarregionen wichtig. (zu Nr. 2)

Zuständigkeiten:
- Landrat
- Büro des Landrats
- Dezernat für Verwaltung und Digitalisierung
- Dezernat für Umwelt und Kreisentwicklung
- Dezernat für Soziales und Gesundheit
- Dezernat für öffentliche Ordnung und Klimaschutz

Zugeordnete Produkte:
- 1.11.10.01.01 Landrat
- 1.11.10.01.02 Kreistag und Ausschüsse
- 1.11.10.01.05 Persönlicher Referent
- 1.11.10.01.90 Krisenmanagement

Kurzbeschreibung:
- Der Kreistag ist die Vertretung der Einwohner und das Hauptorgan des Landkreises. Er legt die Grundsätze für die Verwaltung des Landkreises fest und entscheidet über alle Angelegenheiten des Landkreises, soweit nicht der Landrat kraft Gesetzes zuständig ist oder ihm der Kreistag bestimmte Angelegenheiten überträgt. Der Kreistag überwacht die Ausführung seiner Beschlüsse und sorgt beim Auftreten von Missständen in der Verwaltung des Landkreises für deren Beseitigung.
- Der Landrat ist Vorsitzender des Kreistags und leitet das Landratsamt. Er vertritt den Landkreis. Der persönliche Referent unterstützt den Landrat.

THH1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
PG_11.10 **Steuerung**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.110	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.546	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**56.656**	**45.000**	**45.000**	**45.000**	**45.000**	**45.000**
12	-	Personalaufwendungen	1.189.691-	1.199.737-	1.015.943-	1.068.678-	1.101.014-	1.134.365-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	218.540-	339.347-	288.904-	281.304-	286.304-	286.304-
15	-	Abschreibungen	1.554-	1.554-	1.254-	1.105-	1.105-	820-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	336.557-	414.371-	434.878-	421.678-	441.678-	441.678-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.746.343-**	**1.955.008-**	**1.740.979-**	**1.772.765-**	**1.830.101-**	**1.863.168-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.689.687-**	**1.910.008-**	**1.695.979-**	**1.727.765-**	**1.785.101-**	**1.818.168-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	2.251.836	2.570.748	2.283.357	2.315.121	2.372.434	2.405.482
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	561.994-	660.616-	587.284-	587.284-	587.284-	587.284-
26	-	Kalkulatorische Kosten	154-	123-	94-	72-	50-	30-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**1.689.687**	**1.910.008**	**1.695.979**	**1.727.765**	**1.785.101**	**1.818.168**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH 1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
1111 **Organisation und Dokumentation kommunale Willensbildung**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Digitalisierung

Strategischer Leitsatz:
- Das Landratsamt Konstanz gestaltet barrierefrei den digitalen Wandel seiner Dienstleistungen.

Ziele:
- Die Organisation und Dokumentation der kommunalen Willensbildung ist in formeller und organisatorischer Sicht sichergestellt und erfolgt effizient und fristgerecht.

Zuständigkeiten:
- Landrat
- Büro des Landrats

Zugeordnete Produkte:
- 1.11.11.01 Geschäftsführung für den Kreistag und seine Ausschüsse

Kurzbeschreibung:
- Besetzung der Ausschüsse und der sonstigen Gremien des Kreistags
- Vorbereitung der Beratungsunterlagen
- Einladung, organisatorische Betreuung und Protokollierung der Sitzungen
- Betreuung der Ratsmitglieder außerhalb von Sitzungen
- Abwicklung der Aufwandsentschädigung incl. Bearbeitung der entsprechenden Satzungen
- Einsatz und Pflege eines Ratsinformationssystems
- Ständige Verbesserung der Rahmenbedingungen für eine effektive Ratsarbeit
- Wahl des Landrats und sonstige Wahlen in der Zuständigkeit des Kreistags
- Organisation und Abwicklung der Wahl der kommunalen Vertreter in Aufsichtsräten u. ä.
- Durchführung von Verfahren zur Benennung von Schöffen oder ehrenamtlichen Mitgliedern bei Gericht
- Durchführung von Verfahren zur Benennung von ehrenamtlichen Beisitzern in Kammern und Ausschüssen
- Bearbeitung von grundsätzlichen Angelegenheiten der Kommunalverfassung
- Bearbeitung von Satzungen der kommunalen Willensbildung und anderem Kreisrecht

THH1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
PG_11.11 **Orga/Doku kommunale Willensbildung**
1111 **Organisation und Doku kom. Willensb**
1111 **Organisation und Doku kom. Willensb**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.090	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**6.090**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**
12	-	Personalaufwendungen	146.393-	185.933-	138.077-	145.188-	149.548-	154.046-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.878-	36.962-	41.593-	41.893-	41.893-	41.893-
15	-	Abschreibungen	10.096-	10.097-	10.096-	10.097-	10.096-	10.097-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.415-	2.965-	2.311-	2.311-	2.311-	2.311-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**164.782-**	**235.956-**	**192.077-**	**199.488-**	**203.848-**	**208.345-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**158.692-**	**227.956-**	**184.077-**	**191.488-**	**195.848-**	**200.345-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	222.765	292.691	234.596	241.805	245.963	250.259
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	61.566-	62.429-	48.416-	48.416-	48.416-	48.416-
26	-	Kalkulatorische Kosten	2.507-	2.305-	2.103-	1.902-	1.700-	1.498-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**158.692**	**227.956**	**184.077**	**191.488**	**195.848**	**200.345**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH 1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
1112 **Steuerungsunterstützung**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Effiziente Verwaltung

Strategischer Leitsatz:
- Die vorhandenen Ressourcen werden wirtschaftlich eingesetzt um die Verwaltungsabläufe effizient zu gestalten.

Ziele:
- Die Geschäftsprozesse in den Verwaltungsbereichen sind optimiert. Die Eingruppierung und Besoldung der Mitarbeitenden sind tarif- und funktionsgerecht.
- Kreistag und Verwaltungsspitze stehen alle für eine nachhaltige und wirkungsorientierte Steuerung der Verwaltung erforderlichen Informationen und Entscheidungsgrundlagen zur Verfügung.
- Alle Entscheidungen des Kreistages orientieren sich an unserer Strategie und den beschlossenen strategischen Schwerpunkten und geben damit dem Verwaltungshandeln eine klare Orientierung.

Zuständigkeiten:
- Hauptamt
- Kämmereiamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.11.12.04 Beteiligungsmanagement
- 1.11.12.91 Steuerungsunterstützung (Organisation und Personal)
- 1.11.12.92 Steuerungsunterstützung (Finanzwesen)
- 1.11.12.93 Steuerungsunterstützung (Controlling)

Kurzbeschreibung:
- Erarbeitung und Weiterentwicklung von Grundsätzen, Rahmenregelungen und Standards (Handlungsrahmen) für die Kreisverwaltung und deren Überwachung und Durchsetzung für die Bereiche Personal und Organisation.
- Beratung der Dezernate und Ämter in Fragen der Personalführung sowie Aufbau- und Ablauforganisation, strategische Personalplanung und setzen von Leistungsanreizen.
- Erarbeitung/Weiterentwicklung von Grundsätzen, Rahmenregelungen und Standards (Handlungsrahmen) und deren Überwachung und Durchsetzung für die Bereiche Finanzwirtschaft und zentrale Angelegenheiten des Kassen- und Rechnungswesens.
- Haushalts-, Finanz- und Investitionsplanung:
    - Haushaltsplanentwurf, Eckdatenbeschluss
    - Budgetplanung
    - Haushaltsstrukturkonzept
- Überwachung und Steuerung des Haushaltsvollzugs:
    - Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung
- Vermögens- und Schuldenverwaltung
- Bewirtschaftung des Kapital- und Geldvermögens
- Beteiligungsmanagement

THH1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
PG_11.12 **Steuerungsunterstützung**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	117.337	800	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**117.337**	**800**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	681.522-	835.430-	839.019-	882.515-	909.185-	936.694-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	448.707-	103.260-	212.774-	191.374-	206.474-	191.574-
17	-	Transferaufwendungen	99.304-	95.000-	100.000-	100.000-	100.000-	100.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	231.102-	280.159-	283.236-	313.936-	318.936-	324.036-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.460.635-**	**1.313.849-**	**1.435.029-**	**1.487.825-**	**1.534.595-**	**1.552.304-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.343.298-**	**1.313.049-**	**1.435.029-**	**1.487.825-**	**1.534.595-**	**1.552.304-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	2.101.892	2.063.543	2.171.846	2.224.867	2.271.760	2.289.590
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	758.488-	750.388-	736.710-	736.936-	737.059-	737.180-
26	-	Kalkulatorische Kosten	106-	106-	106-	106-	106-	106-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**1.343.298**	**1.313.049**	**1.435.029**	**1.487.825**	**1.534.595**	**1.552.304**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH 1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
1113 **Rechnungsprüfung**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Effiziente Verwaltung

Strategischer Leitsatz:
- Die vorhandenen Ressourcen werden wirtschaftlich eingesetzt um die Verwaltungsabläufe effizient zu gestalten.

Ziele:
- Sicherstellung der Rechtmäßigkeit, Ordnungsmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns.

Zuständigkeiten:
- Stabstelle Kommunal- und Rechnungsprüfungsamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.11.13.01 Rechnungsprüfung

Kurzbeschreibung:
- Örtliche Prüfung des Jahresabschlusses des Landkreises und der Eigenbetriebe nach §§ 110, 111 GemO und § 10 GemPrO
- Unterjährige Schwerpunktprüfungen der Verwaltungsführung
- Prüfungsbegleitende Beratung der Verwaltung in allen finanzrelevanten Angelegenheiten
- Kassenüberwachung, insbesondere Vornahme der Kassenprüfungen (Kreiskasse, Sonderkassen und Zahlstellen)
- Prüfung der vom Jobcenter Landkreis Konstanz gewährten Leistungen der Grundsicherung für Arbeitssuchende
- Prüfung und Bestätigung von Verwendungsnachweisen für Zuwendungen von Bund und Land
- Sonstige übertragene Prüfungen (z.B. Jahresrechnungen Kunststiftung)
- Zentrale Antikorruptionsstelle

THH1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
PG_11.13 **Rechnungsprüfung**
1113 **Rechnungsprüfung**
1113 **Rechnungsprüfung**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**18.000**	**18.000**	**18.000**	**18.000**	**18.000**	**18.000**
12	-	Personalaufwendungen	279.409-	326.236-	365.095-	383.965-	395.536-	407.471-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.745-	4.085-	3.459-	3.959-	3.959-	3.959-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.718-	3.247-	3.321-	3.321-	3.321-	3.321-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**286.873-**	**333.568-**	**371.875-**	**391.245-**	**402.816-**	**414.751-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**268.873-**	**315.568-**	**353.875-**	**373.245-**	**384.816-**	**396.751-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	320.726	361.145	413.372	432.742	444.313	456.247
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	51.853-	45.577-	59.497-	59.497-	59.497-	59.497-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**268.873**	**315.568**	**353.875**	**373.245**	**384.816**	**396.751**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH 1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
1114 **Zentrale Funktionen**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
1. Arbeitgeberattraktivität und Personalentwicklung
2. Sozialstrategie – Soziale Teilhabe
3. Sozialstrategie – Arbeiten im Netzwerk

Strategischer Leitsatz:
1. Das Landratsamt Konstanz ist ein moderner und attraktiver Arbeitgeber.
2. Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.
3. Wir sind gemeinsam erfolgreich. Wir arbeiten im Netzwerk mit Politik, Verwaltung und Trägern. Bürgerschaftliches Engagement fördern wir und binden es partnerschaftlich ein.

Ziele
- Wahrung der Interessen der Beschäftigten sowie die Gleichstellung und Berücksichtigung der Interessen der Schwerbehinderten. (zu Nr. 1)
- Im Landratsamt Konstanz werden datenschutzrechtliche Vorgaben, insbesondere entsprechend der Datenschutz-Grundverordnung (DS-GVO), eingehalten. (zu Nr. 1)
- Schaffung von erweiterten infrastrukturellen Arbeitsbedingungen für Selbsthilfe und bürgerschaftliches Engagement. Der Landkreis schärft sein Profil als bürgerfreundliche Verwaltung und fördert in der Verwaltung, Politik und Öffentlichkeit ein positives Klima der Unterstützung von Bürgerengagement und Selbsthilfe. (zu Nr. 2)
- Eine Ehrenamtsstrategie wird als integriertes Konzept erarbeitet. Ziel ist es die Möglichkeiten für Ehrenamtliche transparenter und zugänglicher zu gestalten, Zusammenarbeit zu erleichtern und eine sinnvolle Verzahnung mit hauptamtlicher Arbeit herzustellen. (zu Nr. 3)

Zuständigkeiten:
- Stabstelle Schwerbehindertenvertretung
- Stabstelle Personalrat
- Stabstelle Gleichstellungsbeauftragte
- Dezernat für Soziales und Gesundheit

Zugeordnete Produkte
- 1.11.14.01 Gleichstellung von Frau und Mann innerhalb der Verwaltung
- 1.11.14.02 Gleichstellung von Frau und Mann, externe Aufgabenwahrnehmung
- 1.11.14.03 Personalrat
- 1.11.14.04 Schwerbehindertenvertretung
- 1.11.14.05 Datenschutzbeauftragte/-r
- 1.11.14.10 Bürgerschaftliches Engagement
- 1.11.14.91 Ehrenamtliche/r Behindertenbeauftragte/r

Kurzbeschreibung
- Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Landespersonalvertretungsgesetz
- Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Schwerbehindertenvertretungsrecht und dem Chancengleichheitsgesetz

THH1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
PG_11.14 **Zentrale Funktionen**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	124.525	136.000	126.000	126.000	126.000	126.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.640	57.700	58.700	59.050	59.350	59.650
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**172.165**	**193.700**	**184.700**	**185.050**	**185.350**	**185.650**
12	-	Personalaufwendungen	636.520-	607.119-	563.712-	592.626-	610.355-	628.641-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.440-	110.833-	68.751-	74.951-	79.951-	79.951-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.805-	48.223-	40.287-	40.287-	40.487-	40.487-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**737.765-**	**766.176-**	**672.751-**	**707.864-**	**730.794-**	**749.080-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**565.600-**	**572.476-**	**488.051-**	**522.814-**	**545.444-**	**563.430-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	688.276	699.232	601.648	636.445	659.094	677.100
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	122.676-	126.756-	113.597-	113.630-	113.650-	113.671-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**565.600**	**572.476**	**488.051**	**522.814**	**545.444**	**563.430**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH 1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
1120 **Organisation und EDV**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
1. Effiziente Verwaltung
2. Digitalisierung

Strategischer Leitsatz:
1. Die vorhandenen Ressourcen werden wirtschaftlich eingesetzt um die Verwaltungsabläufe effizient zu gestalten.
2. Das Landratsamt Konstanz gestaltet barrierefrei den digitalen Wandel seiner Dienstleistungen.

Ziele
- Die Geschäftsprozesse in den Verwaltungsbereichen sind optimiert. Die Eingruppierung und Besoldung der Mitarbeitenden sind tarif- und funktionsgerecht. (zu Nr. 1)
- Die kontinuierliche Digitalisierung schafft entscheidende Mehrwerte für die Bürgerschaft, Wirtschaft, Kommunen und die Mitarbeitenden. (zu Nr. 2)
- Ein reibungsloser, störungsfreier und wirtschaftlicher IT-Einsatz garantiert die Handlungsfähigkeit der Verwaltung. (zu Nr. 2)
- Die Kreisschulen sind mit moderner und leistungsfähiger IT-Ausstattung in der Lage, den aktuellen Bildungsauftrag zu erfüllen. (zu Nr. 2)
- Die Mitarbeitenden können orts- und zeitunabhängig arbeiten. (zu Nr. 2)
- Der Digitalisierungsprozess im Landratsamt wird kontinuierlich weiterentwickelt und schafft dadurch optimierte und zeitgemäße EDV-unterstützte Arbeitsplätze sowie digitale Angebote für die Bürgerschaft, Wirtschaft und Kommunen. (zu Nr. 2)

Zuständigkeiten:
- Hauptamt
- Amt für Innovation und Digitalisierung

Zugeordnete Produkte:
- 1.11.20.01 Organisationsberatung
- 1.11.20.90 Dokumenten-Management-System (DMS)
- 1.11.20.91 Bereitstellung und Betrieb der IT-Technik
- 1.11.20.92 Bereitstellung / Betrieb IT an Schulen
- 1.11.20.93 Digitalisierung

Kurzbeschreibung:
- Organisationsberatungen
    - Durchführung von Organisationsuntersuchungen
    - Wirtschaftlichkeitsuntersuchungen
    - Stellenbedarfsbemessungen
    - Vergabe und Begleitung externer Organisationberatungen
- IT
    - Planung, Finanzierung, Beschaffung sowie Installation und Unterhaltung der IT-Ausstattung des Landratsamtes
    - Produktionsbetrieb und Systemmanagement
    - Außerbetriebnahme und Entsorgung von
        - Kommunikationsnetzen (Server, Vernetzung LAN und WAN, WLAN)
        - EDV-Endgeräten (Computer, Notebooks, Monitore etc.)
        - Software (Standardapplikationen wie MS-Office und Spezialanwendungen wie Digitale Archivierung, eGovernment, Baugenehmigungsverfahren u. v. m.)
        - Zugängen zu Diensten wie Internet/Intranet, eMail, Host-Dialoganwendungen, VPN etc.
        - Telekommunikations-Einrichtungen (TK-Anlagen, Telefone, Handy, Smartphones, Tablets, Faxgeräte, Anrufbeantworter etc.)
        - Zentralen und dezentralen Drucksystemen inkl. Multifunktionsgeräten (kopieren, drucken, faxen, scannen)
    - Verwaltung von Datenbeständen inkl. Datensicherung.

THH1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
PG_11.20 **Organisation und EDV**
1120 **Organisation und EDV**
1120 **Organisation und EDV**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	186.803	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.300	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	84.872	34.965	36.713	36.713	36.713	36.713
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**280.975**	**34.965**	**36.713**	**36.713**	**36.713**	**36.713**
12	-	Personalaufwendungen	3.441.626-	3.622.644-	3.973.514-	4.178.679-	4.304.482-	4.434.237-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.915.890-	5.123.651-	4.813.733-	4.994.633-	5.068.833-	5.144.533-
15	-	Abschreibungen	944.839-	1.055.932-	469.638-	303.179-	349.323-	366.880-
17	-	Transferaufwendungen	4.910-	4.799-	5.038-	5.038-	5.038-	5.038-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	702.115-	855.573-	469.314-	650.014-	662.414-	675.114-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**8.009.379-**	**10.662.600-**	**9.731.238-**	**10.131.544-**	**10.390.091-**	**10.625.803-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**7.728.404-**	**10.627.635-**	**9.694.525-**	**10.094.830-**	**10.353.377-**	**10.589.090-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	7.353.645	6.994.770	6.444.043	6.673.621	6.712.534	6.752.566
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	663.379-	699.501-	693.449-	694.457-	695.007-	695.551-
26	-	Kalkulatorische Kosten	32.818-	29.743-	12.677-	14.538-	17.088-	20.561-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**6.657.448**	**6.265.527**	**5.737.918**	**5.964.625**	**6.000.440**	**6.036.454**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.070.956-**	**4.362.108-**	**3.956.607-**	**4.130.205-**	**4.352.938-**	**4.552.636-**

THH1	**Innere Verwaltung**
PB_11	**Innere Verwaltung**
PG_11.20	**Organisation und EDV**
1120	**Organisation und EDV**
1120	**Organisation und EDV**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Organisation und EDV:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	312.800-	697.548-	183.000-	383.000-	0	402.150-	422.258-	443.370-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	25.568-	210.000-	190.000-	0	100.000-	50.000-	50.000-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**312.800-**	**723.117-**	**393.000-**	**573.000-**	**0**	**502.150-**	**472.258-**	**493.370-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**312.800-**	**723.117-**	**393.000-**	**573.000-**	**0**	**502.150-**	**472.258-**	**493.370-**

THH 1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
1121 **Personalwesen**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Arbeitgeberattraktivität und Personalentwicklung

Strategischer Leitsatz:
- Das Landratsamt Konstanz ist ein moderner und attraktiver Arbeitgeber.

Ziele:
- Sicherstellung der für die Aufgabenerfüllung erforderlichen qualitativen und quantitativen Personalkapazitäten unter Beachtung der Rahmenvorgaben.
- Sichern des künftigen Personalbedarfs durch die Heranbildung von qualifizierten Nachwuchskräften und bedarfsgerechten Qualifizierungsmaßnahmen.
- Die Mitarbeitenden arbeiten gerne für das Landratsamt Konstanz und sind zufrieden mit ihrer Arbeit.

Zuständigkeiten:
- Hauptamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.11.21.01 Personalbedarfsdeckung
- 1.11.21.03 Ausbildung
- 1.11.21.06 Freiwillige soziale Leistungen
- 1.11.21.91 Dienstleistungen des Personalwesens intern
- 1.11.21.92 Dienstleistungen des Personalwesens extern
- 1.11.21.93 Personalentwicklung

Kurzbeschreibung:
- Für die Bediensteten der eigenen Verwaltung:
  - Zentrale Personalsteuerung
  - Personalbedarfsdeckung
  - Personalbetreuung
  - Ausbildung
  - Fortbildung
  - Bezügeabrechnung
  - Freiwillige soziale Leistungen
  - Arbeitsschutz und Arbeitsmedizin

THH1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
PG_11.21 **Personalwesen**
1121 **Personalwesen**
1121 **Personalwesen**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	22.545	35.300	41.167	42.400	43.700	45.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.782	10.000	10.000	10.300	10.600	10.900
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	315.293	252.700	149.200	153.600	158.100	162.900
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**348.621**	**298.000**	**200.367**	**206.300**	**212.400**	**218.800**
12	-	Personalaufwendungen	2.736.672-	3.151.755-	3.463.682-	3.553.799-	3.657.795-	3.762.972-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	565.587-	829.648-	817.798-	983.218-	1.012.218-	1.042.018-
15	-	Abschreibungen	20.565-	21.965-	25.192-	24.804-	22.433-	10.318-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	457.242-	462.700-	378.483-	405.983-	417.783-	429.783-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**3.780.066-**	**4.466.068-**	**4.685.154-**	**4.967.804-**	**5.110.229-**	**5.245.090-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**3.431.445-**	**4.168.068-**	**4.484.787-**	**4.761.504-**	**4.897.829-**	**5.026.290-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	3.566.829	3.946.872	3.805.985	3.871.154	3.882.490	3.893.549
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	383.605-	407.601-	407.931-	413.006-	415.308-	417.176-
26	-	Kalkulatorische Kosten	1.938-	1.626-	1.543-	1.123-	686-	423-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**3.181.286**	**3.537.645**	**3.396.512**	**3.457.025**	**3.466.496**	**3.475.949**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**250.159-**	**630.423-**	**1.088.275-**	**1.304.479-**	**1.431.333-**	**1.550.341-**

THH1	**Innere Verwaltung**
PB_11	**Innere Verwaltung**
PG_11.21	**Personalwesen**
1121	**Personalwesen**
1121	**Personalwesen**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Personalwesen:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	8.000-	12.300-	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**8.000-**	**12.300-**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**8.000-**	**12.300-**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH 1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
1122 **Finanzverwaltung, Kasse**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Effiziente Verwaltung

Strategischer Leitsatz:
- Die vorhandenen Ressourcen werden wirtschaftlich eingesetzt um die Verwaltungsabläufe effizient zu gestalten.

Ziele:
- Eine wirtschaftliche Aufgabenerfüllung und geordnete Finanzwirtschaft ist sichergestellt.

Zuständigkeiten:
- Kämmereiamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.11.22.02 Aufgaben der Kommune als Steuerschuldner
- 1.11.22.07 Zwangsweise Einziehung von Forderungen
- 1.11.22.92 Zentrale Anweisstelle
- 1.11.22.93 Kassengeschäfte

Kurzbeschreibung:
- Beratung und Unterstützung der Ämter im Haushaltsvollzug und bei betriebswirtschaftlichen Fragen
- Führen der Kosten- und Leistungsrechnung
- Zentrale Buchhaltung (Anweisstelle)
- Erledigung sämtlicher Kassengeschäfte mit Sicherstellung der Kassenliquidität einschließl. Bewirtschaftung der Kassenmittel
- Verwahrung von Wertpapieren, Urkunden und dgl.
- Überwachung der Zahlstellen (Geldannahme, Handvorschuss) im Rahmen der Fachaufsicht
- Personen- und Sachkontenführung
- Abwicklung Zahlungsverkehr Eigenbetriebe EIU „seehäsle“ und Abfallwirtschaftsbetrieb
- Tages-, Zwischen- und Jahresabschlüsse einschl. Rechnungslegung und kassenmäßiger Abschluss der Haushaltsrechnung
- Mahnwesen einschließlich Vollstreckung, Stundungen

THH1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
PG_11.22 **Finanzverwaltung, Kasse**
1122 **Finanzverwaltung, Kasse**
1122 **Finanzverwaltung, Kasse**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.497	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	72.223	81.100	81.100	81.100	81.100	81.100
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**84.720**	**84.300**	**84.300**	**84.300**	**84.300**	**84.300**
12	-	Personalaufwendungen	1.497.089-	1.535.679-	1.651.658-	1.728.813-	1.780.799-	1.834.218-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	185.592-	27.037-	23.464-	26.464-	26.464-	26.464-
15	-	Abschreibungen	10.789-	9.427-	9.427-	9.427-	9.427-	9.427-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	23.747-	20.000-	30.000-	30.000-	30.000-	30.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	91.991-	115.615-	108.884-	127.184-	127.184-	127.184-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.809.208-**	**1.707.758-**	**1.823.433-**	**1.921.888-**	**1.973.874-**	**2.027.293-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.724.487-**	**1.623.458-**	**1.739.133-**	**1.837.588-**	**1.889.574-**	**1.942.993-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	1.592.563	2.224.691	2.279.602	2.279.602	2.279.602	2.279.602
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	210.587-	199.290-	203.028-	203.631-	203.960-	204.285-
26	-	Kalkulatorische Kosten	240-	212-	183-	155-	126-	98-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**1.381.735**	**2.025.190**	**2.076.391**	**2.075.816**	**2.075.515**	**2.075.219**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**342.752-**	**401.731**	**337.257**	**238.228**	**185.941**	**132.226**

THH 1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
1123 **Justiziariat**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Effiziente Verwaltung

Strategischer Leitsatz:
- Die vorhandenen Ressourcen werden wirtschaftlich eingesetzt um die Verwaltungsabläufe effizient zu gestalten.

Ziele:
- Die Risikoabdeckung und Schadensabwicklung aller Organisationseinheiten wird durch ein umfassendes und wirtschaftliches Management in Versicherungsangelegenheiten erfüllt.
- Im Landratsamt Konstanz findet eine einheitliche und gesetzmäßige Rechtsanwendung durch alle Mitarbeitenden statt.

Zuständigkeiten:
- Stabstelle Justiziariat
- Hauptamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.11.23.02 Allgemeine Rechtsberatung und Vertretung in Rechtssachen
- 1.11.23.05 Abschluss, Verwaltung und Abwicklung von Versicherungen

Kurzbeschreibung
- Risikoanalyse
- Abschluss und Verwaltung von Versicherungsverträgen unter Beteiligung der Fachbereiche
- Geltendmachung von Versicherungsschutz
- Rechtsberatung für die Verwaltung
- Mitwirkung bei rechtlich komplexen Verfahren oder Entscheidungen
- Führen von Rechtsstreitigkeiten, soweit keine anderweitige Zuweisung
- Mitwirkung bei Geltendmachung von Schadenersatzansprüchen
- Mitwirkung bei Strafanzeigen und Strafanträgen bei strafbaren Handlungen zum Nachteil des Landkreises

THH1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
PG_11.23 **Justiziariat**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	27.815	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.246	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**32.061**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**
12	-	Personalaufwendungen	101.750-	78.976-	88.165-	92.379-	94.963-	97.628-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.750-	3.273-	21.084-	21.584-	21.584-	21.584-
15	-	Abschreibungen	0	30-	1.200-	2.400-	2.400-	2.400-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.178-	15.234-	4.725-	19.725-	19.725-	19.725-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**147.678-**	**97.513-**	**115.174-**	**136.088-**	**138.672-**	**141.336-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**115.616-**	**89.513-**	**107.174-**	**128.088-**	**130.672-**	**133.336-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	17.445	12.900	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	30.788-	29.090-	36.637-	36.662-	36.675-	36.689-
26	-	Kalkulatorische Kosten	0-	3-	60-	120-	120-	120-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**13.343-**	**16.193-**	**36.697-**	**36.782-**	**36.795-**	**36.809-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**128.959-**	**105.706-**	**143.871-**	**164.869-**	**167.467-**	**170.145-**

THH1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
PG_11.23 **Justiziariat**
1123 **Justiziariat**
1123 **Justiziariat**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Justiziariat:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	300-	600-	600-	0	600-	600-	600-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	12.000-	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**300-**	**600-**	**12.600-**	**0**	**600-**	**600-**	**600-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**300-**	**600-**	**12.600-**	**0**	**600-**	**600-**	**600-**

THH 1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
PG_11.24 **Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman.**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
1. Effiziente Verwaltung
2. Klimaschutz

Strategischer Leitsatz:
1. Die vorhandenen Ressourcen werden wirtschaftlich eingesetzt um die Verwaltungsabläufe effizient zu gestalten.
2. Der Landkreis senkt seine Treibhausgasemissionen mit dem Ziel der Klimaneutralität bis 2040. Der Landkreis strebt an, seinen Energiebedarf vor Ort zu erzeugen, wirkt auf Ressourcen- und Energieeinsparungen sowie eine effizientere Energienutzung hin und fördert den Einsatz regenerativer Energien. Er setzt die Mobilitätswende aktiv um.

Ziele:
- Pflegliche und wirtschaftliche Verwaltung des Vermögens und Erhalt seiner Funktionsfähigkeit unter Berücksichtigung eines möglichst geringen Energiebedarfs. (zu Nr. 1)
- Zukunftsgerichtete Gestaltung der Dienstgebäude, der Berufsschulen und der Sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren (SBBZ) im Hinblick von Gebäudemanagement und Gebäudebewirtschaftung. (zu Nr. 2)
- Bereitstellung von ausreichenden Büro- und Arbeitsräumen zur Sicherstellung eines funktionierenden Dienstbetriebes unter Berücksichtigung einer klimaneutralen Verwaltung bis 2040. Instandhaltung der Gebäude der beruflichen Schulen sowie der SBBZ zur langfristigen schulischen Nutzung unter Berücksichtigung der Klimaneutralität bis 2040. (zu Nr. 2)

Zuständigkeiten:
- Amt für Hochbau und Gebäudemanagement

Zugeordnete Produkte:
- alle Produkte zur Produktgruppe 1124

Kurzbeschreibung:
- Verwaltung und Bewirtschaftung der Liegenschaften des Landkreises
- Betreuung aller baulichen Maßnahmen an den Gebäuden des Landkreises
- Planung und Bau von Neubau-, Umbau- und Erweiterungsbauten, sowie Sanierungen und Modernisierungen im Bestand
- Projektleitung und Projektsteuerung
- Begehung und Instandhaltung der baulichen und technischen Anlagen
- Energiemanagement
- Gebäudereinigung
- Verwaltung und Bewirtschaftung

THH1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
PG_11.24 **Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman.**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	488.395	200.000	400.000	250.000	50.000	50.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	320.693	326.657	320.452	325.211	419.512	1.518.942
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	30.199	27.000	27.500	27.500	27.500	27.500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	389.752	307.350	320.500	319.450	319.450	319.450
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.341	38.200	37.700	37.700	37.700	37.700
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	560.993	320.000	400.000	325.000	325.000	325.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	260.102	50.915	65.065	83.365	81.115	41.115
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.110.474**	**1.270.122**	**1.571.217**	**1.368.227**	**1.260.277**	**2.319.707**
12	-	Personalaufwendungen	3.685.663-	4.140.801-	3.955.074-	4.158.838-	4.283.780-	4.412.648-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.131.065-	17.445.642-	16.082.293-	15.188.393-	15.004.094-	14.760.710-
15	-	Abschreibungen	3.831.330-	4.340.800-	5.442.239-	6.130.583-	6.685.119-	7.851.972-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	394.633-	1.277.627-	754.368-	433.968-	433.968-	433.968-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**25.042.692-**	**27.204.871-**	**26.233.974-**	**25.911.782-**	**26.406.961-**	**27.459.298-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**22.932.218-**	**25.934.749-**	**24.662.757-**	**24.543.556-**	**25.146.683-**	**25.139.590-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	27.838.749	29.204.328	28.437.633	28.280.155	28.770.121	28.471.397
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	783.522-	717.905-	661.308-	662.630-	663.351-	664.063-
26	-	Kalkulatorische Kosten	2.544.127-	3.783.855-	4.161.972-	4.272.837-	4.207.432-	4.108.423-
27	+	Erträge aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	560.993	320.000	400.000	325.000	325.000	325.000
28	-	Aufwendungen aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	560.993-	320.000-	400.000-	325.000-	325.000-	325.000-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**24.511.101**	**24.702.569**	**23.614.353**	**23.344.687**	**23.899.339**	**23.698.910**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.578.883**	**1.232.180-**	**1.048.403-**	**1.198.868-**	**1.247.345-**	**1.440.680-**

1124218-21 Sonderschulgebäude

Nr.		Schlüsselprodukt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	14.346,64	200.000	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	126.387,90	63.194	62.953	62.713	62.713	62.713
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	186,00	300	300	300	300	300
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	27.414,08	13.000	12.800	12.800	12.800	12.800
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	19.967,22	1.715	1.115	1.115	1.115	1.115
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**188.301,84**	**278.209**	**77.168**	**76.929**	**76.929**	**76.929**
12	-	Personalaufwendungen	718.525,88-	379.032-	377.433-	396.900-	408.837-	421.149-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.785.877,62-	1.091.530-	1.251.629-	1.516.629-	1.520.879-	1.516.629-
15	-	Abschreibungen	914.866,76-	849.122-	481.119-	484.026-	410.154-	286.926-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	103.813,50-	324.888-	225.579-	25.579-	25.579-	25.579-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**7.523.083,76-**	**2.644.571-**	**2.335.760-**	**2.423.134-**	**2.365.449-**	**2.250.283-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**7.334.781,92-**	**2.366.362-**	**2.258.592-**	**2.346.205-**	**2.288.521-**	**2.173.354-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	7.737.035,04	2.384.066	2.453.730	2.539.148	2.482.612	2.349.032
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	111.674,36-	62.949-	57.125-	57.246-	57.313-	57.378-
26	-	Kalkulatorische Kosten	296.691,12-	187.765-	138.999-	136.667-	137.734-	119.240-
27	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**7.328.669,56**	**2.133.353**	**2.257.606**	**2.345.235**	**2.287.565**	**2.172.414**
28	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**6.112,36-**	**233.010-**	**986-**	**971-**	**956-**	**940-**

THH1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
PG_11.24 **Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman.**
11240225 **Berufsbildende Schulen**
11240225 **Berufsbildende Schulen**

Nr.		Schlüsselprodukt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	777.967,52	0	350.000	200.000	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	485.477,32	242.739	242.739	242.738	337.038	1.436.468
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	60.212,36	26.700	27.200	27.200	27.200	27.200
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	319.772,94	102.250	113.900	112.850	112.850	112.850
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.324,96	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	359.957,32	44.350	63.500	82.200	80.000	40.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.023.712,42**	**424.039**	**805.339**	**672.988**	**565.088**	**1.624.518**
12	-	Personalaufwendungen	2.668.163,14-	1.490.185-	1.460.353-	1.535.519-	1.581.609-	1.629.147-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.412.815,56-	5.579.806-	5.653.438-	5.679.238-	5.695.838-	5.711.238-
15	-	Abschreibungen	3.763.002,54-	1.884.990-	3.070.133-	3.294.844-	3.982.196-	5.228.657-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	403.509,32-	211.466-	222.298-	221.598-	221.598-	221.598-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**16.247.490,56-**	**9.166.447-**	**10.406.222-**	**10.731.199-**	**11.481.241-**	**12.790.640-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**14.223.778,14-**	**8.742.408-**	**9.600.883-**	**10.058.212-**	**10.916.153-**	**11.166.122-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	17.319.293,48	11.448.322	12.705.240	13.136.881	13.934.661	14.124.899
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	482.044,86-	271.023-	253.798-	254.301-	254.575-	254.846-
26	-	Kalkulatorische Kosten	3.353.383,44-	2.734.890-	3.170.559-	3.144.369-	3.083.933-	3.023.931-
27	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**13.483.865,18**	**8.442.408**	**9.280.883**	**9.738.212**	**10.596.153**	**10.846.122**
28	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**739.912,96-**	**300.000-**	**320.000-**	**320.000-**	**320.000-**	**320.000-**

THH1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
PG_11.24 **Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman.**
1124 **Gebäudemanagement**
1124241-45 **Verwaltungshauptgebäude**

Nr.		Schlüsselprodukt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	184.475,64	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	27.181,00	13.591	13.591	13.591	13.591	13.591
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	94.141,80	40.600	40.800	40.800	40.800	40.800
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.447,36	28.000	27.500	27.500	27.500	27.500
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	4.500	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**396.245,80**	**86.691**	**81.891**	**81.891**	**81.891**	**81.891**
12	-	Personalaufwendungen	1.124.133,52-	594.180-	604.252-	635.116-	654.041-	673.561-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.949.716,12-	3.521.734-	3.606.186-	3.638.186-	3.610.186-	3.638.186-
15	-	Abschreibungen	1.484.778,74-	663.363-	666.459-	667.156-	666.906-	665.073-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	116.455,04-	65.105-	67.372-	67.372-	67.372-	67.372-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**6.675.083,42-**	**4.844.383-**	**4.944.269-**	**5.007.831-**	**4.998.505-**	**5.044.192-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**6.278.837,62-**	**4.757.692-**	**4.862.379-**	**4.925.940-**	**4.916.615-**	**4.962.302-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	10.292.381,04	4.857.322	4.742.375	4.742.375	4.742.375	4.742.375
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	244.191,68-	16.677-	33.862	33.605	33.465	33.327
26	-	Kalkulatorische Kosten	387.018,14-	179.400-	168.636-	155.689-	142.747-	129.851-
27	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**9.661.171,22**	**4.661.244**	**4.607.601**	**4.620.292**	**4.633.093**	**4.645.851**
28	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**3.382.333,60**	**96.448-**	**254.777-**	**305.648-**	**283.521-**	**316.451-**

THH1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
PG_11.24 **Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman.**
1124 **Gebäudemanagement**
1124_GUS **Gemeinschaftsunterkünfte (Gebäude)**

Nr.		Schlüsselprodukt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	5.200	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	159.503,34	67.600	67.600	67.600	67.600	67.600
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.087,62	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	118.670,38	0	100	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**280.261,34**	**72.800**	**67.700**	**67.600**	**67.600**	**67.600**
12	-	Personalaufwendungen	1.116.944,86-	664.316-	492.071-	517.496-	533.084-	549.162-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.219.830,62-	4.797.141-	3.125.591-	1.951.191-	1.782.892-	1.490.808-
15	-	Abschreibungen	1.358.240,32-	599.826-	621.459-	752.185-	654.739-	589.227-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	140.113,58-	628.710-	120.371-	65.771-	65.771-	65.771-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**13.835.129,38-**	**6.689.993-**	**4.359.492-**	**3.286.642-**	**3.036.485-**	**2.694.968-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**13.554.868,04-**	**6.617.193-**	**4.291.792-**	**3.219.042-**	**2.968.885-**	**2.627.368-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	14.267.745,50	7.085.390	4.723.939	3.782.734	3.539.761	3.192.451
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	161.277,40-	96.546-	74.063-	74.212-	74.294-	74.374-
26	-	Kalkulatorische Kosten	798.914,50-	442.250-	452.157-	518.984-	517.351-	511.750-
27	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**13.307.553,60**	**6.546.593**	**4.197.719**	**3.189.538**	**2.948.116**	**2.606.326**
28	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**247.314,44-**	**70.600-**	**94.072-**	**29.504-**	**20.769-**	**21.042-**

THH1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
PG_11.24 **Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman.**
1124 **Gebäudemanagement**
I11240000 **übergeordnete Projekte**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
übergeordnete Projekte:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	320.400-	140.391-	20.000-	520.000-	0	520.000-	520.000-	520.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	121.788-	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**320.400-**	**262.178-**	**20.000-**	**520.000-**	**0**	**520.000-**	**520.000-**	**520.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**320.400-**	**262.178-**	**20.000-**	**520.000-**	**0**	**520.000-**	**520.000-**	**520.000-**
15	+	Aktivierte Eigenleistungen	39.855-	19.855-	0	8.390-	0	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-

I11241801 **Regenbogenschule Konstanz**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Regenbogenschule Konstanz:												
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	12.784	12.784	0	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**12.784**	**12.784**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	257.487-	257.487-	1.500.000-	8.883-	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	40.917-	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**257.487-**	**257.487-**	**1.500.000-**	**49.801-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**244.703-**	**244.703-**	**1.500.000-**	**49.801-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	+	Aktivierte Eigenleistungen	7.920-	7.920-	0	0	0	0	0	0	0	0

I11241802 **Haldenwangschule Singen**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Haldenwangschule Singen:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.759.869-	1.844.869-	1.780.000-	361.541-	45.000-	0	0	100.000-	770.000-	1.000.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	307.301-	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.759.869-**	**1.844.869-**	**1.780.000-**	**668.841-**	**45.000-**	**0**	**0**	**100.000-**	**770.000-**	**1.000.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**3.759.869-**	**1.844.869-**	**1.780.000-**	**668.841-**	**45.000-**	**0**	**0**	**100.000-**	**770.000-**	**1.000.000-**
15	+	Aktivierte Eigenleistungen	124.266-	119.266-	0	4.096-	0	5.000-	0	0	0	0

THH1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
PG_11.24 **Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman.**
11240221 **Sonderschule für Sprachbehinderte**
11240221 **Sonderschule für Sprachbehinderte**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Sonnenlandschule Stockach:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	438.580-	438.580-	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	270.863-	270.863-	0	65.975-	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**709.443-**	**709.443-**	**0**	**65.975-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**709.443-**	**709.443-**	**0**	**65.975-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	+	Aktivierte Eigenleistungen	1.485-	1.485-	0	0	0	0	0	0	0	0

I11242502 **Hohentwiel-Gewerbeschule Singen**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Hohentwiel-Gewerbeschule Singen:												
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.494.237-	6.494.237-	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	4.909-	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.494.237-**	**6.494.237-**	**0**	**4.909-**	**5.000-**	**5.000-**	**0**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**6.494.237-**	**6.494.237-**	**0**	**4.909-**	**5.000-**	**5.000-**	**0**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**
15	+	Aktivierte Eigenleistungen	157.090-	157.090-	0	0	0	0	0	0	0	0

I11242503 **Wessenberg-Schule Konstanz**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Wessenberg-Schule Konstanz:												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	106.722	106.722	0	59.891	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**106.722**	**106.722**	**0**	**59.891**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	285.849-	285.849-	0	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**285.849-**	**285.849-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**179.127-**	**179.127-**	**0**	**59.891**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	+	Aktivierte Eigenleistungen	36.464-	36.464-	0	0	0	0	0	0	0	0

THH1	**Innere Verwaltung**
PB_11	**Innere Verwaltung**
PG_11.24	**Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman.**
11240225	**Berufsbildende Schulen**
11240225	**Berufsbildende Schulen**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Robert-Gerwig-Schule Singen:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.104.132-	1.069.132-	0	653.884-	35.000-	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	1.636-	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.104.132-**	**1.069.132-**	**0**	**655.520-**	**35.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**1.104.132-**	**1.069.132-**	**0**	**655.520-**	**35.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	+	Aktivierte Eigenleistungen	20.357-	20.357-	0	7.872-	0	0	0	0	0	0

I11242505 **Berufsschulzentrum Radolfzell**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Berufsschulzentrum Radolfzell:												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.708.000	6.708.000	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	97.126	97.126	0	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**6.805.126**	**6.805.126**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	91.974.457-	91.974.457-	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.015.222-	4.988.222-	0	19.867-	7.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**96.989.679-**	**96.962.679-**	**0**	**19.867-**	**7.000-**	**5.000-**	**0**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**90.184.553-**	**90.157.553-**	**0**	**19.867-**	**7.000-**	**5.000-**	**0**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**
15	+	Aktivierte Eigenleistungen	1.737.194-	1.737.194-	0	0	0	0	0	0	0	0

I11242506 **Berufsschulzentrum Stockach**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Berufsschulzentrum Stockach:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	875.387-	875.387-	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	2.269-	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**875.387-**	**875.387-**	**0**	**2.269-**	**5.000-**	**5.000-**	**0**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**875.387-**	**875.387-**	**0**	**2.269-**	**5.000-**	**5.000-**	**0**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**
15	+	Aktivierte Eigenleistungen	36.005-	36.005-	0	6.592-	0	0	0	0	0	0

I11242507 **Mettnau-Schule Radolfzell**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Mettnau-Schule Radolfzell:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	15.254-	15.254-	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	698.169-	588.169-	0	77.183-	110.000-	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	125.000-	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**713.422-**	**603.422-**	**0**	**77.183-**	**235.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**713.422-**	**603.422-**	**0**	**77.183-**	**235.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	+	Aktivierte Eigenleistungen	13.274-	13.274-	0	3.264-	0	0	0	0	0	0

I11242509 **BSZ Konstanz**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
BSZ Konstanz:												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	65.005.331	0	0	0	0	7.000.000	0	27.896.642	26.018.689	13.480.000
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**65.005.331**	**0**	**0**	**0**	**0**	**7.000.000**	**0**	**27.896.642**	**26.018.689**	**13.480.000**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.984.573-	3.984.573-	30.000-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	206.449.203-	103.669.203-	20.045.100-	45.384.190-	22.510.000-	22.210.000-	58.060.000-	25.060.000-	23.000.000-	10.000.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	70.000-	0	0	0	0	70.000-	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**210.503.775-**	**107.653.775-**	**20.075.100-**	**45.384.190-**	**22.510.000-**	**22.280.000-**	**58.060.000-**	**25.060.000-**	**23.000.000-**	**10.000.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**145.498.444-**	**107.653.775-**	**20.075.100-**	**45.384.190-**	**22.510.000-**	**15.280.000-**	**58.060.000-**	**2.836.642**	**3.018.689**	**3.480.000**
15	+	Aktivierte Eigenleistungen	4.356.042-	2.776.042-	0	722.185-	300.000-	320.000-	0	320.000-	320.000-	320.000-

THH1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
PG_11.24 **Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman.**
1124 **Gebäudemanagement**
I11242711 **Straßenmeisterei Welschingen**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Straßenmeisterei Welschingen:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	800.152-	800.152-	409.300-	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**800.152-**	**800.152-**	**409.300-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**800.152-**	**800.152-**	**409.300-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	+	Aktivierte Eigenleistungen	37.240-	37.240-	0	12.160-	0	0	0	0	0	0

THH1	**Innere Verwaltung**
PB_11	**Innere Verwaltung**
PG_11.24	**Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman.**
1124	**Gebäudemanagement**
I11240241	**Dienstgebäude Benediktinerplatz 1**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Dienstgebäude Benediktinerplatz 1:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	134.325-	134.325-	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	30.616-	8.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**134.325-**	**134.325-**	**0**	**30.616-**	**8.000-**	**10.000-**	**0**	**10.000-**	**10.000-**	**10.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**134.325-**	**134.325-**	**0**	**30.616-**	**8.000-**	**10.000-**	**0**	**10.000-**	**10.000-**	**10.000-**

THH1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
PG_11.24 **Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman.**
1124 **Gebäudemanagement**
I11242470 **LRA Kantine**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
LRA Kantine:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.156-	3.156-	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	7.797-	20.000-	40.000-	0	20.000-	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.156-**	**3.156-**	**0**	**7.797-**	**20.000-**	**40.000-**	**0**	**20.000-**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**3.156-**	**3.156-**	**0**	**7.797-**	**20.000-**	**40.000-**	**0**	**20.000-**	**0**	**0**
15	+	Aktivierte Eigenleistungen	550-	550-	0	0	0	0	0	0	0	0

THH1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
PG_11.24 **Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman.**
1124 **Gebäudemanagement**
I11240245 **Behördenzentrum Radolfzell Otto-Bl.-Str.**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Behördenzentrum Radolfzell Otto-Bl.-Str.:												
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	500	500	0	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**500**	**500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	862.021-	562.021-	0	0	0	0	0	0	0	300.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	13.609-	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**862.021-**	**562.021-**	**0**	**13.609-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**300.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**861.521-**	**561.521-**	**0**	**13.609-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**300.000-**
15	+	Aktivierte Eigenleistungen	17.710-	17.710-	0	0	0	0	0	0	0	0

THH1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
PG_11.24 **Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman.**
1124 **Gebäudemanagement**
I11244001 **Atemschutzübungsanlage**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Atemschutzübungsanlage:												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	458.302	0	0	0	458.302	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**458.302**	**0**	**0**	**0**	**458.302**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.901.056-	14.676.056-	2.546.600-	8.944.400-	225.000-	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**14.901.056-**	**14.676.056-**	**2.546.600-**	**8.944.400-**	**225.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**14.442.754-**	**14.676.056-**	**2.546.600-**	**8.944.400-**	**233.302**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	+	Aktivierte Eigenleistungen	950.781-	950.781-	0	189.042-	0	0	0	0	0	0

THH1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
PG_11.24 **Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman.**
1124 **Gebäudemanagement**
I11240261 **Neubau / Kauf Gemeinschaftsunterkunft**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Neubau / Kauf Gemeinschaftsunterkunft:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	4.000.000-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	275.366-	175.366-	632.500-	0	100.000-	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**275.366-**	**175.366-**	**4.632.500-**	**0**	**100.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**275.366-**	**175.366-**	**4.632.500-**	**0**	**100.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
PG_11.24 **Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman.**
1124 **Gebäudemanagement**
I11240290 **Gemeinschaftsunterkünfte**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Gemeinschaftsunterkünfte:												
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	345.000	345.000	0	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**345.000**	**345.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.630.363-	10.630.363-	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	35.257.931-	33.757.931-	722.500-	2.671.573-	1.500.000-	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.311.754-	2.311.754-	0	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**48.200.048-**	**46.700.048-**	**722.500-**	**2.671.573-**	**1.500.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**47.855.048-**	**46.355.048-**	**722.500-**	**2.671.573-**	**1.500.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	+	Aktivierte Eigenleistungen	747.755-	722.755-	0	65.664-	20.000-	5.000-	0	0	0	0

THH1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
PG_11.24 **Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman.**
1124 **Gebäudemanagement**
I11240291 **Notunterkünfte**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Notunterkünfte:												
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.280.095	1.280.095	0	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**1.280.095**	**1.280.095**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	304.982-	304.982-	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.478.766-	10.478.766-	0	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**10.783.748-**	**10.783.748-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**9.503.653-**	**9.503.653-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	+	Aktivierte Eigenleistungen	149.150-	149.150-	0	320-	0	0	0	0	0	0

THH 1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
1125 **Fahrzeuge**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
1. Effiziente Verwaltung
2. Klimaschutz

Strategischer Leitsatz:
1. Die vorhandenen Ressourcen werden wirtschaftlich eingesetzt um die Verwaltungsabläufe effizient zu gestalten.
2. Der Landkreis senkt seine Treibhausgasemissionen mit dem Ziel der Klimaneutralität bis 2040. Der Landkreis strebt an, seinen Energiebedarf vor Ort zu erzeugen, wirkt auf Ressourcen- und Energieeinsparungen sowie eine effizientere Energienutzung hin und fördert den Einsatz regenerativer Energien. Er setzt die Mobilitätswende aktiv um.

Ziele:
- Zur Sicherstellung der dienstlichen Mobilität steht den Mitarbeitenden ein effizienter und nachhaltiger Fuhrpark zur Verfügung.

Zuständigkeiten:
- Hauptamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.11.25.91 Leistungen des Fuhrparks, Fahrzeugbetreuung

Kurzbeschreibung
- Dauerhafte oder zeitlich befristete Bereitstellung von Fahrzeugen und Geräten in verkehrssicherem Zustand
- Bereitstellung von Fahrpersonal

THH1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
PG_11.25 **Fahrzeuge**
1125 **Fahrzeuge**
1125 **Fahrzeuge**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	83.219	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.217	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	808	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**98.244**	**51.000**	**51.000**	**51.000**	**51.000**	**51.000**
12	-	Personalaufwendungen	113.270-	96.452-	170.159-	178.992-	184.408-	189.994-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.997-	32.520-	9.657-	20.157-	20.157-	20.157-
15	-	Abschreibungen	16.153-	17.108-	15.508-	19.674-	23.830-	25.096-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.626-	1.286-	1.175-	1.175-	1.175-	1.175-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**191.046-**	**147.367-**	**196.498-**	**219.998-**	**229.570-**	**236.422-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**92.802-**	**96.367-**	**145.498-**	**168.998-**	**178.570-**	**185.422-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	8.360-	7.070-	9.415-	9.459-	9.482-	9.505-
26	-	Kalkulatorische Kosten	1.844-	1.872-	1.500-	1.481-	1.463-	1.462-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**10.203-**	**8.942-**	**10.915-**	**10.940-**	**10.945-**	**10.967-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**103.006-**	**105.309-**	**156.413-**	**179.938-**	**189.515-**	**196.390-**

THH1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
PG_11.25 **Fahrzeuge**
1125 **Fahrzeuge**
1125 **Fahrzeuge**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Fahrzeuge:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	16.634-	25.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	19.107-	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**35.741-**	**25.000-**	**25.000-**	**0**	**25.000-**	**25.000-**	**25.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**35.741-**	**25.000-**	**25.000-**	**0**	**25.000-**	**25.000-**	**25.000-**

THH 1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
1126 **Zentrale Dienstleistungen**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Effiziente Verwaltung

Strategischer Leitsatz:
- Die vorhandenen Ressourcen werden wirtschaftlich eingesetzt um die Verwaltungsabläufe effizient zu gestalten.

Ziele:
- Gewährleistung von wirtschaftlichem Handeln durch Bündelung von diversen zentralen Dienstleistungen innerhalb eines Fachbereichs (Zentrale Dienste-Einkauf, Postdienste, Versicherungsmanagement, Zentrale Vergabestelle, Fuhrpark etc.).
- Eine rechtskonforme Aktenführung und dienstleistungsorientierte Aktenverwaltung sowohl von analogen als auch von digitalem Schriftgut ist gewährleistet.
- Die Gesetzmäßigkeit des Verwaltungshandelns und die Einheitliche Rechtsanwendung bei der zentralen Bearbeitung von Bußgeldern ist sichergestellt.

Zuständigkeiten
- Hauptamt
- Amt für Geschichte und Kultur
- Ordnungsamt

Zugeordnete Produkte
- 1.11.26.01 Zentrale Dienste
- 1.11.26.02 Postdienste
- 1.11.26.04 Zentrale Registratur
- 1.11.26.06 Dienstleistungen einer zentralen Bußgeldstelle
- 1.11.26.91 Zentrale Vergabestelle

Kurzbeschreibung
- Zentrale Beschaffung von Wirtschaftsgütern für den Verwaltungsbedarf
- Abschluss von Rahmenverträgen
- Zentrale Beschaffung von Fahrzeugen, Geräten und Zubehör
- Entgegennahme und Versand aller Postsendungen, die durch Dritte oder eigenes Personal befördert werden, für die Gesamtverwaltung
- Fachgerechte Aufbewahrung von Schriftgut (nach Abschluss des lfd. Verfahrens) für die Dauer der vorgeschriebenen Aufbewahrungsfristen
- Einrichtung und Pflege der Registraturen
- Aktenvernichtung nach Ablauf der vorgegebenen Aufbewahrungsfristen bzw. Übergabe an das Archiv, soweit archivwürdig.
- Bereitstellung und Betrieb einer Bücherei für den Eigenbedarf
- Beratung der Vergabestellen in rechtlicher und organisatorischer Hinsicht – Umsetzung und Abwicklung der e-Vergabe im Internetauftritt des Landratsamtes (in Zusammenarbeit mit den Fachämtern)
- Zentrale Bearbeitung aller im Zuständigkeitsbereich verfolgbaren Ordnungswidrigkeiten
- Zentrale Dienstleistung für alle fachlich zuständigen Ämter im Landratsamt
- Planung und Ausführung von Geschwindigkeitsüberwachungen mit stationären Messanlagen und mobiler Überwachungstechnik

THH1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
PG_11.26 **Zentrale Dienstleistungen**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.137.200	2.990.000	3.660.000	3.180.000	3.180.000	3.180.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	86	86	86	86	86	86
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	565	500	500	500	500	500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.912	23.000	21.000	21.000	21.000	18.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**4.148.763**	**3.013.586**	**3.681.586**	**3.201.586**	**3.201.586**	**3.198.586**
12	-	Personalaufwendungen	1.503.080-	1.442.388-	1.432.966-	1.506.858-	1.552.167-	1.598.899-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	993.258-	847.440-	1.125.299-	1.138.599-	1.138.599-	1.133.799-
15	-	Abschreibungen	71.853-	83.205-	56.280-	60.319-	63.819-	67.306-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	530.023-	429.370-	412.068-	413.468-	413.468-	412.468-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**3.098.214-**	**2.802.403-**	**3.026.613-**	**3.119.244-**	**3.168.053-**	**3.212.472-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.050.549**	**211.183**	**654.973**	**82.342**	**33.533**	**13.886-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	1.374.332	1.313.689	1.361.929	1.361.929	1.361.929	1.361.929
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	394.112-	357.764-	294.546-	294.744-	294.928-	295.113-
26	-	Kalkulatorische Kosten	8.548-	8.671-	8.023-	8.154-	7.619-	7.084-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**971.672**	**947.255**	**1.059.360**	**1.059.030**	**1.059.381**	**1.059.731**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**2.022.222**	**1.158.437**	**1.714.333**	**1.141.372**	**1.092.914**	**1.045.845**

I11260010 **Zentrale Dienste**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Zentrale Dienste:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	150.000-	170.000-	0	35.000-	35.000-	35.000-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**150.000-**	**170.000-**	**0**	**35.000-**	**35.000-**	**35.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**150.000-**	**170.000-**	**0**	**35.000-**	**35.000-**	**35.000-**

THH1	**Innere Verwaltung**
PB_11	**Innere Verwaltung**
PG_11.26	**Zentrale Dienstleistungen**
1126	**Zentrale Dienstleistungen**
1126	**Zentrale Dienstleistungen**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Zentrale Bußgeldstelle:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	211.787-	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**211.787-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**211.787-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH 1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
1130 **Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
1. Kundenservice
2. Kreis- und Regionalentwicklung

Strategischer Leitsatz:
1. Das Landratsamt Konstanz ist eine moderne und dienstleistungsorientierte Verwaltung. Alle Angelegenheiten werden sachgerecht, zügig und vorurteilsfrei bearbeitet.
2. Der Landkreis strebt eine nachhaltige Entwicklung der gesellschaftlichen, wirtschaftlichen und umwelt-bezogenen Situationen der Region an. Er kümmert sich um den Schutz der natürlichen Ressourcen, fördert und stärkt durch aktive Strukturpolitik und Wirtschaftsförderung Dienstleistung, Handwerk, Handel, Gewerbe, Tourismus, Landwirtschaft und Industrie.

Ziele:
- Die Einwohnerinnen und Einwohner, Gäste und interessierte Öffentlichkeit sind über bedeutsame und aktuelle Themen aus dem Landkreis Konstanz informiert.

Zuständigkeiten:
- Landrat
- Büro des Landrats

Zugeordnete Produkte:
- 1.11.30.02 Internetangebot
- 1.11.30.05 Pressearbeit

Kurzbeschreibung
- Information der Medien über kommunale Aufgaben
- Verfassen von Pressemitteilungen, Erteilung von Presseauskünften, O-Tönen u. ä.
- Einladung zu offiziellen, presserelevanten Terminen
- Vorbereitung, Moderation und Nachbereitung von Pressekonferenzen
- Darstellung kommunalpolitischer Vorgänge
- Reaktion auf unrichtige bzw. unvollständige Berichterstattung
- Medienbeobachtung und Auswertung
- Administration des Internet und Intranetauftritts

THH1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
PG_11.30 **Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**
1130 **Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**
1130 **Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	311.665-	314.157-	318.655-	335.022-	345.057-	355.408-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.312-	146.428-	145.498-	146.798-	146.798-	146.798-
15	-	Abschreibungen	371-	371-	371-	371-	371-	339-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.411-	16.459-	16.686-	17.286-	17.286-	17.286-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**348.760-**	**477.415-**	**481.211-**	**499.477-**	**509.513-**	**519.832-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**348.760-**	**477.415-**	**481.211-**	**499.477-**	**509.513-**	**519.832-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	438.099	554.707	578.771	597.030	607.058	617.370
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	89.298-	77.259-	97.535-	97.535-	97.535-	97.535-
26	-	Kalkulatorische Kosten	40-	33-	25-	18-	11-	3-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**348.760**	**477.415**	**481.211**	**499.477**	**509.513**	**519.832**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH 1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
1131 **Kommunalaufsicht**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Effiziente Verwaltung

Strategischer Leitsatz:
- Die vorhandenen Ressourcen werden wirtschaftlich eingesetzt um die Verwaltungsabläufe effizient zu gestalten.

Ziele:
- Sicherstellung des rechtmäßigen Handelns und der dauernden Leistungsfähigkeit der Gemeinden durch Beratung und Aufsicht, um hierdurch das Vertrauen der Einwohnerinnen und Einwohner in die Gemeinde, ihre Organe und ihre Verwaltung zu stärken.

Zuständigkeiten:
- Stabstelle Kommunal- und Rechnungsprüfungsamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.11.31.01 Rechtsaufsicht

Kurzbeschreibung
- Prüfung der Gesetzmäßigkeit und Beratung der kreisangehörigen Gemeinden, Verwaltungsgemeinschaften, Zweckverbände, Wasser- und Bodenverbände und Stiftungen
- Aufsichtsbehördliche Mitwirkung und Entscheidung bei anzeige-, vorlage- und genehmigungspflichtigen Satzungen, Beschlüssen, Verträgen sowie bei sonstigen Beschlüssen und Maßnahmen
- Prüfung der Eröffnungsbilanzen nach dem NKHR
- Überörtliche Prüfung der Jahresrechnungen, Jahresabschlüsse nach dem NKHR, Kassenprüfungen und Bauausgaben in Gemeinden unter 4.000 Einwohner sowie Verwaltungsgemeinschaften, Zweckverbänden, Wasser- und Bodenverbänden sowie Stiftungen
- Bearbeitung von Widersprüchen in Selbstverwaltungsangelegenheiten der kreisangehörigen Gemeinden und Zweckverbände
- Betreuung und Wahlprüfung der Bürgermeister-, Gemeinderats- und Ortschaftsratswahlen
- Prüfung und gemeindewirtschaftsrechtliche Beurteilung von Anträgen auf Gewährung von Landes- und Bundeszuweisungen sowie deren Weiterleitung
- Bearbeitung von Aufsichtsbeschwerden
- Wahrnehmung der Aufgaben als Dienstvorgesetzter und oberste Dienstbehörde für die Bürgermeister (Nebentätigkeiten, Disziplinarangelegenheiten, Dienstrechtliche Entscheidungen)
- Ordensangelegenheiten (z.B. Bundesverdienstkreuz, Staufermedaille)
- Stellungnahmen zu Petitionen

THH1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
PG_11.31 **Kommunalaufsicht**
1131 **Kommunalaufsicht**
1131 **Kommunalaufsicht**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.770	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.770**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**
12	-	Personalaufwendungen	545.858-	411.797-	425.731-	447.784-	461.306-	475.253-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.036-	5.844-	4.041-	4.641-	4.641-	4.641-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.782-	4.688-	3.530-	3.530-	3.530-	3.530-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**557.676-**	**422.329-**	**433.302-**	**455.954-**	**469.476-**	**483.423-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**555.906-**	**420.829-**	**431.802-**	**454.454-**	**467.976-**	**481.923-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	214.843	202.027	160.177	208.338	209.031	209.725
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	102.585-	91.855-	90.112-	91.801-	92.500-	92.990-
26	-	Kalkulatorische Kosten	0-	0-	0	0	0	0
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**112.258**	**110.171**	**70.065**	**116.536**	**116.531**	**116.735**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**443.648-**	**310.658-**	**361.737-**	**337.918-**	**351.445-**	**365.188-**

THH 1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
1133 **Grundstücksmanagement**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Effiziente Verwaltung

Strategischer Leitsatz:
- Die vorhandenen Ressourcen werden wirtschaftlich eingesetzt um die Verwaltungsabläufe effizient zu gestalten.

Ziele:
- Nutzen- und ertragsoptimierte Verwaltung und Bewirtschaftung kreiseigener Grundstücke (inklusive An- und Verkauf von, für die kommunale Aufgabenwahrnehmung benötigter / nicht benötigter Grundstücke).

Zuständigkeiten:
- Amt für Hochbau und Gebäudemanagement

Zugeordnete Produkte:
- 1.11.33.01 Abwicklung von Grundstücksgeschäften/Bestellung u. Verwaltung von Erbbaurechten
- 1.11.33.04 Grundstücksbewirtschaftung (Unbebaute Grundstücke)

Kurzbeschreibung
- Erwerb von bebauten und unbebauten Grundstücken und Gebäuden durch Kauf, Tausch, Enteignung oder Ausübung von Vor-, An- und Rückkaufsrechten
- Verkauf von bebauten und unbebauten Grundstücken
- Wahrnehmung der sich aus den Grundstücksgeschäften ergebenden Rechte und Pflichten
- Führung und Bereitstellung des Liegenschaftsnachweises
- Bestellung, Inhaltsveränderung, Erwerb, Veräußerung, Beendigung und Verwaltung von Erbbaurechten

THH1 **Innere Verwaltung**
PB_11 **Innere Verwaltung**
PG_11.33 **Grundstücksverkehr, Grundst.verwalt.**
1133 **Grundstücksmanagement**
1133 **Grundstücksmanagement**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.611	1.300	1.500	1.500	1.500	1.500
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.611**	**1.300**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.188-	13.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-
15	-	Abschreibungen	5-	0	0	0	0	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**11.193-**	**13.000-**	**12.000-**	**12.000-**	**12.000-**	**12.000-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**9.582-**	**11.700-**	**10.500-**	**10.500-**	**10.500-**	**10.500-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	107-	227-	217-	229-	235-	239-
26	-	Kalkulatorische Kosten	8.330-	8.330-	8.330-	8.330-	8.330-	8.330-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**8.437-**	**8.556-**	**8.546-**	**8.559-**	**8.564-**	**8.568-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**18.019-**	**20.256-**	**19.046-**	**19.059-**	**19.064-**	**19.068-**

Teilhaushalt 2 Schulträgeraufgaben, Kultur, Geschichte

Teilhaushalt	2	Schulträgeraufgaben, Kultur, Geschichte

Produktinformationen

Produktbereich	**21**	**Schulträgeraufgaben**
Produktgruppen	2120	Bereitstellung und Betrieb von sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren
	2130	Bereitstellung und Betrieb von berufsbildenden Schulen
	214001	Schülerbeförderung
	214002	Fördermaßnahmen für Schülerinnen und Schüler
	2150	Sonstige schulische Aufgaben
Produktbereich	**25**	**Archiv**
Produktgruppen	2521	Archiv
Produktbereich	**27**	**Volkshochschulen**
Produktgruppen	2710	Volkshochschulen
Produktbereich	**28**	**Sonstige Kulturpflege**
Produktgruppen	2810	Sonstige Kulturpflege

THH 2 – Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte
Erläuterungen zum Haushaltsplan 2027

Der THH 2 – Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte umfasst die Produkte

- PG_21.20 Bereitstellung/ Betrieb von Sonderschulen
- PG_21.30 Bereitstellung/ Betrieb von berufsbildenden Schulen
- PG_21.40 Schülerbezogene Leistungen
- PG_21.50 Sonstige schulische Einrichtungen/Aufgaben
- PG_25.21 Archiv
- PG_27.10 Volkshochschulen
- PG_28.10 Sonstige Kulturpflege

Übersicht Haushaltsquerschnitt 2027 / THH 2 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Vergleich Ansatz 2027 / Ansatz 2026 (+ Verbesserung)	Vergleich Ansatz 2027 / IST 2025 (+ Verbesserung)
2120	Sonderpädagogische Bildungszentren	756.476 EUR	144.584 EUR	-170.287 EUR	-314.871 EUR	-926.763 EUR
2130	Berufsb. Schulen	7.218.057 EUR	6.215.138 EUR	7.020.009 EUR	804.870 EUR	-198.048 EUR
2140	Schülerbezogene Leistungen	-3.776.797 EUR	-4.386.802 EUR	-6.188.507 EUR	-1.801.705 EUR	-2.411.710 EUR
2150	Sonst.schul.Aufgaben	-274.386 EUR	-294.251 EUR	-289.559 EUR	4.693 EUR	-15.172 EUR
2521	Archiv	-376.185 EUR	-493.349 EUR	-600.893 EUR	-107.544 EUR	-224.707 EUR
2710	Volkshochschulen	-578.606 EUR	-579.000 EUR	-578.000 EUR	1.000 EUR	606 EUR
2810	Sonst. Kulturpflege	-633.159 EUR	-650.378 EUR	-548.489 EUR	101.889 EUR	84.670 EUR
THH 2 - ordentliches Ergebnis		**2.335.398 EUR**	**-44.058 EUR**	**-1.355.726 EUR**	**-1.311.668 EUR**	**-3.691.124 EUR**

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf /-überschuss				
		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Vergleich Ansatz 2027 / Ansatz 2026 (+ Verbesserung)	Vergleich Ansatz 2027 / IST 2025 (+ Verbesserung)
2120	Sonderpädagogische Bildungszentren	-2.549.978 EUR	-2.481.243 EUR	-2.922.784 EUR	-441.541 EUR	-372.805 EUR
2130	Berufsb. Schulen	-2.280.198 EUR	-6.226.072 EUR	-6.707.104 EUR	-481.032 EUR	-4.426.906 EUR
2140	Schülerbezogene Leistungen	-3.912.673 EUR	-4.582.676 EUR	-6.431.608 EUR	-1.848.932 EUR	-2.518.935 EUR
2150	Sonst.schul.Aufgaben	-294.939 EUR	-316.542 EUR	-311.553 EUR	4.990 EUR	-16.614 EUR
2521	Archiv	-794.119 EUR	-941.325 EUR	-1.154.142 EUR	-212.817 EUR	-360.023 EUR
2710	Volkshochschulen	-587.953 EUR	-589.133 EUR	-588.472 EUR	661 EUR	-519 EUR
2810	Sonst. Kulturpflege	-858.965 EUR	-836.864 EUR	-722.342 EUR	114.522 EUR	136.622 EUR
THH 2 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss		**-11.278.826 EUR**	**-15.973.857 EUR**	**-18.838.005 EUR**	**-2.864.148 EUR**	**-7.559.179 EUR**

Teilergebnishaushalt 2 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	60	0	0	0	0	0
	31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	1.106.780	0	0	0	0	0
	31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	391.680	409.000	379.000	379.000	379.000	379.000
	31410001 Zuweisungen vom Land - FAG	16.917.859	18.066.710	18.271.110	18.271.110	18.271.110	18.271.110
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	18.416.379	18.475.710	18.650.110	18.650.110	18.650.110	18.650.110
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	252.097	67.240	286.200	271.241	228.573	57.993
(3)	Aufgelöste Invest.-zuwendungen	252.097	67.240	286.200	271.241	228.573	57.993
	32130000 Leistungen von Sozialleistungsträge	1.050	0	0	0	0	0
(4)	Sonstige Transfererträge	1.050	0	0	0	0	0
	33110000 Verwaltungsgebühren	6.204	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	26.636	19.100	17.100	17.100	17.100	17.100
(5)	Öffentlich-rechtliche Entgelte	32.840	21.600	19.100	19.100	19.100	19.100
	34210000 Erträge aus Verkauf	263.288	218.500	221.500	221.500	221.500	221.500
	34210001 Zuschuss Essensgeld Jobcenter /Sozi	9.090	25.000	28.000	28.000	28.000	28.000
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	39.733	100	0	0	0	0
(6)	Privatrechtliche Leistungsentgelte	312.111	243.600	249.500	249.500	249.500	249.500
	34810000 Erstattungen vom Land	14.533	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	50.688	53.500	52.000	52.000	52.000	52.000
	34850000 Erstattungen v.verb.Unternehmen,Son	1.438	0	0	0	0	0
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehm	312.077	0	0	0	0	0
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	16.380	16.050	15.350	15.350	15.350	15.350
	34880001 Eigenanteile ÖPNV Fahrkarten - Krei	2.348	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	34880002 Eigenant. ÖPNV Fahrkarten-Regenboge	14.421	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	34880003 Eigenant. ÖPNV Fahrkarten-Haldenwan	38.126	38.000	40.000	40.000	40.000	40.000
(7)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	450.010	141.550	141.350	141.350	141.350	141.350
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposte	30.848	13.924	13.665	11.592	9.039	7.639
(10)	Sonstige ordentliche Erträge	30.848	13.924	13.665	11.592	9.039	7.639
(11)	Anteilige ordentliche Erträge	19.495.336	18.963.624	19.359.925	19.342.893	19.297.673	19.125.692
	40110000 Beamte	-374.543	-416.261	-431.849	-454.802	-468.876	-483.393
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	-1.980.297	-2.412.726	-2.617.430	-2.770.882	-2.856.257	-2.944.688
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-204.782	-230.300	-236.580	-241.532	-244.569	-247.701
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschä	-162.522	-216.746	-244.005	-258.405	-266.365	-274.612
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäf	-421.168	-528.239	-592.217	-626.609	-645.924	-665.922
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallversi	-22.059	-31.798	-36.235	-36.235	-36.235	-36.235
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bediens	-32.654	-25.722	-30.125	-31.726	-32.708	-33.721
	40720000 Zuführung zu Rückstellungen LAZ	-30.702	-17.500	-28.928	-30.466	-31.409	-32.381
(12)	Personalaufwendungen	-3.228.727	-3.879.292	-4.217.370	-4.450.658	-4.582.344	-4.718.653
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	-3.935	-13.500	-16.500	-16.500	-16.500	-16.500
	42110001 Pflege Außenanlagen	-576	0	0	0	0	0
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermög	-78.314	-121.118	-94.700	-94.700	-94.700	-94.700
	42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögensge	-698.122	-925.114	-814.368	-814.368	-814.368	-814.368
	42220556 ILV-ZD Erwerb v.geringwert.Vermögen	-13.004	-65.979	-42.199	-42.199	-42.199	-42.199
	42220557 ILV-IT Erwerb v.geringwert.Vermögen	-14.811	0	0	0	0	0
	42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pa	-55.689	-103.100	-48.400	-48.400	-48.400	-48.400
	42310001 Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernsprecha	-4.199	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
	42310005 Mieten und Pachten für externen Spo	-488	0	0	0	0	0
	42410002 Aufwand für Gas	-200	-200	-200	-200	-200	-200
	42410006 Aufwand für Abfallbeseitigungen	-10.949	-12.100	-8.700	-8.700	-8.700	-8.700
	42410007 Aufwand für Gebäudereinigung	-719	-500	0	0	0	0
	42410010 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. An	-17.595	-16.253	-20.100	-20.100	-20.100	-20.100
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-6.869	-6.400	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300
	42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen	-18.589	-14.382	-14.418	-14.418	-14.418	-14.418
	42610001 Dienst- und Schutzkleidung	-459	-700	-700	-700	-700	-700
	42610002 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	-2.878	-12.100	-7.800	-11.000	-11.000	-10.000
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebs	-177.201	-193.400	-307.100	-310.100	-310.100	-310.100
	42710001 Aufwendungen für EDV	-359.420	-457.905	-554.500	-554.500	-554.500	-544.100
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Reprä	-28.034	-31.450	-30.599	-31.599	-31.599	-30.699
	42710006 Besondere schulische Aufwendungen	-60.239	-37.700	-32.200	-32.200	-32.200	-32.200
	42710007 Sonstige Aufwendungen Sachleistunge	-2.297	-4.800	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
	42710556 ILV-Aufwendungen für EDV	-24.564	-12.773	-3.708	-3.708	-3.708	-3.708
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	-240.323	-417.717	-407.371	-407.371	-407.371	-407.371
	42750000 Lernmittel	-533.958	-603.708	-471.575	-471.575	-471.575	-471.575
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstls	-45.353	-158.600	-364.087	-369.087	-369.087	-369.087
(14)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-2.398.784	-3.215.500	-3.253.124	-3.265.324	-3.265.324	-3.253.024

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
	47100000 Abschreibungen	-1.155.603	-1.011.160	-704.885	-567.708	-538.667	-509.822
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	-81	0	0	0	0	0
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagu	-1.127	0	0	0	0	0
(15)	Planmäßige Abschreibungen	-1.156.811	-1.011.160	-704.885	-567.708	-538.667	-509.822
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-165.000	-209.600	-169.600	-169.600	-169.600	-169.600
	43150000 Zuschüsse an verb.Unternehmen,Betei	0	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
	43160002 Zuschuss: seehas Konstanz - Engen	-88.216	0	0	0	0	0
	43170002 Zuschuss an Verbund	-610.000	0	-850.000	-850.000	-860.000	-860.000
	43170011 Verkehrsleistungen nach ÖDLA, Los 1	0	-250.000	0	0	0	0
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-218.743	-156.000	-126.000	-126.000	-126.000	-126.000
	43710000 Allgemeine Umlagen an Land	-980	0	0	0	0	0
(17)	Transferaufwendungen	-1.082.939	-628.600	-1.158.600	-1.158.600	-1.168.600	-1.168.600
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsa	-1.890	-2.402	0	0	0	0
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigke	-20	0	0	0	0	0
	44293001 Postgebühren	-20.745	-20.500	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200
	44293002 Fernmelde- und Rundfunkgebühren	-37.299	-36.600	-17.300	-17.300	-17.300	-17.300
	44293003 Fernmeldegebühren Schulen-Heizung	-1.677	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-598.381	-598.202	-589.922	-589.922	-589.922	-589.922
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-20.090	-58.000	-23.600	-28.000	-28.000	-60.000
	44294002 Gutachten	-636	0	0	0	0	0
	44295000 Aufwendungen für Schülerbeförderung	-2.363.918	-2.400.000	-2.800.000	-2.900.000	-3.000.000	-3.100.000
	44295001 Aufwendungen SchülerBef. f.Schüler	-3.037.454	-3.650.000	-4.200.000	-4.400.000	-4.600.000	-4.800.000
	44295002 Beförd. ohne Erst. des ÖPNV	-12.294	-15.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-246.432	-193.538	-161.550	-161.550	-161.550	-161.550
	44310001 Dienstreisen	-5.113	-9.200	-8.520	-8.520	-8.520	-8.020
	44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen	-10.253	-10.812	-11.868	-11.868	-11.868	-11.868
	44410003 Versicherungen	-536.549	-563.600	-595.791	-595.791	-595.791	-595.791
	44410555 ILV-Versicherungen	-14.622	-16.134	-17.921	-17.921	-17.921	-17.921
	44510000 Erstattungen Land	-7.018	-8.342	0	0	0	0
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-891.791	-1.050.000	-1.050.000	-1.200.000	-1.300.000	-1.400.000
	44520002 Erstattungen an andere Landkreise	-485.022	-500.000	-570.000	-580.000	-590.000	-600.000
	44540000 Erstattungen an die gesetzl. Sozial	-342	0	0	0	0	0
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-1.020.448	-1.122.800	-1.309.400	-1.359.400	-1.459.400	-1.559.400
	44910000 Sonstige zw. Aufw.a. lfd.Vw-Tätigke	-11.304	-15.500	-8.100	-8.100	-8.100	-8.100
(18)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.323.300	-10.273.131	-11.381.672	-11.896.072	-12.406.072	-12.947.572
(19)	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.304.774	-44.058	-1.355.726	-1.995.470	-2.663.335	-3.471.980
(20)	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.544.720	4.057.822	-44.058	-938.533	-1.228.667	-1.600.127
(29)	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-14.846.430	-15.929.799	-17.482.279	-18.040.557	-18.801.180	-18.870.848
(30)	Veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-12.541.657	-15.973.857	-18.838.005	-20.036.028	-21.464.515	-22.342.828

Das Budget 2.1 umfasst die Produkte
2120 Bereitstellung und Betrieb von Sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren (SBBZ)
2130 Bereitstellung und Betrieb von berufsbildenden Schulen
214002 Fördermaßnahmen für Schüler
2150 Sonstige schulische Aufgaben

Innerhalb der Produktgruppen 2120 und 2130 wird für jede Schule ein sogenanntes Schulbudget gebildet. Verantwortlich dafür ist der jeweilige Schulleiter bzw. die jeweilige Schulleiterin als Budgetverantwortliche/r.

Die Schulbudgets umfassen im Ergebnishaushalt den Sachaufwand für den Unterrichtsbetrieb der jeweiligen Schule (im Bereich der Kostenarten 42*, 44*) und im Finanzhaushalt den Erwerb von beweglichem und immateriellem Sachvermögen (Kostenart 7831*). In das Schulbudget mit einbezogen werden die Erträge des Ergebnishaushalts (Kostenarten 31*, 33*, 34*) sowie die Einzahlungen im Finanzhaushalt (Kostenarten 6831*).
Der Sachaufwand für den Unterrichtsbetrieb berechnet sich für jede Schule aus dem Sachkostenbeitrag multipliziert mit der jeweiligen Schülerzahl nach der amtlichen Schulstatistik und der vom Kreistag

beschlossenen jeweiligen Ausschüttungsquote. Die Ausschüttungsquoten im Ergebnishaushalt sind bei der Planung 2027 um jeweils 1% gegenüber dem Vorjahr abgesenkt. Die Sachkostenbeiträge werden vom Land Baden-Württemberg festgesetzt. Die vorgesehenen Sachkostenbeiträge für 2027 waren zum Planungszeitpunkt noch nicht veröffentlicht. In der Planung sind daher noch die Werte 2026 zu Grunde gelegt. Eine Anpassung erfolgt über die Änderungsliste. Aktuell wird mit folgenden Beträgen aus 2026 pro Schülerin bzw. Schüler und Schuljahr gerechnet:

Berufliche Schulen - Teilzeitschüler	812,- EUR
Berufliche Schulen - Vollzeitschüler	2.035,- EUR
Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren – Förderschwerpunkt geistige Entwicklung	7.514,- EUR
Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren – Förderschwerpunkt körperliche und motorische Entwicklung	7.968,- EUR
Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren – Förderschwerpunkt Sprache	3.236,- EUR

Anm.: Die Sachkostenbeiträge werden jedes Jahr neu festgelegt. Sie werden je nach Vorlage des Entwurfs des Landes direkt oder über die Änderungsliste berücksichtigt.

Die Schülerzahlen sind bei den Leistungskennzahlen des Schlüsselprodukts der jeweiligen Schule ersichtlich. Die Ausschüttungssätze für das Haushaltsjahr 2027 sind wie folgt eingeplant:

	Ergebnishaushalt	**Finanzhaushalt**
Gewerbliche Schulen	27 %	7 %
Kaufmännische Schulen	14 %	1 %
Haus- und landwirtschaftliche Schulen	17 %	4 %
SBBZ	11 %	1 %

PG_21.20 Bereitstellung und Betrieb von Sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren

Bei den Sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren werden die Sachkostenbeiträge des Landes um rd. 85.000 Euro höher ausfallen auf rd. 2,8 Mio. EUR. Grund hierfür ist die prognostizierte Zunahme der Schülerzahlen im Schuljahr 2026/27. Die gesamten ordentlichen Erträge werden sich voraussichtlich um rd. 100.000 EUR auf gesamt 2,9 Mio. EUR verbessern. Die gesamten ordentlichen Aufwendungen werden sich um rd. 400.000 EUR auf rd. 3,1 Mio. EUR erhöhen. Dies liegt insbesondere an gestiegenen Personalaufwendungen sowie einer durch die höhere Schülerzahl erhöhten Ausschüttung trotz reduzierter Ausschüttungsquote. Das ordentliche Ergebnis verschlechtert sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 300.000 EUR auf -170.000 EUR. Die Aufwendungen aus Internen Leistungen, an denen die Gebäudekostenumlage den größten Anteil hat, und die kalkulatorischen Kosten werden sich um rd. 100.000 EUR auf rd. 2,7 Mio. EUR erhöhen, sodass sich der Nettoressourcenbedarf im Vergleich zu 2026 um rd. 440.000. EUR auf rd. 2,9 Mio. EUR erhöht.

PG_21.30 Bereitstellung und Betrieb von berufsbildenden Schulen

Bei den beruflichen Schulen beträgt das ordentliche Ergebnis rd. 7 Mio. EUR. Es verbessert sich damit im Vergleich zum Vorjahr um rd. 800.000 EUR. Ursächlich hierfür sind die höheren veranschlagten Sachkostenbeiträge, die veranschlagte reduzierte Ausschüttungsquote an die Schulen und niedrigere Abschreibungen. Die Aufwendungen aus Internen Leistungen und die kalkulatorischen Kostenwerden um rd. 1 Mio. EUR, hauptursächlich durch die Gebäudekostenumlage, auf rd. 13,5 Mio. EUR steigen. Der Nettoressourcenbedarf erhöht sich somit im Vergleich zu 2026 um rd. 481.000 EUR auf rd. 6,7 Mio. EUR.

PG_21.40 Schülerbezogene Leistungen

Ordentliches Ergebnis 214001	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
	-3.716.719	-4.366.802	-6.183.507

Die Schülerbeförderung wird als eigenständiges Produkt im Teilhaushalt 2 dargestellt und ist eng mit dem Produktbereich 5470 im Teilhaushalt 5 verknüpft.

Nach dem Finanzausgleichsgesetz sind die Landkreise verpflichtet, die Kosten für die Schülerbeförderung zu erstatten. Der Hauptanteil der Schülerbeförderung erfolgt über den regulären Nahverkehr. Erstattungen für Beförderungen mit privaten PKW stellen eher Einzelfälle dar. Von deutlich größerer Bedeutung sind hingegen Sonderbeförderungen im freigestellten Schülerverkehr, insbesondere für Schülerinnen und Schüler an Sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren (SBBZ) sowie für Inklusionsschüler an Regelschulen.
Zur Sicherstellung einer bedarfsgerechten Schülerbeförderung besteht für 2027 ein Zuschussbedarf von rund 6,2 Mio. EUR.

Für 2027 sind Erträge von rund 4,5 Mio. EUR eingeplant. Diese bleiben gegenüber dem Vorjahr relativ konstant. Die Erträge setzen sich zusammen aus Erstattungen für Schülerbeförderung aus dem Finanzausgleichsgesetz sowie Erstattungen der Schulträger aus der Erhebung der Eigenanteile der Beförderungskosten.

Die für 2027 geplanten Aufwendungen für die Schülerbeförderung liegen bei rund 10,7 Mio. EUR und damit rund 1,8 Mio. EUR über dem Planansatz für 2026. Der erhöhte Finanzmittelbedarf ist insbesondere auf die jährlich steigenden Schülerzahlen, die anhaltende Preissteigerung bei der Vergabe von Neuverträgen sowie die indexbasierte Anpassung der Vergütung aus laufenden Verträgen zurückzuführen. Vor allem die im Jahr 2025 erfolgte Neuvergabe der Beförderungsleistungen zu den SBBZ-Einrichtungen Regenbogenschule Konstanz, Haldenwangschule Singen und Sonnenlandschule Stockach hat im Vergleich zu den Vorjahren zu einem deutlichen Kostenanstieg geführt. Insbesondere im Bereich der SBBZ-Einrichtungen ist zudem mit einem weiteren starken Anstieg der Schülerzahlen zu rechnen sowie der Einrichtung von weiteren Außenklassen, was einen erhöhten Beförderungsbedarf zur Folge haben wird.

PG_25.21 Archiv

Beim Produkt 25.21 Archiv liegen die Personalaufwendungen etwa 115.000 EUR über dem Planansatz von 2026. Hauptgründe sind die Verschiebung einer bisherigen Registratur-Stelle (+67.000 EUR) von der

Produktgruppe 1.11.26.04 zum Produkt Archiv (25.21) sowie die Ausbildungsstelle einer Fachangestellten für Medien- und Informationsdienste (+24.000 EUR), die jüngst nach einigen Jahren wiederbesetzt wurde. Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind gegenüber 2026 um ca. 10.000 EUR reduziert (Wegfall EDV-Aufwendungen durch Planung in anderem Budget). Dadurch befindet sich der Planansatz beim ordentlichen Ergebnis rund 105.000 EUR über dem von 2026.

PG_21.50 Sonstige schulische Einrichtungen/Aufgaben

Bei diesem Produkt wird das Kreismedienzentrum abgebildet. Hier schlagen insbesondere die Personalkosten sowie die Anschaffung und Bereitstellung von Medien für alle Schulen des Landkreises zu Buche. Das ordentliche Ergebnis beträgt rd. -310.000 EUR. Es ist aufgrund reduzierter Planansätze rd. 6.000 EUR niedriger als im Vorjahr.

Im investiven Bereich sind rd. 477.000 EUR für den Erwerb von beweglichem und immateriellem Sachvermögen der Schulen sowie des Kreismedienzentrums veranschlagt. Im Vergleich zum Planansatz 2026 sind dies rd. 690.000 EUR weniger. Grund hierfür sind die in 2026 veranschlagten Sondermittel für die neue Modellwerkstatt der Zeppelin-Gewerbeschule.

Produktbereich 27 Volkshochschulen

PG_27.10 Volkshochschulen

In diesem Produkt wird der Mitgliedsbeitrag der Volkshochschule abgebildet. Die Beiträge aller Mitglieder werden gemäß ihrer fortgeschriebenen Einwohnerzahl des Zensus 2022 berechnet. Der Mitgliedsbeitrag für den Kreis wird mit 578.000 EUR eingeplant und entspricht dem Vorjahr.

Produktbereich 28 Sonstige Kulturpflege

PG_28.10 Sonstige Kulturpflege

Der Ansatz des ordentlichen Ergebnisses beim Produkt 1.28.10.01 Kulturförderung und Kreisarchäologie liegt aktuell gut 100.000 EUR unter dem Planansatz von 2026. Dies ist in erster Linie durch reduzierte Ausgaben im Bereich der Transferaufwendungen (-70.000 EUR für freiwillige kulturelle Förderzuschüsse) begründet. Je nach Beschlussfassung des Kreistags zu den vorliegenden Förderanträgen im Bereich Kultur können sich hier noch Änderungen ergeben.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen vermindern sich um rund 40.000 EUR. Hauptgründe hierfür sind: Anderweitige Verbuchung der EDV-Aufwendungen (-25.000 EUR), reduzierte besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (-6.000 EUR), reduzierte Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen (-5.000 EUR). Ein erhöhter Ansatz in Höhe von ca. 10.000 EUR ist bei den Personalaufwendungen festzustellen.

Im Investiv-Haushalt sind für das Produkt 28.10 Kreisarchäologie folgende Maßnahmen geplant:
- Übernahme des Dienstfahrzeugs KN-L 6281 (42.000 EUR)
- Ersatzbeschaffung eines Vermessungsgeräts (15.000 EUR)

Die diesbezüglichen Gesamtkosten belaufen sich somit auf rund 57.000 EUR.

THH2 **Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	18.416.379	18.475.710	18.650.110	18.650.110	18.650.110	18.650.110
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	252.097	67.240	286.200	271.241	228.573	57.993
4	+	Sonstige Transfererträge	1.050	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	32.840	21.600	19.100	19.100	19.100	19.100
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	312.111	243.600	249.500	249.500	249.500	249.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	450.010	141.550	141.350	141.350	141.350	141.350
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	30.848	13.924	13.665	11.592	9.039	7.639
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**19.495.336**	**18.963.624**	**19.359.925**	**19.342.893**	**19.297.673**	**19.125.692**
12	-	Personalaufwendungen	3.228.727-	3.879.292-	4.217.370-	4.450.658-	4.582.344-	4.718.653-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.398.784-	3.215.500-	3.253.124-	3.265.324-	3.265.324-	3.253.024-
15	-	Abschreibungen	1.156.811-	1.011.160-	704.885-	567.708-	538.667-	509.822-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	1.082.939-	628.600-	1.158.600-	1.158.600-	1.168.600-	1.168.600-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.323.300-	10.273.131-	11.381.672-	11.896.072-	12.406.072-	12.947.572-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**17.190.562-**	**19.007.682-**	**20.715.651-**	**21.338.363-**	**21.961.008-**	**22.597.672-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**2.304.774**	**44.058-**	**1.355.726-**	**1.995.470-**	**2.663.335-**	**3.471.980-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	1.407.972	1.568.462	1.655.243	1.655.243	1.655.243	1.655.243
22	+	Erträge aus ILV-FAG	0	0	0	0	0	0
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	16.185.339-	17.425.237-	19.095.701-	19.655.043-	20.414.756-	20.484.648-
25	-	Aufwendungen aus ILV-FAG	0	0	0	0	0	0
26	-	Kalkulatorische Kosten	69.063-	73.024-	41.821-	40.758-	41.667-	41.444-
27	+	Erträge aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**14.846.430-**	**15.929.799-**	**17.482.279-**	**18.040.557-**	**18.801.180-**	**18.870.848-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**12.541.657-**	**15.973.857-**	**18.838.005-**	**20.036.028-**	**21.464.515-**	**22.342.828-**

THH2 **Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich**

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	19.421.508	18.882.460	19.060.060	0	19.060.060	19.060.060	19.060.060
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.205.671-	17.979.022-	19.978.460-	0	20.736.631-	21.387.264-	22.051.687-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**4.215.838**	**903.438**	**918.400-**	**0**	**1.676.571-**	**2.327.204-**	**2.991.627-**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.126.997	0	0	0	0	0	0
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	13.000	0	0	0	0	0	0
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.139.997**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	367.143-	1.174.100-	477.068-	0	427.068-	427.068-	427.068-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	22.142-	5.000-	57.000-	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**389.285-**	**1.179.100-**	**534.068-**	**0**	**427.068-**	**427.068-**	**427.068-**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**750.713**	**1.179.100-**	**534.068-**	**0**	**427.068-**	**427.068-**	**427.068-**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**4.966.550**	**275.662-**	**1.452.468-**	**0**	**2.103.639-**	**2.754.272-**	**3.418.695-**

THH2 **Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich**

PB_21 **Schulträgeraufgaben**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	18.416.379	18.475.710	18.650.110	18.650.110	18.650.110	18.650.110
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	248.836	67.240	286.200	271.241	228.573	57.993
4	+	Sonstige Transfererträge	1.050	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	15.800	14.600	12.100	12.100	12.100	12.100
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	312.111	243.600	249.500	249.500	249.500	249.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	449.078	126.550	126.350	126.350	126.350	126.350
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	30.848	13.924	13.665	11.592	9.039	7.639
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**19.474.102**	**18.941.624**	**19.337.925**	**19.320.893**	**19.275.673**	**19.103.692**
12	-	Personalaufwendungen	2.660.987-	3.268.278-	3.483.259-	3.678.656-	3.787.108-	3.899.453-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.315.449-	3.061.095-	3.146.011-	3.148.111-	3.148.111-	3.135.811-
15	-	Abschreibungen	1.145.996-	1.005.783-	699.111-	562.760-	533.749-	506.318-
17	-	Transferaufwendungen	714.196-	254.600-	854.600-	854.600-	864.600-	864.600-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.735.509-	9.673.198-	10.783.287-	11.297.687-	11.807.687-	12.349.187-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**15.572.137-**	**17.262.954-**	**18.966.269-**	**19.541.815-**	**20.141.255-**	**20.755.369-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**3.901.965**	**1.678.670**	**371.656**	**220.922-**	**865.583-**	**1.651.677-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	32.736	32.736	32.736	32.736	32.736	32.736
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	14.157.001-	15.245.467-	16.736.105-	17.291.554-	18.049.603-	18.118.180-
26	-	Kalkulatorische Kosten	68.418-	72.473-	41.335-	40.376-	41.384-	41.246-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**14.192.683-**	**15.285.204-**	**16.744.705-**	**17.299.195-**	**18.058.251-**	**18.126.690-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**10.290.718-**	**13.606.534-**	**16.373.048-**	**17.520.116-**	**18.923.834-**	**19.778.367-**

THH2 **Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich**

PB_21 **Schulträgeraufgaben**

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	19.399.892	18.860.460	19.038.060	0	19.038.060	19.038.060	19.038.060
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.611.995-	16.242.972-	18.240.604-	0	18.951.090-	19.578.676-	20.219.328-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**5.787.896**	**2.617.488**	**797.456**	**0**	**86.970**	**540.616-**	**1.181.268-**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.126.997	0	0	0	0	0	0
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	13.000	0	0	0	0	0	0
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.139.997**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	367.143-	1.169.600-	477.068-	0	427.068-	427.068-	427.068-
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	22.142-	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**389.285-**	**1.169.600-**	**477.068-**	**0**	**427.068-**	**427.068-**	**427.068-**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**750.713**	**1.169.600-**	**477.068-**	**0**	**427.068-**	**427.068-**	**427.068-**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**6.538.609**	**1.447.888**	**320.388**	**0**	**340.098-**	**967.684-**	**1.608.336-**

THH 2 **Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte**
PB_21 **Schulträgeraufgaben**
2120 **Sonderpäd. Bildungs-und Beratungszentren**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Bildung

Strategischer Leitsatz:
- Die kreiseigenen Bildungseinrichtungen sind am Bedarf der Schulgemeinschaft, der Einwohnerinnen und Einwohner sowie den zukünftigen Entwicklungen und Erfordernissen des regionalen Arbeitsmarktes ausgerichtet und effizient organisiert.

Ziele:
- Sicherstellung und Weiterentwicklung eines sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungsangebots. Dies beinhaltet auch eine angemessene bauliche Substanz sowie eine geeignete IT-Ausstattung.
- Sicherstellung und Weiterentwicklung eines sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungsangebots. Die von Deutschland ratifizierte UN-Konvention für Menschen mit Behinderung ist an kreiseigenen Bildungseinrichtungen umgesetzt.

Zuständigkeiten:
- Amt für Schulen und Bildung

Zugeordnete Produkte:
- 1.21.20.03.01 Regenbogenschule Konstanz
- 1.21.20.03.02 Haldenwangschule Singen
- 1.21.20.03.03 Sonnenlandschule Stockach

Kurzbeschreibung:
- Die sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren (SBBZ) mit Förderschwerpunkt 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 des örtlichen Schulträgers. Hierzu zählen insbesondere:
    - Schulentwicklungsplanung
    - Bereitstellung, Unterhaltung, Bewirtschaftung der Grundstücke und der baulichen Anlagen (durch den Dienstleister Amt für Hochbau und Gebäudemanagement, siehe Produktgruppe 1124)
    - Bereitstellung von Ausstattung, Lehr- und Lernmitteln
    - Bereitstellung und Fortbildung des nichtlehrenden Personals
    - Bereitstellung der Mittagsverpflegung gegen Entgelt

- **Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren im Landkreis sind:**
    - Regenbogenschule Konstanz, Förderschwerpunkte körperliche und motorische Entwicklung sowie geistige Entwicklung.
    - Haldenwangschule Singen, Förderschwerpunkte geistige Entwicklung sowie körperliche und motorische Entwicklung.
    - Sonnenlandschule Stockach, Förderschwerpunkt Sprache.

THH2 **Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich**
PB_21 **Schulträgeraufgaben**
PG_21.20 **Bereitst./Betrieb von Sonderschulen**
2120 **Sonderpäd. Bildungs-und Beratungszentren**
2120 **Sonderpäd. Bildungs-und Beratungszentren**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.443.059	2.717.800	2.796.400	2.796.400	2.796.400	2.796.400
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.224	0	10.516	10.516	7.885	0
4	+	Sonstige Transfererträge	1.050	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	103.294	117.500	126.500	126.500	126.500	126.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.721	4.425	4.748	4.748	4.577	4.457
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.557.357**	**2.839.725**	**2.938.164**	**2.938.164**	**2.935.362**	**2.927.357**
12	-	Personalaufwendungen	1.151.150-	1.741.592-	1.922.827-	2.031.051-	2.090.595-	2.152.302-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	399.064-	564.432-	795.877-	796.677-	796.677-	796.044-
15	-	Abschreibungen	76.177-	66.428-	58.892-	50.768-	40.586-	38.950-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	188.943-	322.689-	330.855-	330.855-	330.855-	330.829-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.815.334-**	**2.695.140-**	**3.108.450-**	**3.209.351-**	**3.258.713-**	**3.318.125-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**742.023**	**144.584**	**170.287-**	**271.188-**	**323.351-**	**390.769-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	4.052.045-	2.620.141-	2.748.345-	2.849.218-	2.799.170-	2.670.317-
26	-	Kalkulatorische Kosten	5.975-	5.686-	4.152-	3.687-	3.464-	3.255-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**4.058.020-**	**2.625.828-**	**2.752.497-**	**2.852.905-**	**2.802.634-**	**2.673.572-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**3.315.997-**	**2.481.243-**	**2.922.784-**	**3.124.093-**	**3.125.985-**	**3.064.340-**

THH2 **Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich**
PB_21 **Schulträgeraufgaben**
PG_21.20 **Bereitst./Betrieb von Sonderschulen**
2120 **Sonderpäd. Bildungs-und Beratungszentren**
2120 **Sonderpäd. Bildungs-und Beratungszentren**

Nr.		Schlüsselprodukt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.452.104,88	852.700	904.800	904.800	904.800	904.800
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.357,64	0	4.715	4.715	3.535	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19,00	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	581,64	291	291	291	120	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.455.063,16**	**857.491**	**914.306**	**914.306**	**912.956**	**909.300**
12	-	Personalaufwendungen	824.222,50-	881.729-	628.690-	660.492-	679.992-	700.104-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	175.489,64-	143.380-	252.446-	252.846-	252.846-	252.681-
15	-	Abschreibungen	43.161,50-	18.394-	20.034-	15.266-	13.408-	11.633-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	148.870,48-	120.382-	136.923-	136.923-	136.923-	136.916-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.191.744,12-**	**1.163.885-**	**1.038.093-**	**1.065.527-**	**1.083.169-**	**1.101.335-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**263.319,04**	**306.395-**	**123.787-**	**151.221-**	**170.213-**	**192.035-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	1.782.716,32-	909.018-	702.851-	708.871-	676.029-	648.821-
26	-	Kalkulatorische Kosten	3.392,74-	1.392-	1.304-	1.171-	1.103-	1.029-
27	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**1.786.109,06-**	**910.411-**	**704.154-**	**710.042-**	**677.132-**	**649.850-**
28	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.522.790,02-**	**1.216.805-**	**827.942-**	**861.263-**	**847.345-**	**841.885-**

THH2	**Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich**
PB_21	**Schulträgeraufgaben**
PG_21.20	**Bereitst./Betrieb von Sonderschulen**
2120	**Sonderpäd. Bildungs-und Beratungszentren**
2120	**Sonderpäd. Bildungs-und Beratungszentren**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Regenbogenschule Konstanz:												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.074.120	1.074.120	0	37.722	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**1.074.120**	**1.074.120**	**0**	**37.722**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	9.100	56.306-	8.500-	9.000-	0	9.000-	9.000-	9.000-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	10.067-	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**9.100**	**66.373-**	**8.500-**	**9.000-**	**0**	**9.000-**	**9.000-**	**9.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**1.074.120**	**1.074.120**	**9.100**	**28.651-**	**8.500-**	**9.000-**	**0**	**9.000-**	**9.000-**	**9.000-**

THH2 **Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich**
PB_21 **Schulträgeraufgaben**
PG_21.20 **Bereitst./Betrieb von Sonderschulen**
2120 **Sonderpäd. Bildungs-und Beratungszentren**
2120 **Sonderpäd. Bildungs-und Beratungszentren**

Nr.		Schlüsselprodukt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.665.906,16	1.444.900	1.480.600	1.480.600	1.480.600	1.480.600
4	+	Sonstige Transfererträge	2.099,88	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	102.056,80	51.000	57.000	57.000	57.000	57.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	8.859,60	4.134	4.457	4.457	4.457	4.457
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.778.922,44**	**1.500.034**	**1.542.057**	**1.542.057**	**1.542.057**	**1.542.057**
12	-	Personalaufwendungen	1.380.887,00-	812.287-	1.246.470-	1.320.493-	1.359.065-	1.399.141-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	337.531,94-	237.886-	357.231-	357.631-	357.631-	357.342-
15	-	Abschreibungen	82.702,46-	38.924-	30.545-	28.035-	19.925-	20.001-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	182.572,84-	175.402-	170.190-	170.190-	170.190-	170.178-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.983.694,24-**	**1.264.499-**	**1.804.436-**	**1.876.349-**	**1.906.811-**	**1.946.662-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**795.228,20**	**235.535**	**262.379-**	**334.292-**	**364.754-**	**404.606-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	3.853.450,24-	1.357.771-	1.428.702-	1.245.867-	1.227.922-	1.124.341-
26	-	Kalkulatorische Kosten	6.958,90-	3.487-	2.525-	2.185-	2.006-	1.919-
27	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**3.860.409,14-**	**1.361.258-**	**1.431.227-**	**1.248.052-**	**1.229.928-**	**1.126.260-**
28	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**3.065.180,94-**	**1.125.723-**	**1.693.606-**	**1.582.344-**	**1.594.682-**	**1.530.866-**

THH2 Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich
PB_21 Schulträgeraufgaben
PG_21.20 Bereitst./Betrieb von Sonderschulen
2120 Sonderpäd. Bildungs-und Beratungszentren
2120 Sonderpäd. Bildungs-und Beratungszentren

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Haldenwangschule Singen:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	3.648-	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	80.100	20.863-	108.000-	14.100-	0	14.100-	14.100-	14.100-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	10.164-	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**80.100**	**34.675-**	**108.000-**	**14.100-**	**0**	**14.100-**	**14.100-**	**14.100-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**80.100**	**34.675-**	**108.000-**	**14.100-**	**0**	**14.100-**	**14.100-**	**14.100-**

THH2 **Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich**
PB_21 **Schulträgeraufgaben**
PG_21.20 **Bereitst./Betrieb von Sonderschulen**
2120 **Sonderpäd. Bildungs-und Beratungszentren**
2120 **Sonderpäd. Bildungs-und Beratungszentren**

Nr.		Schlüsselprodukt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	768.106,72	420.200	411.000	411.000	411.000	411.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	8.089,36	0	5.801	5.801	4.350	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	104.532,00	62.000	65.000	65.000	65.000	65.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**880.728,08**	**482.200**	**481.801**	**481.801**	**480.350**	**476.000**
12	-	Personalaufwendungen	97.190,26-	47.576-	47.666-	50.066-	51.538-	53.056-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	284.670,62-	183.166-	186.200-	186.200-	186.200-	186.021-
15	-	Abschreibungen	26.489,08-	9.109-	8.314-	7.468-	7.254-	7.316-
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.443,24-	26.905-	23.742-	23.742-	23.742-	23.734-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**454.793,20-**	**266.756-**	**265.921-**	**267.476-**	**268.734-**	**270.128-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**425.934,88**	**215.444**	**215.879**	**214.325**	**211.616**	**205.873**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	2.467.923,56-	353.351-	328.952-	332.662-	332.562-	333.630-
26	-	Kalkulatorische Kosten	1.598,80-	807-	323-	331-	354-	307-
27	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**2.469.522,36-**	**354.159-**	**329.275-**	**332.993-**	**332.916-**	**333.937-**
28	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**2.043.587,48-**	**138.715-**	**113.396-**	**118.668-**	**121.300-**	**128.065-**

THH2 Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich
PB_21 Schulträgeraufgaben
PG_21.20 Bereitst./Betrieb von Sonderschulen
2120 Sonderpäd. Bildungs-und Beratungszentren
2120 Sonderpäd. Bildungs-und Beratungszentren

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Sonnenlandschule Stockach:												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	68.467	68.467	0	46.406	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**68.467**	**68.467**	**0**	**46.406**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	15.800-	4.100-	0	4.100-	4.100-	4.100-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**15.800-**	**4.100-**	**0**	**4.100-**	**4.100-**	**4.100-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**68.467**	**68.467**	**0**	**46.406**	**15.800-**	**4.100-**	**0**	**4.100-**	**4.100-**	**4.100-**

THH 2 **Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte**
PB_21 **Schulträgeraufgaben**
2130 **Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Bildung

Strategischer Leitsatz:
- Die kreiseigenen Bildungseinrichtungen sind am Bedarf der Schulgemeinschaft, der Einwohnerinnen und Einwohner sowie den zukünftigen Entwicklungen und Erfordernissen des regionalen Arbeitsmarktes ausgerichtet und effizient organisiert.

Ziele:
- Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebots an berufsbildenden Schulen. Dies beinhaltet auch eine angemessene bauliche Substanz sowie eine geeignete IT-Ausstattung.
- An den einzelnen Schulstandorten sind attraktive und zukunftsorientierte Fachbereichs-/Schulartenangebote geschaffen.

Zuständigkeiten:
- Amt für Schulen und Bildung

Zugeordnete Produkte:
- 1.21.30.01.01 Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz
- 1.21.30.01.02 Hohentwiel-Gewerbeschule Singen
- 1.21.30.02.01 Wessenberg-Schule Konstanz
- 1.21.30.02.02 Robert-Gerwig-Schule Singen
- 1.21.30.04.01 Fachschule für Landwirtschaft Stockach
- 1.21.30.91.01 Berufsschulzentrum Radolfzell
- 1.21.30.91.02 Berufsschulzentrum Stockach
- 1.21.30.91.03 Mettnau-Schule Radolfzell
- 1.21.30.91.04 Berufsschulzentrum Konstanz

Kurzbeschreibung:
- Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebs an den gewerblichen, kaufmännischen, hauswirtschaftlich-pflegerisch-sozialpädagogischen und ladwirtschaftlichen beruflichen Schulen durch Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen (ohne lehrender 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, siehe Produktgruppe 1124)
    - Bereitstellung von 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

THH2 **Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich**
PB_21 **Schulträgeraufgaben**
PG_21.30 **Bereitst./Betrieb berufsb. Schulen**
2130 **Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen**
2130 **Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	11.617.010	11.407.100	11.502.900	11.502.900	11.502.900	11.502.900
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	242.124	67.240	273.134	258.174	219.627	57.993
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	15.774	14.500	12.000	12.000	12.000	12.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	208.817	126.100	123.000	123.000	123.000	123.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.799	5.050	2.850	2.850	2.850	2.850
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	26.127	9.499	8.918	6.845	4.462	3.182
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**12.145.652**	**11.629.489**	**11.922.801**	**11.905.769**	**11.864.839**	**11.701.925**
12	-	Personalaufwendungen	1.154.708-	1.189.153-	1.170.303-	1.237.539-	1.274.222-	1.312.252-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.813.406-	2.378.684-	2.235.205-	2.235.405-	2.235.405-	2.223.737-
15	-	Abschreibungen	1.057.921-	927.474-	628.875-	500.617-	482.533-	455.392-
17	-	Transferaufwendungen	980-	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	907.590-	919.039-	868.409-	870.809-	870.809-	870.335-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**4.934.604-**	**5.414.351-**	**4.902.793-**	**4.844.369-**	**4.862.969-**	**4.861.716-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**7.211.048**	**6.215.138**	**7.020.009**	**7.061.399**	**7.001.870**	**6.840.209**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	9.915.066-	12.375.202-	13.690.447-	14.132.866-	14.935.348-	15.128.928-
26	-	Kalkulatorische Kosten	61.749-	66.009-	36.665-	36.229-	37.460-	37.517-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**9.976.815-**	**12.441.210-**	**13.727.112-**	**14.169.095-**	**14.972.808-**	**15.166.445-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**2.765.767-**	**6.226.072-**	**6.707.104-**	**7.107.695-**	**7.970.938-**	**8.326.236-**

THH2 **Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich**
PB_21 **Schulträgeraufgaben**
PG_21.30 **Bereitst./Betrieb berufsb. Schulen**
2130 **Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen**
2130 **Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen**

Nr.		Schlüsselprodukt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.430.769,74	1.215.600	1.193.100	1.193.100	1.193.100	1.193.100
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	50.736,98	11.016	36.471	36.471	29.383	9.058
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	600,00	200	100	100	100	100
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	11.653,58	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.179,60	1.580	1.536	1.536	1.536	511
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.496.939,90**	**1.238.896**	**1.241.208**	**1.241.208**	**1.234.120**	**1.212.769**
12	-	Personalaufwendungen	288.870,26-	168.893-	136.833-	143.848-	148.149-	152.586-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	460.226,04-	347.268-	321.219-	321.319-	321.319-	319.807-
15	-	Abschreibungen	344.505,98-	202.222-	146.533-	131.923-	121.466-	117.290-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	260.127,38-	112.684-	119.964-	119.964-	119.964-	119.903-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.353.729,66-**	**831.068-**	**724.549-**	**717.053-**	**710.899-**	**709.586-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.143.210,24**	**407.828**	**516.659**	**524.155**	**523.221**	**503.184**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	1.870.295,04-	2.572.943-	2.541.860-	618.187-	614.696-	623.237-
26	-	Kalkulatorische Kosten	37.101,00-	21.148-	13.892-	12.774-	11.695-	10.477-
27	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**1.907.396,04-**	**2.594.091-**	**2.555.753-**	**630.961-**	**626.391-**	**633.714-**
28	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**764.185,80-**	**2.186.263-**	**2.039.093-**	**106.807-**	**103.170-**	**130.531-**

THH2	**Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich**
PB_21	**Schulträgeraufgaben**
PG_21.30	**Bereitst./Betrieb berufsb. Schulen**
2130	**Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen**
2130	**Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz:												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	598.072	598.072	0	219.305	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	3.570	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**598.072**	**598.072**	**0**	**222.875**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	315.000-	91.902-	666.500-	86.848-	0	36.848-	36.848-	36.848-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	11.422-	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**315.000-**	**103.323-**	**666.500-**	**86.848-**	**0**	**36.848-**	**36.848-**	**36.848-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**598.072**	**598.072**	**315.000-**	**119.552**	**666.500-**	**86.848-**	**0**	**36.848-**	**36.848-**	**36.848-**

THH2 **Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich**
PB_21 **Schulträgeraufgaben**
PG_21.30 **Bereitst./Betrieb berufsb. Schulen**
2130 **Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen**
2130 **Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen**

Nr.		Schlüsselprodukt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.055.557,10	2.365.300	2.088.100	2.088.100	2.088.100	2.088.100
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	202.663,02	34.547	106.048	99.184	78.089	16.859
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	4.502,00	500	500	500	500	500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	144.530,22	60.100	60.000	60.000	60.000	60.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.963,60	500	800	800	800	800
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	35.760,54	5.558	5.021	2.987	800	582
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**4.469.976,48**	**2.466.506**	**2.260.469**	**2.251.571**	**2.228.289**	**2.166.841**
12	-	Personalaufwendungen	434.389,16-	211.256-	218.712-	229.844-	236.670-	243.711-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.042.093,92-	702.761-	594.012-	594.112-	594.112-	591.707-
15	-	Abschreibungen	984.577,76-	365.182-	262.338-	199.685-	178.443-	174.285-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	355.041,10-	183.468-	194.852-	194.852-	194.852-	194.755-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.816.101,94-**	**1.462.666-**	**1.269.914-**	**1.218.493-**	**1.204.078-**	**1.204.457-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.653.874,54**	**1.003.839**	**990.555**	**1.033.078**	**1.024.211**	**962.384**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	5.397.523,30-	1.886.901-	1.736.596-	1.898.023-	1.905.227-	1.699.281-
26	-	Kalkulatorische Kosten	52.516,04-	23.562-	14.185-	13.575-	13.906-	13.655-
27	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**5.450.039,34-**	**1.910.463-**	**1.750.782-**	**1.911.598-**	**1.919.134-**	**1.712.936-**
28	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**3.796.164,80-**	**906.624-**	**760.226-**	**878.520-**	**894.923-**	**750.552-**

THH2 Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich

PB_21 Schulträgeraufgaben

PG_21.30 Bereitst./Betrieb berufsb. Schulen

2130 Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen

2130 Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Hohentwiel-Gewerbeschule Singen:												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.327.659	2.327.659	0	653.131	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**2.327.659**	**2.327.659**	**0**	**653.131**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	193.300-	324.863-	172.400-	152.679-	0	152.679-	152.679-	152.679-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	3.318-	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**193.300-**	**328.181-**	**172.400-**	**152.679-**	**0**	**152.679-**	**152.679-**	**152.679-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**2.327.659**	**2.327.659**	**193.300-**	**324.951**	**172.400-**	**152.679-**	**0**	**152.679-**	**152.679-**	**152.679-**

THH2 **Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich**
PB_21 **Schulträgeraufgaben**
PG_21.30 **Bereitst./Betrieb berufsb. Schulen**
2130 **Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen**
2130 **Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen**

Nr.		Schlüsselprodukt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.800.927,34	1.176.000	1.311.900	1.311.900	1.311.900	1.311.900
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	13.921,14	2.266	7.486	7.486	5.614	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	766,00	300	300	300	300	300
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	18.117,18	10.000	9.000	9.000	9.000	9.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	121,34	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.833.853,00**	**1.188.566**	**1.328.686**	**1.328.686**	**1.326.814**	**1.321.200**
12	-	Personalaufwendungen	250.496,76-	121.298-	124.703-	131.085-	134.999-	139.035-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	277.297,40-	170.516-	164.576-	164.576-	164.576-	163.408-
15	-	Abschreibungen	61.240,26-	25.742-	12.923-	12.825-	12.215-	10.896-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	198.400,94-	87.117-	99.680-	99.680-	99.680-	99.632-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**787.435,36-**	**404.673-**	**401.881-**	**408.166-**	**411.469-**	**412.971-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**2.046.417,64**	**783.893**	**926.805**	**920.521**	**915.345**	**908.229**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	1.229.631,10-	521.154-	523.419-	531.864-	538.066-	540.699-
26	-	Kalkulatorische Kosten	2.774,36-	1.559-	612-	655-	738-	753-
27	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**1.232.405,46-**	**522.714-**	**524.030-**	**532.519-**	**538.804-**	**541.452-**
28	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**814.012,18**	**261.179**	**402.775**	**388.001**	**376.541**	**366.777**

THH2	**Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich**
PB_21	**Schulträgeraufgaben**
PG_21.30	**Bereitst./Betrieb berufsb. Schulen**
2130	**Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen**
2130	**Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Wessenberg-Schule Konstanz:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	57.100-	0	11.800-	13.100-	0	13.100-	13.100-	13.100-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**57.100-**	**0**	**11.800-**	**13.100-**	**0**	**13.100-**	**13.100-**	**13.100-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**57.100-**	**0**	**11.800-**	**13.100-**	**0**	**13.100-**	**13.100-**	**13.100-**

THH2 **Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich**
PB_21 **Schulträgeraufgaben**
PG_21.30 **Bereitst./Betrieb berufsb. Schulen**
2130 **Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen**
2130 **Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen**

Nr.		Schlüsselprodukt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.571.110,80	2.243.800	2.440.700	2.440.700	2.440.700	2.440.700
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	168.606,46	16.439	59.756	51.993	50.443	4.203
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	19.580,00	12.100	10.000	10.000	10.000	10.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	111.561,44	22.000	20.000	20.000	20.000	20.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	50	50	50	50	50
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**4.870.858,70**	**2.294.389**	**2.530.506**	**2.522.743**	**2.521.193**	**2.474.953**
12	-	Personalaufwendungen	387.888,38-	187.726-	188.594-	198.250-	204.171-	210.277-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	457.254,10-	335.363-	303.044-	303.044-	303.044-	300.516-
15	-	Abschreibungen	360.600,64-	140.331-	63.185-	25.200-	23.865-	24.808-
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	361.938,36-	175.028-	200.331-	200.331-	200.331-	200.228-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.567.681,48-**	**838.448-**	**755.153-**	**726.824-**	**731.411-**	**735.829-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**3.303.177,22**	**1.455.941**	**1.775.353**	**1.795.919**	**1.789.782**	**1.739.124**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	1.826.630,24-	1.118.417-	1.111.902-	1.123.588-	1.132.393-	1.136.184-
26	-	Kalkulatorische Kosten	4.661,94-	3.954-	356-	1.009-	1.890-	2.381-
27	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**1.831.292,18-**	**1.122.371-**	**1.112.258-**	**1.124.597-**	**1.134.283-**	**1.138.565-**
28	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.471.885,04**	**333.570**	**663.095**	**671.322**	**655.500**	**600.559**

THH2	**Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich**
PB_21	**Schulträgeraufgaben**
PG_21.30	**Bereitst./Betrieb berufsb. Schulen**
2130	**Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen**
2130	**Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Robert-Gerwig-Schule Singen:												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	342.231	342.231	0	504.433	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**342.231**	**342.231**	**0**	**504.433**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	15.383-	7.400-	24.400-	0	24.400-	24.400-	24.400-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**15.383-**	**7.400-**	**24.400-**	**0**	**24.400-**	**24.400-**	**24.400-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**342.231**	**342.231**	**0**	**489.051**	**7.400-**	**24.400-**	**0**	**24.400-**	**24.400-**	**24.400-**

THH2 **Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich**
PB_21 **Schulträgeraufgaben**
PG_21.30 **Bereitst./Betrieb berufsb. Schulen**
2130 **Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen**
2130 **Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen**

Nr.		Schlüsselprodukt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,58	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.072,00	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	336,12	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.408,70**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	16.998,06-	5.312-	7.525-	7.908-	8.143-	8.386-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.648,46-	7.900-	4.450-	4.450-	4.450-	4.450-
15	-	Abschreibungen	1.256,04-	477-	250-	400-	21.000-	700-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.126,92-	4.722-	5.200-	5.200-	5.200-	5.200-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**35.029,48-**	**18.412-**	**17.425-**	**17.959-**	**38.794-**	**18.736-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**33.620,78-**	**18.412-**	**17.425-**	**17.959-**	**38.794-**	**18.736-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	122.442,10-	78.267-	76.539-	76.841-	78.065-	77.187-
26	-	Kalkulatorische Kosten	87,34-	37-	34-	45-	57-	68-
27	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**122.529,44-**	**78.303-**	**76.572-**	**76.886-**	**78.122-**	**77.255-**
28	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**156.150,22-**	**96.715-**	**93.997-**	**94.844-**	**116.915-**	**95.991-**

THH2 Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich

PB_21 Schulträgeraufgaben

PG_21.30 Bereitst./Betrieb berufsb. Schulen

2130 Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen

2130 Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Fachschule für Landwirtschaft Stockach:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	1.200-	0	1.000-	1.500-	0	1.500-	1.500-	1.500-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**1.200-**	**0**	**1.000-**	**1.500-**	**0**	**1.500-**	**1.500-**	**1.500-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**1.200-**	**0**	**1.000-**	**1.500-**	**0**	**1.500-**	**1.500-**	**1.500-**

THH2 **Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich**
PB_21 **Schulträgeraufgaben**
PG_21.30 **Bereitst./Betrieb berufsb. Schulen**
2130 **Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen**
2130 **Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen**

Nr.		Schlüsselprodukt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.013.794,48	2.298.100	2.256.600	2.256.600	2.256.600	2.256.600
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	16.606,04	174	25.222	25.107	18.829	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.814,00	900	900	900	900	900
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	91.508,40	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.769,86	2.400	2.000	2.000	2.000	2.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.303,08	2.021	2.021	2.021	1.826	1.788
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**5.152.795,86**	**2.323.595**	**2.306.743**	**2.306.628**	**2.300.155**	**2.281.288**
12	-	Personalaufwendungen	472.698,06-	233.094-	232.570-	244.447-	251.731-	259.243-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	724.175,18-	466.838-	454.144-	454.144-	454.144-	452.014-
15	-	Abschreibungen	201.390,24-	109.189-	82.936-	74.076-	69.330-	74.113-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	327.916,12-	191.446-	130.781-	133.181-	133.181-	133.094-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.726.179,60-**	**1.000.567-**	**900.431-**	**905.848-**	**908.385-**	**918.464-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**3.426.616,26**	**1.323.028**	**1.406.312**	**1.400.780**	**1.391.770**	**1.362.824**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	6.066.741,24-	3.035.016-	2.941.938-	2.911.418-	2.892.349-	2.849.376-
26	-	Kalkulatorische Kosten	14.506,10-	8.684-	5.056-	5.042-	5.320-	5.394-
27	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**6.081.247,34-**	**3.043.700-**	**2.946.994-**	**2.916.460-**	**2.897.669-**	**2.854.770-**
28	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**2.654.631,08-**	**1.720.672-**	**1.540.682-**	**1.515.681-**	**1.505.899-**	**1.491.946-**

THH2	**Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich**
PB_21	**Schulträgeraufgaben**
PG_21.30	**Bereitst./Betrieb berufsb. Schulen**
2130	**Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen**
2130	**Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Berufsschulzentrum Radolfzell:												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.795.549	4.795.549	0	200.855	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	3.000	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**4.795.549**	**4.795.549**	**0**	**203.855**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	281.200-	135.303-	91.500-	83.300-	0	83.300-	83.300-	83.300-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**281.200-**	**135.303-**	**91.500-**	**83.300-**	**0**	**83.300-**	**83.300-**	**83.300-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**4.795.549**	**4.795.549**	**281.200-**	**68.552**	**91.500-**	**83.300-**	**0**	**83.300-**	**83.300-**	**83.300-**

THH2 **Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich**
PB_21 **Schulträgeraufgaben**
PG_21.30 **Bereitst./Betrieb berufsb. Schulen**
2130 **Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen**
2130 **Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen**

Nr.		Schlüsselprodukt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.688.060,56	766.900	901.200	901.200	901.200	901.200
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	23.822,82	1.794	28.339	28.339	28.339	21.270
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.310,00	200	200	200	200	200
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	24.642,00	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.008,00	1.500	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	80,32	40	39	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.742.923,70**	**770.434**	**929.778**	**929.739**	**929.739**	**922.670**
12	-	Personalaufwendungen	161.528,36-	81.919-	78.873-	82.931-	85.420-	87.987-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	285.358,18-	120.373-	162.861-	162.861-	162.861-	162.105-
15	-	Abschreibungen	102.096,54-	47.303-	35.393-	27.581-	24.865-	19.984-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	127.379,40-	76.791-	46.922-	46.922-	46.922-	46.891-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**676.362,48-**	**326.386-**	**324.049-**	**320.295-**	**320.068-**	**316.967-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.066.561,22**	**444.049**	**605.730**	**609.444**	**609.671**	**605.703**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	1.095.597,52-	709.026-	480.687-	488.781-	692.304-	695.024-
26	-	Kalkulatorische Kosten	6.084,66-	3.087-	508-	814-	1.214-	1.777-
27	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**1.101.682,18-**	**712.113-**	**481.194-**	**489.595-**	**693.518-**	**696.801-**
28	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**35.120,96-**	**268.064-**	**124.535**	**119.849**	**83.847-**	**91.098-**

THH2	**Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich**
PB_21	**Schulträgeraufgaben**
PG_21.30	**Bereitst./Betrieb berufsb. Schulen**
2130	**Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen**
2130	**Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Berufsschulzentrum Stockach:												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	327.838	327.838	0	282.735	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**327.838**	**327.838**	**0**	**282.735**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	107.100-	36.621-	22.800-	27.300-	0	27.300-	27.300-	27.300-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	2.932-	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**107.100-**	**39.553-**	**22.800-**	**27.300-**	**0**	**27.300-**	**27.300-**	**27.300-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**327.838**	**327.838**	**107.100-**	**243.183**	**22.800-**	**27.300-**	**0**	**27.300-**	**27.300-**	**27.300-**

THH2 **Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich**
PB_21 **Schulträgeraufgaben**
PG_21.30 **Bereitst./Betrieb berufsb. Schulen**
2130 **Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen**
2130 **Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen**

Nr.		Schlüsselprodukt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.673.800,06	1.341.400	1.311.300	1.311.300	1.311.300	1.311.300
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	7.892,44	1.004	9.810	9.593	8.929	6.604
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	976,00	300	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	14.548,70	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.399,44	100	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	8.931,34	300	300	300	300	300
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.722.547,98**	**1.347.104**	**1.325.410**	**1.325.193**	**1.324.529**	**1.322.204**
12	-	Personalaufwendungen	296.546,78-	179.655-	178.967-	195.515-	201.118-	207.091-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	372.758,36-	227.666-	230.899-	230.899-	230.899-	229.731-
15	-	Abschreibungen	60.174,14-	37.028-	25.317-	28.927-	31.348-	33.316-
17	-	Transferaufwendungen	1.960,22-	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	175.249,04-	87.782-	70.680-	70.680-	70.680-	70.632-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**906.688,54-**	**532.132-**	**505.863-**	**526.021-**	**534.045-**	**540.770-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.815.859,44**	**814.973**	**819.547**	**799.171**	**790.484**	**781.434**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	1.342.454,60-	707.514-	695.975-	702.700-	709.360-	709.547-
26	-	Kalkulatorische Kosten	5.766,02-	3.978-	2.023-	2.314-	2.640-	3.013-
27	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**1.348.220,62-**	**711.492-**	**697.997-**	**705.014-**	**712.000-**	**712.560-**
28	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**467.638,82**	**103.480**	**121.550**	**94.157**	**78.484**	**68.874**

THH2	**Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich**
PB_21	**Schulträgeraufgaben**
PG_21.30	**Bereitst./Betrieb berufsb. Schulen**
2130	**Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen**
2130	**Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Mettnau-Schule Radolfzell:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	99.200-	21.119-	53.900-	52.741-	0	52.741-	52.741-	52.741-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**99.200-**	**21.119-**	**53.900-**	**52.741-**	**0**	**52.741-**	**52.741-**	**52.741-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**99.200-**	**21.119-**	**53.900-**	**52.741-**	**0**	**52.741-**	**52.741-**	**52.741-**

THH2 **Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich**
PB_21 **Schulträgeraufgaben**
PG_21.30 **Bereitst./Betrieb berufsb. Schulen**
2130 **Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen**
2130 **Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen**

Nr.		Schlüsselprodukt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	3.528-	3.710-	3.821-	3.936-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**3.528-**	**3.710-**	**3.821-**	**3.936-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**3.528-**	**3.710-**	**3.821-**	**3.936-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	878.817,40-	1.745.964-	3.581.532-	5.781.464-	6.372.888-	6.798.392-
27	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**878.817,40-**	**1.745.964-**	**3.581.532-**	**5.781.464-**	**6.372.888-**	**6.798.392-**
28	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**878.817,40-**	**1.745.964-**	**3.585.059-**	**5.785.173-**	**6.376.709-**	**6.802.328-**

THH 2	**Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte**
PB_21	**Schulträgeraufgaben**
PG_21.40	**Schülerbezogene Leistungen**
214001	**Schülerbeförderung**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Zukunftsorientierter Nahverkehr

Strategischer Leitsatz:
- Der Landkreis strebt ein zukunftsorientiertes und umweltschonendes ÖPNV-Angebot an, das sichere und sozialgerechte Mobilität für alle ermöglicht.

Ziele:
- Allen Schülerinnen und Schülern wird die räumliche Erreichbarkeit einer geeigneten Schule ermöglicht

Zuständigkeiten:
- Amt für Nahverkehr und Schülerbeförderung

Zugeordnete Produkte:
- 1.21.40.01 Schülerbeförderung
- 1.21.40.01.91 Innerer Schulbetrieb

Kurzbeschreibung:
- Organisation und Abwicklung der Schülerbeförderung

THH2 **Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich**
PB_21 **Schulträgeraufgaben**
PG_21.40 **Schülerbezogene Leistungen**
214001 **Schülerbeförderung**
214001 **Schülerbeförderung**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.350.810	4.350.810	4.350.810	4.350.810	4.350.810	4.350.810
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	413.269	121.500	123.500	123.500	123.500	123.500
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**4.764.079**	**4.472.310**	**4.474.310**	**4.474.310**	**4.474.310**	**4.474.310**
12	-	Personalaufwendungen	186.997-	176.280-	226.564-	238.252-	245.419-	252.810-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.247-	2.754-	3.030-	3.630-	3.630-	3.630-
15	-	Abschreibungen	201-	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	698.216-	250.000-	850.000-	850.000-	860.000-	860.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.638.138-	8.410.078-	9.578.223-	10.090.223-	10.600.223-	11.142.223-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**8.525.799-**	**8.839.112-**	**10.657.817-**	**11.182.104-**	**11.709.271-**	**12.258.663-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**3.761.719-**	**4.366.802-**	**6.183.507-**	**6.707.794-**	**7.234.961-**	**7.784.353-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	32.736	32.736	32.736	32.736	32.736	32.736
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	169.847-	228.604-	275.830-	286.635-	291.681-	295.117-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**137.111-**	**195.868-**	**243.094-**	**253.899-**	**258.945-**	**262.381-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**3.898.831-**	**4.562.670-**	**6.426.601-**	**6.961.694-**	**7.493.906-**	**8.046.734-**

THH 2	**Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte**
PB_21	**Schulträgeraufgaben**
PG_21.40	**Schülerbezogene Leistungen**
214002	**Fördermaßnahmen für Schülerinnen+Schüler**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Bildung

Strategischer Leitsatz:
- Die kreiseigenen Bildungseinrichtungen sind am Bedarf der Schulgemeinschaft, der Einwohnerinnen und Einwohner sowie den zukünftigen Entwicklungen und Erfordernissen des regionalen Arbeitsmarktes ausgerichtet und effizient organisiert.

Ziele:
- Bereitstellung von aktuellen Informationen über die jeweiligen Tätigkeiten und Ziele aus dem schulischen Leben. Verbesserung und Stärkung des Images des Schulträgers und der Schulen.

Zuständigkeiten:
- Amt für Schulen und Bildung

Zugeordnete Produkte:
- 1.21.40.02 Fördermaßnahmen für Schülerinnen und Schüler

Kurzbeschreibung:
- Kreissporttag, Europäischer Bildungswettbewerb – den Schülerinnen und Schüler des Landkreises wird die Möglichkeit geboten, an Wettbewerben teilzunehmen.

THH2 **Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich**
PB_21 **Schulträgeraufgaben**
PG_21.40 **Schülerbezogene Leistungen**
214002 **Fördermaßnahmen für Schülerinnen+Schüler**
214002 **Fördermaßnahmen für Schülerinnen+Schüler**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	400-	400-	400-	400-	400-
17	-	Transferaufwendungen	15.000-	4.600-	4.600-	4.600-	4.600-	4.600-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	15.000-	0	0	0	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**15.000-**	**20.000-**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**15.000-**	**20.000-**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	7-	7-	7-	8-	8-	8-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**7-**	**7-**	**7-**	**8-**	**8-**	**8-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**15.007-**	**20.007-**	**5.007-**	**5.008-**	**5.008-**	**5.008-**

THH 2 **Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte**
PB_21 **Schulträgeraufgaben**
2150 **Sonstige schulische Aufgaben**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Bildung

Strategischer Leitsatz:
- Die kreiseigenen Bildungseinrichtungen sind am Bedarf der Schulgemeinschaft, der Einwohnerinnen und Einwohner sowie den zukünftigen Entwicklungen und Erfordernissen des regionalen Arbeitsmarktes ausgerichtet und effizient organisiert.

Ziele:
- Das Kreismedienzentrum ist das Kompetenz- und Beratungszentrum für die schulische und außerschulische Arbeit mit Medien.

Zuständigkeiten
- Amt für Schulen und Bildung

Zugeordnete Produkte:
- 1.21.50.04 AV-Medien und Geräte einschl. Service (Medienzentren)

Kurzbeschreibung
- 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

THH2 **Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich**
PB_21 **Schulträgeraufgaben**
PG_21.50 **Sonst. schul. Einrichtungen/Aufgaben**
2150 **Sonstige schulische Aufgaben**
2150 **Sonstige schulische Aufgaben**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.500	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.488	0	2.551	2.550	1.062	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	26	100	100	100	100	100
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**7.014**	**100**	**2.651**	**2.650**	**1.162**	**100**
12	-	Personalaufwendungen	168.132-	161.253-	163.565-	171.814-	176.872-	182.089-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.732-	114.825-	111.500-	112.000-	112.000-	112.000-
15	-	Abschreibungen	11.698-	11.881-	11.344-	11.375-	10.630-	11.975-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	838-	6.392-	5.800-	5.800-	5.800-	5.800-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**281.400-**	**294.351-**	**292.209-**	**300.989-**	**305.302-**	**311.865-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**274.386-**	**294.251-**	**289.559-**	**298.339-**	**304.140-**	**311.765-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	20.036-	21.513-	21.476-	22.828-	23.396-	23.810-
26	-	Kalkulatorische Kosten	694-	778-	518-	460-	460-	474-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**20.730-**	**22.291-**	**21.994-**	**23.287-**	**23.857-**	**24.285-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**295.116-**	**316.542-**	**311.553-**	**321.626-**	**327.997-**	**336.049-**

THH2 Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich
PB_21 Schulträgeraufgaben
PG_21.50 Sonst. schul. Einrichtungen/Aufgaben
2150 Sonstige schulische Aufgaben
2150 Sonstige schulische Aufgaben

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Sonstige schulische Aufgaben:												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.404	20.404	0	20.404	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**20.404**	**20.404**	**0**	**20.404**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	183.151-	141.151-	0	44.446-	10.000-	8.000-	0	8.000-	8.000-	8.000-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**183.151-**	**141.151-**	**0**	**44.446-**	**10.000-**	**8.000-**	**0**	**8.000-**	**8.000-**	**8.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**162.747-**	**120.747-**	**0**	**24.042-**	**10.000-**	**8.000-**	**0**	**8.000-**	**8.000-**	**8.000-**

THH 2 **Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte**
PB_25 **Archiv**
2521 **Archiv**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Kultur

Strategischer Leitsatz:
- Der Kreistag bekennt sich zur Bedeutung der Kulturförderung für die Weiterentwicklung des Landkreises Konstanz als Kultur-Landkreis. Die Kulturarbeit im Landkreis wird unterstützt und gestärkt.

Ziele:
- Erhalt, Zugänglichmachung und Vermittlung des historischen Kulturerbes als Beitrag zur kulturellen Identitätsstiftung der Menschen im Landkreis Konstanz
- Die Kreisgemeinden ohne eigenes Archivfachpersonal finden beim Landratsamt fachliche Unterstützung für rechtskonforme Aktenverwaltung und Führung des Gemeindearchivs.

Zuständigkeiten
- Amt für Geschichte und Kultur

Zugeordnete Produkte:
- 1.25.21.91 Bereitstellung und Betrieb eines Kreisarchivs
- 1.25.21.92 Dienstleistungen für Dritte - Archiv

Kurzbeschreibung:
- Bildung, Erschließung, Verwahrung und Pflege der Bestände
- Benutzerdienst
- Erforschung und Vermittlung der Orts-, Kreis- und Landesgeschichte
- Unterstützung bei der Aufbewahrung und Benutzung von Unterlagen für Dritte

THH2 **Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich**
PB_25 **Archiv**
PG_25.21 **Archiv**
2521 **Archiv**
2521 **Archiv**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.262	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	17.040	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**20.302**	**7.000**	**7.000**	**7.000**	**7.000**	**7.000**
12	-	Personalaufwendungen	327.865-	391.683-	506.667-	532.714-	548.686-	565.159-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.551-	92.108-	83.765-	84.565-	84.565-	84.565-
15	-	Abschreibungen	6.245-	3.185-	4.173-	4.173-	4.173-	3.081-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.891-	13.372-	13.288-	13.288-	13.288-	13.288-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**397.552-**	**500.349-**	**607.893-**	**634.740-**	**650.711-**	**666.093-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**377.250-**	**493.349-**	**600.893-**	**627.740-**	**643.711-**	**659.093-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	417.825-	447.532-	552.829-	555.263-	556.353-	557.133-
26	-	Kalkulatorische Kosten	478-	444-	420-	336-	253-	180-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**418.303-**	**447.976-**	**553.249-**	**555.599-**	**556.606-**	**557.313-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**795.553-**	**941.325-**	**1.154.142-**	**1.183.339-**	**1.200.317-**	**1.216.406-**

THH2 Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich
PB_25 Archiv
PG_25.21 Archiv
2521 Archiv
2521 Archiv

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Archiv:												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	78.302	78.302	0	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**78.302**	**78.302**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	4.500-	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	5.000-	0	0	0	5.000-	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.000-**	**0**	**0**	**0**	**9.500-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**73.302**	**78.302**	**0**	**0**	**9.500-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH 2 **Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte**
PB_27 **Volkshochschulen**
2710 **Volkshochschulen**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Bildung

Strategischer Leitsatz:
- Die kreiseigenen Bildungseinrichtungen sind am Bedarf der Schulgemeinschaft, der Einwohnerinnen und Einwohner sowie den zukünftigen Entwicklungen und Erfordernissen des regionalen Arbeitsmarktes ausgerichtet und effizient organisiert.

Ziele:
- Institutionelle Förderung der Volkshochschulen
- Bereitstellung von Weiterbildungsangeboten im außerschulischen Bereich zur Vertiefung von Kenntnissen und Fähigkeiten

Zuständigkeiten:
- Amt für Innovation und Digitalisierung

Zugeordnete Produkte:
- 1.27.10.91 Institutionelle Förderung

Kurzbeschreibung:
- Institutionelle Förderung der Einrichtungen

THH2 **Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich**
PB_27 **Volkshochschulen**
PG_27.10 **Volkshochschulen**
2710 **Volkshochschulen**
2710 **Volkshochschulen**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	578.606-	579.000-	578.000-	578.000-	578.000-	578.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**578.606-**	**579.000-**	**578.000-**	**578.000-**	**578.000-**	**578.000-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**578.606-**	**579.000-**	**578.000-**	**578.000-**	**578.000-**	**578.000-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	9.451-	10.133-	10.472-	11.064-	11.342-	11.531-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**9.451-**	**10.133-**	**10.472-**	**11.064-**	**11.342-**	**11.531-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**588.058-**	**589.133-**	**588.472-**	**589.064-**	**589.342-**	**589.531-**

THH 2 **Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte**
PB_28 **Sonstige Kulturpflege**
2810 **Sonstige Kulturpflege**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Kultur

Strategischer Leitsatz:
- Der Kreistag bekennt sich zur Bedeutung der Kulturförderung für die Weiterentwicklung des Landkreises Konstanz als Kultur-Landkreis. Die Kulturarbeit im Landkreis wird unterstützt und gestärkt.

Ziele:
- Förderung von Kunst und Kultur im Landkreis Konstanz
- Denkmalschutz/Bodendenkmalpflege; Sicherung und Dokumentation des archäologischen Kulturerbes im Landkreis; erleichterte Realisierung von Erschließungs- und Baumaßnahmen
- Ausbau der Vielfalt kulturellen Lebens zur Erhöhung der Identifikation mit dem Landkreis und zur Steigerung der Lebensqualität und damit Bindung von Fachkräften und Gästen

Zuständigkeiten:
- Amt für Geschichte und Kultur

Zugeordnete Produkte:
- 1.28.10.01 Kulturförderung (sonstige Förderung, ohne Musikförderung)
- 1.28.10.02 Eigene Projekte (Kreisarchäologie)

Kurzbeschreibung:
- Bodendenkmalpflegerische Stellungnahmen zu Planverfahren und Baugenehmigungen
- Archäologische Voruntersuchungen von Bau- und Erschließungsmaßnahmen
- Rettungsgrabungen im Zuge von Bauverfahren
- Öffentlichkeitsarbeit und archäologische Bildungsarbeit
- Forschungen zur Ur- und Frühgeschichte des Landkreises Konstanz
- Erschließung von archäologischen Bodendenkmalen für die Öffentlichkeit
- Förderung des Kulturlebens im Landkreis durch institutionelle Zuschüsse an Kultureinrichtungen sowie einmalige Zuschüsse zur Unterstützung von kulturellen Projekten

THH2 **Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich**
PB_28 **Sonstige Kulturpflege**
PG_28.10 **Sonstige Kulturpflege**
2810 **Sonstige Kulturpflege**
2810 **Sonstige Kulturpflege**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	932	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**932**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
12	-	Personalaufwendungen	239.875-	219.330-	227.444-	239.288-	246.550-	254.041-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.785-	62.296-	23.349-	32.649-	32.649-	32.649-
15	-	Abschreibungen	4.570-	2.191-	1.600-	775-	745-	422-
17	-	Transferaufwendungen	368.743-	374.000-	304.000-	304.000-	304.000-	304.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.294-	7.561-	7.097-	7.097-	7.097-	7.097-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**642.267-**	**665.378-**	**563.489-**	**583.809-**	**591.041-**	**598.210-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**641.335-**	**650.378-**	**548.489-**	**568.809-**	**576.041-**	**583.210-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	225.825-	186.379-	173.787-	174.655-	174.951-	175.297-
26	-	Kalkulatorische Kosten	168-	107-	66-	45-	30-	18-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**225.993-**	**186.486-**	**173.853-**	**174.700-**	**174.980-**	**175.315-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**867.328-**	**836.864-**	**722.342-**	**743.509-**	**751.021-**	**758.524-**

THH2 **Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich**
PB_28 **Sonstige Kulturpflege**
PG_28.10 **Sonstige Kulturpflege**
2810 **Sonstige Kulturpflege**
2810 **Sonstige Kulturpflege**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Sonstige Kulturpflege:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	200.000-	200.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	57.000-	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**200.000-**	**200.000-**	**0**	**0**	**0**	**57.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**200.000-**	**200.000-**	**0**	**0**	**0**	**57.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilhaushalt 3 Soziales und Gesundheit

Teilhaushalt	3	Soziales und Gesundheit
Produktinformationen		
Produktbereich	**31**	**Soziale Hilfen**
Produktgruppen	311001	Hilfe zur Pflege
	311003	Hilfen zur Gesundheit
	311004	Hilfen für blinde Menschen
	311005	Hilfe zum Lebensunterhalt
	311006	Sonstige Leistungen zur Sicherung der Le
	311007	Hilfen zur Überwindung besonderer sozial
	311008	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
	312001	Leistungen Unterkunft und Heizung SGB II
	312002	Eingliederungsleistungen SGB II
	312003	Einmalige Leistungen SGB II
	312006	Leistungen für Bildung und Teilhabe § 28 SGB II
	313001	Hilfen für Flüchtlinge (AsylbLG)
	314006	Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge (vorläufige Unterbringung)
	3150	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz
	3160	Förderung der Wohlfahrtspflege
	3170	Betreuungsleistungen
	3180	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
	3190	Leistung für Bildung und Teilhabe § 6b BKGG
Produktbereich	**32**	**Eingliederungshilferecht**
Produktgruppen	3210	Eingliederungshilferecht
Produktbereich	**36**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppen	362001	Kinder- und Jugendarbeit
	362002	Jugendsozialarbeit
	362003	Beteiligung und Interessenvertretung
	363001	Lebensberatung, Beratung vor HzE
	363002	Erziehungsförderung in der Familie
	363003	Individuelle Hilfen
	363004	Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren
	363005	Beistandschaft, Vormundschaft
	365002	Kindertagespflege
	365003	Finanz. Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen/Tagespflege
	3680	Kooperation und Vernetzung
	3690	Unterhaltsvorschussleistungen
Produktbereich	**37**	**Schwerbehindertenrecht und soziales Entschädigungsrecht**
Produktgruppen	3710	Schwerbehindertenrecht
	3720	Soziales Entschädigungsrecht
Produktbereich	**41**	**Gesundheitsdienste**
Produktgruppen	4110	Krankenhäuser
	4140	Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produktbereich	**42**	**Sport und Bäder**
Produktgruppen	4210	Förderung des Sports

THH 3 – Soziales und Gesundheit
Erläuterungen zum Haushaltsplan 2027

Der THH 3 – Soziales und Gesundheit umfasst folgende Produktgruppen:

PG_31.10 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
PG_31.20 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II
PG_31.30 Hilfen für Flüchtlinge und Aussiedler
PG_31.40 Soziale Einrichtungen
PG_31.50 Fürsorgeleistungen nach Bundesversorgungsgesetz und den Begleitgesetzen
PG_31.60 Sonstige Förderung von Trägern von Wohlfahrtspflege
PG_31.70 Betreuungsleistungen
PG_31.80 Sonstige soziale Hilfen
PG_31.90 Leistungen für Bildung und Teilhabe § 6b BKGG
PG_32.10 Eingliederungshilferecht
PG_36.20 Allgemeine Förderung junger Menschen
PG_36.30 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien
PG_36.50 Tageseinrichtungen für Kinder u. Kindertagespflege
PG_36.80 Kooperation und Vernetzung
PG_36.90 Unterhaltsvorschussleistungen
PG_37.10 Schwerbehindertenrecht
PG_37.20 Soziales Entschädigungsrecht
PG_41.10 Krankenhäuser
PG_41.40 Maßnahmen der Gesundheitspflege
PG_42.10 Förderung des Sports

Übersicht Haushaltsquerschnitt 2027 / THH 3 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Vergleich Ansatz 2027 / Ansatz 2026 (+ Verbesserung)	Vergleich Ansatz 2027 / IST 2025 (+ Verbesserung)
3110	Grundversorgung/Hilfen nach SGB XII	-31.496.366 EUR	-25.814.057 EUR	-33.216.811 EUR	-7.402.754 EUR	-1.720.445 EUR
3120	Grundsicherung f. Arbeitssuch. nach SGB II	-12.316.866 EUR	-14.240.688 EUR	-14.286.712 EUR	-46.024 EUR	-1.969.846 EUR
3130	Hilfen für Flüchtlinge/Aussiedler	-9.892.965 EUR	159.001 EUR	-7.797.723 EUR	-7.956.724 EUR	2.095.242 EUR
3140	Soziale Einrichtungen	18.676.211 EUR	12.090.119 EUR	16.635.889 EUR	4.545.770 EUR	-2.040.322 EUR
3150	Leistungen Bundesversgesetz	-31.697 EUR	-24.002 EUR	-25.164 EUR	-1.162 EUR	6.534 EUR
3160	Wohlfahrtspflege	-1.405.139 EUR	-1.465.280 EUR	-1.540.868 EUR	-75.587 EUR	-135.728 EUR
3170	Betreuungsleistungen	-834.683 EUR	-896.671 EUR	-1.057.669 EUR	-160.998 EUR	-222.986 EUR
3180	Sonstige soz. Hilfen und Leistungen	-2.965.284 EUR	-3.146.635 EUR	-3.604.001 EUR	-457.366 EUR	-638.717 EUR
3190	Bildung und Teilhabe	-1.387.851 EUR	-1.237.866 EUR	-1.410.768 EUR	-172.902 EUR	-22.916 EUR
3210	Eingliederungshilfe	-78.921.452 EUR	-73.568.723 EUR	-76.155.243 EUR	-2.586.519 EUR	2.766.210 EUR
3620	Allg. Förderung junger Menschen	-2.642.881 EUR	-3.258.301 EUR	-3.219.525 EUR	38.775 EUR	-576.644 EUR
3630	Hilfen f. jg. Menschen u. ihre Familien	-47.934.954 EUR	-50.758.975 EUR	-53.911.783 EUR	-3.152.808 EUR	-5.976.830 EUR
3650	Tageseinrichtungen f. Kinder u. Kindertagespfl.	-3.677.864 EUR	-7.067.035 EUR	-5.464.764 EUR	1.602.271 EUR	-1.786.900 EUR
3680	Kooperation und Vernetzung	-521.528 EUR	-1.553.117 EUR	-1.723.331 EUR	-170.215 EUR	-1.201.803 EUR
3690	Unterhaltsvorschussleistungen	-2.565.130 EUR	-990.662 EUR	-1.607.781 EUR	-617.119 EUR	957.350 EUR
3710	Schwerbehindertenrecht	-1.277.692 EUR	-1.315.806 EUR	-1.421.366 EUR	-105.560 EUR	-143.674 EUR
3720	Soziales Entschädigungsrecht	-206.848 EUR	-244.033 EUR	-223.361 EUR	20.672 EUR	-16.513 EUR
4110	Krankenhäuser	-12.944.577 EUR	-25.528.173 EUR	-22.336.502 EUR	3.191.672 EUR	-9.391.925 EUR
4140	Maßnahmen der Gesundheitspflege	-1.862.302 EUR	-2.378.636 EUR	-2.589.567 EUR	-210.931 EUR	-727.265 EUR
4210	Förderung des Sports	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
THH 3 - ordentliches Ergebnis		**-194.209.869 EUR**	**-201.239.540 EUR**	**-214.957.049 EUR**	**-13.717.509 EUR**	**-20.747.179 EUR**

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf /-überschuss				
		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Vergleich Ansatz 2027 / Ansatz 2026 (+ Verbesserung)	Vergleich Ansatz 2027 / IST 2025 (+ Verbesserung)
3110	Grundversorgung/Hilfen nach SGB XII	-29.434.325 EUR	-23.600.099 EUR	-30.905.954 EUR	-7.305.855 EUR	-1.471.629 EUR
3120	Grundsicherung f. Arbeitssuch. nach SGB II	-13.858.360 EUR	-15.937.571 EUR	-16.002.632 EUR	-65.062 EUR	-2.144.273 EUR
3130	Hilfen für Flüchtlinge/Aussiedler	-10.404.359 EUR	-381.078 EUR	-8.295.855 EUR	-7.914.777 EUR	2.108.504 EUR
3140	Soziale Einrichtungen	10.774.819 EUR	4.251.853 EUR	11.340.917 EUR	7.089.063 EUR	566.098 EUR
3150	Leistungen Bundesversgesetz	-6.231 EUR	2.420 EUR	4.148 EUR	1.728 EUR	10.379 EUR
3160	Wohlfahrtspflege	-1.415.813 EUR	-1.475.212 EUR	-1.550.052 EUR	-74.840 EUR	-134.239 EUR
3170	Betreuungsleistungen	-1.000.686 EUR	-1.086.899 EUR	-1.245.368 EUR	-158.469 EUR	-244.681 EUR
3180	Sonstige soz. Hilfen und Leistungen	-4.359.999 EUR	-4.529.368 EUR	-4.744.498 EUR	-215.129 EUR	-384.499 EUR
3190	Bildung und Teilhabe	-1.426.955 EUR	-1.281.874 EUR	-1.454.828 EUR	-172.954 EUR	-27.873 EUR
3210	Eingliederungshilfe	-70.347.854 EUR	-64.506.138 EUR	-66.696.636 EUR	-2.190.498 EUR	3.651.218 EUR
3620	Allg. Förderung junger Menschen	-3.060.461 EUR	-3.714.687 EUR	-3.650.520 EUR	64.166 EUR	-590.060 EUR
3630	Hilfen f. jg. Menschen u. ihre Familien	-51.137.786 EUR	-54.030.194 EUR	-57.188.141 EUR	-3.157.947 EUR	-6.050.355 EUR
3650	Tageseinrichtungen f. Kinder u. Kindertagespfl.	-4.267.137 EUR	-7.661.445 EUR	-5.984.552 EUR	1.676.893 EUR	-1.717.416 EUR
3680	Kooperation und Vernetzung	-620.769 EUR	-1.664.277 EUR	-1.823.303 EUR	-159.027 EUR	-1.202.534 EUR
3690	Unterhaltsvorschussleistungen	-2.853.571 EUR	-1.270.463 EUR	-1.872.883 EUR	-602.420 EUR	980.688 EUR
3710	Schwerbehindertenrecht	-300.010 EUR	-367.299 EUR	-428.249 EUR	-60.950 EUR	-128.239 EUR
3720	Soziales Entschädigungsrecht	66.417 EUR	-40.552 EUR	42.168 EUR	82.720 EUR	-24.249 EUR
4110	Krankenhäuser	-13.785.356 EUR	-26.572.975 EUR	-23.241.201 EUR	3.331.774 EUR	-9.455.845 EUR
4140	Maßnahmen der Gesundheitspflege	-1.197.906 EUR	-1.840.060 EUR	-1.822.210 EUR	17.851 EUR	-624.304 EUR
4210	Förderung des Sports	-306.966 EUR	-277.612 EUR	-277.112 EUR	500 EUR	29.854 EUR
THH 3 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss		**-198.943.309 EUR**	**-205.983.530 EUR**	**-215.796.762 EUR**	**-9.813.231 EUR**	**-16.853.453 EUR**

Teilhaushalt 3 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
	30521000 Leist.d.Land.a.d.Ums.d.4.Ges.f.mod.	3.370.296	3.443.000	3.291.500	3.291.500	3.291.500	3.291.500
(1)	Steuern und ähnliche Abgaben	3.370.296	3.443.000	3.291.500	3.291.500	3.291.500	3.291.500
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	65.914	53.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	31310007 Bußgelder allgemein	52.978	62.500	43.400	43.400	43.400	43.400
	31310010 Wohnheimgebühren innerhalb Einricht	353.346	226.000	500.000	450.000	450.000	450.000
	31310011 Wohnheimgebühren außerhalb Einricht	92.566	62.300	90.000	80.000	80.000	80.000
	31310013 Wohnheimgebühren a.E. Jobcenter	426.262	25.500	250.000	200.000	200.000	200.000
	31310090 OWI-Abgrenzungen zum Jahresabschlus	27.920	0	0	0	0	0
	31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	84.408	116.000	88.000	88.000	88.000	88.000
	31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	41.142.495	38.321.621	40.641.222	42.509.458	44.245.486	46.522.652
	31410001 Zuweisungen vom Land - FAG	3.897.388	4.185.450	4.285.450	4.285.450	4.285.450	4.285.450
	31411000 Zuweis. lfd. Zwecke Land (Asyl)	5.377.617	7.351.040	4.560.960	5.000.000	5.000.000	5.000.000
	31419000 Lfd.Zuweis.zu örtl.Sozialhilfelaste	0	5.720.357	2.167.060	2.167.060	2.167.060	2.167.060
	31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	147.421	61.358	75.750	75.750	60.000	60.000
	31440000 Zuweis. lfd. Zwecke gesetzl.Sozialv	327.047	318.000	335.000	337.000	342.000	342.000
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
	31910000 Leist.f.d.Ums.d. Grunds. f. Arbeits	30.421.044	33.071.978	33.369.000	34.370.070	35.401.172	36.463.207
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	82.416.405	89.695.104	86.575.842	89.776.188	92.532.568	95.871.769
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	3.398	1.753	59	59	59	53
(3)	Aufgelöste Invest.-zuwendungen	3.398	1.753	59	59	59	53
	32110000 Kostenbeiträge u. Aufw.ers.; Kosten	823.669	1.100.500	852.900	855.360	857.894	860.504
	32111000 Kostenbeitr./Aufw.ersatz außh. Einr	251.955	81.000	101.000	101.000	101.000	101.000
	32120000 Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.UH	2.006.387	1.820.000	1.633.000	1.633.060	1.633.122	1.633.185
	32121000 Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.UH	13.248	6.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	32130000 Leistungen von Sozialleistungsträge	2.802.501	3.401.500	2.868.000	2.877.810	2.887.914	2.898.322
	32131000 Leistungen von Sozialleistungsträge	78.490	21.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	32140000 Sonstige Ersatzleistungen a.E.	49.415	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	32150000 Rückzahl.gew.Hilfen (Tilg.u.Zinsen	2.336.635	2.451.000	1.355.000	1.376.150	1.397.935	1.420.373
	32210000 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz i.	1.329.549	1.362.200	1.160.000	1.160.000	1.160.000	1.160.000
	32210004 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz iE	49.291	21.700	15.000	15.000	15.000	15.000
	32211210 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz i.	112.445	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
	32220000 Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.UH	67.555	65.000	31.000	31.000	31.000	31.000
	32221210 Unterh.anspr., sonst. Ersatzleistun	7.140	3.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	32230000 Leistungen von Sozialleistungsträge	1.659.744	1.488.962	1.168.000	1.113.000	1.063.000	1.063.000
	32231210 Ersatz v. Sozialleistungsträgern i.	16.841	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	32250000 Rückzahl.gew.Hilfen (Tilg.u.Zinsen	576.559	610.000	408.000	408.000	408.000	408.000
	32420000 Übergeleiteter Unterhaltsanspruch -	181.914	180.000	187.000	187.000	187.000	187.000
	32430000 Leistungen des Sozialhilfeträgers -	44.036	72.000	22.000	22.000	22.000	22.000
	32450000 Rückzahlung gewährter Hilfen - in b	95.083	133.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	32910000 Andere sonstige Transfererträge	32.682	18.000	30.000	30.000	20.000	15.000
(4)	Sonstige Transfererträge	12.535.138	12.984.862	10.019.900	9.998.380	9.972.865	10.003.384
	33110000 Verwaltungsgebühren	8.610	10.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	261.115	324.000	215.000	315.000	315.000	315.000
	33220000 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	495.010	580.000	580.000	580.000	580.000	580.000
(5)	Öffentlich-rechtliche Entgelte	764.735	914.000	804.000	904.000	904.000	904.000
	34110000 Mieten und Pachten	20.030	7.440	15.000	15.000	15.000	15.000
	34210000 Erträge aus Verkauf	512	0	0	0	0	0
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	1.247	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
(6)	Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.788	9.240	16.800	16.800	16.800	16.800
	34800000 Erstattungen vom Bund	6.124.082	5.675.000	6.383.500	6.511.000	6.641.000	6.773.000
	34810000 Erstattungen vom Land	5.733.646	17.029.132	13.840.600	14.346.280	14.727.569	15.131.547
	34810001 Erst.Land-Betreuungskostenpauschale	1.718.316	1.850.743	982.600	888.000	888.000	888.000
	34810002 Erst.Land-Verwaltungskostenpauschal	-2.103.815	1.215.600	0	0	0	0
	34810003 Erst.Land-Pauschale Liegenschaften	23.629.677	16.847.544	19.609.500	15.000.000	15.000.000	15.000.000
	34810004 Erstattungen Land UMA	4.288.983	4.000.000	2.000.000	1.500.000	1.500.000	1.000.000
	34811000 Sonstige Erstattungen Land	7.292.835	0	0	0	0	0
	34811200 Erstattungen vom Land (Asyl)	857.485	1.565.600	321.900	373.000	373.000	373.000
	34811210 Erstattungen vom Land (Asyl)	2.826.589	5.133.900	1.632.750	1.842.000	1.842.000	1.842.000
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	2.618.478	1.357.500	1.341.475	1.349.274	1.354.307	1.362.582
	34820004 Erstattungen von Stadt Konstanz (Tr	2.611.316	4.761.200	0	0	0	0
	34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.						
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	295.738	5.000	4.150	1.150	1.150	1.150
(7)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.904.804	59.441.379	46.116.635	41.810.864	42.327.186	42.371.439

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
	36990000 Weitere sonstige Finanzerträge	30.571	5.201	4.823	1.145	0	0
(8)	Zinsen und ähnliche Erträge	30.571	5.201	4.823	1.145	0	0
	35610010 Zwangs-/Verwarngelder	1.101	0	0	0	0	0
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und	15.125	0	0	0	0	0
	35820000 Erträge a.d.Auflösung/Herabsetz.von	0	75.000	40.800	29.490	17.615	5.145
	35831002 Auflösung/Herabs.Wb. Forder. THH3 b	183.012	150.000	160.000	160.000	160.000	160.000
	35831003 Auflösung/Herabs.Wb. Forder. THH3 P	71.334	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	35839001 Auflösung passiver Rechnungsabgrenz	1.500.000	0	0	0	0	0
	35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	84.611	0	0	0	0	0
	35910100 Ausb. Kleinbetrag	1	0	0	0	0	0
(10)	Sonstige ordentliche Erträge	1.855.183	240.000	205.800	194.490	182.615	170.145
(11)	Anteilige ordentliche Erträge	156.902.318	166.734.538	147.035.359	145.993.426	149.227.592	152.629.090
	40110000 Beamte	-5.774.971	-5.950.739	-6.003.951	-6.323.068	-6.518.743	-6.720.565
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	-20.268.628	-21.412.173	-21.616.164	-22.693.261	-23.397.402	-24.121.795
	40120003 Entsparung ATZ Arbeitnehmer	43.035	52.585	41.338	-1.128	0	0
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-3.144.632	-3.117.306	-3.154.625	-3.271.602	-3.343.330	-3.417.311
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschä	-1.716.163	-1.890.393	-1.904.675	-1.998.347	-2.060.385	-2.124.175
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäf	-4.229.296	-4.727.620	-4.907.499	-5.149.021	-5.308.867	-5.473.232
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallversi	-202.655	-250.206	-240.992	-240.992	-240.992	-240.992
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bediens	-519.205	-361.527	-449.237	-473.114	-487.755	-502.856
	40710030 Zuführung zur Rückstellung WGH AN-A	-16.226	0	0	0	0	0
	40720000 Zuführung zu Rückstellungen LAZ	-257.004	-207.747	-279.008	-293.837	-302.930	-312.309
(12)	Personalaufwendungen	-36.085.745	-37.865.127	-38.514.814	-40.444.371	-41.660.404	-42.913.235
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	-1.385	0	0	0	0	0
	42110001 Pflege Außenanlagen	-10.027	-10.500	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
	42110002 Gebäudewartung-Vertr.ko.	-40	0	0	0	0	0
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermög	-2.932	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800
	42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögensge	-114.412	-259.900	-105.000	-95.000	-85.000	-85.000
	42220556 ILV-ZD Erwerb v.geringwert.Vermögen	-94.787	-133.768	-62.867	-62.867	-62.867	-62.867
	42220557 ILV-IT Erwerb v.geringwert.Vermögen	-49.815	0	-165.000	-165.000	-165.000	-165.000
	42410007 Aufwand für Gebäudereinigung	-84.785	-55.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
	42410010 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. An	-142.684	-200.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-9.289	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen	-114.931	-94.917	-87.829	-87.829	-87.829	-87.829
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäft	-1.447	-4.750	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300
	42610001 Dienst- und Schutzkleidung	-4.391	-5.700	-5.450	-5.450	-5.450	-5.450
	42610002 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	-168.633	-247.570	-161.000	-227.970	-218.880	-218.880
	42610003 Sonstige bes. Aufwendungen f.Beschä	-204	0	0	0	0	0
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebs	-3.830.892	-2.647.460	-2.606.536	-2.592.920	-2.578.360	-2.608.360
	42710001 Aufwendungen für EDV	-5.212	-661.208	-381.523	-387.523	-397.023	-409.523
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Reprä	-47.432	-94.350	-74.300	-74.310	-74.510	-74.510
	42710007 Sonstige Aufwendungen Sachleistunge	-3.379	-3.700	-2.700	-2.500	-2.000	-2.000
	42710556 ILV-Aufwendungen für EDV	-579.611	-318.485	-208.941	-208.941	-208.941	-208.941
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	0	-50	-50	-50	-50	-50
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstls	-248.471	-141.750	-123.750	-123.800	-123.860	-123.860
(14)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-5.514.759	-4.888.908	-4.189.046	-4.238.260	-4.213.870	
	47100000 Abschreibungen	-29.661	-33.531	-18.214	-14.427	-14.197	-13.100
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	-134	0	0	0	0	0
	47221002 befristete Niederschlagung TH3	-121.194	-120.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
	47221003 Abschreibung Ford.wegen Pauschalwer	-526.475	-570.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagu	-5.684	0	0	0	0	0
	47910000 Sonstige Abschreibungen	-2.457.019	-3.016.813	-3.329.778	-3.468.002	-2.794.472	-2.319.052
(15)	Planmäßige Abschreibungen	-3.140.167	-3.740.344	-3.957.992	-4.092.429	-3.418.669	-2.942.151
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-468.356	-507.263	-500.000	-520.000	-520.000	-520.000
	43150000 Zuschüsse an verb.Unternehmen,Betei	-10.500.000	-22.500.000	-19.000.000	-23.000.000	-24.000.000	-25.000.000
	43150002 Zuschuss an Beschäftigungsgesell. (	-280.000	-280.000	-280.000	-280.000	-280.000	-280.000
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-6.475.645	-7.001.078	-8.075.407	-8.185.520	-8.263.788	-8.375.305
	43181000 Zuschüsse an soziale Einrichtungen	-2.009.414	-2.181.205	-2.338.657	-2.408.454	-2.480.345	-2.554.393
	43310000 Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh.Einrich	-150.860.217	-148.303.194	-148.250.581	-153.278.904	-157.876.036	-162.255.782
	43310004 Soz.Leist.a.nat.Pers.außer.Einricht	-289.812	-100.000	-300.000	-250.000	-200.000	-150.000
	43311000 Aufw. m. Erstatt.anspr. SGB XII a.E	-7.071.255	-6.434.200	-8.254.750	-8.046.480	-7.881.170	-7.881.170
	43320000 Soz.Leist.a.nat.Pers. in Einrichtun	-39.737.288	-39.324.145	-42.802.996	-44.534.817	-45.487.031	-46.510.167
	43320004 Soz.Leist.a.nat.Pers.i.Einrichtunge	-3.129.344	-4.000.000	-2.500.000	-2.000.000	-1.500.000	-1.500.000
	43321200 Hilfe bei Krankheit, vorbeugende un	-1.133.342	0	0	0	0	0
	43321210 Hilfe zum Lebensunterhalt (Asyl)	-3.000.669	-3.541.900	-2.833.110	-3.319.870	-3.914.650	-3.914.650
	43340000 Grundsicherung 4. SGB XII i.b.W.	-3.611.406	-3.920.544	-3.700.000	-3.800.000	-3.900.000	-4.000.000
	43340130 Sonst.Leist.a.nat.Pers. in besonder	-83.561	0	0	0	0	0
(17)	Transferaufwendungen	-228.650.309	-238.093.528	-238.835.501	-249.624.045	-256.303.020	-262.941.467
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsa	-22.267	-18.904	0	0	0	0
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigke	-68.761	-105.780	-94.774	-94.874	-93.974	-93.974
	44291000 Leiharbeitskräfte	-50	0	0	0	0	0
	44292000 Lizenzen und Konzessionen	0	-154.220	-117.200	-112.200	-133.200	-131.200

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-8.422	-10.217	-8.947	-8.947	-8.947	-8.947
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-194.427	-221.150	-146.400	-185.600	-185.600	-185.600
	44294001 Befundscheine	-214.057	-222.000	-232.500	-242.500	-252.500	-262.500
	44294002 Gutachten	-8.767	-8.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
	44294003 Fallgutachter	-102.350	-133.000	-124.000	-123.000	-123.000	-123.000
	44294004 Außergerichtliche Kosten	-30.470	-47.000	-42.000	-42.000	-42.000	-42.000
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-13.720	-97.590	-64.390	-56.490	-56.590	-56.590
	44310001 Dienstreisen	-87.034	-132.330	-132.680	-132.510	-132.540	-132.540
	44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen	-179.130	-130.770	-132.377	-132.377	-132.377	-132.377
	44410555 ILV-Versicherungen	-132.308	-145.858	-169.703	-169.703	-169.703	-169.703
	44500000 Erstattungen an den Bund	-2.564.644	-2.519.500	-2.690.000	-2.743.000	-2.799.000	-2.854.000
	44510000 Erstattungen Land	-367.006	-120.639	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
	44511200 Erstattungen an das Land für Kranke	-408.025	0	0	0	0	0
	44511210 Erstattungen an das Land für Leistu	-4.127.284	-4.043.649	-1.888.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-2.005.419	-1.869.900	-2.036.650	-2.058.100	-2.080.343	-2.108.403
	44520003 Erstattungen an die Stadt Konstanz	-1.457.758	-1.435.000	-1.485.000	-1.535.000	-1.585.000	-1.585.000
	44520004 Erstattungen an die Stadt Konstanz	-14.758.368	-17.066.000	-12.000.000	-12.500.000	-13.000.000	-13.000.000
	44520005 Erstattungen an die Stadt Konstanz	-3.786.470	-3.634.000	-4.006.000	-4.006.000	-4.006.000	-4.006.000
	44540000 Erstattungen an die gesetzl. Sozial	-363	0	0	0	0	0
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-2.051.648	-2.736.286	-2.320.868	-2.469.286	-2.381.000	-2.381.000
	44610000 Leist.bet.Umsetz.Grundsich.Arbeitss	-45.132.434	-48.534.377	-48.736.565	-48.767.662	-48.799.692	-47.482.683
	44820000 Säumniszuschläge	-25	0	0	0	0	0
(18)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-77.721.206	-83.386.170	-76.495.054	-76.446.249	-77.048.466	-75.822.517
(19)	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-351.112.187	-367.974.078	-361.992.407	-374.845.354	-382.644.429	-388.875.741
(20)	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-194.209.869	-201.239.540	-214.957.049	-228.851.928	-233.416.837	-236.246.651
(29)	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-4.733.439	-4.743.991	-839.713	-198.767	-126.462	22.054
(30)	Veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-198.943.309	-205.983.530	-215.796.762	-229.050.695	-233.543.299	-236.224.597

Einen Überblick über die Entwicklung bzw. Veränderungen des gesamten Teilhaushaltes 3 – Soziales und Gesundheit vermittelt folgende Tabelle:

Teilhaushalt 3 gesamt

THH 3	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Differenz EUR	Differenz %
Ordentliche Erträge	-166.734.538,10 €	-147.035.358,83 €	19.699.179,27 €	-11,81%
Ordentliche Aufwendungen	367.974.077,68 €	361.992.407,33 €	-5.981.670,35 €	1,63%
Ordentliches Ergebnis	**201.239.539,58 €**	**214.957.048,50 €**	**13.717.508,92 €**	**-6,82%**
kalkulatorisches Ergebnis	4.743.990,90 €	839.713,40 €	-3.904.277,50 €	82,30%
Nettoressourcenbedarf	**205.983.530,48 €**	**215.796.761,90 €**	**9.813.231,42 €**	**-4,76%**

Das ordentliche Ergebnis des Teilhaushaltes 3 verschlechtert sich im Vergleich zum Vorjahr um rund -13,7 Mio. EUR. Davon entfallen rund -11,9 Mio. EUR auf den Produktbereich 31 – Soziale Hilfen, -2,6 Mio. EUR auf den Produktbereich 32 – Eingliederungshilferecht und -2,3 Mio. EUR auf den Produktbereich 36 – Kinder, Jugend und Familienhilfe. Beim Produktbereich 41 – Gesundheitsdienste hingegen ist eine Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses um 3 Mio. EUR zu verzeichnen.

Der Nettoressourcenbedarf des Teilhaushaltes 3 erhöht sich im Vergleich zum Vorjahr um rund -9,8 Mio. EUR. Hiervon entfallen rund -9 Mio. auf den Produktbereich 31- Soziale Hilfen, -2,2 Mio. EUR auf den Produktbereich 32 – Eingliederungshilferecht und -2,2 Mio. EUR auf den Produktbereich 36 – Kinder, Jugend und Familienhilfe. Für den Produktbereich 41 – Gesundheitsdienste ergibt sich eine Verbesserung des Nettoressourcenbedarfs um 3,3 Mio. EUR.

Die folgenden Tabellen geben einen Überblick über die größten Produktbereiche des Teilhaushaltes 3 – Soziales und Gesundheit. Anschließend erfolgen detaillierte Erläuterung zu den einzelnen Teilbudgets.

PB 31 – Soziale Hilfen

PB 31	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Differenz EUR	Differenz %
Ordentliche Erträge	-119.086.703,67 €	-113.541.978,00 €	5.544.725,67 €	-4,66%
Ordentliche Aufwendungen	151.857.067,65 €	158.191.538,68 €	6.334.471,03 €	-4,17%
Ordentliches Ergebnis	**32.770.363,98 €**	**44.649.560,68 €**	**11.879.196,70 €**	**-36,25%**
kalkulatorisches Ergebnis	9.027.097,31 €	6.156.471,74 €	-2.870.625,57 €	31,80%
Nettoressourcenbedarf	**41.797.461,29 €**	**50.806.032,42 €**	**9.008.571,13 €**	**-21,55%**

PB 32 – Eingliederungshilferecht

PB 32	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Differenz EUR	Differenz %
Ordentliche Erträge	-21.167.235,00 €	-14.360.317,00 €	6.806.918,00 €	-32,16%
Ordentliche Aufwendungen	94.735.958,10 €	90.515.559,53 €	-4.220.398,57 €	4,45%
Ordentliches Ergebnis	**73.568.723,10 €**	**76.155.242,53 €**	**2.586.519,43 €**	**-3,52%**
kalkulatorisches Ergebnis	-9.062.584,93 €	-9.458.606,47 €	-396.021,54 €	-4,37%
Nettoressourcenbedarf	**64.506.138,17 €**	**66.696.636,06 €**	**2.190.497,89 €**	**-3,40%**

PB 36 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

PB 36	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Differenz EUR	Differenz %
Ordentliche Erträge	-23.871.390,00 €	-16.969.250,00 €	6.902.140,00 €	-28,91%
Ordentliche Aufwendungen	87.499.479,29 €	82.896.434,85 €	-4.603.044,44 €	5,26%
Ordentliches Ergebnis	**63.628.089,29 €**	**65.927.184,85 €**	**2.299.095,56 €**	**-3,61%**
kalkulatorisches Ergebnis	4.712.977,33 €	4.592.215,21 €	-120.762,12 €	2,56%
Nettoressourcenbedarf	**68.341.066,62 €**	**70.519.400,06 €**	**2.178.333,44 €**	**-3,19%**

PB 41 – Gesundheitsdienste

PB 41	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Differenz EUR	Differenz %
Ordentliche Erträge	-251.854,93 €	-270.283,00 €	-18.428,07 €	7,32%
Ordentliche Aufwendungen	28.158.664,56 €	25.196.351,48 €	-2.962.313,08 €	10,52%
Ordentliches Ergebnis	**27.906.809,63 €**	**24.926.068,48 €**	**-2.980.741,15 €**	**10,68%**
kalkulatorisches Ergebnis	506.226,25 €	137.342,33 €	-368.883,92 €	72,87%
Nettoressourcenbedarf	**28.413.035,88 €**	**25.063.410,81 €**	**-3.349.625,07 €**	**11,79%**

Produktbereich 31 Soziale Hilfen

Das Budget 3.3. umfasst folgende Produkte:

Leistungen nach dem Sozialgesetzbuch XII (311001 – 311008)
Leistungen nach den Sozialgesetzbuch II (312001-312006)
Förderung der Wohlfahrtspflege (3160)
Sonstige soziale Hilfen (318001-318005, 318008)
Leistungen für Bildung und Teilhabe (3190)
Leistungen nach dem Sozialgesetzbuch IX (3210 – Eingliederungshilfe)

Es weist ein ordentliches Ergebnis von rund 128,0 Mio. EUR auf.

Budget 3.3	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Abweichung 2027/2026 EUR
ordentliche Erträge	104.732.905	98.764.481	-5.968.424
ordentliche Aufwendungen	222.360.195	226.805.930	4.445.735
ordentliches Ergebnis	117.627.290	128.041.449	10.414.159

Die ordentlichen Aufwendungen im Bereich des Sozialamtes werden bestimmt durch die Transferaufwendungen (Leistungsausgaben) und die sonstigen ordentlichen Aufwendungen, in denen u. a. auch die Transferleistungen nach dem Sozialgesetzbuch (SGB) II enthalten sind. 91,9 Prozent aller ordentlichen Aufwendungen entfallen auf die Transferleistungen.

Budget 3.3	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Abweichung 2027/2026 EUR
Ordentliche Aufwendungen insgesamt:	**222.360.195**	**226.805.930**	**4.445.735**
davon			
Transferaufwendungen/sonstige ordentliche Aufwendungen (=SGB II)	204.882.570	208.469.688	3.587.118
davon			0
31.10 Hilfen nach Sozialgesetzbuch XII	62.382.585	69.739.712	7.357.127
31.60 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	1.423.365	1.500.615	77.250
31.80 sonstige soziale Hilfen	477.038	495.274	18.236
31.90 Leistungen Bildung und Teilhabe § 6 BKGG	1.070.000	1.237.000	167.000
31.20.01 Leist. für Unterkunft & Heizung SGB II	45.720.000	45.500.000	-220.000
31.20.02 Eingliederungsleistungen SGB II	944.377	1.036.565	92.188
31.20.03 einmalige Leistungen SGB II	370.000	700.000	330.000
31.20.06 Leistungen Bildung und Teilhabe SGB II	1.500.000	1.500.000	0
32.10 Eingliederungshilfe nach Sozialgesetzbuch IX	90.995.205	86.760.522	-4.234.683
Anteil an den ordentlichen Aufwendungen	92,1%	91,9%	

Der Planansatz für die Transferleistungen liegt mit rund 3,6 Mio. EUR über dem Planansatz des Vorjahres. Dies entspricht einer Steigerung von rund 1,8 Prozent. Die größte Steigerung ergibt sich im Bereich Hilfe zur Pflege. Bei den einzelnen Produkten werden die Änderungen detailliert erläutert.

Die restlichen rund 18,3 Mio. EUR (8,1 Prozent) teilen sich wie folgt auf:

	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Abweichung 2027/2026 EUR
Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.267.748	14.075.517	807.769
Sach- und Dienstleistungen	632.003	441.753	-190.250
sonstige ord. Aufwendungen/Abschreibungen	3.577.874	3.818.972	241.098
Insgesamt	**17.477.625**	**18.336.242**	**858.617**

Bei den Personalaufwendungen ergeben sich gegenüber dem Vorjahr Mehraufwendungen von rund 808.000 EUR. Die Mehraufwendungen ergeben sich im Wesentlichen aus Tarifsteigerungen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ergibt sich ein Rückgang um rund 190.000 EUR. Ursächlich hierfür ist insbesondere geringere EDV-Kosten im Budget 3.3.

Sach- und Dienstleistungen	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Abweichung 2027/2026 EUR
Erwerb geringfügiger Vermögensgegenstände	65.000	0	-65.000
ILV Erwerb geringfügiger Vermögensgegenstände	51.324	186.412	135.088
Fortbildungen	56.470	39.800	-16.670
EDV-Kosten	234.000	51.193	-182.807
ILV-EDV Kosten	221.019	159.657	-61.362
Sonstiges	4.189	4.691	501
Gesamt	**632.003**	**441.753**	**-190.250**

Die ordentlichen Aufwendungen in Höhe von rund 226,8 Mio. EUR werden mit Erträgen von rund 98,8 Mio. EUR gedeckt. Das sind rund 43,5 Prozent der Ausgaben. Gegenüber dem Vorjahr ergeben sich Mindererträge von insgesamt rund 6,0 Mio. EUR.

Die Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Abweichung 2027/2026 EUR
Steuern und ähnliche Abgaben	**3.443.000**	**3.291.500**	**-151.500**
Weitergabe Entlastung Land durch Wegfall Wohngeld für SGB II-Empfänger	3.443.000	3.291.500	-151.500
Zuweisungen und Zuwendungen	**73.700.573**	**73.203.356**	**-497.217**
- Soziallastenausgleich	5.409.512	2.104.956	-3.304.556
- Bundesbeteiligung Grundsicherung im Alter	34.334.083	36.314.000	1.979.917
- Bundesbeteiligung Kosten der Unterkunft SGB II	33.071.978	33.369.000	297.022
- Erstattung des Landes nach § 136 SGB XII	100.500	115.000	14.500
- Ausgleichszahlung des Landes für schulischer Inklusion (inkl. IBB-Stelle)	784.500	1.300.000	515.500
- Sonstige	0	400	400
Sonstige Transfererträge	**10.010.200**	**6.753.900**	**-3.256.300**
- SGB XII	4.705.200	3.507.900	-1.197.300
- SGB II	350.000	350.000	0
- SGB IX	4.950.000	2.890.000	-2.060.000
- Leistungen zur Bildung und Teilhabe	5.000	6.000	1.000
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	**17.579.132**	**15.515.725**	**-2.063.407**
- Personalkostenerstattung SGB II	5.675.000	6.383.500	708.500

- Kostenerstattung in Frauenhausfällen	250.000	259.975	9.975
- Kostenerstattung KVJS	175.000	141.000	-34.000
- Erstattungen Land Bundesteilhabegesetz	11.304.132	8.643.600	-2.660.532
- Erstattung Land Wohngeld	175.000	87.500	-87.500
- Sonstige	0	150	150
Sonstige ordentliche Erträge/ aufgelöste Investitionsaufwendungen	**0**	**0**	**0**
ordentliche Erträge insgesamt:	**104.732.905**	**98.764.481**	**-5.968.424**

Detaillierte Erläuterungen zu den Erträgen und Aufwendungen wurden bei den einzelnen Produkten vorgenommen.

PG_31.10 Hilfen nach dem Sozialgesetzbuch (SGB) XII

Die Produktgruppe 3110 enthält die Aufwendungen für die Sozialleistungen, für die der Landkreis nach dem SGB XII zuständig ist, d. h. für

Hilfe zur Pflege - 31.10.01
Hilfen zur Gesundheit - 31.10.03
Hilfen für blinde Menschen - 31.10.04
Hilfe zum Lebensunterhalt - 31.10.05
Sonstige Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage - 31.10.06
Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten - 31.10.07
Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung – 31.10.08

sowie die mit der Durchführung dieser Leistungen verbundenen Personal- und Sachkosten.

Das ordentliche Ergebnis für diese Produktgruppe beläuft sich auf rund 33,2 Mio. EUR und liegt somit rund 7,4 Mio. EUR über dem Vorjahreswert.

Produktgruppe 31.10	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Abweichung 2027/2026 EUR
ordentliche Erträge	40.361.387	40.529.672	168.285
ordentliche Aufwendungen gesamt	66.175.444	73.746.483	7.571.039
ordentliches Ergebnis	**25.814.057**	**33.216.811**	**7.402.754**

Den Hauptanteil an den ordentlichen Aufwendungen nehmen die Transferleistungen ein.

Art der Leistung/Produkt - 31.10	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Abweichung 2027/2026 EUR
Hilfe zur Pflege - 31.10.01	16.050.000	20.980.000	4.930.000
Hilfen zur Gesundheit - 31.10.03	2.150.000	2.660.000	510.000

Hilfe für blinde Menschen - 31.10.04	790.000	774.000	-16.000
Hilfe zum Lebensunterhalt - 31.10.05	5.200.000	5.150.000	-50.000
sonstige Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage - 31.10.06	280.000	254.500	-25.500
Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten - 31.10.07	1.773.502	1.921.212	147.710
Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung - 31.10.08	36.139.083	38.000.000	1.860.917
Gesamt:	**62.382.585**	**69.739.712**	**7.357.127**

Der Planansatz für die Transferaufwendungen steigt im Vergleich zum Vorjahr um rund 7,4 Mio. EUR. Im Einzelnen siehe Erläuterungen zu den jeweiligen Produkten.

Ordentliche Erträge

Bezeichnung	Ertrag		Abweichung
	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	2027/2026 EUR
Zuweisungen und Zuwendungen	**35.481.187**	**36.880.622**	**1.399.435**
- Bundesbeteiligung Grundsicherung im Alter	34.334.083	36.314.000	1.979.917
- Erstattung des Landes nach § 136 SGB XII	100.500	115.000	14.500
- Soziallastenausgleich	1.046.604	451.622	-594.982
Sonstige Transfererträge	**4.705.200**	**3.507.900**	**-1.197.300**
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	**175.000**	**141.150**	**-33.850**
- Kostenerstattung KVJS	175.000	141.000	-34.000
- Sonstige	0	150	150
Sonstige ordentliche Erträge/Auflösung Sonderposten	**0**	**0**	**0**
Ordentliche Erträge insgesamt:	**40.361.387**	**40.529.672**	**168.285**

Im Einzelnen siehe Erläuterungen zu den jeweiligen Produkten.

311001 – Hilfe zur Pflege

Das ordentliche Ergebnis liegt bei einem Bedarf von rund 21,0 Mio. EUR

Transferaufwendungen

Hilfe zur Pflege Produkt 31.10.01	Ergebnis 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
Gesamt			

Transfererträge	1.452.055	1.759.500	992.000
Transferaufwendungen	18.152.913	16.050.000	20.980.000
Zuschussbedarf	16.700.858	14.290.500	19.988.000
davon			
ambulante Hilfen			
Transfererträge	81.837	207.500	212.000
Transferaufwendungen	2.388.083	1.800.000	2.330.000
Zuschussbedarf	2.306.246	1.592.500	2.118.000
Anzahl Fälle	101	94	100
Zuschussbedarf/Fall	22.834	16.941	21.180
stationäre Hilfen			
Transfererträge	1.370.218	1.552.000	780.000
Transferaufwendungen	15.764.830	14.250.000	18.650.000
Zuschussbedarf	14.394.612	12.698.000	17.870.000
Anzahl Fälle	888	892	901
Zuschussbedarf/Fall	16.210	14.235	19.834

Die Kalkulation der Transferaufwendungen für die ambulanten Hilfen im Haushaltsjahr 2027 orientiert sich am Rechnungsergebnis 2025 sowie an der Prognose für das Haushaltsjahr 2026 (Stand: Mai 2026).

Die Kalkulation der Transferaufwendungen für die stationären Hilfen 2027 basiert ebenfalls auf dem Rechnungsergebnis 2025 und dem prognostizierten Rechnungsergebnis 2026 (Stand: Mai 2026). Zusätzlich wurde eine Fallzahlensteigerung von 1% berücksichtigt.

Im Vergleich zum Vorjahr steigen die Aufwendungen um 4,4 Mio. EUR. Ursächlich hierfür ist, dass die Planung des Haushaltsjahres 2026 nach Budgetberatungen sowohl auf der Einnahmen- als auch auf der Ausgabeseite sehr optimistisch vorgenommen wurde. Die damaligen Erwartungen, insbesondere die Transferausgaben in der Hilfe zur Pflege senken zu können, haben sich nach der aktuellen Prognose für das Haushaltsjahr 2026 nicht erfüllt. Die Planung 2027 wurde entsprechend angepasst.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind im Jahr 2027 um rund 32.000 EUR niedriger veranschlagt als im Vorjahr. Dies ist insbesondere auf die geringe Kalkulation für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, wie beispielsweise Möbel, sowie die niedrigere Planung von Aus- und Fortbildungskosten sowie EDV-Anwendungen zurückzuführen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen
Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten insbesondere:

Die Kostenerstattung an die Stadt Konstanz als Delegationsnehmer. Die Festsetzung basiert auf § 4 der Satzung über die Durchführung der Sozialhilfe nach SGB XII in Verbindung mit der hierzu ergangenen Vereinbarung. Danach erstattet der Landkreis Konstanz der Großen Kreisstadt Konstanz die Verwal-

tungskosten für die Durchführung der Aufgaben nach dem SGB XII in Höhe von zwei Drittel der Personalkosten, die dem Landkreis für die Durchführung dieser Aufgaben entstehen würden. Danach ist für 2027 mit einer Verwaltungskostenerstattung von insgesamt rund 882.000 EUR zu rechnen – 310.000 EUR davon im Bereich Hilfe zur Pflege.
Rechts- und Beratungskosten von rund 38.000 EUR. Diese umfassen die Aufwendungen in Zusammenhang mit dem Abschluss von Vergütungsvereinbarungen der Hilfe zur Pflege, sowie Anwalts- und Gerichtskosten, die in Zusammenhang mit Widersprüchen und Klagen entstehen. Zudem sind die Kosten enthalten, die in Zusammenhang mit der Feststellung der Pflegebedürftigkeit bzw. des Pflegebedarfs im Rahmen der Hilfe zur Pflege anfallen. Die Aufwendungen liegen mit rund 7.000 EUR unter dem Niveau des Vorjahres.

Ordentliche Erträge

Bezeichnung 311001	Ertrag		Abweichung 2027/2026 EUR
	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	
Zuweisungen und Zuwendungen	**751.425**	**283.881**	**-467.544**
- Soziallastenausgleich	751.425	283.881	-467.544
Sonstige Transfererträge	**1.759.500**	**992.000**	**-767.500**
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	**55.000**	**55.150**	**150**
- Kostenerstattung KVJS	55.000	55.000	0
- Sonstige	0	150	150
ordentliche Erträge insgesamt:	**2.565.925**	**1.331.031**	**-1.234.894**

Die ordentlichen Erträge von rund 1,3 Mio. EUR, die rund 1,2 Mio. EUR unter dem Planansatz des Vorjahres liegen, umfassen im Wesentlichen:

die, gegenüber dem Vorjahr, um rund 768.000 EUR geringere Transfererträge mit rund 1,0 Mio. EUR. Die Transfererträge wurden in Höhe des voraussichtlichen Rechnungsergebnisses 2026 (Stand Mai 2026) veranschlagt. Die Transfererträge im Bereich der Hilfe zur Pflege lassen sich verlässlich nur schwer kalkulieren, da sich neben der Zahl der Leistungsempfänger verschiedene Faktoren (z. B. Einkommens- und Vermögensverhältnisse der Leistungsberechtigten, bestehende vorrangige Ansprüche etc.) auf die Höhe der Transfererträge auswirken. Da die Leistungsdauer im Bereich der Hilfe zur Pflege naturgemäß begrenzt ist, d.h. die Fallkonstellationen ständig wechseln, sind bei den Transfererträgen regelmäßig Schwankungen zu verzeichnen;

die Ansprüche auf Erstattung der Kosten für Leistungen nach SGB XII gegenüber dem überörtlichen Sozialhilfeträger (KVJS) nach § 106 SGB XII und § 108 SGB XII in Höhe von 55.000 EUR. Die Höhe ist abhängig von der Zahl der Erstattungsfälle und den damit verbundenen Aufwendungen. Da diese schwanken, ist eine verlässliche Planung nur schwer möglich. Allerdings handelt es sich dabei um haushaltsneutrale Erträge, da die Kosten für die Leistungen nach SGB XII mit Erstattungsansprüchen in gleicher Höhe in den Transferleistungen enthalten sind. Der Planansatz 2027 entspricht dem Vorjahresplanansatz.

311003 – Hilfe zur Gesundheit

Transferaufwendungen/Transfererträge

Hilfen zur Gesundheit Produkt 31.10.03	Ergebnis 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
Gesamt			
Transfererträge	44.342	7.000	7.000
Transferaufwendungen	2.663.754	2.150.000	2.660.000
Zuschussbedarf	2.619.412	2.143.000	2.653.000
davon			
Erstattungen § 264 SGB V	2.650.000	2.100.000	2.640.000
Hilfen zur Gesundheit nach SGB XII	13.754	50.000	20.000

Das Produkt Hilfen zur Gesundheit enthält als Hauptbestandteil insbesondere die Erstattungen an die Krankenkassen für die Übernahme der Krankenbehandlung nach § 264 SGB V für nichtversicherte Empfänger von Hilfe zum Lebensunterhalt oder Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung. Den kleineren Anteil stellt der Krankenhilfeaufwand für den Personenkreis dar, der weder versichert ist, noch nach § 264 SGB V von einer Krankenkasse betreut wird. Da sich die Zahl der Leistungsberechtigten - insbesondere auch durch den weiteren Zuzug von Ukraine-Flüchtlingen - und die jeweiligen Fallkonstellationen (Art, Dauer und Therapie) nicht vorhersehen lässt, ist die Planung mit Unsicherheiten verbunden. Die leistungsauslösenden Faktoren sind durch das Sozialamt nicht steuerbar.

Zum Zeitpunkt der Kalkulation für 2027 ergab die Hochrechnung für das Jahr 2026 zunächst einen deutlich geringeren Aufwand. Allerdings hatte sich bereits im Jahr 2025 gegen Ende des Jahres der Krankenhilfeaufwand aufgrund noch eingehender Kostenabrechnungen deutlich erhöht, so dass die Kalkulation für 2027 nicht auf Grundlage der linearen Hochrechnung, sondern auf Basis des Ergebnis 2025 erfolgt ist. Danach ergab sich entsprechend dem Jahr 2025 ein Planansatz für 2027 in Höhe von 2,66 Mio. EUR.

Ordentliche Erträge

Bezeichnung 311003	Ertrag		Abweichung
	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	2027/2026 EUR
Zuweisungen und Zuwendungen	**133.208**	**43.790**	**-89.418**
- Soziallastenausgleich	133.208	43.790	-89.418
Sonstige Transfererträge	**7.000**	**7.000**	**0**
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	**5.000**	**3.000**	**-2.000**
- Kostenerstattung KVJS	5.000	3.000	-2.000
ordentliche Erträge insgesamt:	**145.208**	**53.790**	**-91.418**

Die ordentlichen Erträge umfassen im Wesentlichen:

den Soziallastenausgleich;

die Transfererträge mit 7.000 EUR;

die Ansprüche auf Erstattung der Kosten für Leistungen nach SGB XII gegenüber dem überörtlichen Sozialhilfeträger (KVJS) nach § 106 SGB XII und § 108 SGB XII in Höhe von 3.000 EUR.

Die Höhe ist abhängig von der Zahl der Erstattungsfälle und den damit verbundenen Aufwendungen. Eine Kostenerstattung kann bei Vorliegen der gesetzlichen Voraussetzungen im Einzelfall z.B. für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge beantragt werden. Da die Zahl der betroffenen Personen schwankt, ist eine verlässliche Planung nur schwer möglich, wurde aber im Hinblick auf zuletzt rückläufige Zahlen auf 3.000 EUR reduziert.

Die Kosten für die Leistungen nach SGB XII mit Erstattungsansprüchen sind in gleicher Höhe in den Transferaufwendungen enthalten.

311004 - Hilfe für blinde Menschen

Transferaufwendungen/Transfererträge

Blindenhilfe Produkt 31.10.04	Ergebnis 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
Gesamt			
Transfererträge	35.802	19.000	31.000
Transferaufwendungen	768.377	790.000	774.000
Zuschussbedarf	732.575	771.000	743.000
davon			
Blindenhilfe ß 72 SGB XII			
Transfererträge	3.120	1.000	1.000
Transferaufwendungen	75.488	80.000	80.000
Zuschussbedarf	72.368	79.000	79.000
Anzahl Fälle (Stichtag 31.12.)	15	20	15
Zuschussbedarf/Fall	4.825	3.950	5.267
Landesblindenhilfe			
Transfererträge	32.682	18.000	30.000
Transferaufwendungen	692.889	710.000	694.000
Zuschussbedarf	660.207	692.000	664.000
Anzahl Fälle (Stichtag 31.12.)	194	200	194
Zuschussbedarf/Fall	3.403	3.460	3.423

Die Blindenhilfe nach dem SGB XII und die Landesblindenhilfe sind Bestandteile dieses Produkts.

Die Leistungspauschalen der Blindenhilfe steigen jährlich entsprechend der allgemeinen Rentenerhöhung. Für 2027 wurde mit einer Erhöhung von 3 Prozent kalkuliert. Grundlage bildete das Rechnungsergebnis 2025, da die Fallzahlen in den Jahren 2024 und 2025 nahezu gleichbleibend waren.

311005 – Hilfe zum Lebensunterhalt

Transferaufwendungen

Hilfe zum Lebensunterhalt Produkt 31.10.05	Ergebnis 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
Gesamt			

Transfererträge	765.144	926.000	773.000
Transferaufwendungen	5.299.701	5.200.000	5.150.000
Zuschussbedarf	4.534.557	4.274.000	4.377.000
davon			
außerhalb von Einrichtungen			
Transfererträge	465.601	622.000	471.000
Transferaufwendungen	3.393.638	3.600.000	3.350.000
Zuschussbedarf	2.928.037	2.978.000	2.879.000
Anzahl Fälle (Stichtag 31.12.)	270	250	270
Zuschussbedarf/Fall	10.845	11.912	10.663
in Einrichtungen			
Transfererträge	299.543	304.000	302.000
Transferaufwendungen	1.906.064	1.600.000	1.800.000
Zuschussbedarf	1.606.521	1.296.000	1.498.000

Die Kalkulation der Transferaufwendungen außerhalb von Einrichtungen basiert auf dem voraussichtlichen Rechnungsergebnis für 2026 (Stand: 31. März 2026), zuzüglich einer zu erwartenden Regelbedarfserhöhung in 2027 zumindest in Höhe des Inflationsausgleichs mit 2,9 Prozent - aufgerundet 3,0 Prozent. Der allgemeine Rückgang des Zuschussbedarfs ist nachvollziehbar, da auch im Jahr 2026 die ursprünglich einkalkulierte Regelsatzerhöhung entfallen ist und die Anzahl der Leistungsberechtigten im Bereich der Hilfe zum Lebensunterhalt leicht rückläufig ist. Der Rückgang der Fallzahlen ist nach wie vor auf einen verstärkten Wechsel in das Wohngeldrecht zurückzuführen.

Die Planung für das Jahr 2027 liegt damit ca. 150.000 unter dem Ergebnis aus dem Jahr 2025.

Da sich die Entwicklung der Fallzahlen, insbesondere auch der weitere Zugang von Geflüchteten aus der Ukraine nicht genau vorhersehen lässt und zur Zahl der Fälle, die in das Wohngeld wechseln, keine validen Daten vorliegen, ist die Planung mit Unsicherheiten verbunden.

Die Transferaufwendungen in Einrichtungen umfassen insbesondere den Barbetrag und die Bekleidungsbeihilfen für Personen in stationären Einrichtungen, vor allem im Bereich der Hilfe zur Pflege. Zusätzlich zum voraussichtlichen Rechnungsergebnis 2026 wurde auch hier eine Barbetragsanhebung in Höhe eines angenommenen Inflationsausgleichs von 3 Prozent berücksichtigt.

Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge, liegen mit rund 142.000 EUR unter dem Vorjahresansatz.

Bezeichnung 311005	Ertrag		Abweichung
	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	2027/2026 EUR
Zuweisungen und Zuwendungen	**140.207**	**190.889**	**50.682**
- Soziallastenausgleich	39.707	75.889	36.182
- Erstattung des Landes nach § 136 SGB XII	100.500	115.000	14.500
Sonstige Transfererträge	**926.000**	**773.000**	**-153.000**

Kostenerstattungen, Kostenumlagen	**75.000**	**35.000**	**-40.000**
- Kostenerstattung KVJS	75.000	35.000	-40.000
ordentliche Erträge insgesamt:	**1.141.207**	**998.889**	**-142.318**

Die Transfererträge wurden in Höhe des voraussichtlichen Rechnungsergebnisses 2026 (Stand Mai 2026) veranschlagt.

Die Kosten für Leistungen nach SGB XII gegenüber dem überörtlichen Sozialhilfeträger (KVJS) nach § 106 SGB XII und § 108 SGB XII liegen mit 40.000 EUR unter dem Ansatz des Vorjahres. Die Höhe ist abhängig von der Zahl der Erstattungsfälle und den damit verbundenen Aufwendungen. Da diese schwanken, ist eine verlässliche Planung nur schwer möglich. Allerdings handelt es sich dabei um haushaltsneutrale Erträge, da die Kosten für die Leistungen nach SGB XII mit Erstattungsansprüchen in gleicher Höhe in den Transferleistungen enthalten sind. Der Planansatz entspricht dem zu erwartenden Rechnungsergebnis 2026.

Zum Ausgleich von Mehrkosten in der Eingliederungshilfe infolge des Inkrafttretens der 1. Stufe des Bundesteilhabegesetzes erstattet der Bund den Landkreisen nach § 136 a SGB XII einen Teil des Barbetrages für Empfänger von Grundsicherung in stationären Einrichtungen. Die Auszahlung des Erstattungsbetrags erfolgt zeitlich versetzt d.h. im Jahr 2027 erfolgt die Erstattung für 2026. Da die Höhe des Erstattungsbetrages noch nicht feststeht, erfolgt die Planung auf der Datenbasis des Vorjahres Danach ist in 2027 mit einem Erstattungsbetrag von 115.000 EUR zu rechnen.

311006 – sonstige Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage
Transferleistungen

Sonstige Leistungen Produkt 31.10.06	Ergebnis 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
Transferaufwendungen			
Bestattungskosten	182.398	204.500	190.000
Hilfe zur Weiterführung des Haushalts	28.764	34.000	36.000
Hilfe in sonstigen Lebenslagen § 73 SGB XII	27.639	41.500	28.500
Gesamt	**238.800**	**280.000**	**254.500**
Transfererträge	**5.903**	**19.200**	**4.900**
Zuschussbedarf	**232.897**	**260.800**	**249.600**

Zu den sonstigen Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage gehört unter anderem die Übernahme von Bestattungskosten durch den Sozialhilfeträger. Die Anzahl der Fälle und die damit verbundenen Aufwendungen für das Jahr 2027 sind schwer kalkulierbar. Für 2027 wurden deshalb Aufwendungen in Höhe von 190.000 EUR eingeplant.
Die Planansätze für die Hilfen zur Weiterführung des Haushalts sowie für Hilfen in sonstigen Lebenslagen basieren auf dem Rechnungsergebnis aus 2025, ergänzt um eine Steigerungsrate von 3 % für Pflegesatz- bzw. Leistungserhöhungen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen
Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen von insgesamt rund 46.000 EUR nimmt die Kostenerstattung an die Stadt Konstanz als Delegationsnehmer mit 45.000 EUR den größten Anteil ein. Im Einzelnen s. Erläuterungen zu Produkt 311001. Daneben sind Aufwendungen für Rechts- und Beratungskosten, Dienstreisen, Versicherungen und Geschäftsaufwendungen enthalten.

Ordentliche Erträge
Die ordentlichen Erträge für 2027 liegen mit rund 11.000 EUR unter dem Vorjahresniveau. Dies ist auf einen niedrigeren Planansatz bei den Transfererträgen zurückzuführen, die von verschiedenen, regelmäßig schwankenden Faktoren beeinflusst werden. Die Planung für 2027 basiert auf dem Rechnungsergebnis von 2025.

311007 – Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten
Transferaufwendungen/Transfererträge
Für alleinstehende Wohnungslose ist im Jahr 2027 für das im Landkreis Konstanz vorhandene Hilfeangebot mit einem Aufwand von rund 1,3 Mio. EUR zu rechnen. Die Kalkulation geht von einer vollen Auslastung der Angebote aus.

Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten Produkt 31.10.07	Ergebnis 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
Transfererträge	3.658	4.500	6.000
Transferaufwendungen	1.306.363	1.216.800	1.338.077
Zuschussbedarf	1.302.704	1.212.300	1.332.077
davon			
außerhalb von Einrichtungen			
Transfererträge	2.612	2.500	5.000
Transferaufwendungen	220.379	332.800	344.081
Zuschussbedarf	217.766	330.300	339.081
in Einrichtungen			
Transfererträge	1.046	2.000	1.000
Transferaufwendungen	1.085.984	884.000	993.996
Zuschussbedarf	1.084.938	882.000	992.996

Zudem sind die Zuschüsse des Landeswohlfahrtverbandes, die nach dessen Auflösung in die Zuständigkeit der Landkreise übergegangen sind, in Höhe von rund 578.000 EUR als Transferaufwendungen veranschlagt. Im Einzelnen sind dies:

Zuschuss für die Tagesstätten in Höhe von rund 127.000 EUR.
Zuschuss für die Fachberatungsstellen in Höhe von rund 380.000 EUR.
Zuschuss für den Bezirksverein soziale Rechtspflege in Höhe von rund 59.000 EUR.

Die Zuschüsse der sozialen Einrichtungen und Dienste im Landkreis Konstanz wurden mit einer Index-Erhöhung von 3,99 Prozent angesetzt. Da diese Förderungen immer über 3 Jahre beschlossen werden und der neue Förderzeitraum 2027 beginnt, befindet sich die Kreisverwaltung aktuell noch mit mehreren Trägern in Verhandlungen über die finale Förderung ab 2027. Nach Einigung bzw. nach Beschluss im Kreistag erfolgt eine Anpassung der Ansätze.

Daneben ist noch der Verwaltungskostenzuschuss an die AGJ für die Auszahlung der SGB II und SGB XII Leistungen an die wohnungslosen Menschen in Höhe von rund 12.000 EUR veranschlagt.

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 EG 5 zuzüglich 20 Prozent für Sachkosten. Der Zuschuss wird entsprechend des Anteils der Klienten nach SGB II und SGB XII auf das Jobcenter und den Landkreis (2027: 5.000 EUR) aufgeteilt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit rund 6.000 EUR auf dem Niveau vom Vorjahr.

Ordentliche Erträge
In der Planung liegen die ordentlichen Erträge in Höhe von rund 85.000 EUR rund 40.000 EUR unter der Vorjahresplanung. Die ordentlichen Erträge umfassen im Wesentlichen:

- den Soziallastenausgleich in Höhe von rund 31.000 EUR;
- die Transfererträge mit 6.000 EUR;
- die Ansprüche auf Erstattung der Kosten für Leistungen nach SGB XII gegenüber dem überörtlichen Sozialhilfeträger (KVJS) nach § 106 SGB XII und § 108 SGB XII in Höhe von 48.000 EUR. Die Höhe ist abhängig von der Zahl der Erstattungsfälle und den damit verbundenen Aufwendungen. Da diese schwanken, ist eine verlässliche Planung nur schwer möglich. Allerdings handelt es sich dabei um haushaltsneutrale Erträge, da die Kosten für die Leistungen nach SGB XII mit Erstattungsansprüchen in gleicher Höhe in den Transferleistungen enthalten sind.

311008 – Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem 4. Kapitel SGB XII
Transferaufwendungen

Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung Produkt 31.10.08	Ergebnis 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
Gesamt			
Transfererträge	1.879.945	1.970.000	1.694.000
Transferaufwendungen	35.803.521	36.139.083	38.000.000
Zuschussbedarf	33.923.576	34.169.083	36.306.000
davon			
außerhalb von Einrichtungen			
Transfererträge	1.156.409	1.078.000	1.116.000
Transferaufwendungen	29.074.107	28.895.894	31.000.000
Zuschussbedarf	27.917.698	27.817.894	29.884.000
Anzahl Fälle (Stichtag 31.12.)	3.479	3.300	3.583

Zuschussbedarf/Fall	8.025	8.430	8.340
in Einrichtungen			
Transfererträge	402.504	510.000	349.000
Transferaufwendungen	3.034.447	3.322.645	3.300.000
Zuschussbedarf	2.631.943	2.812.645	2.951.000
in besonderen Wohnformen			
Transfererträge	321.032	382.000	229.000
Transferaufwendungen	3.694.967	3.920.544	3.700.000
Zuschussbedarf	3.373.935	3.538.544	3.471.000

Die Kalkulation der Transferaufwendungen außerhalb von Einrichtungen basiert auf dem voraussichtlichen Rechnungsergebnis für 2026 (Stand: 31. März 2026).
Nachdem in den Jahren 2025 und 2026 die Regelbedarfserhöhung vom Gesetzgeber ausgesetzt war, wurde davon ausgegangen, dass im Jahr 2027 die Regelbedarfssätze zumindest in Höhe des Inflationsausgleichs mit 2,9% erhöht werden. Bei der Kalkulation der Aufwendungen wurde hierfür aufgerundet daher eine Erhöhung von 3 % berücksichtigt. Außerdem wurde eine Fallzahlensteigerung von 3%, basierend auf den Fallzahlen 2025, eingerechnet. Die Planung für das Jahr 2027 liegt damit ca. 1,9 Millionen Euro über dem Ergebnis aus dem Jahr 2025.

Bei der Grundsicherung in Einrichtungen und in besonderen Wohnformen erfolgte die Planung ebenfalls auf Grundlage der Hochrechnung zum Jahresende 2026, zuzüglich einer Steigerung von 3 Prozent für den zu erwartenden Ausgleich der Inflationsrate im Rahmen einer Regelsatzerhöhung. Eine Fallzahlensteigerung wurde hier nicht berücksichtigt.

Da sich die Entwicklung der Fallzahlen, sowohl innerhalb, als auch außerhalb von Einrichtungen nicht genau vorhersehen lässt und zur Zahl der Fälle, die in das Wohngeld wechseln, keine validen Daten vorliegen, ist die Planung mit Unsicherheiten verbunden. Bei der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung ist dies jedoch unerheblich, da die Nettoaufwendungen in vollem Umfang vom Bund erstattet werden.

Die Kalkulation der Einnahmen ist aufgrund von Erfahrungswerten erfolgt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind im Jahr 2027 um rund 64.000 EUR niedriger veranschlagt als im Vorjahr. Dies ist insbesondere auf die geringe Kalkulation für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, wie beispielsweise Möbel, sowie die niedrigere Planung von Aus- und Fortbildungskosten sowie geringere Aufwendungen für EDV zurückzuführen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen
Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen liegen rund 22.000 EUR unter dem Planansatz 2026.

Ordentliche Erträge
Bei den Zuweisungen und Zuwendungen handelt es sich um die Bundeserstattung. Diese liegt rund 2,0 Mio. EUR über dem Vorjahresansatz. Es handelt sich dabei aber nicht um echte Mehrerträge, da sich

in gleicher Höhe höhere Aufwendungen bei den Transferleistungen ergeben. Der Bund erstattet die Nettoaufwendungen zu 100 Prozent.
Der Planansatz für die Transfererträge basiert auf den Werten zum prognostizierten Rechnungsergebnis 2026 (Stand Mai 2026).

PG_31.20 Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)

Die Produktgruppe 3120 enthält die Aufwendungen für die Leistungen, für die der Landkreis nach dem SGB II zuständig ist, d. h. die Leistungen für Unterkunft und Heizung, die einmaligen Leistungen, die sonstigen Eingliederungsleistungen nach § 16 Abs. 2 SGB II (z. B. die Schuldnerberatung für Bürgergeld-Empfänger, Psychosoziale Betreuung, Kernzeitbetreuung von Kindern) und die Leistungen für Bildung und Teilhabe, sowie die mit der Durchführung dieser Leistungen verbundenen Personal- und Sachkosten.

312001 - Leistungen für Unterkunft und Heizung SGB II

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten:

Sonstige ordentliche Aufwendungen - 312001	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Abweichung 2027/2026 EUR
Gesamt	**47.789.129**	**47.668.463**	**-120.665**
davon			
Kosten der Unterkunft	45.720.000	45.500.000	-220.000
Verwaltungskostenerstattung an den Bund	2.015.500	2.152.000	136.500
Verwaltungskostenerstattung an Gemeinden	28.500	0	-28.500
Sonstiges	25.129	16.463	-8.665

Ausgaben Kosten der Unterkunft & Heizung (KdU) Produkt 31.20.01	Ergebnis 2025 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
Transferaufwendungen	42.243.711	45.720.000	45.500.000
Transfererträge	184.521	350.000	350.000
Nettoaufwendungen	42.059.191	45.370.000	45.150.000
Zahl der Bedarfsgemeinschaften (BG)	6.510	6.646	6.518
KdU/BG/Jahr	6.461	6.827	6.927
KdU/BG/Monat	538	569	577

Der Haushaltsansatz für die Kosten der Unterkunft und Heizung basiert auf der Grundlage der durchschnittlichen Aufwendungen nach Bedarfsgemeinschaften nach der Statistik der Bundesagentur für Arbeit für Februar 2026, die zum Ausgleich steigender Miet- und Nebenkosten um 3,9 Prozent erhöht wurden. Zur Berechnung der voraussichtlichen Kosten wurde ein Jahresdurchschnitt von 6.518 Bedarfsgemeinschaften zu Grunde gelegt. Die durchschnittliche Zahl der Bedarfsgemeinschaften wird sich im Vergleich zum Vorjahr vermutlich leicht reduzieren. Aufgrund der schwierigen wirtschaftlichen Lage ist von vermehrten Rechtskreiswechslern aus dem Bezug von Arbeitslosengeld I in die Grundsicherung für Erwerbsfähige zu rechnen, andererseits ist aufgrund der verstärkten Mitwirkungspflichten im Sozialgesetzbuch II insgesamt mit mehr Integrationen in Beschäftigung zu rechnen.

Auf dieser Grundlage ist in 2027 mit Aufwendungen für Unterkunft und Heizung von monatlich rund 3,8 Mio. EUR zu rechnen.

Verwaltungskostenerstattung

Die Verwaltungskostenabrechnung mit der gemeinsamen Einrichtung erfolgt nach der Verwaltungskostenfeststellungsverordnung (VKFV).

Die Bundesagentur für Arbeit erstattet dem Landkreis die Personalkosten für die Mitarbeitenden, die der Landkreis der gemeinsamen Einrichtung (gE) Jobcenter Landkreis Konstanz zugewiesen hat. (siehe ordentliche Erträge).

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. Auf Basis der voraussichtlichen Personalkosten und einem kommunalen Kostenanteil von 15,2 Prozent ergibt sich für 2027 ein Betrag von rund 2,7 Mio. EUR. Davon entfallen:

80 % bzw. rund 2,2 Mio. EUR auf das Produkt 31.20.01
10 % bzw. 269.000 EUR auf das Produkt 31.20.03
10 % bzw. 269.000 EUR auf das Produkt 31.20.06

Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge liegen mit rund 652.000 EUR über denen des Vorjahres. Im Einzelnen stellen sich die ordentlichen Erträge wie folgt dar:

Bezeichnung 312001	Ertrag		Abweichung 2027/2026 EUR
	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	
Steuern und ähnliche Abgaben	**3.443.000**	**3.291.500**	**-151.500**
- Weitergabe Entlastung Land durch Wegfall Wohngeld für SGB II - Empfänger	3.443.000	3.291.500	-151.500
Zuweisungen und Zuwendungen	**33.228.591**	**33.465.279**	**236.688**
- Beteiligung des Bundes an den KdU	33.071.978	33.369.000	297.022
- Soziallastenausgleich	156.613	96.279	-60.334
Transfererträge	**350.000**	**350.000**	**0**
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	**4.540.000**	**5.106.800**	**566.800**
- Verwaltungskostenerstattung vom Bund	4.540.000	5.106.800	566.800
Sonstige ordentliche Erträge	**0**	**0**	**0**
ordentliche Erträge insgesamt:	**41.561.591**	**42.213.579**	**651.988**

Bei den Steuern und ähnlichen Abgaben handelt es sich um die Weitergabe der Nettoentlastung des Landes durch den Wegfall des Wohngeldes für Bürgergeld-Empfänger. Der auf den Landkreis Konstanz entfallende Anteil wurde auf Basis der Daten für 2025 ermittelt.

Die Planung erfolgte unter der Annahme einer Erhöhung der Bundesbeteiligung auf 73,5 Prozent. Dies führt zu Mehreinnahmen von rund 297. Mio. Euro. Die Bundesbeteiligungs-Festlegungsverordnung wurde im Juli 2026 veröffentlicht. Die Bundesbeteiligung erhöht sich in Baden-Württemberg auf 73,3 Prozent. Die entsprechende Anpassung erfolgt über die Änderungsliste.

Die Transfererträge entsprechen dem zu erwartenden Rechnungsergebnis 2026 (Stand Mai 2026).

Der Bund erstattet dem Landkreis die Personalkosten für die Mitarbeitenden, die der Landkreis der gemeinsamen Einrichtung (gE) Jobcenter Landkreis Konstanz zugewiesen hat. Die Verwaltungskostenabrechnung mit der gemeinsamen Einrichtung erfolgt nach der Verwaltungskostenfeststellungsverordnung (VKFV). Auf Basis der voraussichtlichen Personalkosten ergibt sich für 2026 ein Erstattungsbetrag von rund 6,4 Mio. EUR. Davon entfallen:

80 % bzw. rund 5,1 Mio. EUR auf das Produkt 31.20.01;
10 % bzw. rund 638.000 EUR auf das Produkt 31.20.03;
10 % bzw. rund 638.000 EUR auf das Produkt 31.20.06.

312002 - Eingliederungsleistungen SGB II
Sonstige ordentliche Aufwendungen
Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen handelt sich im Wesentlichen um die Aufwendungen für die kommunalen Eingliederungsleistungen nach § 16 a SGB II. Hierzu zählen:

psychosoziale Betreuung;
Schuldnerberatung;
Betreuung minderjähriger Kinder.

312002 Kommunale Eingliederungsleistungen SGB II	Ergebnis 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
Sonstige ordentliche Aufwendungen	**978.621**	**995.077**	**1.087.165**
davon			
sonstige Eingliederungsleistungen nach SGB II	976.455	994.377	1.029.243
davon			
- psychosoziale Betreuung in Frauenhäusern	700.000	624.240	624.240
- psychosoziale Betreuung in Frauenhäusern außerhalb des Landkreises	**0**	50.000	50.000
- sonstige psychosoziale Betreuung (Projekt DELTA)	53.000	53.000	55.115
- sonstige psychosoziale Betreuung (Projekt SINUS)	70.044	86.400	89.847
- Schuldnerberatung	112.065	177.737	165.041
- Kosten für Kinderbetreuung	41.346	3.000	45.000

Für die kommunalen Eingliederungsleistungen SGB II wurden Kosten von rund 1,0 Mio. EUR einkalkuliert. Davon entfallen:

624.240 EUR auf die psychosoziale Betreuung in den 3 Frauenhäusern im Landkreis;

50.000 EUR für die Kostenerstattung in Frauenhausfällen nach § 36 a SGB II (für Frauen aus dem Landkreis, die sich in Frauenhäusern anderer Landkreise aufhalten, sind die Kosten der psychosozialen Betreuung zu erstatten. Der Erstattungsbetrag ist abhängig von der Zahl der Kostenerstattungsfälle und unterliegt daher Schwankungen);

die Kosten für die psychosozialen Projekte DELTA und SINUS, die im Vorjahr gefördert wurden, werden zuzüglich einer Indexsteigerung berücksichtigt (zum Zeitpunkt der Planung war davon auszugehen, dass beide Förderungen wieder beantragt werden. Für Delta wurden bereits rund 55.000 EUR eingeplant und für das Projekt Sinus rund 90.000 EUR);

rund 165.000 EUR für die Schuldnerberatung;

45.000 EUR für Kosten der Kinderbetreuung (eingeplant auf Grundlage des Rechnungsergebnisses 2025. Kosten der Kinderbetreuung gehören auch zu den kommunalen Eingliederungsleistungen, wenn Sie zur Eingliederung in Arbeit erforderlich sind und eine Erstattung über die Jugendhilfe nicht möglich ist oder bei der Einkommensanrechnung berücksichtigt werden kann).

Ordentliche Erträge

Bezeichnung 312002	Ertrag		Abweichung 2027/2026 EUR
	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	
Zuweisungen und Zuwendungen	**27.926**	**9.670**	**-18.256**
- Soziallastenausgleich	27.926	9.670	-18.256
- Sonstiges			
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	**250.000**	**259.975**	**9.975**
Kostenerstattung in Frauenhausfällen	250.000	259.975	9.975
Sonstige ordentliche Erträge	**0**	**0**	**0**
ordentliche Erträge insgesamt:	**277.926**	**269.645**	**-8.281**

Für Frauen aus anderen Landkreisen sind die Kosten der psychosozialen Betreuung im Frauenhaus nach § 36 a SGB II vom Herkunftslandkreis zu erstatten. Die Kostenerstattung in Frauenhausfällen wurde auf der Grundlage von Erfahrungswerten aus den Vorjahren angesetzt. Der Erstattungsbetrag kann nicht verlässlich kalkuliert werden, da er maßgeblich von der Zahl der Kostenerstattungsfälle abhängt, die von Jahr zu Jahr schwanken.

312003 - Einmalige Leistungen SGB II

Ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten:

Sonstige ordentliche Aufwendungen 312003	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Abweichung 2027/2026 EUR
Gesamt	**628.532**	**970.836**	**342.304**
davon			
einmalige Leistungen	370.000	700.000	330.000

Verwaltungskostenerstattung an den Bund	252.000	269.000	17.000
Verwaltungskostenerstattung an Gemeinden	3.550	0	-3.550
Sonstiges	2.982	1.836	-1.146

Einmalige Leistungen

Der Haushaltsansatz für die einmaligen Leistungen (Wohnungsausstattung, Erstausstattung mit Bekleidung) orientiert sich an dem Rechnungsergebnis 2024.

Verwaltungskostenerstattung

Siehe Erläuterungen unter 312001 – Leistungen für Unterkunft und Heizung SGB II

Ordentliche Erträge

Bezeichnung 312003	Ertrag		Abweichung 2027/2026 EUR
	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	
Zuweisungen und Zuwendungen	**1.846**	**1.445**	**-401**
- Soziallastenausgleich	1.846	1.445	-401
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	**567.500**	**638.350**	**70.850**
- Verwaltungskostenerstattung vom Bund	567.500	638.350	70.850
Sonstige ordentliche Erträge	**0**	**0**	**0**
ordentliche Erträge insgesamt:	**569.346**	**639.795**	**70.449**

Der Bund erstattet dem Landkreis die Personalkosten für die Mitarbeitenden, die der Landkreis der gemeinsamen Einrichtung (gE) Jobcenter Landkreis Konstanz zugewiesen hat. Siehe Erläuterung unter 312001 Ordentliche Erträge.

312006 - Leistungen für Bildung und Teilhabe SGB II

Ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten:

Sonstige ordentliche Aufwendungen 312006	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Abweichung 2027/2026 EUR
Gesamt	**1.758.742**	**1.771.046**	**12.304**
Leistungen für Bildung und Teilhabe	1.500.000	1.500.000	0
Verwaltungskostenerstattung an den Bund	252.000	269.000	17.000
Verwaltungskostenerstattung an Gemeinden	3.550	0	-3.550
Sonstiges	3.192	2.046	-1.146

Leistungen zur Bildung und Teilhabe

Der Planansatz für die Aufwendungen des Bildungspakets orientiert sich am Rechnungsergebnis 2025.

Verwaltungskostenerstattung

Siehe Erläuterungen unter 31.20.01 – Leistungen für Unterkunft und Heizung SGB II.

Ordentliche Erträge

Bezeichnung 312006	Ertrag		Abweichung 2027/2026 EUR
	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	
Zuweisungen und Zuwendungen	**47.920**	**19.223**	**-28.697**
- Soziallastenausgleich	47.920	19.223	-28.697
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	**567.500**	**638.350**	**70.850**
- Verwaltungskostenerstattung vom Bund	567.500	638.350	70.850
Sonstige ordentliche Erträge	**0**	**0**	**0**
ordentliche Erträge insgesamt:	**615.420**	**657.573**	**42.153**

Der Bund erstattet dem Landkreis die Personalkosten für die Mitarbeitenden, die der Landkreis der gemeinsamen Einrichtung (gE) Jobcenter Landkreis Konstanz zugewiesen hat. Siehe Erläuterung unter 312001 Ordentliche Erträge.

PG_31.30 Hilfen für Flüchtlinge / Aussiedler

Die Haushaltsplanung für die Produkte/Produktgruppen 31.30, 31.40, 31.80.09, 31.08.10 und 31.08.10.01 basiert auf der Annahme, dass im Jahr 2027 685 Personen in den Landkreis Konstanz kommen werden. 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 wird hierdurch der Bedarf an Unterkunftsplätzen sowie an Personal mitbestimmt.

Nach dem FlüAG gewährleistet das Regierungspräsidium Karlsruhe die Erstaufnahme in der Landeserstaufnahmeeinrichtung. Die unteren Aufnahmebehörden nehmen die ihnen zugeteilten Personen auf und bringen sie vorläufig unter. Die vorläufige Unterbringung erfolgt im Landkreis Konstanz in Gemeinschaftsunterkünften. Sie endet in der Regel 24 Monate nach der Aufnahme durch die untere Aufnahmebehörde, mit der Unanfechtbarkeit der Entscheidung über den Asyl- oder Folgeantrag oder mit der Erteilung eines Aufenthaltstitels. Die ukrainischen Geflüchteten können sofort, spätestens jedoch nach sechs Monaten die vorläufige Unterbringung verlassen. Nach dem Ende der vorläufigen Unterbringung folgt die rechtliche Anschlussunterbringung, die durch die kreisangehörigen Kommunen erbracht wird.

Nach § 15 FlüAG i. V. m. der Flüchtlingsaufnahmegesetzerstattungsverordnung (FlüAGErstVO) erstattet das Land den Landkreisen für im Rahmen der vorläufigen Unterbringung entstehende Ausgaben für jede zugeteilte und aufgenommene Person eine Monatspauschale. Diese Pauschalen sind im Haushalt 2027 mit rund 5 Mio. EUR angesetzt. Die Höhe der Pauschale hat sich im Vergleich zu den Vorjahren stark reduziert, da im Rahmen einer Änderung des Flüchtlingsaufnahmegesetzes die Rückkehr zur Pauschale in der vorläufigen Unterbringung beschlossen wurde. Zum 1. Januar 2026 wurde die erste Stufe der modifizierten Pauschale eingeführt. Während die bisherige einmalige Pauschale für jede zugeteilte und aufgenommene Person auch die Liegenschaftsaufwendungen inkludierte, sind diese Aufwendungen in der modifizierten Pauschale nicht enthalten. Dies bedeutet, dass künftig für alle Aufwendungen der vorläufigen Unterbringung - mit Ausnahme der Liegenschaftsaufwendungen - eine

Pauschale ausbezahlt wird und für diese Aufwendungen keine Spitzabrechnung mehr zur Überprüfung der Pauschale, wie in den vergangenen Jahren, erforderlich ist. Für die Liegenschaftsaufwendungen ist weiterhin eine Spitzabrechnung der Kosten analog der Vorjahre vorgesehen.
Im Haushaltsjahr 2027 sind weiterhin Spitzabrechnungen aus den Vorjahren eingeplant, da die Abrechnungen mit dem Land zeitlich versetzt stattfinden. Für das Jahr 2027 wurde die Endabrechnung der Spitzabrechnung des Jahres 2022 als Ertrag mit 1,9 Mio. EUR, die Vorgriffszahlung (80% der Liegenschaftsaufwendungen) für das Jahr 2026 mit einer Summe von 8,8 Mio. € und eine 40%ige Restzahlung i.H.v. 4,98 Mio. € für die Spitzabrechnung 2023 eingeplant. Im Rahmen der Spitzabrechnung wird der tatsächliche Aufwand in den Produktbereichen erhoben und unter den Produktgruppen an die tatsächliche Situation angepasst. Daher wird aufgrund einer internen Verrechnung die Spitzabrechnung in den Bereichen 314006 und 3180 als Ertrag ausgewiesen und im Bereich 313001 als Aufwand verbucht.
Das Land Baden-Württemberg hat mit dem Städte- und Landkreistag eine Vereinbarung über die Beteiligung des Landes an den Netto-Ist-Aufwendungen der Landkreise und Stadtkreise für nicht mehr im Rechtssinne vorläufig untergebrachte AsylbLG-Leistungsempfänger getroffen (Konnexitätsgrundsatz). Die Erstattung im Rahmen des Konnexitätsgrundsatzes wurden mit rund 4,56 Mio. EUR im Haushalt 2027 eingeplant. Dieser Betrag betrifft ausschließlich den Bereich 313001 Hilfen für Flüchtlinge nach dem AsylbLG.

313001 Hilfen für Flüchtlinge

Dieser Produktbereich enthält die Aufwendungen des Landkreises für die er nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) zuständig ist. Das bedeutet für die Versorgung von Asylbewerberinnen und Asylbewerbern, Bürgerkriegsflüchtlingen und Flüchtlingen mit Leistungsanspruch sowie die mit der Durchführung dieser Leistungen verbundenen Personal- und Sachkosten.

	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Abweichung EUR
Ordentliche Erträge	15.787.985	6.797.714	-8.990.271
Ordentliche Aufwendungen	-15.628.984	-14.595.437	1.033.547
Ordentliches Ergebnis	**159.001**	**-7.797.723**	**-7.956.724**
Kalkulatorisches Ergebnis	-540.079	-405.494	134.585
Nettoressourcenbedarf	**-381.078**	**-8.203.216**	**-7.822.139**

Die Ertragsseite ist geprägt von den Kostenerstattungen durch das Land. Die Pauschalen, die das Land im Rahmen der vorläufigen Unterbringung zahlt, sinken im Haushaltsjahr 2027 um bis zu 5,8 Mio. EUR im Vergleich zum Haushaltsjahr 2026. Der Grund hierfür ist die modifizierte Pauschale seit 1. Januar 2026. Die Erstattungen der Nettoaufwendungen für Personen, die Leistungen nach dem AsylbLG beziehen und im Rechtssinn nicht mehr vorläufig untergebracht sind (Konnexität) werden ab dem Haushaltsjahr 2021 spitz abgerechnet. Zur Kalkulation wurde der Erhebungsbogen mit den geplanten anrechenbaren Erträgen und Aufwendungen herangezogen. Im Haushaltsjahr 2027 wurde eine Erstattung in Höhe von rund 4,56 Mio. EUR eingeplant. Im Vergleich zum Vorjahr sinkt die geplante Erstattung um rund 2,79 Mio. EUR.

Die Transferaufwendungen im Rahmen des AsylbLG sinken im Vergleich zum Planansatz des Vorjahres um rund 710.000 EUR. Die Kalkulationsgrundlage ist neben den Zu- und Abgängen der Leistungsberechtigten auch die Transferaufwendungen von 2025. Der Jahresaufwand pro Kopf ist gleichbleibend im Vergleich zur Planung 2026, allerdings sinkt die Anzahl an Leistungsbeziehenden im Durchschnitt

um rund 100 Personen pro Monat. Im Bereich der Leistungsberechtigten, die rechtlich anschlussuntergebracht sind, sinkt der planungsrelevante Aufwand pro Person und Jahr im Vergleich zur Planung 2026. Allerdings steigt die Anzahl der Leistungsbeziehenden im Vergleich zur Vorjahresplanung im Schnitt um 270 Personen pro Monat. Das resultiert daraus, dass die Anzahl der Leistungsbeziehenden, die rechtlich anschlussuntergebracht sind und weiterhin Leistungen nach dem AsylbLG beziehen, steigt.

Im Ergebnis verschlechtert sich das ordentliche Ergebnis im Produktbereich 31.30.01 für das Haushaltsjahr 2027 um bis zu 7,96 Mio. EUR im Vergleich zum Vorjahr. Dies liegt insbesondere an den geringeren Erstattungen bei den Pauschalen sowie der Konnexität.

PG_31.40 Soziale Einrichtungen

314006 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber/-innen

Der Produktbereich 314006 enthält die Aufwendungen für die Verwaltung und den Betrieb von Einrichtungen für Asylbewerbende, Flüchtlinge sowie Spätaussiedlerinnen und Spätaussiedler. Hierunter fällt die Anmietung, Einrichtung und der Betrieb von Gemeinschaftsunterkünften sowie die mit der Durchführung dieser Leistungen verbundenen Personal- und Sachkosten. Im Haushaltsjahr 2027 wird mit 9 Unterkünften geplant.

	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Abweichung EUR
Ordentliche Erträge	17.362.306	20.855.500	-3.493.194
Ordentliche Aufwendungen	-5.272.187	-4.219.611	-1.052.576
Ordentliches Ergebnis	**12.090.119**	**16.635.889**	**-4.545.770**
Kalkulatorisches Ergebnis	-7.838.266	-5.168.702	-2.669.563
Nettoressourcenbedarf	**4.251.853**	**11.467.186**	**-7.215.333**

Die Erträge fallen im Vergleich zur letztjährigen Haushaltsplanung um rund 3,5 Mio. EUR höher aus. Dies liegt vor allem an der verzögerten Abrechnungssystematik mit dem Land und der damit verbundenen Erstattungen über die Spitzabrechnungen. Insgesamt wurden Landeserstattungen in Höhe von circa 19,6 Mio. EUR im Produkt 31.40.06 veranschlagt. Die personenbezogene Pauschale für die Liegenschaftsaufwendungen ist ab dem 1. Januar 2026 weggefallen. Die Aufwendungen werden ausschließlich spitz abgerechnet und können im Vorfeld über die Vorgriffszahlung im Rahmen der Spitzabrechnung i.H.v. 80% gedeckt werden.

Im Haushaltsjahr 2027 geht das Amt für Migration und Integration von 685 Geflüchteten aus, die in den Landkreis Konstanz kommen. Da in den Jahren 2026 und 2027 einige Unterkünfte abgebaut wurden, sinken die Aufwendungen im Vergleich zur Planung 2026 um etwa 1,1 Mio. EUR.

Im Haushaltsplan 2027 sind Erträge aus Wohnheimgebühren von rund 840.000 EUR eingeplant. Die Ukrainischen Geflüchteten haben bereits nach kurzer Zeit Anspruch auf Jobcenter-Leistungen und wohnen zu diesem Zeitpunkt noch in den Gemeinschaftsunterkünften. Das Jobcenter erstattet in diesem Fall Wohnheimgebühren an das Amt für Migration und Integration. Dies stellt ein Teil der Erträge aus Wohnheimgebühren dar.

Die Geflüchteten erhalten bei Ankunft in der Unterkunft Hausratspakete und frische Matratzen, die beim Auszug mitgenommen werden. Der Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenstände wurde

mit 100.000 EUR im Haushaltsplan 2027 veranschlagt. Im Vergleich zur Vorjahresplanung entspricht dies einer Senkung von etwa 90.000 EUR.
Die Aufwendungen für die Securitykräfte werden im Jahr 2027 mit rund 1,95 Mio. EUR veranschlagt. Dies bedeutet eine Senkung von 160.000 EUR im Vergleich zur Vorjahresplanung. Dies ist auf die Schließung mehrerer Unterkünfte zurückzuführen.

Da die Erträge im Haushaltsjahr 2027 steigen und die Aufwendungen sinken werden im Vergleich zum Vorjahr, verbessert sich das ordentliche Ergebnis in diesem Produktbereich um rund 4,5 Mio. EUR.

PG_31.60 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Das Produkt 31.60 enthält die Förderzuschüsse des Landkreises an die Träger der freien Wohlfahrtspflege in Höhe von rund 1,2 Mio. EUR.

Die Zuschüsse der sozialen Einrichtungen und Dienste im Landkreis Konstanz wurden mit einer Index-Erhöhung von 3,99 Prozent angesetzt. Da diese Förderungen immer über 3 Jahre beschlossen werden und der neue Förderzeitraum 2027 beginnt, befindet sich die Kreisverwaltung aktuell noch mit mehreren Trägern in Verhandlungen über die finale Förderung ab 2027. Nach Einigung bzw. nach Beschluss im Kreistag erfolgt eine Anpassung der Ansätze.

Außerdem ist ein Betriebskostenzuschuss für die Beschäftigungsgesellschaft Landkreis Konstanz mit 280.000 EUR veranschlagt.

PG_31.70 Betreuungsleistungen

Bei der Förderung der Betreuungsvereine wird mit einer weiteren Steigerung gerechnet, wodurch bei den Zuschüssen an übrige Bereiche eine Erhöhung der Aufwendungen um 85 TEUR zu erwarten ist. Darüber hinaus wird gegenüber 2026 mit rd. 20 TEUR geringeren Abschlagszahlungen des Landes zur Erstattung von Mehraufwendungen durch das Betreuungsorganisationsgesetz (BtOG) geplant. Gleichzeitig sind weiterhin Teilrückzahlungen der Abschläge (Erstattungen Land) in Höhe von 55 TEUR als Aufwendungen veranschlagt. Dies führt maßgeblich zu einer Verschlechterung des ordentlichen Ergebnisses gegenüber 2026 um rd. 161 TEUR.

PG_31.80 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Die Produktgruppe weist ein ordentliches Ergebnis von rund 3,6 Mio. EUR aus.
Davon entfallen rund 1,4 Mio. EUR auf das Budget des Sozialamtes mit folgenden Produkten:

Gewährung von Wohngeld (31.80.01);
Soziale Vergünstigungen (31.80.02.02);
Schuldenregulierung (31.80.03);
Leistungen nach BAföG und AFBG (31.80.05).

<u>1.31.80.01 Gewährung von Wohngeld</u>

Das ordentliche Ergebnis liegt bei rund 461.000 EUR und damit rund 8.000 EUR höher als im Vorjahr.

31.80.01	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Abweichung 2027/2026 EUR
Ordentliche Erträge	175.000	87.900	-87.100
Ordentliche Aufwendungen	548.447	640.107	

- Personalaufwendungen	516.597	581.704	65.108
-Sach- und Dienstleistungen	25.274	51.214	25.940
-Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.577	7.188	612
Ordentliches Ergebnis	373.447	552.207	178.760

1.31.80.02 freiwillige Hilfen

Das Produkt enthält die Transferaufwendungen für das Modellprojekt „Übernahme der Kosten für ärztlich verordnete empfängnisverhütende Mittel für bedürftige Frauen als Freiwilligkeitsleistung des Landkreises“ für das der Kreistag mit Beschluss vom 01.02.2016 für die Jahre 2016 ff. ein Betrag in Höhe von 20.000 EUR zur Verfügung gestellt hat.
Daneben sind die, mit der Umsetzung des Projekts verbundenen Personalkosten in Höhe von rund 11.000 EUR enthalten.

1.31.80.03 Schuldenregulierung

Unter diesem Produkt ist die Vergütung des Landkreises an den Caritasverband und das Diakonische Werk für die Durchführung der Schuldnerberatung, mit Ausnahme der Aufwendungen für Bürgergeld-Empfänger veranschlagt. Es wurden rund 475.000 EUR als Transferaufwendungen veranschlagt.

1.31.80.05 Leistungen nach BAföG und AFBG Leistungen nach BAföG und AFBG

Das ordentliche Ergebnis beläuft sich auf rund 373.000 EUR und liegt mit rund 20.000 EUR unter dem Vorjahresansatz.

31.80.05	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Abweichung 2026/2025 EUR
Ordentliche Erträge	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	392.646	372.857	-19.789
-Personalaufwendungen	356.001	348.204	-7.797
-Sach- und Dienstleistungen	31.314	21.603	-9.711
-Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.331	3.051	-2.280
Ordentliches Ergebnis	392.646	372.857	-19.789

1.31.80.07 - Pflegestützpunkte

Die Plandaten für das Jahr 2027 liegen größtenteils auf dem Niveau der Haushaltsansätze und Erfahrungswerte der Vorjahre. Jedoch wird aufgrund der Echtzahlen der vergangenen Jahre mit einer Erhöhung der Zuweisungen der gesetzlichen Sozialversicherung um 18 TEUR gerechnet. Gleichzeitig wird mit gleichbleibenden Aufwendungen an die Außenstellen des Pflegestützpunktes (Erstattungen an übrige Bereiche) geplant. In der Summe wird mit einer Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses um rd. 8 TEUR gegenüber dem Vorjahr gerechnet.

1.31.80.09 Flüchtlingssozialarbeit und Pflichtsprachangebote in der vorläufigen Unterbringung
1.31.80.10 Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen

	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Abweichung EUR
Ordentliche Erträge	4.208.039	2.876.072	-1.331.967
Ordentliche Aufwendungen	-5.902.619	-4.905.699	996.920
Ordentliches Ergebnis	**-1.694.580**	**-2.029.627**	**-335.047**
Kalkulatorisches Ergebnis	-955.779	-619.844	335.935
Nettoressourcenbedarf	**-2.650.359**	**-2.649.471**	**888**

Der Produktbereich 3180 enthält im Amt für Migration und Integration die Haushaltsplanung des Sozialen Dienstes, des Integrationsmanagements und des Referates Integration (31.80.09, 31.80.10, 31.80.10.01). Insgesamt hat sich das ordentliche Ergebnis um rund 1 Mio. EUR gegenüber dem Vorjahr verschlechtert.

Das ordentliche Ergebnis im Bereich des Sozialen Dienstes hat sich im Vergleich zur letztjährigen Planung um rund 490.000 EUR verschlechtert. Abweichungen ergeben sich insbesondere im Bereich der Personalaufwendungen mit insgesamt rund 0,31 Mio. EUR sowie der Kostenerstattungen durch das Land mit rund 0,87 Mio. EUR. Die Personalkosten für den Sozialen Dienst werden über die Spitzabrechnung des Jahres 2027 erstattet, allerdings mit zeitlichem Verzug.

Das Integrationsmanagement wird auch im Haushaltsjahr 2027 fortgeführt. Hier sinkt die Fördersumme im Vergleich zum Vorjahr um etwa 0,46 Mio. EUR auf rund 1,7 Mio. EUR. Seit dem Jahr 2025 erfolgt eine Rahmenförderung durch das Land. Vor dem Jahr 2025 wurde die Förderung stellenbezogen berechnet. Die Förderung wird anteilig nach den Stellenanteilen an die LIGA der Wohlfahrtsverbände weitergeleitet. Die Sachkostenpauschale der Städte und Gemeinden an den Landkreis steigt auf ca. 76.000 EUR.
Im Bereich des Integrationsmanagements wird auch die Pauschale an die Gemeinden nach § 18 Absatz 4 FlüAG gebucht. Pro zugewiesene Person erhalten die Gemeinden etwa 161,00 EUR. Insgesamt wurden etwa 65.000 EUR im Haushaltsjahr 2027 veranschlagt.

Die Hauptaufgabe des Referats Integration liegt in der Steuerung und Koordination der integrativen Themen im Landkreis, insbesondere die Umsetzung der Maßnahmen im Integrationskonzept. Dies kann nur mit einem ausreichenden Personalschlüssel abgedeckt werden. Auch in der Sozialstrategie für den Landkreis Konstanz wird die Integration von Menschen mit Migrationshintergrund als wesentliches Ziel festgelegt.
Neben den zum Teil geförderten Personalkosten fallen insbesondere Kosten für die Durchführung von Projekten oder Veranstaltungen für die Zielgruppen des Referats an. Hierunter zählen beispielsweise die Sprachkurse nach der Verwaltungsvorschrift Deutsch, das Projekt der Lerntandems, die Integrationskonferenz, die Helferkonferenzen, die Netzwerktreffen der verschiedenen Handlungsfelder oder Integrationskurse mit Kinderbetreuung. Einige dieser Projekte sind durch Förderungen ganz oder teilweise gegenfinanziert. Die Aufwendungen für die laufenden Projekte sowie für Sonderprojekte sind gleichbleibend im Vergleich zum Vorjahr. Der nachfolgenden Übersicht können die geplanten Projekte für das Jahr 2027 mit Priorisierung entnommen werden.

PG_31.90 Leistungen für Bildung und Teilhabe - ß 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.

Bildungs- und Teilhabeleistungen Produkt 31.90	Ergebnis 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
Transferaufwendungen	1.233.578	1.070.000	1.237.000
Transfererträge	6.918	5.000	6.000
Zuschussbedarf	1.226.660	1.065.000	1.231.000

Die Transferleistungen für das Bildungspaket wurden mit 1.237.000 EUR veranschlagt. Der gegenüber dem Vorjahr um 167.000 EUR höhere Planansatz resultiert aus weiterhin steigenden Antragszahlen. So lag die Zahl der Anträge im Jahr 2023 bei 4.063 und im Jahr 2024 bei 5509 und im Jahr 2025 bei 6.137. Der Anstieg resultiert vor allem aus den durch die Wohngeldreform ausgelösten Rechtskreiswechsel aus dem SGB II und dem SGB XII in das Wohngeld.

Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung lagen die Antragszahlen für das Jahr 2026 ca. 5 % unter den Antragszahlen für das Jahr 2025. Allerdings entwickeln sich diese erfahrungsgemäß nicht linear, so dass zumindest von gleichbleibenden Antragszahlen ausgegangen wurde und das Ergebnis 2025 als Planungsgrundlage herangezogen wurde.

Produktbereich 32 Förderung der Teilhabe von Menschen mit Behinderungen

PG_32.10 Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung nach SGB IX

Das Produkt enthält alle Aufwendungen für die Leistungen nach dem SGB IX, sowie die mit der Durchführung dieser Leistungen verbundenen Personal- und Sachkosten.
Das ordentliche Ergebnis für diese Produktgruppe beläuft sich auf rund 76,2 Mio. EUR.

Ordentliche Aufwendungen

Den Hauptanteil an den ordentlichen Aufwendungen nehmen die Transferleistungen ein.

Art der Leistung/Produkt - 32.10	2026 EUR	2027 EUR	Abweichung 2027/2026
EGH für behinderte Menschen	89.300.000	85.000.000	-4.300.000
Förderzuschüsse	1.695.205	1.760.522	65.317
Gesamt	90.995.205	86.760.522	-4.234.683

Unter Berücksichtigung der Erträge ergibt sich folgender Zuschussbedarf:

Eingliederungshilfe 32.10	Ergebnis 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
Gesamt			
Transfererträge	4.313.385	4.950.000	2.890.000
Transferaufwendungen	92.648.191	89.300.000	85.000.000
davon			

- Teilhabe am Arbeitsleben	17.111.368	16.300.000	16.100.000
- Teilhabe an Bildung	12.647.149	11.000.000	12.200.000
- Soziale Teilhabe	62.889.673	62.000.000	56.700.000
Zuschussbedarf	88.334.805	84.350.000	82.110.000

Die Kalkulation der Aufwendungen der Eingliederungshilfe für das Jahr 2027 basiert auf dem voraussichtlichen Rechnungsergebnis 2026 (Stand Mai 2025) zuzüglich einer Kostensteigerung und Fallzahlensteigerung von insgesamt 5 Prozent. Im Hinblick auf die anstehende Modellkonsolidierung in Baden-Württemberg ist in der Zukunft mit einer Kostensenkung bei den besonderen Wohnformen im Bereich der sozialen Teilhabe zu rechnen. Da die Umstellung der Vergütungsvereinbarungen im Rahmen des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) schrittweise erfolgt ist, waren in den Ergebnissen der letzten Jahre jeweils noch Nachzahlungen für die vorangegangenen Jahre enthalten. Im Ansatz 2027 sind keine Nachzahlungen mehr eingeplant. Zum Zeitpunkt der Planung wurde daher eine Reduzierung der Kosten von etwa 7 Mio. Euro mit Risiko eingeplant.

Die Verhandlungen mit dem Land zur Erstattung der BTHG-bedingten Mehraufwendungen sind noch nicht abgeschlossen. Wann und mit welchem Ergebnis zu rechnen ist, steht derzeit noch nicht fest. Die Planung ist daher mit großen Unsicherheiten verbunden.

Neben den Leistungsausgaben sind die Zuschüsse des Landeswohlfahrtverbandes (LWV), die nach dessen Auflösung in die Zuständigkeit der Landkreise übergingen sowie sonstige Zuschüsse der Eingliederungshilfe, als Transferaufwendungen veranschlagt. Im Einzelnen sind dies:

Zuschuss an die Tagesstätten für psychisch Kranke in Höhe von 387.423 EUR
Zuschuss an die Suchtberatungsstellen in Höhe von 1.022.123 EUR
Zuschuss des Projekts „Supported Employment“ in Höhe von 73.523 EUR.
Zuschuss für das Projekt Ruhestandslotse in Höhe von 81.342 EUR
Zuschuss für die Autismusberatungsstelle in Höhe von 99.893 EUR
Erstattung von Beförderungskosten für den Schulkindergarten „Arche“ von 28.357 EUR
Projekt „Frauen stärken“ in Höhe von 67.863 EUR

Die Zuschüsse der sozialen Einrichtungen und Dienste im Landkreis Konstanz wurden mit einer Index-Erhöhung von 3,99 Prozent angesetzt. Da diese Förderungen immer über 3 Jahre beschlossen werden und der neue Förderzeitraum 2027 beginnt, befindet sich die Kreisverwaltung aktuell noch mit mehreren Trägern in Verhandlungen über die finale Förderung ab 2027. Nach Einigung bzw. nach Beschluss im Kreistag erfolgt eine Anpassung der Ansätze.

Sach- und Dienstleistungen

Sach- und Dienstleistungen Produkt 32.10	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Abweichung 2027/2026 EUR
Erwerb geringw. Vermögensgegenstände	32.200	0	-32.200
Fortbildungen	20.000	13.600	-6.400
EDV-Kosten	113.000	18.000	-95.000
EDV-Kosten ILV	102.690	73.343	-29.347

Sonstiges	24.538	87.887	63.349
Gesamt	292.428	192.830	-99.598

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind im Jahr 2027 um rund 100.000 EUR geringer veranschlagt als im Vorjahr. Dies liegt insbesondere daran, dass die Aufwendungen für EDV ab 2027 wieder umfassender zentral geplant werden.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen werden im Vergleich zum Vorjahr rund 29.000 EUR weniger Mittel benötigt. Sie setzen sich wie folgt zusammen:

sonstige ordentliche Aufwendungen Produkt 32.10	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Abweichung 2027/2026 EUR
Rechts- und Beratungskosten	17.000	12.800	4.200
Dienstreisen	24.150	25.000	-850
Geschäftsaufwendungen (ILV)	11.575	11.445	130
Ehrenamtl. Tätigkeit in der IBB- Stelle	14.500	0	14.500
Versicherungen	6.693	7.081	-388
Sonstiges	11.517	0	11.517
Gesamt	85.435	56.326	29.109

Der Planansatz Rechts- und Beratungskosten beinhaltet die Kosten, die in Zusammenhang mit Anwalts- und Gerichtskosten bei Widersprüchen und Klagen entstehen. Die Aufwendungen liegen mit rund 13.000 EUR unter dem Vorjahresniveau.

Die Aufwendungen für die Dienstreisen entsprechen etwa dem Vorjahresniveau, da die Umsetzung des BTHG, insbesondere die zusätzlich erforderlichen Bedarfsermittlung und Gesamt- und Teilhabe-planungen, zum großen Teil erfolgt ist.

Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge liegen rund 6,8 Mio. EUR unter denen des Vorjahres. Im Einzelnen stellen sich die ordentlichen Erträge wie folgt dar:

	Ertrag		Abweichung
	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	2027/2026 EUR
Zuweisungen und Zuwendungen	**4.913.103**	**2.826.717**	**-2.086.386**
- Ausgleichszahlung des Landes für Aufwendung schulischer Inklusion (inkl. IBB-Stelle)	784.500	1.300.000	515.500
- Soziallastenausgleich	4.128.603	1.526.717	-2.601.886
Sonstige Transfererträge	**4.950.000**	**2.890.000**	**-2.060.000**

Kostenerstattungen, Kostenumlagen	**11.304.132**	**8.643.600**	**-2.660.532**
- Erstattung Land für BTHG-bedingte Mehraufwendungen	11.304.132	8.643.600	-2.660.532
Sonstige ordentliche Erträge/Auflösung Sonderposten	**0**	**0**	**0**
ordentliche Erträge insgesamt:	**21.167.235**	**14.360.317**	**-6.806.918**

Das Land hat sich verpflichtet, die durch das Bundesteilhabegesetz verursachten Mehraufwendungen zu erstatten. Der Erstattungsbetrag wurde zum Zeitpunkt der Planung hochgerechnet.
Für 2026 liegt der Planwert um rund 2,7 Mio. EUR unter dem Vorjahreswert, da die BTHG bedingten Mehraufwendungen genauer konkretisiert wurden und der Planansatz im Vorjahr zu hoch angesetzt war.

Produktbereich 36 Kinder- Jugend und Familienhilfe

Im Abschlussbericht der Sozialstrategie waren sieben Themen enthalten, die dem Sozialamt direkt zugeschrieben wurden. Erfreulicherweise konnten die Themen *Umsetzung Bundesteilhabegesetz (Nr. 28 in der Übersichtstabelle zur Sozialstrategie)* und *Pflege-Wohngemeinschaften (Nr. 16)* bereits umgesetzt werden.

Weiter gab es die beiden Themen *Frühzeitige Beratung Pflege (Nr. 1)* und *Aufsuchende Beratung Wohnungssicherung (Nr. 2)*, deren Umsetzung die Neueinstellung von Personal erfordert. Aufgrund der schwierigen Haushaltssituation konnten bisher allerdings keine zusätzlichen Stellen geschaffen werden.

Bei drei Themen hat sich die Zuständigkeit geändert. Diese werden nun in der neu geschaffenen Fachstelle Sozialplanung bearbeitet. Dabei handelt es sich um *Angebot für Menschen mit einer geistigen/körperlichen Behinderung weiterzuentwickeln (Nr. 14)*, die *Umsetzung des Psychiatrieplans (Nr. 15)* sowie die zur *Verfügungstellung von bedarfsgerechten stationären Pflegeplätzen (Nr. 18)*.

Bei der Aufstellung des Haushaltsplans wurde auch die Umsetzung von zwei neuen Themen berücksichtigt: Zum einen soll das neue *Gewalthilfegesetz (Nr. 54)* gemeinsam mit den Anbietern im Landkreis Konstanz umgesetzt und eine bedarfsgerechte Versorgung sichergestellt werden. Zum anderen soll im Bereich Eingliederungshilfe auf ein *einheitliches Leistungs- und Vergütungsmodell (Nr. 55)* umgestellt werden, das dem neuen Landesmodell entspricht.

PG_36.20 Allgemeine Förderung junger Menschen

1.36.20.01 Kinder- und Jugendarbeit

Innerhalb des Produktes Kinder- und Jugendarbeit werden die Angebote zur Förderung der Entwicklung junger Menschen, von Verbänden, den freien Trägern und des Jugendamtes nach §§ 11, 12, 14 SGB VIII, insbesondere auch die Tätigkeit des Kreisjugendreferates im Landkreis abgebildet.

Die Aufwendungen setzen sich im Wesentlichen zusammen aus rund 416.000 EUR Personalaufwendungen und rund 435.000 EUR Transferaufwendungen bzw. Zuschüsse. Dazu zählen Zuschüsse für soziale Brennpunktarbeit in Engen (rd. 80.000 EUR) und Radolfzell (rd. 79.000 EUR), die Zuschüsse an den

Kreisjugendring (rd. 123.000 EUR) sowie der Zuschuss an die Stadt Singen für die Time-Out-School (84.000 EUR) und die regionale Anlaufstelle des Demokratiezentrums Konstanz. Außerdem ist hier das Budget für Präventionsmaßnahmen (50.000 EUR) sowie die Zuschüsse für die Ferienfreizeiten (20.000 EUR) enthalten.

Ansatz ordentliches Ergebnis 2027: 910.000 EUR
Ansatz ordentliches Ergebnis 2026: 952.000 EUR

36.20.02.01 Jugendsozialarbeit

Dieses Produkt beinhaltet die Aufwendungen für die Förderung von jungen Menschen, die zum Ausgleich sozialer Benachteiligungen oder zur Überwindung individueller Beeinträchtigungen in erhöhtem Maße auf Unterstützung angewiesen sind. Hier finden sich die Transferaufwendungen, wie die stationäre Unterbringung nach §13 (100.000 EUR), sowie die sozialen Gruppen im ambulanten Leistungsbereich (108.000 EUR) wieder. Nach den gültigen Richtlinien zur Förderung der Schulsozialarbeit bezuschusst der Landkreis die Schulträger. Die Gesamtfördersumme 2027 (voraussichtlich rd. 400.000 EUR) findet sich an dieser Stelle wieder.

Außerdem wird mit Personalaufwendungen in Höhe von rund 149.000 EUR geplant.

Ansatz ordentliches Ergebnis 2027: 751.000 EUR
Ansatz ordentliches Ergebnis 2026: 878.000 EUR

36.20.02.02 Jugendberufshelfer

An den Personalaufwendungen für die Jugendberufsbegleitung beteiligte sich bisher das Kultusministerium Baden-Württemberg im Rahmen einer Landesförderung. Zum Planungszeitpunkt war die Weiterförderung noch nicht bestätigt. Durch die personalneutrale Einführung des Regionalen Übergangsmanagements (RÜM) und der Schulart AV dual ab dem Schuljahr 2026/27 sind dem Landkreis Landesmittel in Höhe von 52.000 EUR für das Jahr 2027 bewilligt und entsprechend veranschlagt. An den Personalaufwendungen der Schulsozialarbeit beteiligt sich das Sozialministerium Baden-Württemberg mit rd. 130.000 EUR. Der Zuschuss für das Jahr 2026 beträgt in Summe rd. 182.000 EUR.

Die ordentlichen Aufwendungen des Budgets 3.7 betragen rd. 1,7 Mio. EUR, insbesondere aufgrund höherer Personalaufwendungen. Das ordentliche Ergebnis verschlechtert sich um rd. 140.000 EUR auf rd. -1,5 Mio. EUR. Der Aufwand aus den Internen Leistungsverrechnungen und den kalkulatorischen Kosten entspricht mit rd. 143.000 EUR dem Vorjahreswert. Der Nettoressourcenbedarf erhöht sich somit um rd. 140.000 EUR auf rd. 1,65 Mio. EUR.

36.20.03 Beteiligung und Interessenvertretung

Im Rahmen der Beteiligung und Interessenvertretung sollen die Interessen von Kindern und Jugendlichen z.B. durch Mitwirken auf allen Ebenen der kommunalen Verwaltung, in kommunalen Gremien und an „Runden Tischen“ gewährleistet werden.

Dieses Produkt beinhaltet auch 15.000 EUR für die Umsetzung der Jugendbeteiligung auf Kreisebene und den Beitrag für den Ring politischer Jugend in Höhe von 2.500 EUR. Zudem sind im Jahr 2027 rund

22.000 EUR für die Umsetzung der Jugendkreisratswahl (z.B. Versand Wahlunterlagen, Wahltool) eingeplant. Neben diesen Transfer- und Geschäftsaufwendungen fallen auch noch Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von rund 9.000 EUR an.

Ansatz ordentliches Ergebnis 2027: 33.000 EUR
Ansatz ordentliches Ergebnis 2026: 43.000 EUR

PG_36.30 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien

36.30.01 Lebensberatung, Beratung vor Hilfe zur Erziehung

Sozial- und Lebensberatung soll dazu beitragen, positive Lebensbedingungen für Familien und junge Menschen zu schaffen oder zu erhalten. Dazu gehören insbesondere die Trennungs- und Scheidungsberatung, die Beratung Alleinerziehender sowie die allgemeine Familienberatung. Hier sind darüber hinaus die Zuschüsse abgebildet, die im Rahmen der allgemeinen Lebensberatung gewährt werden. Neu aufgenommen wurde die queere Beratungsstelle, deren Angebot in 2027 aufgenommen werden soll.

Die Zuschüsse der sozialen Einrichtungen und Dienste im Landkreis Konstanz wurden mit einer Index-Erhöhung von 3,99 Prozent angesetzt. Da diese Förderungen immer über 3 Jahre beschlossen werden und der neue Förderzeitraum 2027 beginnt, befindet sich die Kreisverwaltung aktuell noch mit mehreren Trägern in Verhandlungen über die finale Förderung ab 2027. Nach Einigung bzw. nach Beschluss im Kreistag erfolgt eine Anpassung der Ansätze.

Diese sind im Wesentlichen:

	Beschluss 2026	**Ansatz 2027**
Kita Einstieg	97.908 EUR	101.815 EUR
Skipsy – Angebot für psychisch kranker Kinder	104.572 EUR	108.745 EUR
AUFWIND	71.781 EUR	74.645 EUR
Interdisziplinäre Frühförderstelle	213.803 EUR	222.334 EUR
Elternsprechstunde am ZfP	20.600 EUR	21.422 EUR
Vertrauensstelle für sex. Missbrauch	196.851 EUR	204.706 EUR
Pflegeelternarbeit	22.945 EUR	23.860 EUR
Trägerverbund Schwangerschaftskonfliktberatung	107.247 EUR	111.526 EUR
Queere Beratungsstelle	-	45.000 EUR
Summe		**914.053 EUR**

Für die Stadt Konstanz sind geschätzte Personalkostenerstattungen in Höhe von 321.000 EUR eingeplant und die geplanten Personalaufwendungen liegen bei rund 462.000 EUR.

Ansatz ordentliches Ergebnis 2027: 1,71 Mio. EUR
Ansatz ordentliches Ergebnis 2026: 1,66 Mio. EUR

36.30.02 Erziehungsförderung in der Familie

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

Hier sind neben den Leistungen nach § 16 (Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie) und den §§ 19, 20 SGB VIII (Gemeinsame Unterbringung Mütter/Väter mit Kindern bzw. Betreuung/Versorgung des Kindes in Notsituationen) auch die Aufwendungen für den begleiteten Umgang von Kindern in Sorgerechtsstreitigkeiten nach § 18 SGB VIII abgebildet.

Neben den Transferleistungen in Höhe von 870.000 EUR, die auch die Kindergartenfallberatung im Umfang von 50.000 EUR beinhalten, sind bei den Transferaufwendungen außerdem die Fördersummen für die Familienberatung in Höhe von rund 100.000 EUR enthalten.

Für die Stadt Konstanz sind Personalkostenerstattungen in Höhe von 241.000 EUR eingeplant. Die Personalaufwendungen für den Landkreis wurden mit rund 652.000 EUR geplant.

Ansatz ordentliches Ergebnis 2027: 1,86 Mio. EUR
Ansatz ordentliches Ergebnis 2026: 2,36 Mio. EUR

1.36.30.03 Individuelle Hilfen

Der Kernbereich des Handelns des Amtes stellt das Produkt Individuelle Hilfen dar. Hier sind die Aufwendungen für die Leistungsbereiche Hilfe zur Erziehung nach §§ 27 ff, die Eingliederungshilfe nach § 35a, die Hilfen für junge Volljährige nach § 41 und die Vorläufigen Maßnahmen nach § 42 SGB VIII zusammengefasst. Diese Hilfen sind notwendige und geeignete Leistungsangebote für junge Menschen und ihre Eltern zur Überwindung von individuellen Problemlagen, auf die ein Rechtsanspruch besteht. Die Planansätze 2027 orientieren sich an den Fallzahlen sowie den Erfahrungswerten der Vorjahre. Im Bereich der ambulanten Hilfen wurden die Ansätze an die geplante Strukturreform der Kinder- und Jugendhilfe angepasst. Außerdem sind die Fallzahlen im Bereich der unbegleiteten minderjährigen Ausländer (UmA) nach wie vor rückläufig, sodass in diesem Bereich sowohl die Aufwendungen mit 2,8 Mio. EUR als auch die Erstattungen durch das Land in Höhe von 2,0 Mio. EUR reduziert wurden.

Neben den UmA-Erstattungen durch das Land wird mit Erstattungen von Gemeinden aufgrund von Fallübernahmen in Höhe von 0,9 Mio. EUR und Transfererträgen von 915.000 EUR geplant.

Bei den Aufwendungen bilden die Transferaufwendungen den größten Kostenbereich:

Transferaufwendungen außerhalb Einrichtungen ohne UMA:
Planansatz 2027: 10,25 Mio. EUR
Planansatz 2026: 10,50 Mio. EUR

Hilfeart	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
§ 27 Andere Hilfen zur Erziehung	3.000.000 EUR	3.150.000 EUR
§ 29 Soziale Gruppenarbeit	1.000.000 EUR	1.160.000 EUR
§ 30 Erziehungsbeistand/Betreuungshelfer	600.000 EUR	500.000 EUR
§ 31 Sozialpädagogische Familienhilfe	1.600.000 EUR	1.400.000 EUR
§ 34 Schulgeld	150.000 EUR	120.000 EUR
§ 35a Schulbegleitung	3.200.000 EUR	3.300.000 EUR
§ 35a Eingliederungshilfe	600.000 EUR	430.000 EUR

§§ 41, 30 Erziehungsbeistand/Betreuungshelfer	200.000 EUR	110.000 EUR
§§ 41 Ambulante Hilfen	50.000 EUR	10.000 EUR
§§ 41, 35a Eingliederungshilfe	100.000 EUR	70.000 EUR
Summe	**10.500.000,00 €**	**10.250.000** EUR

Transferaufwendungen innerhalb Einrichtungen ohne UMA:
Planansatz 2027: 17,20 Mio. EUR
Planansatz 2026: 18,50 Mio. EUR

Hilfeart	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
§ 32 Tagesgruppe	2.500.000 EUR	2.300.000 EUR
§ 33 Vollzeitpflege	2.500.000 EUR	2.700.000 EUR
§ 34 Heimerziehung	6.950.000 EUR	5.550.000 EUR
§ 34 BJW	100.000 EUR	20.000 EUR
§ 34 Hilfe in Erziehungsstellen	100.000 EUR	100.000 EUR
§ 34 Individuelle Zusatzleistungen	200.000 EUR	120.000 EUR
§ 34 Schulgeld	50.000 EUR	60.000 EUR
§ 35 ISE	42.500 EUR	350.000 EUR
§ 42 Inobhutnahmen	800.000 EUR	790.000 EUR
§ 35a Heimerziehung	2.300.000 EUR	2.150.000 EUR
§ 35a Eingliederungshilfe	1.142.500 EUR	1.300.000 EUR
§ 35a Vollzeitpflege	200.000 EUR	180.000 EUR
§ 35a Heimerziehung	960.000 EUR	800.000 EUR
§ 41, 35a BJW	125.000 EUR	180.000 EUR
§ 41, 35a Eingliederungshilfe	530.000 EUR	600.000 EUR
Summe	**18.500.000 EUR**	**17.200.000 EUR**

In diesem Produkt ist mit geringeren Einnahmen aus Kostenbeiträgen zu rechnen, da unter anderem die Kostenbeteiligung junger Menschen entfällt.

Für die Stadt Konstanz sind geschätzte Personalkostenerstattungen in Höhe von 2,28 Mio. EUR eingeplant. Die Erstattungen für Transferleistungen zum Produkt Individuelle Hilfen belaufen sich im Haushaltsjahr 2027 auf 12,0 Mio. EUR. Weiter sind 85.000 EUR Integrationslastenausgleichszahlungen an die Stadt Konstanz zu zahlen. Neben den Zahlungen an die Stadt Konstanz wird mit Erstattungen an andere Gemeinden bei Fallübergaben in Höhe von 1,0 Mio. EUR geplant.

Die Personalaufwendungen belaufen sich auf rund 5,2 Mio. EUR.

Ansatz ordentliches Ergebnis 2027: 46,88 Mio. EUR
Ansatz ordentliches Ergebnis 2026: 43,38 Mio. EUR

36.30.04 Mitwirkung im gerichtlichen Verfahren

Die Mitwirkung im gerichtlichen Verfahren ist eine Pflichtaufgabe, die von den örtlichen Jugendhilfeträgern wahrgenommen werden muss. Sie gewinnt in der Arbeit des Sozialen Dienstes zunehmend an

Bedeutung. Ebenfalls diesem Produkt zuzurechnen sind die Aufgaben der Jugendhilfe im Strafverfahren sowie der Adoptionsvermittlungsstelle. Der Aufgabenbereich wird daher im Wesentlichen durch Personalkosten geprägt.
Einzige Transferleistung ist der Zuschuss für die Durchführung der ambulanten Maßnahmen nach § 10 Jugendgerichtsgesetz an die AWO in Höhe von 109.000 EUR zuzüglich der Leistungsaufwendungen für ein entsprechendes Anti-Gewalt-Training.
Für die Stadt Konstanz sind geschätzte Personalkostenerstattungen in Höhe von 254.000 EUR eingeplant.

Ansatz ordentliches Ergebnis 2027: 1,52 Mio. EUR
Ansatz ordentliches Ergebnis 2026: 1,48 Mio. EUR

36.30.05 Beistandschaft, Amtsvormundschaft

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

Transferleistungen werden in diesem Bereich nicht erbracht. Den größten Ausgabenbereich bilden die Personalaufwendungen mit rund 1,3 Mio. EUR. Für die Stadt Konstanz sind Personalkostenerstattungen in Höhe von geschätzten 600.000 EUR im Haushalt vorgesehen.

Ansatz ordentliches Ergebnis 2027: 1,94 Mio. EUR
Ansatz ordentliches Ergebnis 2026: 1,88 Mio. EUR

PG_36.50 Tageseinrichtungen für Kinder und Kinderpflege

36.50.02 Kindertagespflege

Die Tagespflege ist ein wichtiger Bestandteil des bedarfsgerechten Ausbaus der Kindertages-betreuung. Die fachliche Begleitung der Tagespflegepersonen erfolgt sowohl durch das Amt für Kinder, Jugend und Familie als auch durch den Verein Kindertagespflege Landkreis Konstanz e.V. (ehemals Tagesmütterverein), mit dem eine entsprechende Leistungsvereinbarung hinsichtlich der Qualifizierung von Tagesmüttern/-vätern und der Vermittlung in Tagespflege abgeschlossen wurde. Die Anforderungen an die Qualitätsstandards in der Tagespflege wurden im Pakt für gute Bildung und Betreuung neu geregelt und bringen erhöhte Anforderungen mit sich.

Die Transferaufwendungen des Landkreises für die Förderung und Vermittlung in Tagespflege (8,20 EUR pro Stunde pro Tagespflegeperson), inklusive des Zuschusses an den Kindertagespflege Landkreis Konstanz e.V. in Höhe von aktuell rund 123.000 EUR, sind in diesem Produkt aufgeführt und liegen bei rund 3,85 Mio. EUR. Der Planansatz berücksichtigt auch den voraussichtlichen Wegfall der Projektförderung des Landesverbandes (Gute-Kita) für die Aufstockung der Qualifizierung der Tagespflegepersonen von 160 auf verpflichtende 300 Unterrichtseinheiten. Dadurch erhöht sich der Finanzierungsbedarf durch den Landkreis um 64.000 EUR.

An die Stadt Konstanz sind die ihr zustehenden Mittel aus dem FAG in Höhe von erwarteten 1,4 Mio. EUR weiter zu leiten. Außerdem sind hier die Sozialversicherungsbeiträge für die Tagespflegepersonen mit 1,1 Mio. EUR. enthalten.

Die Personalaufwendungen werden mit rund 186.000 EUR geplant.

Den Aufwendungen stehen Erträge in Höhe von 4,91 Mio. EUR gegenüber. Diese ergeben sich größtenteils aus 4,0 Mio. EUR FAG-Zahlungen durch das Land und 795.000 EUR Eigenanteile in Form von Kostenbeiträgen der Eltern. Die Erträge liegen in etwa auf dem Vorjahresniveau.

Ansatz ordentliches Ergebnis 2027: 1,64 Mio. EUR
Ansatz ordentliches Ergebnis 2026: 0,54 Mio. EUR

1.36.50.03 Finanzielle Förderung i. KiTa/Tagespflege

Die Übernahme von Teilnahmebeiträgen für Leistungen nach §§ 22-24 SGB VIII ist in § 90 SGB VIII geregelt. Hier sind die Transferaufwendungen für die Übernahme der Kindergartenbeiträge und der Tagespflege aufgeführt. Für 2027 wird mit Transferaufwendungen in Höhe von 3,8 Mio. EUR geplant. Dies entspricht einer Erhöhung zur Vorjahresplanung um 1,3 Mio. EUR. Die Erhöhung ist darin begründet, dass die Fallzahlen für die Übernahme der Kindergartenbeiträge aufgrund der aktuellen Entwicklung weiterhin hoch bleiben und außerdem GaFöG-Kostenbeiträge (einschließlich Ferienbetreuung) neu hinzukommen.
Sowohl die Personalaufwendungen als auch die Ordentlichen Erträge liegen bei rund 400.000 EUR.

Ansatz ordentliches Ergebnis 2027: 3,83 Mio. EUR
Ansatz ordentliches Ergebnis 2026: 6,53 Mio. EUR

PG_36.80 Kooperation und Vernetzung

In diesem Produkt sind die Mittel für die Ehrenamtsprojekte, den Einsatz der Familienhebammen, Familien-, Gesundheits- und Kinderkrankenpflegerinnen, die Hebammensprechstunde sowie die Zuschüsse an das Babyforum zur Durchführung präventiver Erfassung psychosozialer Risiken am Hegau-Klinikum Singen mittels evaluiertem Risikofragebogen enthalten. Nach wie vor ist der Beratungsbedarf im Bereich der Frühen Hilfen sowie der Einsatz von Familienhebammen stark nachgefragt.

Die Zuweisung des Landes im Rahmen der Bundesinitiative Netzwerke Frühe Hilfen beträgt 2027 voraussichtlich 88.000 EUR.

Die meisten Kosten ergeben sich bei den Personalaufwendungen in Höhe von rund 1,12 Mio. EUR; gefolgt von Transferaufwendungen von rund 373.000 EUR sowie Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen – insbesondere für EDV – von rund 289.000 EUR.

Ansatz ordentliches Ergebnis 2027: 1,72 Mio. EUR
Ansatz ordentliches Ergebnis 2026: 1,55 Mio. EUR

PG_36.90 Unterhaltsvorschussgesetz

Hier sind die Aufwendungen für die Durchführung des Unterhaltsvorschussgesetzes abgebildet. Die Fallzahlen sind weiter steigend. Darüber hinaus haben sich die Auszahlungsbeträge für die Berechtigten erhöht.

Die Erträge ergeben sich insbesondere aus Landeserstattungen in Höhe von rund 4,9 Mio. EUR und Rückgriffszahlungen von 1,6 Mio. EUR.

Die Transferaufwendungen werden mit 6,8 Mio. EUR geplant und liegen somit 300.000 EUR über der Vorjahresplanung. Außerdem ergeben sich rund 770.000 EUR Personalaufwendungen und rund 610.000 EUR Abschreibungen – insbesondere auch nicht realisierten Rückgriffsforderungen.

Ansatz ordentliches Ergebnis 2027:	1,61 Mio. EUR
Ansatz ordentliches Ergebnis 2026:	0,99 Mio. EUR

Produktbereich 37 Schwerbehindertenrecht und soziales Entschädigungsrecht

PG_37.10 Schwerbehindertenrecht

Im Bereich Schwerbehindertenrecht beträgt das veranschlagte ordentliche Ergebnis rd. 105 TEUR mehr als im Ansatz 2026. Dies resultiert insbesondere aus den höheren Personalaufwendungen. Zum anderen steigen die ordentlichen Aufwendungen für die Erstellung von ärztlichen Befundscheinen aufgrund weiterhin steigender Fallzahlen auch im nächsten Jahr nochmal leicht an.

PG_37.20 Soziales Entschädigungsrecht

Das veranschlagte ordentliche Ergebnis verbessert sich im Vergleich zum Vorjahresansatz um rd. 21 TEUR. Grund hierfür sind in erster Linie geringere Aufwendungen für externe Gutachten.

Produktbereich 41 Gesundheitsdienste

PG_41.10 Krankenhäuser

Unter dieser Produktgruppe werden die Aufwendungen für die Beteiligung Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gGmbH (GLKN gGmbH) dargestellt. Im Hinblick auf die strategische Haushaltssteuerung ist es Ziel, eine wirtschaftliche und qualitativ hochwertige stationäre Gesundheitsversorgung im Landkreis nachhaltig sicherzustellen. Hierfür sichert der Landkreis Konstanz zur Erfüllung der Gesundheitsversorgung im Rahmen seines Sicherstellungsauftrags und in seiner Funktion als Gesellschafter die Liquidität der GLKN gGmbH.

Für das ordentliche Ergebnis wird im Ansatz 2027 mit rund - 22 Mio. EUR gerechnet. Dies bedeutet gegenüber dem Ansatz 2026 (- 26 Mio. EUR) eine Veränderung des ordentlichen Ergebnisses um rund 4 Mio. EUR. Diese Veränderung resultiert im Wesentlichen aus einem für 2027 eingeplanten Betriebsmittelzuschuss für den GLKN-Verbund in Höhe von 19 Mio. EUR. Zu diesem Zweck waren in 2026 22,5 Mio. EUR vorgesehen. In 2027 kommt es zu einer erneuten, leichten Erhöhung der Abschreibungen. Diese resultiert aus den bis einschließlich 2026 vorgesehenen Aktivierungen der Investitionskostenzuschüsse für den Masterplan IT, für den Masterplan BAU sowie die weiteren GLKN-IT-Förderungen ab 2024.

Im investiven Bereich ist für den GLKN in 2027 ein Zuschuss in Höhe von insgesamt rund 5 Mio. EUR eingeplant. Dieser Zuschuss betrifft mit 1 Mio. EUR anteilige Planungskosten für den anstehenden Krankenhausneubau GLKN sowie darüber hinaus im Wirtschaftsplan des GLKN vorgesehene Aus- und Umbauarbeiten an den Standorten in Konstanz sowie Singen. Weitere Kosten für den Krankenhausneubau sind in den Folgejahren mit 3 Mio. EUR (2028), 10 Mio. EUR (2029) sowie 11 Mio. EUR (2030) entsprechend berücksichtigt. Ebenso eingeplant sind in 2027 rund 1 Mio. EUR für erforderliche IT-Investitionen entsprechend des Kreistagsbeschlusses im Mai 2024. Diese sind für 2028 ebenso mit rund 1 Mio. EUR fortgeschrieben.

PG_41.40 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Erfreulicherweise konnten einige Themen der Sozialstrategie, die dem Amt für Gesundheit und Versorgung direkt zugeschrieben wurden, wie beispielsweise der *Pflegeberatungsbedarf (Nr. 22 in der Übersicht zur Sozialstrategie)* oder die *Gesundheitsberichtserstattung (Nr. 7)* bereits umgesetzt werden. Daher wurden die meisten Themen bereits um weitere Maßnahmen ergänzt, neue Themen in die Sozialstrategie aufgenommen – beispielsweise die ehrenamtliche *Wohnraumberatung (Nr. 49)*, *die Bewegungsförderung (Nr. 58) sowie die Kommunale Gesundheitskonferenz (Nr. 59)* – und bei der Aufstellung des Haushaltsplans 2027 entsprechend berücksichtigt.

1.41.40.91.01 Gesundheitsförderung und -prävention

Das veranschlagte ordentliche Ergebnis verbessert sich im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres um rd. 28 TEUR. Zwar steigen die Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen aufgrund geplanter Veranstaltungen sowie Öffentlichkeitsarbeit, jedoch fallen insbesondere die geplanten Personalaufwendungen rd. 76 TEUR geringer als im Ansatz 2026 aus.

1.41.40.91.03 Gesundheitskonferenz

Das veranschlagte ordentliche Ergebnis verbessert sich im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres um rd. 18 TEUR. Grund hierfür sind etwas geringere Personalaufwendungen sowie geringere Aufwendungen für Tagungen sowie Geschäftsaufwendungen.

1.41.40.92 Kinder- und Jugenduntersuchung;
1.41.40.93 Schuleingangsuntersuchung;
1.41.40.96 Schulzahnärztl. Dienst

Das veranschlagte ordentliche Ergebnis verbessert sich um rd. 36 TEUR im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres. Dies resultiert zum einen aus einer Umverteilung der Kosten bezüglich des neuen Fachprogramms des Gesundheitsamtes auf weitere Produkte. Zudem werden deutlich weniger Kosten für Aus- und Fortbildung für 2027 geplant, was jedoch vor allem mit den notwendigen Einsparmaßnahmen sowie der pauschalen Kürzung zusammenhängt.

1.41.40.94.05 Amtsärztl. Dienst

Die Plandaten für das Jahr 2027 orientieren sich an den Haushaltsansätzen und Erfahrungswerten des Vorjahres. Das veranschlagte ordentliche Ergebnis bleibt dabei nahezu unverändert (5 TEUR Differenz).

1.41.40.95 Allgemeiner Gesundheitsschutz

Das veranschlagte ordentliche Ergebnis verbessert sich im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres um rd. 16 TEUR. Zwar steigen die Personalaufwendungen, jedoch sind auch hier deutlich geringere Aus- und Fortbildungskosten aufgrund der Kürzung eingeplant.

1.41.91.02 Suchtprävention;

Beim Produkt Suchtprävention (41.40.91.02) wird mit rund 33.000 EUR Erträgen und rund 61.000 EUR Aufwendungen geplant. Demnach ergibt sich ein ordentliches Ergebnis von rund 29.000 EUR, was in etwa der Vorjahresplanung entspricht.

1.41.91.04 Pflegekonferenz;

Für die Pflegekonferenz (41.40.91.04) wird mit 20.000 EUR Zuweisungen durch das Land und rund 12.000 EUR Aufwendungen geplant. Demnach ergibt sich ein positives ordentliches Ergebnis von rund 8.000 EUR. Im Vergleich zum Vorjahr entspricht dies einer Verbesserung um rund 13.000 EUR. Ursächlich sind geringere Aufwendungen für EDV und sonstige Sach- und Dienstleistungen.

1.41.40.91.05 Koordinierung Pflegeausbildung

Beim Produkt Koordinierung Pflegeausbildung (41.40.91.05) wird mit 120.000 EUR Erträgen und rund 139.000 EUR Aufwendungen geplant. Demnach ergibt sich ein ordentliches Ergebnis von rund 19.000 EUR. Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich ein Minderbedarf von rund 4.000 EUR, der insbesondere aus einer Anpassung der internen Leistungsverrechnung resultiert.

1.41.40.91.06 Sozialplanung

Im Haushaltsplanentwurf 2027 wird das neue Produkt Sozialplanung (1.41.40.91.06) erstmalig berücksichtigt. Hier werden im Wesentlichen die Themen Sozialplanung, Sozialcontrolling und Entgeltverhandlungen abgebildet. Es wird mit Erträgen in Höhe von 27.000 EUR für die Geschäftsstelle des Europäischen Sozialfonds und die Erstattung der IBB-Stellen geplant. Aufwendungen werden in Höhe von rund 358.000 EUR berücksichtigt. Der größte Posten dabei sind Personalaufwendungen in Höhe von rund 257.000 EUR, gefolgt von Aufwendungen für die Fortschreibung der Teilhabepläne sowie für die Umsetzung von Maßnahmen der Sozialstrategie in Höhe von jeweils 30.000 EUR.

Produktbereich 42 Sport und Bäder

PG_42.10 Förderung des Sports

Die unentgeltliche Überlassung der Sporthallen an Dritte (Budget 1.8 Hochbau und Gebäudemanagement) spiegelt sich hier aufwandsseitig mit fast unverändert rund 277.000 EUR wider, jedoch nur im kalkulatorischen Ergebnis.

THH3 **Soziales und Gesundheit**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	3.370.296	3.443.000	3.291.500	3.291.500	3.291.500	3.291.500
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	82.416.405	89.695.104	86.575.842	89.776.188	92.532.568	95.871.769
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.398	1.753	59	59	59	53
4	+	Sonstige Transfererträge	12.535.138	12.984.862	10.019.900	9.998.380	9.972.865	10.003.384
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	764.735	914.000	804.000	904.000	904.000	904.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	21.788	9.240	16.800	16.800	16.800	16.800
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.904.804	59.441.379	46.116.635	41.810.864	42.327.186	42.371.439
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	30.571	5.201	4.823	1.145	0	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.855.183	240.000	205.800	194.490	182.615	170.145
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**156.902.318**	**166.734.538**	**147.035.359**	**145.993.426**	**149.227.592**	**152.629.090**
12	-	Personalaufwendungen	36.085.745-	37.865.127-	38.514.814-	40.444.371-	41.660.404-	42.913.235-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.514.759-	4.888.908-	4.189.046-	4.238.260-	4.213.870-	4.256.370-
15	-	Abschreibungen	3.140.167-	3.740.344-	3.957.992-	4.092.429-	3.418.669-	2.942.151-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	228.650.309-	238.093.528-	238.835.501-	249.624.045-	256.303.020-	262.941.467-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.721.206-	83.386.170-	76.495.054-	76.446.249-	77.048.466-	75.822.517-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**351.112.187-**	**367.974.078-**	**361.992.407-**	**374.845.354-**	**382.644.429-**	**388.875.741-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**194.209.869-**	**201.239.540-**	**214.957.049-**	**228.851.928-**	**233.416.837-**	**236.246.651-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	7.814.316	8.150.745	7.487.911	7.487.911	7.487.911	7.487.911
22	+	Erträge aus ILV-FAG	16.957.826	17.680.289	18.246.370	18.246.370	18.246.370	18.246.370
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	574	1.848	1.848	1.848	1.848	1.848
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	28.787.995-	29.696.980-	25.851.269-	25.212.185-	25.095.994-	24.850.968-
25	-	Aufwendungen aus ILV-FAG	0	0	0	0	0	0
26	-	Kalkulatorische Kosten	718.160-	879.893-	724.574-	722.711-	766.598-	863.108-
27	+	Erträge aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**4.733.439-**	**4.743.991-**	**839.713-**	**198.767-**	**126.462-**	**22.054**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**198.943.309-**	**205.983.530-**	**215.796.762-**	**229.050.695-**	**233.543.299-**	**236.224.597-**

THH3 **Soziales und Gesundheit**

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	163.009.682	166.492.786	146.829.500	0	145.798.877	149.044.919	152.458.892
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	343.573.246-	363.372.484-	357.152.330-	0	369.779.294-	378.223.161-	384.899.950-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**180.563.564-**	**196.879.698-**	**210.322.830-**	**0**	**223.980.417-**	**229.178.242-**	**232.441.058-**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	5.500-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	5.742.472-	6.624.000-	5.024.000-	0	6.024.000-	12.000.000-	13.000.000-
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	2.000-	2.000-	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.742.472-**	**6.631.500-**	**5.028.000-**	**0**	**6.026.000-**	**12.002.000-**	**13.002.000-**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**5.742.472-**	**6.631.500-**	**5.028.000-**	**0**	**6.026.000-**	**12.002.000-**	**13.002.000-**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**186.306.037-**	**203.511.198-**	**215.350.830-**	**0**	**230.006.417-**	**241.180.242-**	**245.443.058-**

THH3 **Soziales und Gesundheit**

PB_31 **Soziale Hilfen**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	3.370.296	3.443.000	3.291.500	3.291.500	3.291.500	3.291.500
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	71.120.012	79.482.951	78.098.675	81.299.021	84.055.401	87.394.602
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	596	0	0	0	0	0
4	+	Sonstige Transfererträge	5.430.078	5.471.162	4.488.900	4.467.380	4.441.865	4.472.384
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	8.659	10.000	9.000	9.000	9.000	9.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	512	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.848.341	33.036.887	29.547.375	25.238.924	25.376.957	25.517.232
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.543.697	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**115.322.191**	**121.443.999**	**115.435.450**	**114.305.825**	**117.174.723**	**120.684.718**
12	-	Personalaufwendungen	17.864.954-	18.269.746-	17.985.066-	18.859.342-	19.428.301-	20.013.727-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.697.684-	3.835.561-	3.233.497-	3.264.611-	3.266.421-	3.266.421-
15	-	Abschreibungen	134.588-	58.166-	47.147-	45.791-	45.674-	44.660-
17	-	Transferaufwendungen	79.220.827-	75.759.088-	84.575.461-	88.193.013-	91.709.105-	94.672.382-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.058.780-	58.097.517-	55.898.105-	55.184.400-	55.205.417-	53.971.468-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**156.976.833-**	**156.020.078-**	**161.739.276-**	**165.547.156-**	**169.654.917-**	**171.968.657-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**41.654.642-**	**34.576.079-**	**46.303.826-**	**51.241.331-**	**52.480.194-**	**51.283.939-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	3.097.265	3.251.454	3.371.680	3.371.680	3.371.680	3.371.680
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	12.563.145-	12.702.282-	9.912.577-	9.118.901-	8.939.557-	8.638.745-
26	-	Kalkulatorische Kosten	11.388-	10.921-	9.400-	8.477-	7.561-	6.659-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**9.477.268-**	**9.461.748-**	**6.550.296-**	**5.755.698-**	**5.575.439-**	**5.273.724-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**51.131.909-**	**44.037.827-**	**52.854.122-**	**56.997.029-**	**58.055.632-**	**56.557.663-**

THH3 **Soziales und Gesundheit**

PB_31 **Soziale Hilfen**

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	129.273.858	121.443.999	115.435.450	0	114.305.825	117.174.723	120.684.718
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	149.209.179-	155.203.164-	160.960.531-	0	164.686.220-	168.770.035-	171.058.807-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**19.935.321-**	**33.759.165-**	**45.525.081-**	**0**	**50.380.395-**	**51.595.312-**	**50.374.089-**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**2.000-**	**2.000-**	**0**	**2.000-**	**2.000-**	**2.000-**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**2.000-**	**2.000-**	**0**	**2.000-**	**2.000-**	**2.000-**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**19.935.321-**	**33.761.165-**	**45.527.081-**	**0**	**50.382.395-**	**51.597.312-**	**50.376.089-**

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_31	**Soziale Hilfen**
PG_31.10	**Grundvers./Hilfen nach SGB XII**
311001	**Hilfe zur Pflege**

Produktinformationen

Handlungsfeld:

1. Sozialstrategie – Wirksamkeit
2. Sozialstrategie – Soziale Teilhabe

Strategischer Leitsatz:

1. Wir machen Wirksamkeit zur Grundlage unseres Handelns – nach innen und nach außen. Wir schätzen den Wert von Prävention und machen Erfolg nicht allein an Fallzahlen fest.
2. Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.

Ziele:

- Ab 2024 soll die häusliche Lebenssituation von älteren Menschen mit sich ankündigendem oder tatsächlichem Pflegebedarf und/oder psychosozialen Schwierigkeiten weiter stabilisiert werden. (zu Nr. 1)
- Menschen in Pflege-Wohngemeinschaften und die zuständigen Träger haben eine höhere Sicherheit, dass die Wohnsituation von Dauer ist. (zu Nr. 2)
- Im Landkreis stehen bedarfsgerechte stationäre Lang- und Kurzzeitpflegeplätze zur Verfügung. (zu Nr. 2)

Zuständigkeiten:

- Sozialamt

Zugeordnete Produkte:

- 1.31.10.01 Hilfe zur Pflege
- 1.31.10.01.01 Pflegegeld bei erheblicher Pflegebedürftigkeit
- 1.31.10.01.02 Pflegegeld bei schwerer Pflegebedürftigkeit
- 1.31.10.01.03 Pflegegeld bei schwerster Pflegebedürftigkeit
- 1.31.10.01.04 Andere Leistungen der häuslichen Pflege
- 1.31.10.01.05 Teilstationäre Pflege
- 1.31.10.01.06 Vollstationäre Pflege
- 1.31.10.01.07 Kurzzeitpflege
- 1.31.10.01.10 Pflegegeld
- 1.31.10.01.20 Häusliche Pflegehilfe
- 1.31.10.01.30 Entlastungsbetrag
- 1.31.10.01.41 Verhinderungspflege (64c SGB XII)
- 1.31.10.01.42 Pflegehilfsmittel (§64d SGB XII)
- 1.31.10.01.43 Verbesserung des Wohnumfeldes (§64eSGBXII)
- 1.31.10.01.44 Andere Lst.(§64f(1)SGBXII)-Beiträge Alterssicher.
- 1.31.10.01.45 Andere Lst.(§64f(2)SGBXII)-Beratung
- 1.31.10.01.46 Andere Lst.(§64f(3)SGBXII)-Arbeitgebermodell
- 1.31.10.01.47 Trägerübergreifendes pers. Budget (§63(3)
- 1.31.10.01.48 Persönliches Budget (§63 (3) SGB XII)
- 1.31.10.01.60 Teilstationäre Pflege (inkl. Fahrtkosten)
- 1.31.10.01.70 Kurzzeitpflege
- 1.31.10.01.80 Stationäre Pflege

Kurzbeschreibung

- 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

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_31 **Soziale Hilfen**
PG_31.10 **Grundvers./Hilfen nach SGB XII**
311001 **Hilfe zur Pflege**
311001 **Hilfe zur Pflege**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	751.425	283.881	283.881	283.881	283.881
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	148	0	0	0	0	0
4	+	Sonstige Transfererträge	1.452.055	1.759.500	992.000	992.000	992.000	992.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	111.431	55.000	55.150	55.150	55.150	55.150
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	201	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.563.835**	**2.565.925**	**1.331.031**	**1.331.031**	**1.331.031**	**1.331.031**
12	-	Personalaufwendungen	954.937-	925.678-	973.542-	1.023.606-	1.054.304-	1.085.967-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.398-	100.399-	68.052-	71.252-	71.252-	71.252-
15	-	Abschreibungen	18.807-	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	18.152.913-	16.050.000-	20.980.000-	21.820.000-	22.690.000-	23.620.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	227.617-	177.314-	354.628-	376.128-	385.707-	395.573-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**19.382.672-**	**17.253.391-**	**22.376.222-**	**23.290.987-**	**24.201.264-**	**25.172.792-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**17.818.837-**	**14.687.466-**	**21.045.191-**	**21.959.956-**	**22.870.233-**	**23.841.761-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	1.306.027	1.371.044	1.421.740	1.421.740	1.421.740	1.421.740
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	488.193-	474.112-	506.725-	516.357-	519.635-	523.463-
26	-	Kalkulatorische Kosten	67-	65-	72-	72-	72-	72-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**817.767**	**896.866**	**914.943**	**905.311**	**902.032**	**898.204**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**17.001.071-**	**13.790.600-**	**20.130.249-**	**21.054.645-**	**21.968.201-**	**22.943.557-**

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_31	**Soziale Hilfen**
PG_31.10	**Grundvers./Hilfen nach SGB XII**
311002	**Eingliederungshilfe für behinderte Menschen**

Produktinformationen

Ziele:

- Verhütung einer drohenden Behinderung
- Beseitigung/Milderung einer vorhandenen Behinderung oder deren Folgen
- Integration der Behinderten in die Gesellschaft
- Wirtschaftliche Sicherstellung der notwendigen Eingliederungsleistungen

Zuständigkeiten:

- Sozialamt

Zugeordnete Produkte:

- 1.31.10.02 Eingliederungshilfe nach SGB IX

Kurzbeschreibung:

- 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

Erläuterungen:

- Ab Haushaltsplan 2020 unter PC 3210 dargestellt.

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_31 **Soziale Hilfen**
PG_31.10 **Grundvers./Hilfen nach SGB XII**
311002 **Eingliederungshilfe für behinderte Mensc**
311002 **Eingliederungshilfe für behinderte Mensc**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Sonstige Transfererträge	69.091	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.665	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**70.756**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	-	Abschreibungen	68-	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	121-	0	0	0	0	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**189-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**70.567**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**70.567**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_31	**Soziale Hilfen**
PG_31.10	**Grundvers./Hilfen nach SGB XII**
311003	**Hilfen zur Gesundheit**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Soziale Teilhabe

Strategischer Leitsatz:
- Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.

Ziele:
- Erhaltung und Wiederherstellung der Gesundheit
- Unterstützung der Familienplanung

Zuständigkeiten:
- Sozialamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.31.10.03 Hilfe zur Gesundheit
- 1.31.10.03.01 Hilfen zur Gesundheit
- 1.31.10.03.01.10 Vorbeugende Gesundheitshilfe (§ 47 SGBXII)
- 1.31.10.03.01.20 Hilfe bei Krankheit (§ 48 SGB XII)
- 1.31.10.03.01.30 Hilfe zur Familienplanung (§ 49 SGB XII)
- 1.31.10.03.01.40 Hilfe bei Schwangerschaft und Mutterschaft (§ 50 SGB XII)
- 1.31.10.03.01.50 Hilfe bei Sterilisationen (§ 51 SGB XII)
- 1.31.10.03.02 Erstattungen an Krankenkassen nach § 267 Abs. 7 SGB V
- 1.31.10.03.03 Krankenversorgung nach § 276 LAG

Kurzbeschreibung:
- Sämtliche Leistungen nach dem SGB XII,
  - die den Eintritt einer Erkrankung oder eines sonstigen Gesundheitsschadens abwenden (einschl. Leistungen nach § 264 SGB V)
  - die eine eigenverantwortliche Familienplanung ermöglichen,
  - die im Zusammenhang mit der Schwangerschaft oder der Entbindung stehen.
- Sämtliche Leistungen nach § 276 LAG,- die der Heilung, der Besserung oder der Linderung einer Krankheit dienen.
- Beratung und Unterstützung von Leistungsberechtigten

311003 **Hilfen zur Gesundheit**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	133.208	43.790	43.790	43.790	43.790
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	12	0	0	0	0	0
4	+	Sonstige Transfererträge	44.342	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.791	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	320.182	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**366.327**	**145.208**	**53.790**	**53.790**	**53.790**	**53.790**
12	-	Personalaufwendungen	85.184-	88.284-	94.790-	99.680-	102.679-	105.772-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.002-	3.462-	4.420-	4.420-	4.420-	4.420-
15	-	Abschreibungen	0-	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	2.663.754-	2.150.000-	2.660.000-	2.660.000-	2.398.000-	1.929.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	919-	4.988-	1.613-	2.013-	2.013-	2.013-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.751.859-**	**2.246.733-**	**2.760.823-**	**2.766.113-**	**2.507.112-**	**2.041.205-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**2.385.533-**	**2.101.525-**	**2.707.033-**	**2.712.323-**	**2.453.322-**	**1.987.415-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	22.755-	26.508-	26.157-	26.607-	26.798-	26.938-
26	-	Kalkulatorische Kosten	5-	6-	6-	6-	6-	6-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**22.760-**	**26.514-**	**26.164-**	**26.614-**	**26.805-**	**26.944-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**2.408.293-**	**2.128.039-**	**2.733.197-**	**2.738.937-**	**2.480.127-**	**2.014.359-**

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_31	**Soziale Hilfen**
PG_31.10	**Grundvers./Hilfen nach SGB XII**
311004	**Hilfen für blinde Menschen**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Soziale Teilhabe

Strategischer Leitsatz:
- Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.

Ziele:
- Ausgleich der durch Blindheit bedingten Mehraufwendungen

Zuständigkeiten:
- Sozialamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.31.10.04 Hilfe für blinde Menschen
- 1.31.10.04.01 Blindenhilfe nach § 72 SGB XII
- 1.31.10.04.02 Landesblindenhilfe

Kurzbeschreibung:
- Gewährung von Blindenhilfe nach § 72 SGB XII und ggfs. In Verbindung mit Leistungen der Kriegsopferfürsorge.
- Beratung und Unterstützung von Leistungsberechtigten.
- Landesblindenhilfe

311004 **Hilfen für blinde Menschen**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	40.496	13.008	13.008	13.008	13.008
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4	0	0	0	0	0
4	+	Sonstige Transfererträge	35.802	19.000	31.000	31.000	21.000	16.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	4	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**35.810**	**59.496**	**44.008**	**44.008**	**34.008**	**29.008**
12	-	Personalaufwendungen	32.775-	31.957-	32.143-	33.807-	34.828-	35.880-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	662-	1.854-	1.729-	1.829-	1.829-	1.829-
15	-	Abschreibungen	0-	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	768.377-	790.000-	774.000-	777.000-	780.000-	784.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	220-	2.029-	654-	854-	854-	854-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**802.033-**	**825.840-**	**808.527-**	**813.491-**	**817.511-**	**822.563-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**766.223-**	**766.344-**	**764.519-**	**769.483-**	**783.503-**	**793.555-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	567.428	595.676	617.701	617.701	617.701	617.701
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	7.584-	8.899-	7.941-	8.080-	8.140-	8.183-
26	-	Kalkulatorische Kosten	2-	2-	2-	2-	2-	2-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**559.842**	**586.775**	**609.758**	**609.619**	**609.559**	**609.516**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**206.381-**	**179.570-**	**154.760-**	**159.864-**	**173.944-**	**184.039-**

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_31	**Soziale Hilfen**
PG_31.10	**Grundvers./Hilfen nach SGB XII**
311005	**Hilfe zum Lebensunterhalt**

Produktinformationen

Handlungsfeld:

- Sozialstrategie - Wirksamkeit

Strategischer Leitsatz:

- Wir machen Wirksamkeit zur Grundlage unseres Handelns – nach innen und nach außen. Wir schätzen den Wert von Prävention und machen Erfolg nicht allein an Fallzahlen fest.

Ziele:

- Personen, denen der Verlust der Wohnung durch Kündigung oder Räumungsklage droht, werden ab 2024/2025 dabei unterstützt, das Wohnverhältnis zu erhalten.

Zuständigkeiten:

- Sozialamt

Zugeordnete Produkte:

- 1.31.10.05 Hilfe zum Lebensunterhalt
  und untergeordnete Produkte

Kurzbeschreibung:

- Sämtliche Leistungen nach dem SGB XII 3. Kapitel zur Sicherstellung des Lebensunterhalts und zur Förderung der Unabhängigkeit von sozialen Hilfen einschließlich der zum 01.04.2011 neu eingeführten Leistungen für Bildung und Teilhabe nach §§ 34 f. SGB XII
- Beratung, Aktivierung und Unterstützung von Leistungsberechtigten
- Materielle und persönliche Hilfen für Personen bzw. Familien, denen der Verlust ihrer Wohnung droht (§ 34 SGB XII)

311005 **Hilfe zum Lebensunterhalt**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	115.074	140.207	190.889	190.889	190.889	190.889
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	21	0	0	0	0	0
4	+	Sonstige Transfererträge	765.144	926.000	773.000	773.000	773.000	773.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.734	75.000	35.000	35.000	35.000	35.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	126.017	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.062.989**	**1.141.207**	**998.889**	**998.889**	**998.889**	**998.889**
12	-	Personalaufwendungen	160.992-	158.076-	169.079-	177.830-	183.196-	188.730-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.893-	11.055-	10.746-	12.546-	12.546-	12.546-
15	-	Abschreibungen	3.700-	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	5.299.701-	5.200.000-	5.150.000-	5.300.000-	5.450.000-	5.620.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	68.393-	61.604-	62.267-	65.167-	66.917-	68.720-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**5.537.679-**	**5.430.735-**	**5.392.092-**	**5.555.543-**	**5.712.659-**	**5.889.996-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**4.474.690-**	**4.289.528-**	**4.393.203-**	**4.556.654-**	**4.713.770-**	**4.891.107-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	43.214-	43.853-	43.164-	43.965-	44.309-	44.557-
26	-	Kalkulatorische Kosten	10-	10-	10-	10-	10-	10-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**43.224-**	**43.863-**	**43.174-**	**43.975-**	**44.319-**	**44.568-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**4.517.914-**	**4.333.391-**	**4.436.377-**	**4.600.629-**	**4.758.088-**	**4.935.675-**

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_31	**Soziale Hilfen**
PG_31.10	**Grundvers./Hilfen nach SGB XII**
311006	**Sonstige Leistungen zur Sicherung der Le**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Soziale Teilhabe

Strategischer Leitsatz:
- Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.

Ziele:
- Sicherstellung der Versorgung von Haushaltsangehörigen
- Vermeidung, Überwindung und Milderung von altersbedingten Schwierigkeiten bzw. Erhalt der Möglichkeit, am Leben in der Gemeinschaft teilzunehmen

Zuständigkeiten:
- Sozialamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.31.10.06 Sonstige Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage nach SGB XII
- 1.31.10.06.01 Hilfe zur Weiterführung des Haushalts (§70 SGB XII)
- 1.31.10.06.02 Altenhilfe (§ 71 SGB XII)
- 1.31.10.06.03 Bestattungskosten (§74 SGB XII)
- 1.31.10.06.04 Hilfe in sonstigen Lebenslagen (§73 SGB XII)

Kurzbeschreibung:
- Hilfe zur Weiterführung des Haushalts nach § 70 SGB XII (Sämtliche Leistungen nach dem SGB XII, die der Sicherstellung der Versorgung von Haushaltsangehörigen dienen, wenn keiner der Haushaltsangehörigen die erforderliche Haushaltsführung übernehmen kann)
- Altenhilfe nach § 71 SGB XII
- Hilfe in sonstigen Lebenslagen nach § 73 SGB XII
- Bestattungskosten nach § 74 SGB XII
- Beratung und Unterstützung von Leistungsberechtigten

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_31 **Soziale Hilfen**
PG_31.10 **Grundvers./Hilfen nach SGB XII**
311006 **Sonstige Leistungen zur Sicherung der Le**
311006 **Sonstige Leistungen zur Sicherung der Le**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	1.014	3.959	3.959	3.959	3.959
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	11	0	0	0	0	0
4	+	Sonstige Transfererträge	5.903	19.200	4.900	4.900	4.900	4.900
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	11	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**5.925**	**20.214**	**8.859**	**8.859**	**8.859**	**8.859**
12	-	Personalaufwendungen	111.176-	137.634-	133.889-	140.820-	145.070-	149.453-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.278-	6.435-	6.650-	7.150-	7.150-	7.150-
15	-	Abschreibungen	0-	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	238.800-	280.000-	254.500-	262.500-	270.000-	278.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.925-	44.301-	46.044-	47.494-	48.885-	50.317-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**389.179-**	**468.370-**	**441.083-**	**457.964-**	**471.105-**	**484.920-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**383.254-**	**448.156-**	**432.224-**	**449.105-**	**462.246-**	**476.061-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	22.241-	35.802-	33.927-	34.554-	34.822-	35.017-
26	-	Kalkulatorische Kosten	5-	8-	8-	8-	8-	8-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**22.246-**	**35.810-**	**33.935-**	**34.562-**	**34.830-**	**35.025-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**405.500-**	**483.967-**	**466.159-**	**483.667-**	**497.076-**	**511.086-**

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_31	**Soziale Hilfen**
PG_31.10	**Grundvers./Hilfen nach SGB XII**
311007	**Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Soziale Teilhabe

Strategischer Leitsatz:
- Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.

Ziele:
- Gesellschaftliche Integration

Zuständigkeiten:
- Sozialamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.31.10.07 Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten
- 1.31.10.07.01 Aufnahmehaus - BetrPausch a.LstErb
- 1.31.10.07.02 Betreutes Wohnen - BetrPausch a.LstErb

Kurzbeschreibung:
- Hilfe bei besonderen sozialen Schwierigkeiten nach § 67 SGB XII (z. B. Nichtsesshafte)
- Beratung und Unterstützung von Leistungsberechtigten

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_31 **Soziale Hilfen**
PG_31.10 **Grundvers./Hilfen nach SGB XII**
311007 **Hilfen zur Überwindung besonderer sozial**
311007 **Hilfen zur Überwindung besonderer sozial**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	80.754	31.095	31.095	31.095	31.095
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	20	0	0	0	0	0
4	+	Sonstige Transfererträge	3.658	4.500	6.000	6.000	6.000	6.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.721	40.000	48.000	48.000	48.000	48.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	20	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**61.419**	**125.254**	**85.095**	**85.095**	**85.095**	**85.095**
12	-	Personalaufwendungen	78.291-	124.271-	117.000-	123.052-	126.763-	130.590-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.819-	6.162-	5.685-	5.985-	5.985-	5.985-
15	-	Abschreibungen	0-	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	1.840.237-	1.773.502-	1.921.212-	1.978.338-	2.037.175-	2.097.778-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.739-	1.957-	1.528-	1.628-	1.628-	1.628-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.924.087-**	**1.905.892-**	**2.045.425-**	**2.109.003-**	**2.171.551-**	**2.235.981-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.862.668-**	**1.780.638-**	**1.960.330-**	**2.023.908-**	**2.086.456-**	**2.150.886-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	443.429	465.504	482.717	482.717	482.717	482.717
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	51.949-	48.898-	44.176-	44.996-	45.286-	45.600-
26	-	Kalkulatorische Kosten	9-	8-	7-	7-	7-	7-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**391.471**	**416.598**	**438.534**	**437.714**	**437.423**	**437.109**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.471.196-**	**1.364.040-**	**1.521.796-**	**1.586.194-**	**1.649.033-**	**1.713.777-**

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_31	**Soziale Hilfen**
PG_31.10	**Grundvers./Hilfen nach SGB XII**
311008	**Grundsicherung im Alter/Erwerbsminderung**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie - Wirksamkeit

Strategischer Leitsatz:
- Wir machen Wirksamkeit zur Grundlage unseres Handelns – nach innen und nach außen. Wir schätzen den Wert von Prävention und machen Erfolg nicht allein an Fallzahlen fest.

Ziele:
- Personen, denen der Verlust der Wohnung durch Kündigung oder Räumungsklage droht, werden ab 2024/2025 dabei unterstützt, das Wohnverhältnis zu erhalten.

Zuständigkeiten:
- Sozialamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.31.10.08 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
  und untergeordnete Produkte

Kurzbeschreibung:
- Finanzielle Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes im Alter und bei dauerhafter Erwerbsminderung nach SGB XII 4.Kapitel einschließlich der zum 01.04.2011 neu eingeführten Leistungen für Bildung und Teilhabe (§ 42 Nr. 3 SGB XII)
- Beratung, Aktivierung und Unterstützung von Leistungsberechtigen
- Materielle und persönliche Hilfen für Personen bzw. Familien, denen der Verlust ihrer Wohnung droht (§ 34 SGB XII)

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_31 **Soziale Hilfen**
PG_31.10 **Grundvers./Hilfen nach SGB XII**
311008 **Grundsich. Alter/Erwerbsminderung**
311008 **Grundsich. Alter/Erwerbsminderung**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	31.958.999	34.334.083	36.314.000	38.320.520	40.503.936	42.781.102
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	180	0	0	0	0	0
4	+	Sonstige Transfererträge	1.879.945	1.970.000	1.694.000	1.727.480	1.761.965	1.797.484
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.456	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	27.620	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**33.869.200**	**36.304.083**	**38.008.000**	**40.048.000**	**42.265.901**	**44.578.586**
12	-	Personalaufwendungen	1.291.205-	1.266.416-	1.369.880-	1.440.739-	1.484.188-	1.529.002-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.544-	128.226-	64.062-	65.862-	65.862-	65.862-
15	-	Abschreibungen	52.633-	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	35.803.521-	36.139.083-	38.000.000-	40.200.000-	42.400.000-	44.600.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	560.026-	510.758-	488.369-	505.869-	520.392-	535.351-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**37.744.929-**	**38.044.482-**	**39.922.311-**	**42.212.470-**	**44.470.441-**	**46.730.215-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**3.875.729-**	**1.740.399-**	**1.914.311-**	**2.164.470-**	**2.204.540-**	**2.151.629-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	741.295	778.198	806.973	806.973	806.973	806.973
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	360.022-	358.209-	355.994-	362.541-	365.345-	367.379-
26	-	Kalkulatorische Kosten	82-	82-	84-	84-	84-	84-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**381.191**	**419.907**	**450.895**	**444.348**	**441.544**	**439.510**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**3.494.538-**	**1.320.493-**	**1.463.416-**	**1.720.121-**	**1.762.996-**	**1.712.118-**

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_31	**Soziale Hilfen**
PG_31.20	**Grundsicherung f. Arbeitssuch. SGB II**
312001	**Leistungen Unterkunft und Heizung SGB II**

Produktinformationen

Handlungsfeld:

- Sozialstrategie - Wirksamkeit

Strategischer Leitsatz:

- Wir machen Wirksamkeit zur Grundlage unseres Handelns – nach innen und nach außen. Wir schätzen den Wert von Prävention und machen Erfolg nicht allein an Fallzahlen fest.

Ziele:

- Personen, denen der Verlust der Wohnung durch Kündigung oder Räumungsklage droht, werden ab 2024/2025 dabei unterstützt, das Wohnverhältnis zu erhalten.

Zuständigkeiten:

- Sozialamt

Zugeordnete Produkte:

- 1.31.20.01 Leistungen für Unterkunft und Heizung SGB II
- 1.31.20.01.01 Unterkunft und Heizung nach § 22 Abs. 1 SGB II
- 1.31.20.01.02 Wohnraumbeschaffung, Mietkaution, Umzugskosten (§ 22 Abs. 3 SGB II)
- 1.31.20.01.05 Mietschulden (§ 22 Abs. 5 SGB II)
- 1.31.20.01.07 Unterkunft und Heizung an Berechtigte nach § 22 Abs. 7 SGB II

Kurzbeschreibung:

- Sämtliche Leistungen der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II) zur Sicherstellung des Lebensunterhaltes
- für eine angemessene Unterkunft und der damit verbundenen Heizungskosten (§ 22 Abs. 1 SGB II und Abs. 2 SGB II)
- einschließlich der eventuell erforderlichen Wohnungsbeschaffungskosten, Mietkautionen und Umzugskosten (§ 22 Abs. 6 SGB II) und
- materielle und persönliche Hilfen an Personen bzw. Familien, denen der Verlust ihrer Wohnung droht (§ 22 Abs.8 SGB II)

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_31 **Soziale Hilfen**
PG_31.20 **Grundsicherung f. Arbeitssuch. SGB II**
312001 **Leistungen Unterkunft und Heizung SGB II**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	3.370.296	3.443.000	3.291.500	3.291.500	3.291.500	3.291.500
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	30.421.044	33.228.591	33.465.279	34.466.349	35.497.451	36.559.486
4	+	Sonstige Transfererträge	184.521	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.902.001	4.540.000	5.106.800	5.209.000	5.313.000	5.419.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	944.500	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**39.822.362**	**41.561.591**	**42.213.579**	**43.316.849**	**44.451.951**	**45.619.986**
12	-	Personalaufwendungen	4.871.520-	4.870.360-	5.250.412-	5.521.834-	5.688.264-	5.859.923-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.504-	4.100-	3.640-	4.740-	4.740-	4.740-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.370.299-	47.789.129-	47.668.463-	47.711.463-	47.755.463-	47.800.463-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**49.247.323-**	**52.663.588-**	**52.922.516-**	**53.238.038-**	**53.448.467-**	**53.665.126-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**9.424.962-**	**11.101.997-**	**10.708.937-**	**9.921.189-**	**8.996.516-**	**8.045.140-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	1.325.305-	1.476.953-	1.489.497-	1.561.603-	1.594.451-	1.617.230-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**1.325.305-**	**1.476.953-**	**1.489.497-**	**1.561.603-**	**1.594.451-**	**1.617.230-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**10.750.267-**	**12.578.950-**	**12.198.433-**	**11.482.791-**	**10.590.967-**	**9.662.370-**

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_31	**Soziale Hilfen**
PG_31.20	**Grundsicherung f. Arbeitssuch. SGB II**
312002	**Eingliederungsleistungen SGB II**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Wirksamkeit

Strategischer Leitsatz:
- Wir machen Wirksamkeit zur Grundlage unseres Handelns – nach innen und nach außen. Wir schätzen den Wert von Prävention und machen Erfolg nicht allein von Fallzahlen fest.

Ziele:
- Integration in den Arbeitsmarkt
- Unabhängigkeit der Leistungsberechtigten von Transferleistungen
- Dauerhafte Stabilisierung sowie Erreichen und Erhalten der eigenständigen sozialen Handlungsfähigkeit
- Wirtschaftliche Sanierung bzw. Stabilisierung von ver- und überschuldeten Personen/Familien
- Unabhängigkeit von öffentlichen Hilfen
- Einzelfallüberschreitende Prävention, Information und Aufklärung
- Beseitigung von Vermittlungshemmnissen
- Wiedererlangung der Vermittelbarkeit in das Erwerbsleben

Zuständigkeiten:
- Sozialamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.31.20.02 Kommunale Eingliederungsleistungen
- 1.31.20.02.01 Betreuung minderjähriger oder behinderter Kinder/häusl. Pflege von Angehörigen
- 1.31.20.02.02 Schuldnerberatung (§ 16 Abs. 2 Nr. 2 SGB II)
- 1.31.20.02.03 Psychosoziale Betreuung (§ 16 Abs. 2 Nr. 3 SGB II)
- 1.31.20.02.04 Suchtberatung (§ 16 Abs. 2 Nr. 4 SGB II)

Kurzbeschreibung:
- Betreuung minderjähriger oder behinderter Kinder oder häusliche Pflege von Angehörigen nach § 16 a Nr. 1 SGB II
- Schuldnerberatung im Rahmen von § 16 a Nr. 2 SGB II
- Psychosoziale Betreuung nach § 16 a Nr. 3 SGB II
- Sucht- und Drogenhilfe, Beratung

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_31 **Soziale Hilfen**
PG_31.20 **Grundsicherung f. Arbeitssuch. SGB II**
312002 **Eingliederungsleistungen SGB II**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	27.926	9.670	9.670	9.670	9.670
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	10	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	407.661	250.000	259.975	267.774	275.807	284.082
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	11	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**407.682**	**277.926**	**269.645**	**277.444**	**285.477**	**293.752**
12	-	Personalaufwendungen	3.364-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.186-	350-	2.400-	3.500-	3.500-	3.500-
15	-	Abschreibungen	0-	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	978.621-	995.077-	1.087.165-	1.118.262-	1.150.292-	1.183.283-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**984.170-**	**995.427-**	**1.089.565-**	**1.121.762-**	**1.153.792-**	**1.186.783-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**576.488-**	**717.501-**	**819.920-**	**844.318-**	**868.315-**	**893.031-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	34.557-	17.361-	19.677-	20.792-	21.317-	21.673-
26	-	Kalkulatorische Kosten	5-	0	0	0	0	0
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**34.561-**	**17.361-**	**19.677-**	**20.792-**	**21.317-**	**21.673-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**611.049-**	**734.862-**	**839.597-**	**865.110-**	**889.632-**	**914.704-**

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_31	**Soziale Hilfen**
PG_31.20	**Grundsicherung f. Arbeitssuch. SGB II**
312003	**Einmalige Leistungen SGB II**

Produktinformationen

Handlungsfeld:

- Sozialstrategie – Soziale Teilhabe

Strategischer Leitsatz:

- Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.

Ziele

- Sicherung des in den Regelleistungen nicht enthaltenen Lebensunterhalts auch für Berechtigte, die keine laufenden Leistungen nach SGB II erhalten

Zuständigkeiten:

- Sozialamt

Zugeordnete Produkte:

- 1.31.20.03 Einmalige Leistungen SGB II
- 1.31.20.03.01 Erstausstattung für die Wohnung inkl. Haushaltsgeräte
- 1.31.20.03.02 Erstausstattung für Bekleidung inkl. Schwangerschaft und Geburt
- 1.31.20.03.04 Anschaffung und Reparatur von orthopädischen Schuhen, Reparatur und Miete von therapeutischen Geräten

Kurzbeschreibung:

- Leistungen der Grundsicherung für Arbeitsuchende gemäß § 24 Abs. 3 SGB II für
    - Erstausstattungen für die Wohnung einschließlich der Haushaltsgeräte
    - Erstausstattung für Bekleidung einschließlich bei Schwangerschaft und Geburt
    - Anschaffung und Reparaturen von orthopädischen Schuhen, Reparaturen von therapeutischen Geräten und Ausrüstungen sowie die Miete von therapeutischen Geräten

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_31 **Soziale Hilfen**
PG_31.20 **Grundsicherung f. Arbeitssuch. SGB II**
312003 **Einmalige Leistungen SGB II**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	1.846	1.445	1.445	1.445	1.445
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	612.408	567.500	638.350	651.000	664.000	677.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	57.630	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**670.038**	**569.346**	**639.795**	**652.445**	**665.445**	**678.445**
12	-	Personalaufwendungen	609.086-	608.805-	656.315-	690.243-	711.047-	732.504-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	691-	550-	355-	505-	505-	505-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	699.048-	628.532-	970.836-	975.836-	981.836-	986.836-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.308.825-**	**1.237.888-**	**1.627.507-**	**1.666.585-**	**1.693.388-**	**1.719.846-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**638.787-**	**668.542-**	**987.712-**	**1.014.140-**	**1.027.943-**	**1.041.401-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	82.912-	91.429-	96.147-	100.057-	101.761-	102.981-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**82.912-**	**91.429-**	**96.147-**	**100.057-**	**101.761-**	**102.981-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**721.699-**	**759.971-**	**1.083.859-**	**1.114.196-**	**1.129.705-**	**1.144.382-**

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_31	**Soziale Hilfen**
PG_31.20	**Grundsicherung f. Arbeitssuch. SGB II**
312006	**Leistungen für Bildung und Teilhabe § 28**

Produktinformationen

Handlungsfeld:

- Sozialstrategie – Soziale Teilhabe

Strategischer Leitsatz:

- Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.

Ziele:

- Ermöglichung des Zugangs zu Bildung und der Teilnahme an Aktivitäten aller Gleichaltrigen für bedürftige Kinder

Zuständigkeiten:

- Sozialamt

Zugeordnete Produkte:

- 1.31.20.06 Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II
- 1.31.20.06.01 Schul-/KiTa-Ausflüge, eintägige Fahrten (§ 28 (2) Ziff.1 SGB II)
- 1.31.20.06.02 Schul-/KiTa-Ausflüge, mehrtäg.Fahrten (§28 (2) Ziff. 2 SGB II)
- 1.31.20.06.03 Schulbedarf (§ 28 (3) SGB II)
- 1.31.20.06.04 Schülerbeförderung (§ 28 (4) SGB II)
- 1.31.20.06.05 Lernförderung (§ 28 (5) SGB II)
- 1.31.20.06.06 Mittagsverpflegung (§ 28 (6) SGB II)
- 1.31.20.06.07 Soziale /kulturelle Teilhabe (§ 28 (7) SGB II)
- 1.31.20.06.08 Mittagsverpflegung f.Schül.in Tageseinricht.(§ 28 (6) i.V.m. § 77 (11) SGB II)

Kurzbeschreibung:

- Leistungen der Grundsicherung für Arbeitsuchende gemäß § 28 Abs. 2 bis 7 SGB II
  - Für Schulausflüge und mehrtägige Klassenfahrten
  - Schulbedarf
  - Schülerbeförderung
  - Lernförderung
  - Mittagsverpflegung
  - Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben in der Gemeinschaft

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_31 **Soziale Hilfen**
PG_31.20 **Grundsicherung f. Arbeitssuch. SGB II**
312006 **Leistungen für Bildung und Teilhabe § 28**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	47.920	19.223	19.223	19.223	19.223
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	612.408	567.500	638.350	651.000	664.000	677.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	65.640	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**678.048**	**615.420**	**657.573**	**670.223**	**683.223**	**696.223**
12	-	Personalaufwendungen	609.086-	608.805-	656.315-	690.243-	711.047-	732.504-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	691-	520-	355-	475-	475-	475-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.744.901-	1.758.742-	1.771.046-	1.776.046-	1.782.046-	437.046-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.354.678-**	**2.368.068-**	**2.427.717-**	**2.466.765-**	**2.493.568-**	**1.170.026-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.676.630-**	**1.752.648-**	**1.770.144-**	**1.796.542-**	**1.810.345-**	**473.803-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	98.714-	111.140-	110.599-	115.327-	117.417-	118.899-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**98.714-**	**111.140-**	**110.599-**	**115.327-**	**117.417-**	**118.899-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.775.344-**	**1.863.788-**	**1.880.743-**	**1.911.869-**	**1.927.762-**	**592.701-**

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_31	**Soziale Hilfen**
PG_31.30	**Hilfen für Flüchtlinge/Aussiedler**
313001	**Hilfen für Flüchtlinge (AsylbLG)**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Wirksamkeit

Strategischer Leitsatz:
- Wir machen Wirksamkeit zur Grundlage unseres Handelns – nach innen und nach außen. Wir schätzen den Wert von Prävention und machen Erfolg nicht allein von Fallzahlen fest.

Ziele:
- Wirtschaftliche und soziale Sicherstellung der Lebensgrundlage der Betroffenen während ihres Aufenthalts in Deutschland
- Aufnahme, wirtschaftliche und soziale Sicherstellung und Integration der Personen während ihrer vorläufigen staatlichen Unterbringung

Zuständigkeiten:
- Amt für Migration und Integration

Zugeordnete Produkte:
- 1.31.30.01 Hilfen für Flüchtlinge
- 1.31.30.01.01 Leistungen in besonderen Fällen
- 1.31.30.01.02 Grundleistungen
- 1.31.30.01.03 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt
- 1.31.30.01.04 Arbeitsgelegenheiten
- 1.31.30.01.05 Sonstige Leistungen

Kurzbeschreibung:
- Versorgung und Betreuung von Asylbewerbern, Bürgerkriegsflüchtlingen und Flüchtlingen mit Leistungsanspruch Asylbewerberleistungsgesetz / Flüchtlingsaufnahmegesetz, Rückkehrberatung
- Betreuung, vorübergehende Unterbringung und Integration von Aussiedlern Bundesvertriebenengesetz
- Hinweis: Zur Förderung und Bereitstellung von Einrichtungen siehe Produktgruppe 31.40.06

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_31 **Soziale Hilfen**
PG_31.30 **Hilfen für Flüchtlinge/Aussiedler**
313001 **Hilfen für Flüchtlinge (AsylbLG)**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.377.617	7.661.885	4.623.064	5.062.104	5.062.104	5.062.104
4	+	Sonstige Transfererträge	480.378	211.000	220.000	220.000	220.000	220.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.583.919	7.915.100	1.954.650	2.215.000	2.215.000	2.215.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**7.441.914**	**15.787.985**	**6.797.714**	**7.497.104**	**7.497.104**	**7.497.104**
12	-	Personalaufwendungen	1.391.484-	1.515.922-	1.554.509-	1.634.634-	1.683.765-	1.734.439-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.967-	60.013-	31.731-	34.481-	34.481-	34.481-
15	-	Abschreibungen	14-	16-	20-	20-	20-	13-
17	-	Transferaufwendungen	11.103.128-	9.976.100-	11.087.860-	11.366.350-	11.795.820-	11.795.820-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.803.285-	4.076.933-	1.921.317-	1.034.417-	1.034.417-	1.034.417-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**17.334.879-**	**15.628.984-**	**14.595.437-**	**14.069.902-**	**14.548.503-**	**14.599.170-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**9.892.965-**	**159.001**	**7.797.723-**	**6.572.798-**	**7.051.399-**	**7.102.066-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	511.393-	540.077-	498.131-	507.586-	511.681-	514.627-
26	-	Kalkulatorische Kosten	2-	1-	1-	1-	1-	0-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**511.394-**	**540.079-**	**498.132-**	**507.587-**	**511.682-**	**514.627-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**10.404.359-**	**381.078-**	**8.295.855-**	**7.080.384-**	**7.563.080-**	**7.616.694-**

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_31	**Soziale Hilfen**
PG_31.40	**Soziale Einrichtungen**
314006	**Soz. Einr. für Flüchtl. und Asyl vorl.U.**

Produktinformationen

Handlungsfeld:

- Sozialstrategie – Soziale Teilhabe

Strategischer Leitsatz:

- Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.

Ziele:

- Der Landkreis Konstanz stellt eine menschenwürdige Unterbringung geflüchteter Menschen sicher.

Zuständigkeiten:

- Amt für Migration und Integration

Zugeordnete Produkte:

- 1.31.40.06 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber/innen (Vorläufige Unterbringung durch Stadt- und Landkreise)

Kurzbeschreibung:

- Verwaltung und Betrieb von Einrichtungen für Aussiedler/innen und Ausländer/innen
- Anmietung, Einrichtung und Betrieb von Übergangswohnheimen für Spätaussiedler/innen und von Gemeinschaftsunterkünften für Asylbewerber/innen

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_31 **Soziale Hilfen**
PG_31.40 **Soziale Einrichtungen**
314006 **Soz. Einr. für Flüchtl. und Asyl vorl.U.**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	872.174	313.800	840.000	730.000	730.000	730.000
4	+	Sonstige Transfererträge	509.309	199.962	405.000	350.000	300.000	300.000
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	59	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	512	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.670.850	16.848.544	19.610.500	15.001.000	15.001.000	15.001.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**25.052.905**	**17.362.306**	**20.855.500**	**16.081.000**	**16.031.000**	**16.031.000**
12	-	Personalaufwendungen	2.248.404-	2.378.942-	1.749.716-	1.839.826-	1.895.078-	1.952.068-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.015.548-	2.800.549-	2.402.733-	2.396.533-	2.386.533-	2.386.533-
15	-	Abschreibungen	19.912-	22.828-	12.187-	10.843-	10.726-	9.730-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	92.831-	69.867-	54.975-	54.975-	54.975-	54.975-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**6.376.694-**	**5.272.187-**	**4.219.611-**	**4.302.176-**	**4.347.312-**	**4.403.305-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**18.676.211**	**12.090.119**	**16.635.889**	**11.778.824**	**11.683.688**	**11.627.695**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	7.899.780-	7.836.368-	5.293.899-	4.365.476-	4.127.121-	3.783.069-
26	-	Kalkulatorische Kosten	1.612-	1.897-	1.073-	850-	633-	429-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**7.901.392-**	**7.838.266-**	**5.294.972-**	**4.366.325-**	**4.127.754-**	**3.783.498-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**10.774.819**	**4.251.853**	**11.340.917**	**7.412.498**	**7.555.934**	**7.844.196**

I31400600 **Soziale Einrichtungen Flüchtlinge**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Soziale Einrichtungen Flüchtlinge:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.000-**	**2.000-**	**0**	**2.000-**	**2.000-**	**2.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.000-**	**2.000-**	**0**	**2.000-**	**2.000-**	**2.000-**

THH 3 **Soziales und Gesundheit**
PB_31 **Soziale Hilfen**
3150 **Leistungen n. d. Bundesversorgungsgesetz**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Soziale Teilhabe

Strategischer Leitsatz:
- Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.

Ziele:
- Sicherung des Lebensunterhalts nach dem BVG und den entsprechenden Nebengesetzen

Zuständigkeiten:
- Amt für Gesundheit und Versorgung

Zugeordnete Produkte:
- 1.31.50.01 Fürsorgeleistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz
- 1.31.50.01.1 Kriegsopferfürsorge einschl. HHG
- 1.31.50.01.2 Soldatenversorgungsgesetz (SVG) und Zivildienstgesetz (ZDG)
- 1.31.50.01.3 Gesetz über die Entschädigung für Opfer von Gewalttaten (OEG)
- 1.31.50.01.4 Infektionsschutzgesetz (IfSG)
- 1.31.50.01.82 ZivildienstG
- 1.31.50.01.92 HäftlingshilfeG
- 1.31.50.01.5 StrRehaG und VwRehaG
- 1.31.50.01.6 BerRehaG

Kurzbeschreibung:
- Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz (BVG) und den entsprechenden Nebengesetzen

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_31 **Soziale Hilfen**
PG_31.50 **Leistungen nach Bundesversorgungsgesetz**
3150 **Leistungen n. d. Bundesversorgungsgesetz**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4	0	0	0	0	0
4	+	Sonstige Transfererträge	6.989-	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.652	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	4	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.329-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	23.156-	22.395-	22.844-	24.018-	24.738-	25.480-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.163-	1.222-	1.972-	1.972-	1.972-	1.972-
15	-	Abschreibungen	1-	1-	0-	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	5.652-	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	396-	384-	347-	347-	347-	347-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**30.368-**	**24.002-**	**25.164-**	**26.337-**	**27.057-**	**27.800-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**31.697-**	**24.002-**	**25.164-**	**26.337-**	**27.057-**	**27.800-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	39.086	41.032	42.550	42.550	42.550	42.550
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	13.618-	14.609-	13.236-	13.356-	13.407-	13.444-
26	-	Kalkulatorische Kosten	2-	2-	2-	2-	2-	2-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**25.467**	**26.422**	**29.312**	**29.192**	**29.141**	**29.104**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**6.231-**	**2.420**	**4.148**	**2.855**	**2.084**	**1.305**

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_31	**Soziale Hilfen**
3160	**Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspflege**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Wirksamkeit

Strategischer Leitsatz:
- Wir machen Wirksamkeit zur Grundlage unseres Handelns – nach innen und nach außen. Wir schätzen den Wert von Prävention und machen Erfolg nicht allein von Fallzahlen fest.

Ziele:
- Förderung gemeinwesensorientierter Projekte im Rahmen der Daseinsvorsorge
- Förderung innovativer Projekte, die sich mit aktuellen sozialpolitischen Herausforderungen auseinandersetzen
- Unterstützung der freien Träger bei der Erfüllung von sozialen Aufgaben

Zuständigkeiten:
- Sozialamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.31.60.01 Förderung von Trägern der freien Wohlfahrtspflege

Kurzbeschreibung:
- Förderung der freien Wohlfahrtspflege

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_31 **Soziale Hilfen**
PG_31.60 **Förderung Träger der Wohlfahrtspflege**
3160 **Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspflege**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	5.308-	5.144-	5.355-	5.629-	5.796-	5.969-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0-	0	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	39.397-	35.271-	34.897-	34.897-	34.897-	34.897-
17	-	Transferaufwendungen	1.360.421-	1.423.365-	1.500.615-	1.531.293-	1.562.892-	1.595.439-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13-	1.500-	0	0	0	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.405.139-**	**1.465.280-**	**1.540.868-**	**1.571.819-**	**1.603.586-**	**1.636.306-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.405.139-**	**1.465.280-**	**1.540.868-**	**1.571.819-**	**1.603.586-**	**1.636.306-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	1.173-	1.182-	1.132-	1.199-	1.229-	1.251-
26	-	Kalkulatorische Kosten	9.500-	8.750-	8.052-	7.354-	6.656-	5.958-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**10.673-**	**9.932-**	**9.184-**	**8.553-**	**7.885-**	**7.209-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.415.813-**	**1.475.212-**	**1.550.052-**	**1.580.372-**	**1.611.471-**	**1.643.514-**

THH 3 **Soziales und Gesundheit**
PB_31 **Soziale Hilfen**
3170 **Betreuungsleistungen**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Soziale Teilhabe

Strategischer Leitsatz:
- Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.

Ziele:
- 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

Zuständigkeiten:
- Amt für Gesundheit und Versorgung

Zugeordnete Produkte:
- 1.31.70.01 Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Betreuungsgesetz

Kurzbeschreibung:
- 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

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_31 **Soziale Hilfen**
PG_31.70 **Betreuungsleistungen**
3170 **Betreuungsleistungen**
3170 **Betreuungsleistungen**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	8.600	10.000	9.000	9.000	9.000	9.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102.493	145.000	125.000	125.000	125.000	125.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**111.093**	**155.000**	**134.000**	**134.000**	**134.000**	**134.000**
12	-	Personalaufwendungen	546.968-	566.518-	614.501-	646.249-	665.716-	685.794-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.157-	14.053-	11.200-	12.000-	12.000-	12.000-
15	-	Abschreibungen	12-	12-	8-	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	375.950-	390.000-	475.000-	500.000-	500.000-	500.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.688-	81.088-	90.960-	90.960-	90.960-	90.960-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**945.776-**	**1.051.671-**	**1.191.669-**	**1.249.209-**	**1.268.676-**	**1.288.754-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**834.683-**	**896.671-**	**1.057.669-**	**1.115.209-**	**1.134.676-**	**1.154.754-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	166.003-	190.227-	187.699-	190.577-	191.802-	192.694-
26	-	Kalkulatorische Kosten	1-	0-	0-	0-	0-	0-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**166.003-**	**190.227-**	**187.699-**	**190.577-**	**191.802-**	**192.694-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.000.686-**	**1.086.899-**	**1.245.368-**	**1.305.785-**	**1.326.477-**	**1.347.449-**

THH 3 **Soziales und Gesundheit**

PB_31 **Soziale Hilfen**

3180 **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**

Produktinformationen

Handlungsfeld:

1. Sozialstrategie – Wirksamkeit
2. Sozialstrategie – Soziale Teilhabe
3. Sozialstrategie – Arbeiten im Netzwerk

Strategischer Leitsatz:

1. Wir machen Wirksamkeit zur Grundlage unseres Handelns – nach innen und nach außen. Wir schätzen den Wert von Prävention und machen Erfolg nicht allein an Fallzahlen fest.
2. Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.
3. Wir sind gemeinsam erfolgreich. Wir arbeiten im Netzwerk mit Politik, Verwaltung und Trägern. Bürgerschaftliches Engagement fördern wir und binden es partnerschaftlich ein.

Ziele:

- Die nötigen Rahmenbedingungen für die Integration aller Eingewanderten im Landkreis werden verbessert. Dazu gehören die Integration in den Arbeits- und Wohnungsmarkt, sprachliche Befähigung sowie soziale Teilhabe durch Vereinskultur o.ä.. (zu Nr. 1)
- Die integrativen Schritte von Menschen mit Migrationshintergrund werden aktiv begleitet. (zu Nr. 2)
- Die demographische Entwicklung führt zu einem steigenden Pflegeberatungsbedarf im Landkreis, weshalb die Stellenanteile der Beratenden ausgebaut werden sollen.
  Die Pflegestützpunkte (PSP) nach § 7c Sozialgesetzbuch (SGB) XI stellen seit 2010 eine wichtige Anlaufstelle zur Pflegeberatung für gesetzlich versicherte Pflegebedürftige und deren Angehörige dar. Im Landkreis Konstanz besteht der Pflegestützpunkt aus den beiden Außenstellen bei den Stadtverwaltungen in Konstanz und Singen, die jeweils für das gesamte Stadtgebiet zuständig sind, sowie aus dem Hauptstandort in Radolfzell (Landkreis), welcher das restliche Kreisgebiet abdeckt. (zu Nr. 2)
- Das Integrationskonzept aus dem Jahr 2018 wird überarbeitet, um Menschen, die neu im Landkreis sind, die Integration zu erleichtern (durch gezielte Angebote, Unterstützung und einem niedrigschwelligen Zugang). (zu Nr. 3)

Zuständigkeiten:

- Sozialamt
- Amt für Gesundheit und Versorgung
- Amt für Migration und Integration

Zugeordnete Produkte:

- 1.31.80.01 Gewährung von Wohngeld
- 1.31.80.02.01 Spenden und Stiftungsmittel
- 1.31.80.02.02 Freiwillige Hilfen
- 1.31.80.02.90 Unterstützungen an Katastrophengeschädigte
- 1.31.80.03 Schuldenregulierung im Rahmen der Insolvenzordnung (Verbraucherinsolvenz)
- 1.31.80.05 Leistungen nach BAFöG und AFBG
- 1.31.80.06 Leistungen im Rahmen der allgemeinen Daseinsvorsorge
- 1.31.80.07 Pflegestützpunkte nach § 92c SGB XI
- 1.31.80.08 Beratung und Angebote für ältere Menschen (Senioren- und Altenarbeit) außerhalb SGB XII
- 1.31.80.09 Flüchtlingssozialarbeit und Pflichtsprachangebote in der Vorläufigen Unterbringung
- 1.31.80.10 Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen, Asylbewerber/innen und Asylberechtigten einschl. Koordination dieser Aufgaben
- 1.31.80.10.01 Kommunale Integrationsförderung

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_31	**Soziale Hilfen**
3180	**Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**

Kurzbeschreibung:

- Erstellung und Fortschreibung eines kommunalen Integrationskonzeptes, zentrale Ansprech- und Koordinierungsstelle für den Bereich Integration (Integrationsbeauftragter), Aufbau und Koordinierung kommunaler Netzwerke, Förderung und Unterstützung von Integrationsprozessen in den Gemeinden, Steuerung und Unterstützung des Integrationskonzeptes Bund und Land auf Landkreisebene, Maßnahmen zur interkulturellen Öffnung der Verwaltung, Erschließung von Projektmitteln, Beratung von Multiplikatoren
- Koordination, Vernetzung und Förderung des bürgerschaftlichen Engagements, der Selbsthilfe und Kommunalen Kriminalprävention
- Entwicklung und Planung von Maßnahmen und Veranstaltungen zur Förderung der Integration der Einwohner/innen mit Migrationshintergrund.
- Erarbeitung und Verbreitung von Fachinformationen.
- Initiativen zum Abbau von Diskriminierung und zur Bekämpfung von Rassismus und Fremdenfeindlichkeit.
- Gewährung von einkommensabhängigem Wohngeld als Miet- und Lastenzuschuss
- Schuldnerberatung
- Leistungen zur Sicherung des Unterhalts der zum Wehrdienst/ Zivildienst oder zu Wehrübungen einberufenen Person und ihrer Angehörigen
- Allgemeine Sozial- und Lebensberatung sowie Unterstützung alter
- Menschen bei der Teilnahme am Leben in der Gesellschaft
- Pflegestützpunkt
- Leistungen für Leistungsberechtigte, die im Produktbereich 31 nicht separat beschrieben sind
- Flüchtlingssozialarbeit und Pflichtsprachangebote in den Gemeinschaftsunterkünften des Landkreises sowie Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_31 **Soziale Hilfen**
PG_31.80 **Sonst. soz. Hilfen und Leistungen**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.375.105	2.719.796	2.259.372	2.123.088	1.664.950	1.664.950
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	167	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.720.816	2.028.243	1.072.600	978.000	978.000	978.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	170	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**4.096.258**	**4.748.039**	**3.331.972**	**3.101.088**	**2.642.950**	**2.642.950**
12	-	Personalaufwendungen	4.685.383-	4.807.825-	4.414.479-	4.588.033-	4.727.325-	4.869.585-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	538.731-	678.895-	609.755-	632.949-	644.759-	644.759-
15	-	Abschreibungen	44-	38-	34-	30-	30-	20-
17	-	Transferaufwendungen	374.672-	517.038-	535.274-	549.532-	564.218-	579.345-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.462.714-	1.890.878-	1.376.431-	1.421.279-	1.327.023-	1.327.023-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**7.061.542-**	**7.894.674-**	**6.935.973-**	**7.191.823-**	**7.263.355-**	**7.420.732-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**2.965.284-**	**3.146.635-**	**3.604.001-**	**4.090.735-**	**4.620.405-**	**4.777.782-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	1.394.635-	1.382.657-	1.140.425-	1.161.013-	1.169.894-	1.176.361-
26	-	Kalkulatorische Kosten	79-	76-	72-	71-	70-	70-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**1.394.715-**	**1.382.733-**	**1.140.496-**	**1.161.084-**	**1.169.964-**	**1.176.431-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**4.359.999-**	**4.529.368-**	**4.744.498-**	**5.251.819-**	**5.790.370-**	**5.954.213-**

THH 3 **Soziales und Gesundheit**
PB_31 **Soziale Hilfen**
3190 **Leistungen Bildung u. Teilhabe § 6b BKGG**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Soziale Teilhabe

Strategischer Leitsatz:
- Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.

Ziele
- Ermöglichung des Zugangs zu Bildungs- und Teilhabeangeboten
- Erhöhung der Chancengleichheit

Zuständigkeiten:
- Sozialamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.31.90.01 Leistungen Bildung und Teilhabe an Kinderzuschlagsempfänger
- 1.31.90.02 Leistungen Bildung und Teilhabe an Wohngeldempfänger

Kurzbeschreibung:
- Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 6 b BKGG an Kinderzuschlags- und Wohngeldempfänger
    - Schulausflüge und mehrtägige Klassenfahrten
    - Schulbedarf
    - Schülerbeförderung
    - Lernförderung
    - Mittagsverpflegung
    - Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben in der Gemeinschaft

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_31 **Soziale Hilfen**
PG_31.90 **Leistung für Bildung u Teilhabe §6b BKGG**
3190 **Leistungen Bildung u. Teilhabe § 6b BKGG**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	20	0	0	0	0	0
4	+	Sonstige Transfererträge	6.918	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	20	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**6.958**	**5.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**
12	-	Personalaufwendungen	156.636-	152.714-	170.297-	179.100-	184.498-	190.066-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.450-	17.716-	8.011-	8.411-	8.411-	8.411-
15	-	Abschreibungen	0-	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	1.233.578-	1.070.000-	1.237.000-	1.248.000-	1.261.000-	1.273.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.145-	2.436-	1.460-	1.660-	1.660-	1.660-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.394.810-**	**1.242.866-**	**1.416.768-**	**1.437.171-**	**1.455.569-**	**1.473.137-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.387.851-**	**1.237.866-**	**1.410.768-**	**1.431.171-**	**1.449.569-**	**1.467.137-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	39.095-	43.998-	44.050-	44.816-	45.141-	45.378-
26	-	Kalkulatorische Kosten	9-	10-	11-	11-	11-	11-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**39.104-**	**44.008-**	**44.061-**	**44.826-**	**45.152-**	**45.389-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.426.955-**	**1.281.874-**	**1.454.828-**	**1.475.998-**	**1.494.721-**	**1.512.526-**

THH 3 **Soziales und Gesundheit**
PB_32 **Eingliederungshilferecht**
3210 **Eingliederungshilferecht**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
1. Sozialstrategie- Soziale Teilhabe
2. Sozialstrategie – Arbeiten im Netzwerk

Strategischer Leitsatz:
1. Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.
2. Wir sind gemeinsam erfolgreich. Wir arbeiten im Netzwerk mit Politik, Verwaltung und Trägern. Bürgerschaftliches Engagement fördern wir und binden es partnerschaftlich ein.

Ziele:
- Der Landkreis ermöglicht Menschen mit einer geistigen/körperlichen Behinderung einen möglichst hohen Grad an gesellschaftlicher Teilhabe. (zu Nr. 1)
- Der Landkreis fördert aktiv Inklusion und ermöglicht Menschen mit chronischer psychischer Erkrankung einen möglichst hohen Grad an gesellschaftliche Teilhabe. (zu Nr. 1)
    - Arbeit: Menschen mit seelischer Behinderung erhalten Chancen auf dem allgemeinen Arbeitsmarkt. Bedarfsgerechte Weiterentwicklung von Angeboten und Projekten, die den Übergang auf den allgemeinen Arbeitsmarkt nachhaltig unterstützen.
    - Sozialpsychiatrie: Stärkung und Qualifizierung der Regelsysteme, Verbesserung der sozialpsychiatrischen Grundversorgung, bessere Vernetzung der angrenzenden Hilfesysteme.
    - Wohnen: gemeindenahe Wohnangebote, die in den Sozialraum eingebettet sind, Schaffung von bezahlbarem Wohnraum.
- Ab 1. Januar 2024 erhalten Menschen mit Behinderung personenzentrierte Leistungen im Sinne des BTHG. (zu Nr. 2)

Zuständigkeiten:
- Sozialamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.32.10 Eingliederungshilfe nach SGB IX
- 1.32.10.01 Medizinische Rehabilitation (§ 102 Abs.1 Nr.1 i.V.m. §§ 109, 110 SGB IX)
- 1.32.10.02 Teilhabe am Arbeitsleben
- 1.32.10.03 Teilhabe an der Bildung (§ 102 Abs. 1 Nr. 3 i.V.m. § 112 SGB IX)
- 1.32.10.04 Leistungen zur sozialen Teilhabe (Teil 2, Kapitel 6 SGB IX)
- 1.32.10.05 Eingliederungshilfe für Deutsche im Ausland nach § 101 SGB IX
  Und alle untergeordneten Produkte

Kurzbeschreibung:
- 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

Erläuterungen
Bis Haushaltsplan 2019 unter Produkt 1.31.10.02 dargestellt

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_32 **Eingliederungshilferecht**
PG_32.10 **Eingliederungshilferecht**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.268.668	4.913.103	2.826.717	2.826.717	2.826.717	2.826.717
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	482	0	0	0	0	0
4	+	Sonstige Transfererträge	4.313.385	4.950.000	2.890.000	2.890.000	2.890.000	2.890.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.986.136	11.304.132	8.643.600	9.075.780	9.529.569	10.006.047
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	492	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**18.569.164**	**21.167.235**	**14.360.317**	**14.792.497**	**15.246.286**	**15.722.764**
12	-	Personalaufwendungen	3.101.059-	3.362.890-	3.505.881-	3.686.880-	3.797.865-	3.912.337-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.637-	292.428-	192.830-	199.230-	199.230-	199.230-
15	-	Abschreibungen	8-	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	94.232.680-	90.995.205-	86.760.522-	89.363.337-	92.044.237-	94.805.564-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.232-	85.435-	56.326-	60.526-	60.526-	60.526-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**97.490.616-**	**94.735.958-**	**90.515.560-**	**93.309.974-**	**96.101.858-**	**98.977.657-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**78.921.452-**	**73.568.723-**	**76.155.243-**	**78.517.477-**	**80.855.572-**	**83.254.893-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	10.380.826	10.897.608	11.300.556	11.300.556	11.300.556	11.300.556
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	1.807.009-	1.834.791-	1.841.721-	1.876.717-	1.887.995-	1.902.510-
26	-	Kalkulatorische Kosten	219-	231-	229-	229-	229-	229-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**8.573.598**	**9.062.585**	**9.458.606**	**9.423.610**	**9.412.332**	**9.397.817**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**70.347.854-**	**64.506.138-**	**66.696.636-**	**69.093.866-**	**71.443.240-**	**73.857.076-**

THH3 **Soziales und Gesundheit**

PB_36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.858.923	5.065.050	5.410.450	5.410.450	5.410.450	5.410.450
4	+	Sonstige Transfererträge	2.791.674	2.563.700	2.641.000	2.641.000	2.641.000	2.641.000
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	756.076	904.000	795.000	895.000	895.000	895.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	20.030	7.440	15.000	15.000	15.000	15.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.800.461	15.091.200	7.902.000	7.475.000	7.399.000	6.826.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	310.999	240.000	205.800	194.490	182.615	170.145
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**22.538.163**	**23.871.390**	**16.969.250**	**16.630.940**	**16.543.065**	**15.957.595**
12	-	Personalaufwendungen	11.929.097-	12.926.235-	13.421.388-	14.112.409-	14.536.127-	14.973.158-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	525.790-	528.046-	465.577-	485.477-	497.777-	510.277-
15	-	Abschreibungen	584.995-	703.086-	622.472-	620.378-	620.317-	620.317-
17	-	Transferaufwendungen	44.696.802-	48.839.235-	48.499.518-	49.067.695-	48.549.678-	48.463.521-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.143.837-	24.502.878-	19.887.480-	20.548.980-	21.099.280-	21.099.280-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**79.880.521-**	**87.499.479-**	**82.896.435-**	**84.834.939-**	**85.303.180-**	**85.666.554-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**57.342.357-**	**63.628.089-**	**65.927.185-**	**68.203.999-**	**68.760.115-**	**69.708.959-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	4.594.386-	4.710.217-	4.589.719-	4.679.425-	4.717.667-	4.748.112-
26	-	Kalkulatorische Kosten	2.981-	2.760-	2.497-	2.290-	2.097-	1.894-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**4.597.367-**	**4.712.977-**	**4.592.215-**	**4.681.715-**	**4.719.763-**	**4.750.005-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**61.939.724-**	**68.341.067-**	**70.519.400-**	**72.885.714-**	**73.479.879-**	**74.458.964-**

THH3 **Soziales und Gesundheit**

PB_36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	19.654.159	23.631.390	16.763.450	0	16.436.450	16.360.450	15.787.450
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.234.036-	86.729.922-	82.173.929-	0	84.109.210-	84.574.252-	84.934.263-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**62.579.878-**	**63.098.532-**	**65.410.479-**	**0**	**67.672.760-**	**68.213.802-**	**69.146.813-**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	2.000-	2.000-	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**2.000-**	**2.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**2.000-**	**2.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**62.579.878-**	**63.100.532-**	**65.412.479-**	**0**	**67.672.760-**	**68.213.802-**	**69.146.813-**

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_36	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.20	**Allg. Förderung junger Menschen**
362001	**Kinder- und Jugendarbeit**

Produktinformationen

Handlungsfeld:

- Sozialstrategie – Soziale Teilhabe

Strategischer Leitsatz:

- Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.

Ziele:

- Kinder- und Jugendarbeit
  - vermittelt als eigenständige Sozialisations- und Bildungsinstanz persönliche, soziale und kulturelle Kompetenz
  - entwickelt und fördert ein positives Lebensgefühl
  - trägt zur Entwicklung der geschlechtsspezifischen Identität bei
  - entwickelt und fördert Eigenverantwortung und gesellschaftliche Mitverantwortung
  - gewährleistet verlässliche und gestaltbare Orte und Räume im Sozialraum und fördert soziale Netzwerke
  - mischt sich im Interesse von und unter Beteiligung der Kinder und Jugendlichen ein (Partizipation)

Zuständigkeiten:

- Amt für Kinder, Jugend und Familie

Zugeordnete Produkte:

- 1.36.20.01 Kinder- und Jugendarbeit
- 1.36.20.01.01 Außerschulische Jugendarbeit
- 1.36.20.01.02 Kinder- und Jugenderholung
- 1.36.20.01.03 Internationale Jugendarbeit
- 1.36.20.01.04 Mitarbeiterfortbildung
- 1.36.20.01.05 Sonstige Jugendarbeit
- 1.36.20.01.06 Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz

Kurzbeschreibung:

- Förderung der Entwicklung junger Menschen durch Angebote der Kinder- und Jugendarbeit öffentlicher Träger, Verbände und anderer freier Träger nach §§ 11, 12, 14 SGB VIII.
- Offene Kinder- und Jugendarbeit durch die Kommune und freie Träger, z. B.
  - Kinder- und Jugendkulturarbeit
  - außerschulische Kinder- und Jugendbildung
  - internationale Jugendbegegnung
  - Ferienmaßnahmen
  - Medienarbeit
  - erlebnisorientierte Projekte und Sport
  - mobile spielpädagogische Angebote
  - Jugendberatung
  - interkulturelle Arbeit
  - geschlechtsspezifische Angebote für Mädchen und Jungen
- Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz ist u. a. im Produkt Kinder- und Jugendarbeit enthalten. Der Grundgedanke des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes ist jedoch darüber hinaus in allen Produkten und Leistungen der Kinder- und Jugendhilfe immanent.
- Förderung der verbandlichen Kinder- und Jugendarbeit

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.20 **Allg. Förderung junger Menschen**
362001 **Kinder- und Jugendarbeit**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.425	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	757	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**3.182**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	333.696-	480.976-	415.954-	437.433-	450.603-	464.186-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.330-	31.092-	27.452-	28.952-	29.152-	29.152-
15	-	Abschreibungen	98-	119-	88-	2-	0	0
17	-	Transferaufwendungen	298.066-	406.099-	434.861-	447.906-	461.343-	475.183-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.881-	33.762-	31.350-	31.850-	31.850-	31.850-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**688.072-**	**952.048-**	**909.705-**	**946.143-**	**972.948-**	**1.000.371-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**684.889-**	**952.048-**	**909.705-**	**946.143-**	**972.948-**	**1.000.371-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	232.949-	264.166-	236.006-	240.117-	241.452-	243.148-
26	-	Kalkulatorische Kosten	23-	26-	19-	18-	18-	18-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**232.972-**	**264.192-**	**236.025-**	**240.135-**	**241.470-**	**243.166-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**917.862-**	**1.216.240-**	**1.145.730-**	**1.186.278-**	**1.214.417-**	**1.243.538-**

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_36	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.20	**Allg. Förderung junger Menschen**
362002	**Jugendsozialarbeit**

Produktinformationen

Handlungsfeld:

- Bildung

Strategischer Leitsatz:

- Die kreiseigenen Bildungseinrichtungen sind am Bedarf der Schulgemeinschaft, der Einwohnerinnen und Einwohner sowie den zukünftigen Entwicklungen und Erfordernissen des regionalen Arbeitsmarktes ausgerichtet und effizient organisiert.

Ziele:

- Die eigenständige Existenzsicherung und die soziale Integration sind sichergestellt
- Gewährleistung von bedarfsgerechten Angeboten
- Abbau von Benachteiligungen durch Vermittlung von Schlüsselqualifikationen und Lebenskompetenz
- Kooperation und Vernetzung erreichen und weiterentwickeln zwischen Kommune und Wirtschaft, Kammern, Arbeitsamt, Schule, öffentlichen und freien Trägern, Ehrenamtlichen
- Unterstützung der Schülerinnen und Schüler durch Schulsozialarbeit
- 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 einen Ausbildungsberuf soll zum 30.09. jeden Jahres für das vorangegangene Schuljahr bei insgesamt 30 % liegen.

Zuständigkeiten:

- Amt für Schulen und Bildung
- Amt für Kinder, Jugend und Familie

Zugeordnete Produkte:

- 1.36.20.02 Jugendsozialarbeit, Jugendsozialarbeit an Schulen im Rahmen SGB VIII
- 1.36.20.02.01 Jugendsozialarbeit
- 1.36.20.02.02 Jugendberufshelfer
- 1.36.20.02.03 Schulsozialarbeiter

Kurzbeschreibung

- Förderung von jungen Menschen, die zum Ausgleich sozialer Benachteiligungen oder zur Überwindung individueller Beeinträchtigungen in erhöhtem Maße auf Unterstützung angewiesen sind nach § 13 SGB VIII. Im Rahmen der Jugendhilfe werden ihnen lebensweltbezogene und lebenslageorientierte sozialpädagogische Hilfen angeboten, die ihre schulische und berufliche Ausbildung, Eingliederung in die Arbeitswelt und ihre soziale Integration fördern. Dazu werden ihnen bei Bedarf Unterhaltssicherung und Krankenhilfe angeboten.
- Mobile Jugendarbeit ist ein niederschwelliges Kontakt- und Hilfsangebot. Sie sucht junge Menschen auf, deren Sozialisation überwiegend im Lebensraum Straße stattfindet. Diese jungen Menschen sind z. B. von sozialer Benachteiligung, Ausgrenzung, Stigmatisierung, Kriminalisierung oder Suchtproblematik betroffen und werden nicht oder nur unzureichend von anderen Angeboten erreicht.
- Schulsozialarbeit unterstützt die individuelle schulische und soziale Entwicklung der Schülerinnen und Schüler im Sozialraum Schule. Sie fördert die Kooperation zwischen Jugendhilfe, Schule und Eltern sowie anderen Institutionen und Initiativen.
- 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 Jugendliche/n 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.

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.20 **Allg. Förderung junger Menschen**
362002 **Jugendsozialarbeit**
362002 **Jugendsozialarbeit**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	266.241	211.600	182.000	182.000	182.000	182.000
4	+	Sonstige Transfererträge	24.704	25.000	10.000	10.000	10.000	10.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.065	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**295.010**	**236.600**	**192.000**	**192.000**	**192.000**	**192.000**
12	-	Personalaufwendungen	1.635.800-	1.687.294-	1.824.208-	1.917.725-	1.975.067-	2.034.212-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.197-	40.943-	20.717-	25.217-	26.217-	26.217-
15	-	Abschreibungen	105-	828-	422-	667-	667-	667-
17	-	Transferaufwendungen	565.422-	744.160-	608.000-	608.000-	608.000-	608.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.333-	27.128-	15.974-	16.174-	16.174-	16.174-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.244.856-**	**2.500.352-**	**2.469.320-**	**2.567.783-**	**2.626.125-**	**2.685.269-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.949.846-**	**2.263.752-**	**2.277.320-**	**2.375.783-**	**2.434.125-**	**2.493.269-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	184.523-	191.461-	194.411-	204.460-	208.670-	211.743-
26	-	Kalkulatorische Kosten	12-	36-	17-	26-	26-	16-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**184.535-**	**191.497-**	**194.428-**	**204.487-**	**208.697-**	**211.760-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**2.134.380-**	**2.455.249-**	**2.471.748-**	**2.580.269-**	**2.642.821-**	**2.705.029-**

THH3 Soziales und Gesundheit
PB_36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
PG_36.20 Allg. Förderung junger Menschen
362002 Jugendsozialarbeit
362002 Jugendsozialarbeit

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Jugendsozialarbeit:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	2.000-	2.000-	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.000-**	**2.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.000-**	**2.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_36	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.20	**Allg. Förderung junger Menschen**
362003	**Beteiligung und Interessenvertretung**

Produktinformationen

Handlungsfeld:

- Sozialstrategie – Soziale Teilhabe

Strategischer Leitsatz:

- Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.

Ziele:

- Die Interessen von Kindern und Jugendlichen werden vertreten
- Es werden Rahmenbedingungen und Strukturen für eine alters- und interessengerechte Beteiligung der Kinder und Jugendlichen geschaffen
- Kinder und Jugendliche gestalten ihre Lebensräume eigenverantwortlich

Zuständigkeiten:

- Amt für Kinder, Jugend und Familie

Zugeordnete Produkte:

- 1.36.20.03 Beteiligungen und Interessenvertretung von Kindern und Jugendlichen

Kurzbeschreibung:

- Unterstützung von Kindern und Jugendlichen bei der Wahrnehmung ihrer Interessen
- Förderung der Partizipation von Kindern und Jugendlichen und Schaffung verbindlicher Strukturen in der Kinder- und Jugendhilfe, in der Kommunalverwaltung und Kommunalpolitik, z. B. durch Förderung von Projekten, die Kinder und Jugendliche selbst durchführen, lebensraumorientierte Beteiligungsprojekte, Zukunftswerkstatt, Kinder- und Jugendhearings, Jugendgemeinderat, selbstverwaltete Jugendzentren, Beteiligung in kommunalen Planungsbereichen und an “Runden Tischen”.
- Vertretung der Interessen von Kindern und Jugendlichen z. B. durch Mitwirkung auf allen Ebenen der kommunalen Verwaltung, in kommunalen Gremien und an “Runden Tischen”; Zusammenarbeit mit Ämtern, Institutionen und Initiativen.
- Anlaufstelle, Vermittlungsinstanz und Info-Börse für alle Bereiche, die Kinder- und Jugendinteressen betreffen
- Die Beteiligung von Kindern und Jugendlichen ist darüber hinaus in allen Produkten und Leistungen der Kinder- und Jugendhilfe immanent.

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.20 **Allg. Förderung junger Menschen**
362003 **Beteiligung und Interessenvertretung**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.660	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	616	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.275**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	357-	13.000-	8.500-	6.000-	6.000-	8.500-
17	-	Transferaufwendungen	9.576-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	488-	27.000-	21.500-	15.000-	15.000-	15.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**10.421-**	**42.500-**	**32.500-**	**23.500-**	**23.500-**	**26.000-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**8.146-**	**42.500-**	**32.500-**	**23.500-**	**23.500-**	**26.000-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	73-	698-	542-	573-	587-	597-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**73-**	**698-**	**542-**	**573-**	**587-**	**597-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**8.219-**	**43.198-**	**33.042-**	**24.073-**	**24.087-**	**26.597-**

THH 3 **Soziales und Gesundheit**
PB_36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.30 **Hilfen f. jg. Menschen u. ihre Familien**
363001 **Lebensberatung, Beratung vor HzE**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Soziale Teilhabe

Strategischer Leitsatz:
- Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.

Ziele:
- Fachlich-qualifizierte Abklärung des Bedarfs unter umfassender Beteiligung der jungen Menschen und ihrer Familien und des sozialen Umfelds (persönliche und/oder wirtschaftliche Hilfe)
- Ausschöpfung der Ressourcen der jungen Menschen und ihrer Familien und ihres sozialen Umfelds sowie intensive Nutzung der infrastrukturellen Angebote und der ehrenamtlichen Potenziale
- Stärkung der Erziehungskompetenz der Mütter, Väter und anderer Erziehungsberechtigter
- Bei Trennung und Scheidung: Schaffung der Bedingungen für eine dem Wohl des Kindes oder Jugendlichen förderliche Wahrnehmung der Elternverantwortung
- Hilfe bei der Bewältigung von Konflikt- und Krisensituationen in der Familie
- Integration statt Ausgrenzung durch bedarfsgerechte Versorgung im sozialen Umfeld
- Umfassende Bereitstellung von Information an die ratsuchenden Bürger/innen, an die Institutionen und an die Sozial- und Jugendhilfeplanung

Zuständigkeiten:
- Amt für Kinder. Jugend und Familie

Zugeordnete Produkte:
- 1.36.30.01 Sozial- und Lebensberatung und Beratung vor Inanspruchnahme von Hilfe zur Erziehung

Kurzbeschreibung:
- Sozial- und Lebensberatung
    - Sozial- und Lebensberatung soll dazu beitragen, positive Lebensbedingungen für Familien und junge Menschen zu schaffen oder zu erhalten (z. B. Trennungs- und Scheidungsberatung, Beratung Alleinerziehender, allgemeine Familienberatung, Beratung von Kindern und Jugendlichen - ggf. ohne Kenntnis der Personensorgeberechtigten-).
    - Die Beratung kann umfassen: Information, Klärung der Frage-/Problemstellung, Vermittlung/Überweisung an andere Stellen, Prozessorientierte Beratung, Unterstützung bei akuten Krisen (nicht: Inobhutnahme), Vermittlung und Koordination verschiedener Hilfen außerhalb HzE (z. B. Suchtberatung, Berufsberatung, Schuldnerberatung), Initiieren und Durchführen von Angeboten für bestimmte Fragestellungen/Zielgruppen, Beratung von Dritten/Institutionen (z. B. Nachbarn, Angehörige, Lehrkräfte, Erzieherinnen), Analyse der Schwachstellen der sozialen Infrastruktur und Weitergabe dieser Erkenntnisse an die Sozial- und Jugendhilfeplanung.

- Beratung vor Inanspruchnahme von Hilfen zur Erziehung
    - Der/die Personensorgeberechtigte und das Kind oder der Jugendliche sind vor einer Entscheidung über die Inanspruchnahme einer Hilfe zu beraten und auf die möglichen Folgen für die Entwicklung des Kindes oder Jugendlichen hinzuweisen. Hieraus ergibt sich vor dem Hintergrund der Vorgaben und Intentionen des SGB VIII die umfassende Verpflichtung des Jugendamtes, alle Ressourcen der Betroffenen und des sozialen Umfeldes einzufordern, zu vernetzen und zu nutzen. Bevor über die Gewährung einer individuellen Hilfe entschieden werden kann, sind nach Möglichkeit die konkreten Ressourcen der Betroffenen, der Erziehungsberatungsstellen, der Tageseinrichtungen, der Jugendarbeit sowie anderer Institutionen im sozialen Umfeld (z.B. Schulen) zur Milderung oder Beseitigung des Hilfebedarfs abzuklären. Diese Beratungsleistungen sind originäre Aufgaben des örtlichen Trägers der öffentlichen Jugendhilfe.

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.30 **Hilfen f. jg. Menschen u. ihre Familien**
363001 **Lebensberatung, Beratung vor HzE**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.850	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**18.850**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	417.395-	453.639-	462.394-	486.138-	500.697-	515.714-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.350-	15.192-	6.611-	8.311-	8.311-	8.311-
15	-	Abschreibungen	115-	117-	116-	3-	0	0
17	-	Transferaufwendungen	785.952-	891.544-	914.053-	941.474-	969.718-	998.809-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	308.035-	303.616-	331.601-	332.701-	332.701-	332.701-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.532.847-**	**1.664.108-**	**1.714.775-**	**1.768.627-**	**1.811.428-**	**1.855.535-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.513.997-**	**1.664.108-**	**1.714.775-**	**1.768.627-**	**1.811.428-**	**1.855.535-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	160.672-	167.528-	178.780-	181.553-	182.740-	183.602-
26	-	Kalkulatorische Kosten	27-	26-	25-	24-	24-	24-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**160.699-**	**167.553-**	**178.805-**	**181.577-**	**182.764-**	**183.626-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.674.696-**	**1.831.661-**	**1.893.580-**	**1.950.204-**	**1.994.192-**	**2.039.161-**

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_36	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.30	**Hilfen f. jg. Menschen u. ihre Familien**
363002	**Erziehungsförderung in der Familie**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Wirksamkeit

Strategischer Leitsatz:
- Wir machen Wirksamkeit zur Grundlage unseres Handelns – nach innen und nach außen. Wir schätzen den Wert von Prävention und machen Erfolg nicht allein von Fallzahlen fest.

Ziele:
- Stärkung der Erziehungskompetenz der Mütter, Väter und anderen Erziehungsberechtigten
- Schaffung der Bedingungen für eine dem Wohl des Kindes oder Jugendlichen förderliche Wahrnehmung der Elternverantwortung z.B. bei Trennung und Scheidung
- Berücksichtigung der Ressourcen der jungen Menschen und ihrer Familien und ihres sozialen Umfeldes, sowie Nutzung der infrastrukturellen Angebote und der ehrenamtlichen Potenziale
- Unterstützung bei der (gewaltfreien) Bewältigung von Konflikt- und Krisensituationen in der Familie durch vorbeugende Angebote
- Schaffung gemeinsamer Wohn- und Lebensformen für Mütter oder Väter, die alleine für ein Kind zu sorgen haben und aufgrund ihrer Persönlichkeitsentwicklung dieser Hilfe bedürfen
- Bei Notsituationen der Familie: Gewährleistung der Betreuung und Versorgung von Kindern im elterlichen Haushalt
- Bereitstellung von Information an die ratsuchenden Bürger/-innen, an die Institutionen und an die Sozial- und Jugendhilfeplanung

Zuständigkeiten:
- Amt für Kinder, Jugend und Familie

Zugeordnete Produkte:
- 1.36.30.02 Förderung der Erziehung in der Familie
- 1.36.30.02.01 Allg. Förderung der Erziehung in der Familie (§ 16 SGB VIII)
- 1.36.30.02.02 Beratung Partnerschaft/ Trennung/ Scheidung/ Personensorge (§§ 17,18 SGB VIII)
- 1.36.30.02.03 Gemeinsame Unterbringung Mütter/Väter mit Kindern (§ 19 SGB VIII)
- 1.36.30.02.04 Betreuung/Versorgung des Kindes in Notsituationen (§ 20 SGB VIII)
- 1.36.30.02.05 Unterstützung b. notw. Unterbring. z. Erfüllung d. Schulpflicht (§ 21 SGB VIII)

Kurzbeschreibung:
- Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie:
- Die allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie soll dazu beitragen, dass Mütter, Väter und andere Erziehungsberechtigte ihre Erziehungsverantwortung besser wahrnehmen und Konflikte in der Familie gewaltfrei lösen können. Die Förderung kann umfassen:
    - Familienbildung (Qualifizierung, Wissensvermittlung)
    - Anregung, Begleitung, Unterstützung von Familienselbsthilfeprojekten
    - Angebote der Familienfreizeit und Familienerholung
    - Analyse der Schwachstellen der sozialen Infrastruktur und Weitergabe dieser Erkenntnisse an die Sozial- und Jugendhilfeplanung
- Gemeinsame Wohnformen für Mütter/Väter und Kinder (§ 19 SGB VIII):
  Mütter oder Väter, die allein für ein Kind unter 6 Jahren zu sorgen haben, sollen gemeinsam mit dem Kind in einer geeigneten Wohnform betreut und umfassend unterstützt werden, wenn und solange sie aufgrund ihrer Persönlichkeitsentwicklung der Hilfe bei der Pflege und Erziehung des Kindes bedürfen.
- Betreuung und Versorgung des Kindes in Notsituationen (§ 20 SGB VIII):
  Fällt der Elternteil, der die überwiegende Betreuung des Kindes übernommen hat, für die Wahrnehmung dieser Aufgabe aus, so soll der andere Elternteil bei der Betreuung und Versorgung des im Haushalt lebenden Kindes unterstützt werden.

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.30 **Hilfen f. jg. Menschen u. ihre Familien**
363002 **Erziehungsförderung in der Familie**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Sonstige Transfererträge	18.096	17.000	16.000	16.000	16.000	16.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.671	1.200	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**22.767**	**18.200**	**16.000**	**16.000**	**16.000**	**16.000**
12	-	Personalaufwendungen	608.720-	631.341-	652.982-	686.578-	707.179-	728.426-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.722-	5.636-	3.615-	3.615-	3.615-	3.615-
15	-	Abschreibungen	160-	160-	155-	4-	0	0
17	-	Transferaufwendungen	830.878-	883.103-	970.000-	990.000-	990.000-	990.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	875.750-	862.647-	244.603-	244.603-	244.603-	244.603-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.341.231-**	**2.382.887-**	**1.871.355-**	**1.924.800-**	**1.945.397-**	**1.966.645-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**2.318.464-**	**2.364.687-**	**1.855.355-**	**1.908.800-**	**1.929.397-**	**1.950.645-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	230.648-	235.764-	235.444-	238.972-	240.476-	241.570-
26	-	Kalkulatorische Kosten	38-	35-	33-	32-	32-	32-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**230.686-**	**235.798-**	**235.477-**	**239.004-**	**240.507-**	**241.602-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**2.549.150-**	**2.600.485-**	**2.090.832-**	**2.147.805-**	**2.169.905-**	**2.192.247-**

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_36	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.30	**Hilfen f. jg. Menschen u. ihre Familien**
363003	**Individuelle Hilfen**

Produktinformationen

Handlungsfeld:

1. Sozialstrategie – Soziale Teilhabe
2. Sozialstrategie – Arbeiten im Netzwerk

Strategischer Leitsatz:

1. Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.
2. Wir sind gemeinsam erfolgreich. Wir arbeiten im Netzwerk mit Politik, Verwaltung und Trägern. Bürgerschaftliches Engagement fördern wir und binden es partnerschaftlich ein.

Ziele:

- Wir reagieren auf steigende Bedarfe und unterstützen so viele Familien, Kinder und junge Menschen in erzieherischen, persönlichen oder sozialen Problemlagen wie möglich. (zu Nr. 1)
- Wir fördern Inklusion und unterstützen mehr Teilhabe von jungen Menschen mit Beeinträchtigung und deren Familie dabei, schnell und reibungslos die benötigten Hilfen zu bekommen, auch bei einem Rechtskreiswechsel. (zu Nr. 2)

Zuständigkeiten:

- Amt für Kinder, Jugend und Familie

Zugeordnete Produkte:

- 1.36.30.03 Individuelle Hilfen für junge Menschen und ihre Familien einschl. Krisenintervention
- 1.36.30.03.01 Hilfe zur Erziehung
- 1.36.30.03.02 Hilfe für junge Volljährige, Inobhutnahme, Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder/Jugendliche

und untergeordnete Produkte

Kurzbeschreibung:

- 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.

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.30 **Hilfen f. jg. Menschen u. ihre Familien**
363003 **Individuelle Hilfen**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.328.560	325.450	635.450	635.450	635.450	635.450
4	+	Sonstige Transfererträge	1.009.663	921.700	915.000	915.000	915.000	915.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	20.030	7.440	15.000	15.000	15.000	15.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.630.901	9.060.000	2.900.000	2.400.000	2.400.000	1.900.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	132.259	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**11.121.413**	**10.314.590**	**4.465.450**	**3.965.450**	**3.965.450**	**3.465.450**
12	-	Personalaufwendungen	4.947.736-	5.062.875-	5.201.871-	5.469.645-	5.633.839-	5.803.191-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	235.952-	98.662-	72.459-	70.059-	70.659-	70.659-
15	-	Abschreibungen	5.457-	1.280-	1.213-	30-	0	0
17	-	Transferaufwendungen	29.702.783-	33.448.268-	30.612.164-	30.923.028-	30.384.218-	30.345.744-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.881.198-	15.083.508-	15.461.845-	15.973.645-	16.473.745-	16.473.745-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**51.773.126-**	**53.694.593-**	**51.349.551-**	**52.436.407-**	**52.562.461-**	**52.693.339-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**40.651.713-**	**43.380.003-**	**46.884.101-**	**48.470.957-**	**48.597.011-**	**49.227.889-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	2.032.535-	2.095.182-	2.102.722-	2.142.710-	2.161.281-	2.174.530-
26	-	Kalkulatorische Kosten	302-	279-	261-	250-	250-	250-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**2.032.838-**	**2.095.461-**	**2.102.984-**	**2.142.960-**	**2.161.531-**	**2.174.780-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**42.684.550-**	**45.475.464-**	**48.987.085-**	**50.613.917-**	**50.758.541-**	**51.402.669-**

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_36	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.30	**Hilfen f. jg. Menschen u. ihre Familien**
363004	**Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Wirksamkeit

Strategischer Leitsatz:
- Wir machen Wirksamkeit zur Grundlage unseres Handelns – nach innen und nach außen. Wir schätzen den Wert von Prävention und machen Erfolg nicht allein von Fallzahlen fest.

Ziele
- Benachteiligungen vermeiden und abbauen
- Kinder und Jugendliche und junge Volljährige bis 21 Jahre vor Gefahren für ihr Wohl schützen
- Angemessene Betreuung bei Gerichts- und Strafverfahren
- Prävention und Integration
- Integration des Kindes in die neue Familie auf Dauer als eigenes Kind
- Gewährleistung des Schutzes des Kindes
- Einvernehmliche Lösungen bei Trennung/Scheidung zum Wohl des Kindes
- Klärung/Vertretung der Bedürfnisse Minderjähriger im Gerichtsverfahren
- Abwendung einer Gefährdung Minderjähriger durch die Einschaltung eines Gerichts
- Sicherstellung des Rechts des Kindes auf Umgang
- Wirtschaftliche Aufgabenerfüllung

Zuständigkeiten:
- Amt für Kinder, Jugend und Familie

Zugeordnete Produkte:
- 1.36.30.04 Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren
- 1.36.30.04.01 Mitwirkung in Verfahren vor Vormundschafts- und Familiengerichten
- 1.36.30.04.02 Adoptionsvermittlung
- 1.36.30.04.03 Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz

Kurzbeschreibung:
- Mitwirkung nach JGG
- Annahme als Kind
- Adoptionsvermittlung
- Mitwirkung beim Familiengericht

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.30 **Hilfen f. jg. Menschen u. ihre Familien**
363004 **Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.556	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**5.556**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	1.045.613-	1.059.961-	1.078.869-	1.134.485-	1.168.587-	1.203.761-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.850-	12.206-	8.224-	8.824-	8.824-	8.824-
15	-	Abschreibungen	253-	255-	241-	6-	0	0
17	-	Transferaufwendungen	107.329-	129.476-	133.844-	137.259-	140.776-	144.399-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	270.620-	273.276-	298.055-	298.655-	298.655-	298.655-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.465.665-**	**1.475.175-**	**1.519.233-**	**1.579.229-**	**1.616.842-**	**1.655.639-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.460.109-**	**1.475.175-**	**1.519.233-**	**1.579.229-**	**1.616.842-**	**1.655.639-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	348.188-	358.420-	365.944-	371.416-	373.746-	375.444-
26	-	Kalkulatorische Kosten	60-	56-	52-	50-	50-	50-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**348.248-**	**358.476-**	**365.996-**	**371.465-**	**373.796-**	**375.493-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.808.358-**	**1.833.651-**	**1.885.228-**	**1.950.694-**	**1.990.638-**	**2.031.132-**

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_36	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.30	**Hilfen f. jg. Menschen u. ihre Familien**
363005	**Beistandschaft, Amtsvormundschaft**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Soziale Teilhabe

Strategischer Leitsatz:
- Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.

Ziele:
- 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.

Zuständigkeiten:
- Amt für Kinder, Jugend und Familie

Zugeordnete Produkte:
- 1.36.30.05 Beistandschaft/Amtsvormundschaft

Kurzbeschreibung:
- Beistandschaft:
  - Beratung, Unterstützung und gesetzliche Vertretung eines Kindes zur Feststellung der Vaterschaft und der Geltendmachung und Durchsetzung von Unterhaltsansprüchen.
  - Personenrechtliche und sorgerechtliche Beurkundungen.
- Amtsvormundschaften:
  - 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.

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.30 **Hilfen f. jg. Menschen u. ihre Familien**
363005 **Beistandschaft, Amtsvormundschaft**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	892	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**892**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	1.322.508-	1.286.262-	1.300.025-	1.367.308-	1.408.565-	1.451.118-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.786-	20.649-	14.306-	16.306-	16.306-	16.306-
15	-	Abschreibungen	311-	291-	253-	6-	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	610.959-	567.801-	623.736-	625.136-	625.336-	625.336-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.991.563-**	**1.875.002-**	**1.938.320-**	**2.008.757-**	**2.050.208-**	**2.092.761-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.990.671-**	**1.875.002-**	**1.938.320-**	**2.008.757-**	**2.050.208-**	**2.092.761-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	430.287-	413.867-	393.042-	399.283-	401.964-	403.904-
26	-	Kalkulatorische Kosten	74-	63-	54-	52-	52-	52-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**430.361-**	**413.931-**	**393.096-**	**399.335-**	**402.016-**	**403.956-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**2.421.033-**	**2.288.933-**	**2.331.416-**	**2.408.093-**	**2.452.224-**	**2.496.717-**

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_36	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.50	**Tageseinrichtung für Kinder u. Kinderpfl**
365002	**Kindertagespflege**

Produktinformationen

Handlungsfeld:

- Sozialstrategie – Soziale Teilhabe

Strategischer Leitsatz:

- Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.

Ziele:

- Durch ausreichende Plätze für Kindertagespflege tragen wir dazu bei, Fachkräftemangel entgegenzuwirken und Chancengleichheit am Arbeitsmarkt sowie Vereinbarkeit zwischen Familie und Beruf zu verbessern.

Zuständigkeiten:

- Amt für Kinder, Jugend und Familie

Zugeordnete Produkte:

- 1.36.50.02 Kindertagespflege
- 1.36.50.02.01 Förd./Vermittl. von Kindern 0-6-Jährige
- 1.36.50.02.02 Förd./Vermittl. von Kindern 7-14-Jährige

Kurzbeschreibung:

- Förderung der Entwicklung des Kindes durch Betreuung, Bildung und Erziehung des Kindes.
- Vermittlung von Kindern in Tagespflegeplätze
- Förderung der Zusammenarbeit zwischen Tagespflegepersonen und Personensorgeberechtigten.
- Werbung, Auswahl, Schulung, Beratung und Begleitung der Pflegepersonen/-stellen.
- Finanzierung von Tagespflege

365002 **Kindertagespflege**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.784.046	4.051.000	4.115.000	4.115.000	4.115.000	4.115.000
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	756.076	904.000	795.000	895.000	895.000	895.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	484	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**4.540.606**	**4.955.000**	**4.910.000**	**5.010.000**	**5.010.000**	**5.010.000**
12	-	Personalaufwendungen	102.805-	165.671-	186.240-	195.916-	201.850-	207.969-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.306-	8.328-	5.062-	6.862-	7.262-	7.262-
15	-	Abschreibungen	7.752-	18-	15-	0-	0	0
17	-	Transferaufwendungen	2.985.284-	2.967.938-	3.851.000-	3.831.000-	3.801.000-	3.801.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.155.184-	2.354.666-	2.504.361-	2.654.361-	2.704.361-	2.704.361-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**5.256.331-**	**5.496.620-**	**6.546.678-**	**6.688.139-**	**6.714.472-**	**6.720.592-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**715.725-**	**541.620-**	**1.636.678-**	**1.678.139-**	**1.704.472-**	**1.710.592-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	263.284-	265.984-	275.582-	282.820-	285.191-	288.309-
26	-	Kalkulatorische Kosten	4-	4-	3-	3-	3-	3-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**263.288-**	**265.988-**	**275.585-**	**282.823-**	**285.195-**	**288.312-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**979.013-**	**807.608-**	**1.912.263-**	**1.960.962-**	**1.989.667-**	**1.998.904-**

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_36	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.50	**Tageseinrichtung für Kinder u. Kinderpfl**
365003	**Finanz.Förd. Kinder i. Tageseinrichtungen/Tagespflege**

Produktinformationen

Handlungsfeld:

- Sozialstrategie – Wirksamkeit

Strategischer Leitsatz:

- Wir machen Wirksamkeit zur Grundlage unseres Handelns – nach innen und nach außen. Wir schätzen den Wert von Prävention und machen Erfolg nicht allein von Fallzahlen fest.

Ziele:

- Vermeidung unzumutbarer Belastung von Eltern und ihren Kindern durch Übernahme von Teilnahmebeiträgen oder Gebühren nach § 90 SGB VIII.

Zuständigkeiten:

- Amt für Kinder, Jugend und Familie

Zugeordnete Produkte:

- 1.36.50.03 Finanz. Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Kindertagespflege, Übernahme von Teilnahmebeiträgen
- 1.36.50.03.11 Finanz. Förd. Kd. 0-6 Jahre i. Tageseinr.
- 1.36.50.03.12 Finanz. Förd. Kd. 7-14 Jahre i. Tageseinr.
- 1.36.50.03.20 Finanz. Förd. Kd. i. Tagespflege

Kurzbeschreibung:

- Übernahme von Teilnahmebeiträgen nach § 90 SGB VIII: Prüfung der Voraussetzungen, Berechnung der zustehenden Leistung nach § 90 SGB VIII und Festsetzung des Eigenanteils der Eltern/des Elternteils, Erteilung eines rechtsmittelfähigen Bescheids, Prüfung, Berechnung und Festsetzung öffentlich-rechtlicher Kostenbeiträge.

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.50 **Tageseinrichtung für Kinder u. Kinderpfl**
365003 **Finanz.Förd.Kinder i.Tageseinr./Tagespfl**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	392.983	390.000	390.000	390.000	390.000	390.000
4	+	Sonstige Transfererträge	854	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	183.418	600.000	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	34	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**577.289**	**990.000**	**390.000**	**390.000**	**390.000**	**390.000**
12	-	Personalaufwendungen	425.159-	398.787-	404.007-	424.814-	437.572-	450.731-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.548-	3.766-	2.171-	2.171-	2.171-	2.171-
15	-	Abschreibungen	9.760-	9.757-	9.743-	9.653-	9.650-	9.650-
17	-	Transferaufwendungen	2.483.265-	2.500.000-	3.800.000-	3.900.000-	4.000.000-	4.000.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	603.696-	4.603.105-	2.164-	2.164-	2.164-	2.164-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**3.539.429-**	**7.515.415-**	**4.218.086-**	**4.338.802-**	**4.451.558-**	**4.464.717-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**2.962.140-**	**6.525.415-**	**3.828.086-**	**3.948.802-**	**4.061.558-**	**4.074.717-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	323.610-	326.244-	242.221-	246.360-	247.702-	249.407-
26	-	Kalkulatorische Kosten	2.374-	2.179-	1.982-	1.788-	1.595-	1.402-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**325.984-**	**328.422-**	**244.203-**	**248.148-**	**249.298-**	**250.810-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**3.288.124-**	**6.853.838-**	**4.072.290-**	**4.196.950-**	**4.310.856-**	**4.325.526-**

THH 3 **Soziales und Gesundheit**
PB_36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
3680 **Kooperation und Vernetzung**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
1. Sozialstrategie - Wirksamkeit
2. Sozialstrategie – Arbeiten im Netzwerk

Strategischer Leitsatz:
- Wir machen Wirksamkeit zur Grundlage unseres Handelns – nach innen und nach außen. Wir schätzen den Wert von Prävention und machen Erfolg nicht allein an Fallzahlen fest.
- Wir sind gemeinsam erfolgreich. Wir arbeiten im Netzwerk mit Politik, Verwaltung und Trägern. Bürgerschaftliches Engagement fördern wir und binden es partnerschaftlich ein.

Ziele:
- Die Wirksamkeit unserer Leistungsvereinbarungen soll transparent und nachvollziehbar gemacht werden, um eine bessere Steuerung der Förderungen als Antwort auf Bedarfe sicherzustellen. (zu Nr. 1)
- Die Netzwerkarbeit in der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe wird weiter ausgebaut, um den Bedürfnissen, Wünschen und Interessen von jungen Menschen und Familien im jeweiligen Sozialraum noch besser entsprechen zu können. (zu Nr. 2)

Zuständigkeiten:
- Amt für Kinder, Jugend und Familie

Zugeordnete Produkte:
- 1.36.80.01 Kooperation und Vernetzung

Kurzbeschreibung:
- Verbuchung der Erträge und Aufwendungen der Bundesinitiative Netzwerke Frühe Hilfen und Familienhebammen
- Kooperation und Vernetzung im Bereich Früher Hilfen ausbauen und weiterentwickeln insbesondere zwischen Einrichtungen und Diensten der öffentlichen und freien Jugendhilfe und anderen vgl. § 80 SGB VIII, § 81 SGB VIII
- Beförderung Früher Hilfen durch den Einsatz von Familienhebammen
- Information der Eltern über Unterstützungsangebote in Fragen der Kindesentwicklung
- Unterstützung von Selbsthilfe, bürgerschaftlichem Engagement und ehrenamtlicher Arbeit, Erschließung von Ressourcen im Jugendhilfebereich
- Unterstützung und Initiierung von wohngebietsbezogenen Arbeitsgemeinschaften und Regionalkonferenzen
- Wahrnehmen sozialer und struktureller Entwicklungen im Gemeinwesen
- Initiierung/ Durchführung von Projekten und Regelangeboten zu sozialen Problemen im Gemeinwesen

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.80 **Kooperation und Vernetzung**
3680 **Kooperation und Vernetzung**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	87.092	87.000	88.000	88.000	88.000	88.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.310	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**90.402**	**87.000**	**88.000**	**88.000**	**88.000**	**88.000**
12	-	Personalaufwendungen	237.428-	943.125-	1.124.583-	1.182.357-	1.217.783-	1.254.322-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.473-	266.927-	289.048-	300.348-	310.448-	320.448-
15	-	Abschreibungen	73-	71-	62-	2-	0	0
17	-	Transferaufwendungen	317.919-	366.148-	373.096-	386.528-	392.123-	397.886-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.036-	63.846-	24.543-	25.743-	25.743-	25.743-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**611.929-**	**1.640.117-**	**1.811.331-**	**1.894.977-**	**1.946.096-**	**1.998.398-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**521.528-**	**1.553.117-**	**1.723.331-**	**1.806.977-**	**1.858.096-**	**1.910.398-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	99.224-	111.145-	99.959-	101.555-	102.282-	102.867-
26	-	Kalkulatorische Kosten	17-	16-	13-	13-	13-	13-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**99.242-**	**111.160-**	**99.972-**	**101.568-**	**102.295-**	**102.880-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**620.769-**	**1.664.277-**	**1.823.303-**	**1.908.545-**	**1.960.391-**	**2.013.278-**

THH 3 **Soziales und Gesundheit**
PB_36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
3690 **Unterhaltsvorschussleistungen**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Soziale Teilhabe

Strategischer Leitsatz:
- Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.

Ziele:
- Nachteile alleinerziehender Eltern und Kinder durch den Ausfall des unterhaltspflichtigen Elternteils werden ausgeglichen.
- Sicherung des Kindesunterhalts durch Leistung von Unterhaltsvorschuss
- Geltendmachung der Ansprüche gegenüber den Unterhaltspflichtigen

Zuständigkeiten:
- Amt für Kinder, Jugend und Familie

Zugeordnete Produkte:
- 1.36.90.01 Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz

Kurzbeschreibung:
- Bearbeitung von Anträgen nach UVG sowie Heranziehung der Unterhaltspflichten:
    - Beratung von alleinerziehenden Elternteilen
    - Prüfung der Anspruchsvoraussetzungen, Bescheiderteilung
    - Abwicklung der lfd. Auszahlungen und Überwachung der Einnahmen
    - Heranziehung der Unterhaltspflichtigen mit / ohne Rückübertragung

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.90 **Unterhaltsvorschussleistungen**
3690 **Unterhaltsvorschussleistungen**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Sonstige Transfererträge	1.738.357	1.600.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.944.714	5.430.000	5.002.000	5.075.000	4.999.000	4.926.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	176.849	240.000	205.800	194.490	182.615	170.145
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**5.859.921**	**7.270.000**	**6.907.800**	**6.969.490**	**6.881.615**	**6.796.145**
12	-	Personalaufwendungen	852.236-	756.303-	770.256-	810.010-	834.386-	859.528-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.920-	11.646-	7.412-	8.812-	8.812-	8.812-
15	-	Abschreibungen	560.911-	690.190-	610.165-	610.004-	610.000-	610.000-
17	-	Transferaufwendungen	6.610.328-	6.500.000-	6.800.000-	6.900.000-	6.800.000-	6.700.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	368.656-	302.522-	327.748-	328.948-	328.948-	328.948-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**8.425.051-**	**8.260.662-**	**8.515.581-**	**8.657.774-**	**8.582.146-**	**8.507.288-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**2.565.130-**	**990.662-**	**1.607.781-**	**1.688.284-**	**1.700.532-**	**1.711.142-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	288.393-	279.760-	265.066-	269.606-	271.574-	272.989-
26	-	Kalkulatorische Kosten	48-	41-	36-	34-	34-	34-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**288.441-**	**279.802-**	**265.102-**	**269.640-**	**271.608-**	**273.023-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**2.853.571-**	**1.270.463-**	**1.872.883-**	**1.957.924-**	**1.972.140-**	**1.984.166-**

THH3 **Soziales und Gesundheit**

PB_37 **Schwerbehindertenrecht, etc.**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	59	59	59	59	59	53
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**59**	**59**	**59**	**59**	**59**	**53**
12	-	Personalaufwendungen	1.091.799-	1.081.235-	1.153.785-	1.213.288-	1.249.774-	1.287.406-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.998-	27.311-	36.914-	38.014-	36.514-	36.514-
15	-	Abschreibungen	1.443-	1.447-	335-	102-	102-	92-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	368.358-	449.905-	453.752-	456.552-	466.452-	476.452-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.484.598-**	**1.559.898-**	**1.644.786-**	**1.707.955-**	**1.752.841-**	**1.800.464-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.484.539-**	**1.559.839-**	**1.644.727-**	**1.707.897-**	**1.752.782-**	**1.800.411-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	1.545.030	1.556.175	1.587.942	1.587.942	1.587.942	1.587.942
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	294.034-	404.165-	329.293-	334.503-	336.731-	338.349-
26	-	Kalkulatorische Kosten	50-	22-	4-	2-	1-	1-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**1.250.946**	**1.151.988**	**1.258.646**	**1.253.437**	**1.251.210**	**1.249.593**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**233.593-**	**407.851-**	**386.081-**	**454.460-**	**501.572-**	**550.818-**

THH3 **Soziales und Gesundheit**

PB_37 **Schwerbehindertenrecht, etc.**

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.478.660-	1.552.055-	1.636.639-	0	1.699.627-	1.744.258-	1.791.628-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**1.478.660-**	**1.552.055-**	**1.636.639-**	**0**	**1.699.627-**	**1.744.258-**	**1.791.628-**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**1.478.660-**	**1.552.055-**	**1.636.639-**	**0**	**1.699.627-**	**1.744.258-**	**1.791.628-**

THH 3 **Soziales und Gesundheit**
PB_37 **Schwerbehindertenrecht, etc.**
3710 **Schwerbehindertenrecht**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Wirksamkeit

Strategischer Leitsatz:
- Wir machen Wirksamkeit zur Grundlage unseres Handelns – nach innen und nach außen. Wir schätzen den Wert von Prävention und machen Erfolg nicht allein von Fallzahlen fest.

Ziele:
- Zügige, qualitativ hochwertige und fristgerechte Verfahrensdurchführung
- Information und Unterstützung behinderter Menschen bei der Geltendmachung ihrer Rechte sowie umfassende Öffentlichkeitsarbeit
- Nachprüfung der Verhältnisse mittels Gutachten

Zuständigkeiten:
- Amt für Gesundheit und Versorgung

Zugeordnete Produkte:
- 1.37.10.01 Schwerbehindertenrecht

Kurzbeschreibung:
- 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

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_37 **Schwerbehindertenrecht, etc.**
PG_37.10 **Schwerbehindertenrecht**
3710 **Schwerbehindertenrecht**
3710 **Schwerbehindertenrecht**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	897.814-	885.304-	962.621-	1.012.294-	1.042.752-	1.074.167-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.127-	20.190-	32.241-	32.741-	32.241-	32.241-
15	-	Abschreibungen	1.341-	1.341-	232-	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	358.409-	408.972-	426.272-	430.272-	440.272-	450.272-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.277.692-**	**1.315.806-**	**1.421.366-**	**1.475.306-**	**1.515.264-**	**1.556.679-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.277.692-**	**1.315.806-**	**1.421.366-**	**1.475.306-**	**1.515.264-**	**1.556.679-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	1.268.853	1.278.005	1.304.094	1.304.094	1.304.094	1.304.094
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	291.126-	329.480-	310.977-	315.933-	318.053-	319.593-
26	-	Kalkulatorische Kosten	45-	18-	1-	0-	0-	0-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**977.682**	**948.507**	**993.117**	**988.162**	**986.041**	**984.501**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**300.010-**	**367.299-**	**428.249-**	**487.144-**	**529.224-**	**572.178-**

THH 3 **Soziales und Gesundheit**
PB_37 **Schwerbehindertenrecht, etc.**
3720 **Soziales Entschädigungsrecht**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Wirksamkeit

Strategischer Leitsatz:
- Wir machen Wirksamkeit zur Grundlage unseres Handelns – nach innen und nach außen. Wir schätzen den Wert von Prävention und machen Erfolg nicht allein von Fallzahlen fest.

Ziele:
- Gewährleistung einer zeitgerechten Zahlung der Rentenansprüche sowie rechtmäßige Feststellung der Grund- und Leistungsansprüche
- Zeitnahe Zahlung der Versorgungsleistung einschließlich der Heil- und Krankenbehandlung sowie der orthopädischen Versorgung
- Anzahl der Widersprüche reduzieren
- Zügige, qualitativ hochwertige und fristgerechte Verfahrensdurchführung
- Nachprüfung der Verhältnisse

Zuständigkeiten:
- Amt für Gesundheit und Versorgung

Zugeordnete Produkte:
- 1.37.20.01 Kriegsopferfürsorge
- 1.37.20.02.01 sonstiges soziales Entschädigungsrecht
- 1.37.20.02.02 Leistungen nach dem Opferentschädigungsgesetz

Kurzbeschreibung:
- Kriegsopfer, sonstiges soziales Entschädigungsrecht sowie Leistungen nach dem Opferentschädigungsgesetz:
- Feststellung des Grund- und Leistungsanspruchs
- Berechnung der einzelnen Versorgungsleistungen und deren laufende Anpassung
- Versorgung und Betreuung des anspruchsberechtigten Personenkreises mit Leistungen der Heil- und Krankenbehandlung sowie orthopädischer Versorgung
- Abhilfe und Widerspruchsverfahren
- Regressverfahren und besondere Rechtsangelegenheiten

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_37 **Schwerbehindertenrecht, etc.**
PG_37.20 **Soziales Entschädigungsrecht**
3720 **Soziales Entschädigungsrecht**
3720 **Soziales Entschädigungsrecht**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	59	59	59	59	59	53
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**59**	**59**	**59**	**59**	**59**	**53**
12	-	Personalaufwendungen	193.985-	195.932-	191.164-	200.994-	207.022-	213.239-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.871-	7.121-	4.673-	5.273-	4.273-	4.273-
15	-	Abschreibungen	102-	107-	103-	102-	102-	92-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.949-	40.933-	27.481-	26.281-	26.181-	26.181-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**206.906-**	**244.092-**	**223.420-**	**232.649-**	**237.577-**	**243.785-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**206.848-**	**244.033-**	**223.361-**	**232.591-**	**237.518-**	**243.732-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	276.177	278.170	283.848	283.848	283.848	283.848
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	2.908-	74.685-	18.316-	18.571-	18.677-	18.756-
26	-	Kalkulatorische Kosten	5-	4-	3-	2-	1-	0-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**273.265**	**203.481**	**265.529**	**265.275**	**265.169**	**265.092**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**66.417**	**40.552-**	**42.168**	**32.685**	**27.651**	**21.360**

THH3 **Soziales und Gesundheit**

PB_41 **Gesundheitsdienste**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	168.802	234.000	240.000	240.000	240.000	240.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.261	1.694	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.247	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	269.866	9.160	23.660	21.160	21.660	22.160
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	30.571	5.201	4.823	1.145	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	5-	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**472.741**	**251.855**	**270.283**	**264.105**	**263.460**	**263.960**
12	-	Personalaufwendungen	2.098.836-	2.225.022-	2.448.694-	2.572.452-	2.648.338-	2.726.607-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	159.651-	205.563-	260.228-	250.928-	213.928-	243.928-
15	-	Abschreibungen	2.419.132-	2.977.644-	3.288.039-	3.426.158-	2.752.576-	2.277.082-
17	-	Transferaufwendungen	10.500.000-	22.500.000-	19.000.000-	23.000.000-	24.000.000-	25.000.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	102.000-	250.436-	199.391-	195.791-	216.791-	214.791-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**15.279.619-**	**28.158.665-**	**25.196.351-**	**29.445.330-**	**29.831.633-**	**30.462.408-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**14.806.879-**	**27.906.810-**	**24.926.068-**	**29.181.225-**	**29.568.173-**	**30.198.448-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	1.934.704	1.975.052	1.986.192	1.986.192	1.986.192	1.986.192
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	574	1.848	1.848	1.848	1.848	1.848
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	1.408.140-	1.617.168-	1.412.937-	1.437.615-	1.449.021-	1.458.229-
26	-	Kalkulatorische Kosten	703.522-	865.959-	712.445-	711.713-	756.710-	854.326-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**176.384-**	**506.226-**	**137.342-**	**161.289-**	**217.691-**	**324.515-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**14.983.262-**	**28.413.036-**	**25.063.411-**	**29.342.514-**	**29.785.864-**	**30.522.963-**

THH3 **Soziales und Gesundheit**

PB_41 **Gesundheitsdienste**

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	450.236	250.161	270.283	0	264.105	263.460	263.960
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.846.016-	25.169.319-	21.886.573-	0	25.996.275-	27.055.453-	28.160.991-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**12.395.780-**	**24.919.158-**	**21.616.290-**	**0**	**25.732.170-**	**26.791.993-**	**27.897.031-**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	3.500-	0	0	0	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	5.742.472-	6.624.000-	5.024.000-	0	6.024.000-	12.000.000-	13.000.000-
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.742.472-**	**6.627.500-**	**5.024.000-**	**0**	**6.024.000-**	**12.000.000-**	**13.000.000-**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**5.742.472-**	**6.627.500-**	**5.024.000-**	**0**	**6.024.000-**	**12.000.000-**	**13.000.000-**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**18.138.253-**	**31.546.658-**	**26.640.290-**	**0**	**31.756.170-**	**38.791.993-**	**40.897.031-**

THH 3 **Soziales und Gesundheit**
PB_41 **Gesundheitsdienste**
4110 **Krankenhäuser**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Der Landkreis Konstanz als Gesundheitslandkreis

Strategischer Leitsatz:
- Der Landkreis Konstanz steht für eine bedarfsgerechte, wohnortnahe und wirtschaftliche Gesundheitsversorgung in hoher medizinischer und pflegerischer Qualität.
- Das Ziel der stationären Gesundheitspolitik ist die Erhaltung der kommunalen Trägerschaft des Gesundheitsverbundes im Landkreis Konstanz.

Ziele:
- Nachhaltige Sicherung einer wirtschaftlichen und qualitativ hochwertigen stationären Gesundheitsversorgung im Landkreis Konstanz

Zuständigkeiten:
- Dezernat für Verwaltung und Digitalisierung

Zugeordnete Produkte:
- 1.41.10.91 Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz

Kurzbeschreibung:
- Mehrheitsbeteiligung des Landkreises mit 52% der Anteile an einer gemeinsamen Krankenhausträgerschaft
- Gemeinsame Trägerschaft mit :
    a. Spitalstiftung Konstanz (24% der Anteile)
    b. Fördergesellschaft Hegau-Bodensee-Klinikum mbH (24% der Anteile)
- Konsortialvertrag vom 26.07.2012

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_41 **Gesundheitsdienste**
PG_41.10 **Krankenhäuser**
4110 **Krankenhäuser**
4110 **Krankenhäuser**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	160	160	160	160	160
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	30.571	5.201	4.823	1.145	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**30.571**	**5.361**	**4.983**	**1.305**	**160**	**160**
12	-	Personalaufwendungen	66.949-	61.547-	56.255-	59.178-	60.970-	62.819-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0-	0	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	2.407.971-	2.971.891-	3.285.230-	3.423.454-	2.749.924-	2.274.504-
17	-	Transferaufwendungen	10.500.000-	22.500.000-	19.000.000-	23.000.000-	24.000.000-	25.000.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	228-	96-	0	0	0	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**12.975.147-**	**25.533.535-**	**22.341.485-**	**26.482.632-**	**26.810.894-**	**27.337.323-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**12.944.577-**	**25.528.173-**	**22.336.502-**	**26.481.327-**	**26.810.734-**	**27.337.163-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	137.718-	179.229-	192.535-	201.194-	205.861-	210.086-
26	-	Kalkulatorische Kosten	703.062-	865.573-	712.164-	711.487-	756.537-	854.206-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**840.779-**	**1.044.802-**	**904.699-**	**912.682-**	**962.398-**	**1.064.292-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**13.785.356-**	**26.572.975-**	**23.241.201-**	**27.394.008-**	**27.773.132-**	**28.401.456-**

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_41 **Gesundheitsdienste**
PG_41.10 **Krankenhäuser**
4110 **Krankenhäuser**
4110 **Krankenhäuser**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Gesundheitsverbund Landkr. Konstanz:												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	325.456	325.456	0	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**325.456**	**325.456**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	147.055.000-	104.383.000-	17.331.600-	11.484.945-	6.624.000-	5.024.000-	0	6.024.000-	12.000.000-	13.000.000-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**147.055.000-**	**104.383.000-**	**17.331.600-**	**11.484.945-**	**6.624.000-**	**5.024.000-**	**0**	**6.024.000-**	**12.000.000-**	**13.000.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**146.729.544-**	**104.057.544-**	**17.331.600-**	**11.484.945-**	**6.624.000-**	**5.024.000-**	**0**	**6.024.000-**	**12.000.000-**	**13.000.000-**

THH 3 **Soziales und Gesundheit**
PB_41 **Gesundheitsdienste**
4140 **Maßnahmen der Gesundheitspflege**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
1. Sozialstrategie – Wirksamkeit
2. Sozialstrategie – Soziale Teilhabe

Strategischer Leitsatz:
1. Wir machen Wirksamkeit zur Grundlage unseres Handelns – nach innen und nach außen. Wir schätzen den Wert von Prävention und machen Erfolg nicht allein an Fallzahlen fest.
2. Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.

Ziele:
- Die Maßnahmen im Bereich der Gesundheitsförderung (GF) und Prävention werden bedarfsgerecht geplant und entfalten eine hohe Wirksamkeit. (zu Nr. 1)
- Die Gesundheitskompetenz der Bevölkerung im Landkreis soll durch Informations- und Aufklärungsangebote verbessert werden. Zeitgleich wirken wir damit auf eine gesundheitliche Chancengleichheit hin. (zu Nr. 2)
- Bevölkerung im Landkreis bezüglich gesundheitlicher Themen/Aspekte im Zusammenhang mit dem Klimawandel (bspw. Hitzewellen) stärker unterstützen. (zu Nr. 2)

Zuständigkeiten:
- Dezernat für Soziales und Gesundheit
- Amt für Gesundheit und Versorgung

Zugeordnete Produkte:
- 1.41.40.91.01 Gesundheitsförderung/Prävention - allgemein
- 1.41.40.91.02 Suchtprävention
- 1.41.40.91.03 Gesundheitskonferenz
- 1.41.40.91.04 Pflegekonferenz
- 1.41.40.92 Untersuchung im Kindes-/Jugendalter
- 1.41.40.93 Schuleingangsuntersuchung
- 1.41.40.94.04 Bestattungsgesetz/2. Leichenschau
- 1.41.40.94.05 Amtsärztlicher Dienst
- 1.41.40.95 Allgemeiner Gesundheitsschutz
- 1.41.40.96 Schulzahnärztlicher Dienst
- 1.41.40.97 Kreisimpfzentrum (KIZ)
- 1.41.40.98 Test- und Impfkampagne

Kurzbeschreibung:
- Hinwirkung auf präventivorientierte und gesundheitsförderliche Struktur- und Prozessentwicklung im institutionellen und öffentlichen Raum im Landkreis Konstanz
- Gesundheitsförderung / Prävention:
    - Projektmanagement und Prozessbegleitung
    - 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

THH 3 **Soziales und Gesundheit**

PB_41 **Gesundheitsdienste**

4140 **Maßnahmen der Gesundheitspflege**

- 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 in Amtshilfeverfahren
  - Schulzahnärztliche Reihenuntersuchung und Beratung
- Amts- und gerichtsärztlicher Dienst:
  - Amts- und gerichtsärztliche Begutachtung
  - Überprüfung der ärztlichen Angaben im vertraulichen Teil der Todesbescheinigung und Datenübermittlung incl. Führen des Krebsregister BW
  - 2. Leichenschau vor Feuerbestattung
- 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

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_41 **Gesundheitsdienste**
PG_41.40 **Maßnahmen der Gesundheitspflege**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	168.802	234.000	240.000	240.000	240.000	240.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.261	1.694	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.247	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	269.866	9.000	23.500	21.000	21.500	22.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	5-	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**442.170**	**246.494**	**265.300**	**262.800**	**263.300**	**263.800**
12	-	Personalaufwendungen	2.031.888-	2.163.474-	2.392.439-	2.513.274-	2.587.367-	2.663.788-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	159.650-	205.563-	260.228-	250.928-	213.928-	243.928-
15	-	Abschreibungen	11.162-	5.753-	2.808-	2.704-	2.653-	2.578-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	101.772-	250.340-	199.391-	195.791-	216.791-	214.791-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.304.472-**	**2.625.130-**	**2.854.867-**	**2.962.698-**	**3.020.739-**	**3.125.085-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.862.302-**	**2.378.636-**	**2.589.567-**	**2.699.898-**	**2.757.439-**	**2.861.285-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	1.934.704	1.975.052	1.986.192	1.986.192	1.986.192	1.986.192
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	574	1.848	1.848	1.848	1.848	1.848
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	1.270.422-	1.437.939-	1.220.402-	1.236.421-	1.243.160-	1.248.143-
26	-	Kalkulatorische Kosten	460-	385-	281-	226-	173-	120-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**664.396**	**538.576**	**767.357**	**751.393**	**744.707**	**739.777**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.197.906-**	**1.840.060-**	**1.822.210-**	**1.948.505-**	**2.012.732-**	**2.121.508-**

THH3	**Soziales und Gesundheit**
PB_41	**Gesundheitsdienste**
PG_41.40	**Maßnahmen der Gesundheitspflege**
4140	**Maßnahmen der Gesundheitspflege**
4140	**Maßnahmen der Gesundheitspflege**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Maßnahmen der Gesundheitspflege:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	3.500-	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**3.500-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**3.500-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH 3 **Soziales und Gesundheit**
PB_42 **Sport und Bäder**
4210 **Förderung des Sports**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Bildung

Strategischer Leitsatz:
- Die kreiseigenen Bildungseinrichtungen sind am Bedarf der Schulgemeinschaft, der Einwohnerinnen und Einwohner sowie den zukünftigen Entwicklungen und Erfordernissen des regionalen Arbeitsmarktes ausgerichtet und effizient organisiert.

Ziele:
- Bürgerorientierte Sportentwicklung sowie Sicherstellung eines bedarfsgerechten und attraktiven Veranstaltungsangebots.

Zuständigkeiten:
- Amt für Schulen und Bildung

Zugeordnete Produkte:
- 1.42.10.01 Sportförderung

Kurzbeschreibung:
- Förderung des Sports durch unentgeltliche Bereitstellung von schulischen Einrichtungen und Sportstätten

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_42 **Sport und Bäder**
PG_42.10 **Förderung des Sports**
4210 **Förderung des Sports**
4210 **Förderung des Sports**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	306.966-	277.612-	277.112-	277.112-	277.112-	277.112-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**306.966-**	**277.612-**	**277.112-**	**277.112-**	**277.112-**	**277.112-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**306.966-**	**277.612-**	**277.112-**	**277.112-**	**277.112-**	**277.112-**

Teilhaushalt 4 Sicherheit und Ordnung

Teilhaushalt	4	Sicherheit und Ordnung

Produktinformationen

Produktbereich	**12**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppen	1210	Statistik und Wahlen
	1220	Ordnungswesen
	1221	Verkehrswesen
	1222	Einwohnerwesen
	1223	Personenstandswesen
	1226	Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen
	1260	Brandschutz
	1280	Katastrophenschutz

THH 4 – Sicherheit und Ordnung
Erläuterungen zum Haushaltsplan 2027

Der THH 4 – Sicherheit und Ordnung umfasst die Bereiche:

- PG_12.10 Statistik und Wahlen
- PG_12.20 Ordnungswesen
- PG_12.21 Verkehrswesen
- PG_12.22 Einwohnerwesen
- PG_12.23 Personenstandswesen
- PG_12.26 Verbraucherschutz, LMÜ, Veterinärwesen
- PG_12.60 Brandschutz
- PG_12.80 Katastrophenschutz

Übersicht Haushaltsquerschnitt 2027 / THH 4 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Vergleich Ansatz 2027 / Ansatz 2026 (+ Verbesserung)	Vergleich Ansatz 2027 / IST 2025 (+ Verbesserung)
1210	Statistik und Wahlen	-27.259 EUR	-72.599 EUR	-31.930 EUR	40.669 EUR	-4.671 EUR
1220	Ordnungswesen	-1.111.116 EUR	-1.062.225 EUR	-1.074.258 EUR	-12.034 EUR	36.857 EUR
1221	Verkehrswesen	193.196 EUR	-134.201 EUR	166.653 EUR	300.854 EUR	-26.543 EUR
1222	Einwohnerwesen	-1.867.808 EUR	-1.600.070 EUR	-1.680.595 EUR	-80.525 EUR	187.213 EUR
1223	Personenstandswesen	-92.109 EUR	-82.269 EUR	-82.376 EUR	-107 EUR	9.733 EUR
1225	Sozialversicherung	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
1226	Verbraucherschutz	-2.107.062 EUR	-2.341.780 EUR	-2.359.201 EUR	-17.421 EUR	-252.139 EUR
1260	Brandschutz	-1.869.706 EUR	-2.081.157 EUR	-2.244.217 EUR	-163.060 EUR	-374.511 EUR
1280	Katastrophenschutz	-353.083 EUR	-399.512 EUR	-430.327 EUR	-30.815 EUR	-77.244 EUR
THH 4 - ordentliches Ergebnis		**-7.234.947 EUR**	**-7.773.812 EUR**	**-7.736.251 EUR**	**37.561 EUR**	**-501.304 EUR**

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf /-überschuss				
		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Vergleich Ansatz 2027 / Ansatz 2026 (+ Verbesserung)	Vergleich Ansatz 2027 / IST 2025 (+ Verbesserung)
1210	Statistik und Wahlen	-29.328 EUR	-76.091 EUR	-33.772 EUR	42.319 EUR	-4.445 EUR
1220	Ordnungswesen	-613.255 EUR	-599.326 EUR	-713.572 EUR	-114.246 EUR	-100.317 EUR
1221	Verkehrswesen	-1.201.834 EUR	-1.607.874 EUR	-1.331.886 EUR	275.988 EUR	-130.053 EUR
1222	Einwohnerwesen	-1.995.169 EUR	-1.816.065 EUR	-2.034.159 EUR	-218.093 EUR	-38.990 EUR
1223	Personenstandswesen	-60.877 EUR	-55.441 EUR	-69.290 EUR	-13.849 EUR	-8.412 EUR
1225	Sozialversicherung	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
1226	Verbraucherschutz	-396.059 EUR	-680.875 EUR	-825.323 EUR	-144.447 EUR	-429.264 EUR
1260	Brandschutz	-1.743.841 EUR	-2.553.337 EUR	-3.099.469 EUR	-546.132 EUR	-1.355.628 EUR
1280	Katastrophenschutz	-327.432 EUR	-378.721 EUR	-434.496 EUR	-55.775 EUR	-107.064 EUR
THH 4 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss		**-6.367.794 EUR**	**-7.767.730 EUR**	**-8.541.966 EUR**	**-774.236 EUR**	**-2.174.172 EUR**

Teilergebnishaushalt 4 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	4.925.996	5.096.900	5.317.900	5.257.900	5.262.900	5.262.900
	31310007 Bußgelder allgemein	65.438	64.000	68.000	69.000	70.000	70.000
	31310090 OWI-Abgrenzungen zum Jahresabschlus	7.617	0	0	0	0	0
	31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	0	86.000	85.000	0	0	0
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.999.051	5.246.900	5.470.900	5.326.900	5.332.900	5.332.900
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	15.465	6.492	16.171	3.267	568	553
(3)	Aufgelöste Invest.-zuwendungen	15.465	6.492	16.171	3.267	568	553
	33110000 Verwaltungsgebühren	0	0	0	0	0	0
(5)	Öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	6.988	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
(6)	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.988	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	34810000 Erstattungen vom Land	640.062	355.500	336.500	336.500	336.500	336.500
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	6.615	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	1.827	0	0	0	0	0
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehm	12.059	5.000	17.500	17.500	17.500	17.500
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	9.571	5.000	0	0	0	0
(7)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	670.133	373.500	362.000	362.000	362.000	362.000
	35110000 Konzessionsabgaben	34.956	0	0	0	0	0
	35610010 Zwangs-/Verwarngelder	21.235	23.700	18.700	18.700	18.700	18.700
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und	-2	0	0	0	0	0
(10)	Sonstige ordentliche Erträge	56.189	23.700	18.700	18.700	18.700	18.700
(11)	Anteilige ordentliche Erträge	5.747.826	5.655.592	5.873.771	5.716.867	5.720.168	5.720.153
	40110000 Beamte	-1.901.499	-1.967.574	-1.897.686	-1.998.550	-2.060.398	-2.124.189
	40110003 Entsparung ATZ Beamte	0	0	5.132	5.405	5.572	5.744
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	-4.869.314	-5.060.011	-5.159.122	-5.431.975	-5.600.109	-5.773.491
	40120003 Entsparung ATZ Arbeitnehmer	37.890	7.607	1.820	-50	0	0
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-786.991	-795.235	-793.486	-821.577	-838.802	-856.569
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschä	-417.125	-447.368	-446.640	-470.203	-484.759	-499.767
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäf	-1.044.997	-1.108.682	-1.154.019	-1.214.926	-1.252.535	-1.291.314
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallversi	-52.483	-70.334	-66.949	-66.949	-66.949	-66.949
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bediens	-133.286	-118.957	-149.378	-157.318	-162.186	-167.207
	40710030 Zuführung zur Rückstellung WGH AN-A	-238	0	-32.343	-34.062	-35.117	-36.204
	40720000 Zuführung zu Rückstellungen LAZ	-73.244	-55.715	-68.067	-71.684	-73.903	-76.191
(12)	Personalaufwendungen	-9.241.288	-9.616.270	-9.760.739	-10.261.890	-10.569.186	-10.886.136
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	-94	0	0	0	0	0
	42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Ve	-21.384	0	-36.000	-16.000	-16.000	-16.000
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermög	-19.994	-14.000	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000
	42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögensge	-32.499	-25.800	-35.500	-33.500	-33.500	-33.500
	42220556 ILV-ZD Erwerb v.geringwert.Vermögen	-46.842	-63.351	-39.419	-39.419	-39.419	-39.419
	42220557 ILV-IT Erwerb v.geringwert.Vermögen	-39.483	0	0	0	0	0
	42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pa	-111	-11.500	-12.150	-12.150	-12.150	-12.170
	42410000 Bew. d. Grundstücke u. baulich. Anl	0	-195.000	0	0	0	0
	42410001 Aufwand für Strom	-2.081	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
	42410002 Aufwand für Gas	0	0	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-15.663	-27.000	-29.500	-29.500	-29.500	-29.500
	42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen	-71.378	-86.833	-79.152	-79.152	-79.152	-79.152
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäft	-182	0	-430	-350	-350	-350
	42610001 Dienst- und Schutzkleidung	-19.250	-20.600	-33.500	-23.000	-23.500	-23.600
	42610002 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	-62.870	-73.700	-74.700	-103.400	-96.900	-96.900
	42610003 Sonstige bes. Aufwendungen f.Beschä	-227	0	0	0	0	0
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebs	-14.814	-22.400	-20.100	-20.100	-20.100	-20.100
	42710001 Aufwendungen für EDV	-43.781	-526.800	-509.225	-504.225	-499.025	-499.025
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Reprä	-12.436	-17.800	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
	42710556 ILV-Aufwendungen für EDV	-516.642	-19.115	-9.054	-9.054	-9.054	-9.054
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	-1.247	-1.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstls	-42.897	-31.500	-37.000	-37.000	-37.000	-37.000
	42910001 Ersatzvornahmen	-13.095	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
(14)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-976.973	-1.164.099	-1.159.930	-1.151.050	-1.139.850	-1.139.970
	47100000 Abschreibungen	-139.880	-413.715	-249.838	-288.453	-265.301	-257.065
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	-540	0	0	0	0	0
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagu	-10.896	0	0	0	0	0
	47910000 Sonstige Abschreibungen	-36.848	-10.458	0	0	0	0
(15)	Planmäßige Abschreibungen	-188.165	-424.174	-249.838	-288.453	-265.301	-257.065
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände u.dgl.	-245.185	-252.150	-270.000	-270.000	-270.000	-270.000
	43160000 Zuschüsse an sonstige öff. Sonderr.	0	-15.000	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-939.344	-718.500	-958.000	-958.000	-958.000	-958.000
(17)	Transferaufwendungen	-1.184.529	-985.650	-1.238.500	-1.238.500	-1.238.500	-1.238.500
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsa	-11.999	-13.614	-9.600	-9.600	-7.600	-7.600
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigke	-15.808	-39.500	-98.000	-98.000	-98.000	-98.000
	44293002 Fernmelde- und Rundfunkgebühren	-25.732	-30.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-230	-240	-240	-250	-250	-250
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-95.168	-127.750	-94.200	-124.450	-124.150	-124.150
	44294002 Gutachten	-12.932	-100.000	-93.000	-93.000	-93.000	-93.000
	44294003 Fallgutachter	0	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
	44294004 Außergerichtliche Kosten	-12.852	-17.000	-18.000	-12.000	-8.000	-7.800
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-411.757	-447.450	-410.000	-409.750	-409.600	-409.600
	44310001 Dienstreisen	-24.290	-36.750	-30.200	-30.200	-30.200	-34.200
	44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen	-65.035	-65.770	-66.335	-66.335	-66.335	-66.335
	44410003 Versicherungen	0	-108.000	-108.000	-108.000	-108.000	-108.000
	44410004 Aufwendungen für Schadensfälle						
	44410555 ILV-Versicherungen	-27.354	-31.687	-34.441	-34.441	-34.441	-34.441
	44510000 Erstattungen Land	-199.497	-216.951	-201.000	-202.500	-203.500	-205.000
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-379.178	0	0	0	0	0
	44570000 Erstattungen an private Unternehmen	-1.137	-750	0	0	0	0
	44910000 Sonstige zw. Aufw.a. lfd.Vw-Tätigke	-850	-750	0	0	0	0
(18)	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**-1.391.818**	**-1.239.212**	**-1.201.016**	**-1.226.526**	**-1.221.076**	**-1.226.376**
(19)	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-12.982.773**	**-13.429.405**	**-13.610.022**	**-14.166.418**	**-14.433.912**	**-14.748.046**
(20)	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-7.234.947**	**-7.773.812**	**-7.736.251**	**-8.449.551**	**-8.713.745**	**-9.027.893**
(29)	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**867.153**	**6.082**	**-805.715**	**-606.942**	**-610.916**	**-609.600**
(30)	**Veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-6.367.794**	**-7.767.730**	**-8.541.966**	**-9.056.493**	**-9.324.661**	**-9.637.493**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung

PG_12.10 Statistik und Wahlen

1.12.10.03.03 Landtagswahl

Unter dem Produkt wurden die Aufwendungen für die am 8. März 2026 stattgefundenen Landtagswahlen abgebildet. Nach Abwicklung der Landtagswahl werden für 2027 keine weiteren Aufwendungen mehr erwartet.

PG_12.20 Ordnungswesen

Das ordentliche Ergebnis verschlechtert sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 12.000 EUR. Grund hierfür sind u.a. Erhöhungen bei den Personalaufwendungen von rd. 47.000 EUR.

1.12.20.02.02 Heimaufsicht

Die Plandaten für das Jahr 2027 sowie der mittelfristigen Finanzplanung orientieren sich grundsätzlich an den Haushaltsansätzen und Erfahrungswerten der Vorjahre. Insbesondere aufgrund steigender Personalaufwendungen wird mit einer Verschlechterung des ordentlichen Ergebnisses um rund 8 TEUR gegenüber den Planungen des Vorjahres gerechnet.

PG_12.21 Verkehrswesen

Das ordentliche Ergebnis verzeichnet eine Verbesserung im Vergleich zum Ansatz für das Jahr 2026, wobei im Vergleich zum ordentlichen Ergebnis des Jahres 2025 ein Rückgang um 52.000 EUR zu erwarten ist.

Bei den Gebühreneinnahmen ist in 2027 mit einer Erhöhung zu rechnen, wobei die Personalaufwendungen einen leichten Rückgang zu verzeichnen haben. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind im Vergleich zum Ansatz 2026 etwas zurückgegangen. Post- und EDV-Gebühren befinden sich auf einem konstanten Niveau, wobei Rückgänge bei Rechts- und Beratungskosten, sowie bei den Kosten für Aus- und Fortbildungen zu verzeichnen sind.

Für 2027 wird somit auf der Ertragsseite ein höheres Resultat als im Vorjahr prognostiziert. Dies ist insbesondere dem konstant hohen Fahrzeugbestand, insbesondere auch beim Thema E-Mobilität, in der Bevölkerung geschuldet.

Etwaige konjunkturelle Veränderungen sind weiterhin nicht abschätz-, bzw. planbar. Für die Schifffahrt, sowie den Bereich Fahrerlaubnis wird von einem anhaltend hohen und steigenden Niveau ausgegangen.

Der Nettoressourcenbedarf verbessert sich zum Ansatz vom Vorjahr und aufgrund der oben genannten Punkte von 1,6 Mio. EUR auf knapp 1,2 Mio. EUR.

PG_12.22 Einwohnerwesen

Das ordentliche Ergebnis erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 81 TEUR. Grund hierfür sind u.a. Erhöhungen bei den Personalaufwendungen von rd. 96 TEUR sowie die um rd. 4 TEUR niedrigeren Aufwendungen für Fortbildungen.

PG_12.23 Personenstandswesen:

Das ordentliche Ergebnis ist quasi identisch zum Vorjahr. Der Nettoressourcenbedarf ist rd. 14 TEUR höher als im Vorjahr. Dies resultiert aus den rd. 13 TEUR niedrigeren FAG-Zuweisungen.

PG_12.26 Verbraucherschutz, Lebensmittel-Überwachung, Veterinärwesen und Ernährung

Es werden mit der Produktgruppe 1226 die Aufgaben des Veterinäramtes bestehend aus vier Referate abgebildet (25.1 Lebensmittelüberwachung, 25.2 Fleischhygiene, 25.3 Tierschutz und Tierarzneimittel sowie 25.4 Tiergesundheit, Tierseuchenbekämpfung und Tierische Nebenprodukte).

Das ordentliche Ergebnis der Produktgruppe 1226 verschlechtert sich im Vergleich zum Vorjahr um rund 17.000 EUR hauptursächlich aus Mehrausgaben durch Mehraufwendung an Zweckverbände (ZTN-Süd) von rund 17.000 EUR und Mehraufwendung trotz gleichbleibender Personalstand in Höhe von rund 43.000 EUR. Dies geschieht trotz Mehrerträge von rund 28.000 EUR und Minderaufwendungen bei Sach- und Dienstleistungen von rund 15.000 EUR.

Im Referat Fischhygiene wird die genehmigte Mittel aufgrund der noch nicht umgesetzten Renovierungsarbeiten eines Raumes für den Hygienebereich der Fleischhygiene die investive Planung zur Anschaffung von mehreren Einrichtungsgegenständen aus 2026 voraussichtlich in das HH 2027 übertragen werden.
Im Referat Tiergesundheit und Tierseuchenbekämpfung werden zur sicheren Aufbewahrung/Lagerung der angeschafften Fahrzeugdesinfektionsschleuse ein Seecontainer (low cube) und eine Containerraupe in Höhe von 7.200 Euro veranschlagt.

Im Referat Lebensmittel sind ein Wandschrank (2.500 Euro) sowie ein Elektrofahrrad (4.000 Euro) vorgesehen.

Die Nutzungsdauer hierfür wird insgesamt jeweils auf 10 Jahre angesetzt.

PG 12.60 Brandschutz

Die Produktgruppe 12.60 - Brandschutz beinhaltet die der unteren Baurechtsbehörde zugeordneten Aufgaben im Bereich des vorbeugenden Brandschutzes (Produkt 1.12.60.03) und die Aufgaben des abwehrenden Brandschutzes (Feuerwehrwesen) im Zuständigkeitsbereich des Kreisbrandmeisters inklusive der Leistungen für den Betrieb der Integrierten Leitstelle (Produkt 1.12.60.92).
Das ordentliche Ergebnis für das Haushaltsjahr 2027 wird mit einem Zuschussbedarf von 2,24 Mio. EUR veranschlagt und liegt 380.000 EUR über dem Ergebnis 2025 und 160.000 EUR über dem Planansatz 2026.

Der veranschlagte Nettoressourcenbedarf 2027 beträgt 3,1 Mio. EUR und liegt somit 1,36 Mio. EUR über dem Ergebnis des Jahres 2025 und 546.000 EUR über dem Planansatz 2025.

Die Personalaufwendungen werden für das Haushaltsjahr 2027 mit 550.000 EUR angesetzt. Somit liegen diese um 18.000 EUR über dem Planansatz 2026 und 4.000 EUR über dem Ergebnis 2025.

Die Transferaufwendungen (anteilige Betriebskosten der Integrierten Leitstelle - ILS) für das Jahr 2027 sind mit 961.000 EUR eingeplant und liegen um 232.000 EUR über dem Planansatz 2026 und um 26.000 EUR über dem Ergebnis des Jahres 2025. Die Steigerung gegenüber dem HH-Jahr 2026 ist vor allem durch höhere Personalkosten (Tarifanpassungen) und diverse technische Anpassungen in der Leitstelle begründet. Diese Betriebskosten der ILS werden jährlich mit dem Landkreis abgerechnet und sind von diesem zu 50 % zu tragen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (366.000 EUR) sind um 50.000 EUR höher angesetzt als im Jahr 2026. Die geplanten Mehraufwendungen sind vor allem auf den laufenden Betrieb der Atemschutzübungsanlage zurückzuführen (u.a. Flüssiggas für den Brandübungscontainer, Dienst- und Schutzkleidung, usw.).

Im Bereich Brandschutz sind im HH-Jahr 2027 folgende Investitionen geplant: Lehrgangsverwaltungssoftware (60.000 EUR), ein neuer Kommandowagen für den Kreisbrandmeister (80.000 EUR, abzügl. VwV-Z-Feu-Zuschuss: 17.000 EUR), Zubehör für Übungen in der Atemschutzübungsanlage (15.000 EUR) sowie eine Nebelmaschine für die Übung von Tunnel- und Großeinsätzen (12.000 EUR).

PG 12.80 Katastrophenschutz

Das Produkt bildet die Aufgaben des Bevölkerungsschutzes ab. Das für das Haushaltsjahr 2027 veranschlagte ordentliche Ergebnis sieht einen Zuschussbedarf von 430.000 EUR vor und liegt 89.000 EUR über dem Ergebnis 2025 und 30.000 EUR über dem Planansatz 2026.

Der veranschlagte Nettoressourcenbedarf 2027 beträgt 434.000 EUR und liegt somit 107.000 EUR über dem Ergebnis des Jahres 2025 und 56.000 EUR über dem Planansatz 2026.

Die Personalaufwendungen werden für das Haushaltsjahr 2027 mit 279.000 EUR angesetzt und liegen somit um 6.000 EUR über dem Ergebnis 2025 und 7.000 EUR über dem Planansatz 2026.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (115.000 EUR) sind um 8.000 EUR geringfügig höher angesetzt als im Jahr 2026.

Im Bereich Katastrophenschutz sind für das Jahr 2027 Investitionen i. H. v. insgesamt 241.000 EUR vorgesehen (technische Ausstattung für die Umsetzung des Einsatzplans Flächenlage: 140.000 EUR; mobiles Gas-Spektrometer: 60.000 EUR; Ersatz für Server Führungsstab: 35.000 EUR; Netzwerkspeicher zur dezentralen Datensicherung: 6.000 EUR).

THH4 **Sicherheit und Ordnung**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.999.051	5.246.900	5.470.900	5.326.900	5.332.900	5.332.900
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	15.465	6.492	16.171	3.267	568	553
4	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.988	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	670.133	373.500	362.000	362.000	362.000	362.000
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	56.189	23.700	18.700	18.700	18.700	18.700
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**5.747.826**	**5.655.592**	**5.873.771**	**5.716.867**	**5.720.168**	**5.720.153**
12	-	Personalaufwendungen	9.241.288-	9.616.270-	9.760.739-	10.261.890-	10.569.186-	10.886.136-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	976.973-	1.164.099-	1.159.930-	1.151.050-	1.139.850-	1.139.970-
15	-	Abschreibungen	188.165-	424.174-	249.838-	288.453-	265.301-	257.065-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	1.184.529-	985.650-	1.238.500-	1.238.500-	1.238.500-	1.238.500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.391.818-	1.239.212-	1.201.016-	1.226.526-	1.221.076-	1.226.376-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**12.982.773-**	**13.429.405-**	**13.610.022-**	**14.166.418-**	**14.433.912-**	**14.748.046-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**7.234.947-**	**7.773.812-**	**7.736.251-**	**8.449.551-**	**8.713.745-**	**9.027.893-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	2.977.345	2.990.717	3.119.052	3.119.052	3.119.052	3.119.052
22	+	Erträge aus ILV-FAG	4.743.435	4.625.877	4.216.291	4.739.357	4.746.891	4.754.429
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	597	3.988	8.448	8.448	8.448	8.448
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	6.815.584-	7.558.452-	8.089.676-	8.407.501-	8.421.985-	8.430.292-
25	-	Aufwendungen aus ILV-FAG	0	0	0	0	0	0
26	-	Kalkulatorische Kosten	38.640-	56.048-	59.829-	66.299-	63.322-	61.237-
27	+	Erträge aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**867.153**	**6.082**	**805.715-**	**606.942-**	**610.916-**	**609.600-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**6.367.794-**	**7.767.730-**	**8.541.966-**	**9.056.493-**	**9.324.661-**	**9.637.493-**

THH4 **Sicherheit und Ordnung**

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	5.505.084	5.649.100	5.857.600	0	5.713.600	5.719.600	5.719.600
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.866.148-	12.957.123-	13.266.726-	0	13.777.573-	14.065.163-	14.384.331-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**7.361.065-**	**7.308.023-**	**7.409.126-**	**0**	**8.063.973-**	**8.345.563-**	**8.664.731-**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	17.000	0	0	0	0
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	12.000	0	0	0	0
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**29.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	728.494-	745.500-	364.200-	0	0	0	0
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	72.000-	60.000-	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**728.494-**	**817.500-**	**424.200-**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**728.494-**	**817.500-**	**395.200-**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**8.089.559-**	**8.125.523-**	**7.804.326-**	**0**	**8.063.973-**	**8.345.563-**	**8.664.731-**

THH 4 **Sicherheit und Ordnung**
PB_12 **Sicherheit und Ordnung**
1210 **Statistik und Wahlen**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Effiziente Verwaltung

Strategischer Leitsatz:
- Die vorhandenen Ressourcen werden wirtschaftlich eingesetzt um die Verwaltungsabläufe effizient zu gestalten.

Ziele:
- Vorbereitung und Durchführung von Wahlen und Abstimmungen unter Beachtung der jeweiligen Spezialgesetze, Durchführungsverordnungen und Verwaltungsvorschriften.

Zuständigkeiten:
- Landrat
- Büro des Landrats

Zugeordnete Produkte:
- 1.12.10.01 Staatliche Statistiken
- 1.12.10.03 Wahlen und Abstimmungen
- 1.12.10.03.01 Europawahl
- 1.12.10.03.02 Bundestagswahl
- 1.12.10.03.03 Landtagswahl
- 1.12.10.03.04 Kreistagswahl
- 1.12.10.03.05 Vorbereitung und Abstimmungen von Wahlen

Kurzbeschreibung:
- Vorbereitung und Durchführung der Europa-, Bundestags-, Landtags-und Kreistagswahlen.
- Funktion des Kreiswahlleiters bei Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kreistagswahlen.

THH4 **Sicherheit und Ordnung**
PB_12 **Sicherheit und Ordnung**
PG_12.10 **Statistik und Wahlen**
1210 **Statistik und Wahlen**
1210 **Statistik und Wahlen**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	404.118	22.000	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**404.118**	**22.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	27.629-	56.212-	26.730-	28.110-	28.957-	29.830-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.426-	6.757-	5.200-	5.200-	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	402.322-	31.630-	0	0	0	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**431.377-**	**94.599-**	**31.930-**	**33.310-**	**28.957-**	**29.830-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**27.259-**	**72.599-**	**31.930-**	**33.310-**	**28.957-**	**29.830-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	2.069-	3.492-	1.842-	1.962-	2.011-	2.046-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**2.069-**	**3.492-**	**1.842-**	**1.962-**	**2.011-**	**2.046-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**29.328-**	**76.091-**	**33.772-**	**35.272-**	**30.968-**	**31.875-**

THH 4 **Sicherheit und Ordnung**
PB_12 **Sicherheit und Ordnung**
1220 **Ordnungswesen**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Effiziente Verwaltung

Strategischer Leitsatz:
- Die vorhandenen Ressourcen werden wirtschaftlich eingesetzt um die Verwaltungsabläufe effizient zu gestalten.

Ziele:
- Die Bevölkerung ist vor den Folgen unrechtmäßigen Handelns Einzelner geschützt.

Zuständigkeiten:
- Amt für Gesundheit und Versorgung
- Ordnungsamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.12.20.02.01 Allgemeine Angelegenheiten der Gefahrenabwehr
- 1.12.20.02.02 Heimaufsicht
- 1.12.20.03.91 Waffen- und Sprengstoffangelegenheiten
- 1.12.20.03.92 Jagd- und Fischereiwesen
- 1.12.20.05 Bearbeitung von Gaststättenerlaubnissen
- 1.12.20.07 Sonstige gewerberechtliche Erlaubnisse
- 1.12.20.08 Überwachung von Gewerbebetrieben und Veranstaltungen
- 1.12.20.91 OWi-Verfahren Ordnungswesen

Kurzbeschreibung:
- 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.
- Ordnungswesen
    - Gewährleistung der Sicherheit und Ordnung durch präventive und repressive Maßnahmen, soweit es sich nicht um Maßnahmen anderer Produkte handelt
    - Maßnahmen zur Reduktion der potenziellen Gefahr, die durch die Existenz oder den Einsatz von Waffen- und Sprengstoffen für Dritte besteht
    - Aufgaben der unteren Jagdbehörde und der Fischerei
    - Sämtliche Tätigkeiten (ohne Überwachung) vor und während spezieller Erlaubnisverfahren, die erlaubnispflichtige Gewerbebetriebe oder Veranstaltungen einer einzelfallbezogenen behördlichen Prüfung unterziehen
    - Alle Maßnahmen, die auf die ordnungsgemäße Führung anzeige- oder erlaubnispflichtiger Betriebe hinzielen, indem sie diese (direkt oder indirekt) überwachen und ggfs. in Maßnahmen zur Wiederherstellung ordnungsgemäßer Zustände münden
- Gaststättenwesen
    - Sämtliche Tätigkeiten, die Gaststätten als potentiell besonders störende Gewerbebetriebe einer einzelfallbezogenen behördlichen Prüfung unterziehen
    - Sperrzeitverkürzungen, Gestattungen

THH4 **Sicherheit und Ordnung**
PB_12 **Sicherheit und Ordnung**
PG_12.20 **Ordnungswesen**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	177.715	166.000	152.000	152.000	152.000	152.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.526	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.279	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**180.520**	**166.000**	**152.000**	**152.000**	**152.000**	**152.000**
12	-	Personalaufwendungen	1.144.243-	1.096.849-	1.144.276-	1.202.789-	1.238.668-	1.275.674-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.493-	83.041-	40.777-	44.797-	44.797-	44.797-
15	-	Abschreibungen	4.144-	4.665-	3.810-	3.805-	3.805-	3.786-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.756-	43.669-	37.395-	38.795-	38.795-	38.795-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.291.636-**	**1.228.225-**	**1.226.258-**	**1.290.186-**	**1.326.065-**	**1.363.052-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.111.116-**	**1.062.225-**	**1.074.258-**	**1.138.186-**	**1.174.065-**	**1.211.052-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	941.301	925.987	855.846	944.201	945.474	946.747
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	4.417-	6.148-	1.324-	1.324-	1.324-	1.324-
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	438.343-	456.228-	493.107-	499.459-	502.177-	504.143-
26	-	Kalkulatorische Kosten	680-	712-	728-	652-	576-	500-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**497.861**	**462.899**	**360.687**	**442.766**	**441.397**	**440.780**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**613.255-**	**599.326-**	**713.572-**	**695.420-**	**732.668-**	**770.272-**

THH4	**Sicherheit und Ordnung**
PB_12	**Sicherheit und Ordnung**
PG_12.20	**Ordnungswesen**
1220	**Ordnungswesen**
1220	**Ordnungswesen**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Ordnungswesen:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	38.500-	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**38.500-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**38.500-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH 4 **Sicherheit und Ordnung**
PB_12 **Sicherheit und Ordnung**
1221 **Verkehrswesen (inkl. Schiffsverkehr)**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Effiziente Verwaltung

Strategischer Leitsatz:
- Die vorhandenen Ressourcen werden wirtschaftlich eingesetzt um die Verwaltungsabläufe effizient zu gestalten.

Ziele:
- Gewährleistung der Sicherheit und Leichtigkeit des Verkehrs auf öffentlichen Straßen sowie auf öffentlichen Gewässern.

Zuständigkeiten:
- Amt für Straßenverkehr und Schifffahrt

Zugeordnete Produkte:
- 1.12.21.93.01 Verkehrslenkung und -regelung
- 1.12.21.93.05 Zulassung/Abmeldung von Fahrzeugen
- 1.12.21.93.06 Überwachungsmaßnahmen Fahrzeuge
- 1.12.21.93.07 Bearbeitung von Fahrerlaubnissen
- 1.12.21.93.08 Ordnungsbehördliche Maßnahmen, Überwachung der Fahrerlaubnisinhaber
- 1.12.21.93.09 Personen-/Güterbeförderung
- 1.12.21.94.01 Schiffsverkehr allgemein
- 1.12.21.94.05 Zulassung/Abmeldung von Fahrzeugen zum Schiffsverkehr
- 1.12.21.94.07 Zulassung von Personen zum Schiffsverkehr
- 1.12.21.94.11 Bereitstellung und Betrieb eines Bauhofs

Kurzbeschreibung:
- Straßenverkehr
    - Sämtliche Maßnahmen, die vorbereitend, planend, anordnend oder ausführend zur Aufstellung oder Änderung von Verkehrszeichen und -einrichtungen führen und den Verkehr sichern sollen
    - Sämtliche behördlichen Erlaubnisse, Genehmigungen, Befreiungen u.ä., die abgrenzbare Personenkreise von allgemeinen Geboten oder Verboten usw. ausnehmen (vor allem Verbote mit Erlaubnisvorbehalt) incl. Kontrolle/Überwachung der erteilten Genehmigungen
    - Zulassung von Fahrzeugen für den öffentlichen Straßenverkehr sowie Außerbetriebsetzung von Fahrzeugen
    - Beratung und Auskünfte
    - Sämtliche Maßnahmen, die zur Sicherstellung der Verkehrssicherheit und des Versicherungsschutzes gegen die Fahrzeughalter gerichtet sind incl. Verfügungen und Vollstreckungsersuchen
    - Zulassung von Personen im Straßenverkehr sowie alle Maßnahmen zur Zulassung von Fahrschulen und Fahrlehrern
    - Sämtliche Maßnahmen zur Sicherstellung der Verkehrssicherheit, die gegen Fahrerlaubnisinhaber und gegen Personen, die ohne Fahrerlaubnis am Straßenverkehr teilnehmen, gerichtet sind
- Schifffahrt
    - Anordnungen und Zulassungen im Bereich der Schifffahrt zur Lenkung und Regelung des Verkehrs auf dem Wasser
    - Zulassung von Fahrzeugen und Personen zum Schiffsverkehr
    - Erteilung von Abgastypenprüfbescheinigungen für Motorenhersteller, Erteilung und Versagung von Ausnahmegenehmigungen
    - Erteilung und Versagung von Genehmigungen für Veranstaltungen nach BSO
    - Unterhaltung eines Bauhofs zur Verkehrssicherung

THH4 **Sicherheit und Ordnung**
PB_12 **Sicherheit und Ordnung**
PG_12.21 **Verkehrswesen**
1221 **Verkehrswesen (inkl. Schiffsverkehr)**
1221 **Verkehrswesen (inkl. Schiffsverkehr)**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.323.322	4.269.500	4.489.500	4.439.500	4.439.500	4.439.500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.536	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	221.869	315.000	315.000	315.000	315.000	315.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	998	700	700	700	700	700
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**4.548.726**	**4.588.200**	**4.808.200**	**4.758.200**	**4.758.200**	**4.758.200**
12	-	Personalaufwendungen	3.652.722-	3.803.222-	3.765.657-	3.959.682-	4.078.654-	4.201.364-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	283.432-	394.126-	392.109-	396.109-	396.109-	396.109-
15	-	Abschreibungen	16.124-	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	4.500-	4.500-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	398.751-	520.553-	475.781-	503.381-	503.381-	503.381-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**4.355.529-**	**4.722.401-**	**4.641.547-**	**4.867.172-**	**4.986.144-**	**5.108.854-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**193.196**	**134.201-**	**166.653**	**108.972-**	**227.944-**	**350.654-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	182.132	171.267	135.789	176.617	177.205	177.793
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	1.990	5.816	5.816	5.816	5.816	5.816
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	1.579.116-	1.650.756-	1.640.144-	1.659.386-	1.667.514-	1.673.411-
26	-	Kalkulatorische Kosten	36-	1-	1-	1-	1-	1-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**1.395.030-**	**1.473.674-**	**1.498.539-**	**1.476.953-**	**1.484.493-**	**1.489.802-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.201.834-**	**1.607.874-**	**1.331.886-**	**1.585.925-**	**1.712.438-**	**1.840.457-**

THH 4 **Sicherheit und Ordnung**
PB_12 **Sicherheit und Ordnung**
1222 **Einwohnerwesen**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Effiziente Verwaltung

Strategischer Leitsatz:
- Die vorhandenen Ressourcen werden wirtschaftlich eingesetzt um die Verwaltungsabläufe effizient zu gestalten.

Ziele:
- Die Gesetzmäßigkeit des Verwaltungshandelns und die einheitliche Rechtsanwendung im Einwohnerwesen ist sichergestellt.

Zuständigkeiten:
- Ordnungsamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.12.22.05.01 Einbürgerung
- 1.12.22.05.02 Staatsangehörigkeit
- 1.12.22.91 Aufenthaltsregelungen für Ausländer

Kurzbeschreibung:
- Aufenthaltsregelungen für EU-Ausländer
- Aufenthaltsregelungen für Nicht-EU-Ausländer
- Aufenthaltsbeendende Maßnahmen
- Prüfung und Entscheidung von Anträgen auf Verleihung der deutschen Staatsangehörigkeit (Einbürgerung)
- Verfahren zur Feststellung der Staatsangehörigkeit
- Ausstellung von Staatsangehörigkeitsausweisen

THH4	**Sicherheit und Ordnung**
PB_12	**Sicherheit und Ordnung**
PG_12.22	**Einwohnerwesen**
1222	**Einwohnerwesen**
1222	**Einwohnerwesen**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	282.318	516.000	505.000	410.000	410.000	410.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**282.318**	**516.000**	**505.000**	**410.000**	**410.000**	**410.000**
12	-	Personalaufwendungen	1.761.310-	1.886.505-	1.982.083-	2.084.195-	2.146.809-	2.211.389-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	211.855-	81.054-	71.103-	68.303-	66.803-	66.803-
15	-	Abschreibungen	7.016-	9.885-	7.162-	7.162-	7.163-	7.127-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	169.945-	138.626-	125.247-	119.547-	115.247-	115.047-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.150.126-**	**2.116.070-**	**2.185.595-**	**2.279.208-**	**2.336.021-**	**2.400.366-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.867.808-**	**1.600.070-**	**1.680.595-**	**1.869.208-**	**1.926.021-**	**1.990.366-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	486.223	457.219	362.506	471.501	473.071	474.641
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	612.276-	671.728-	714.699-	723.937-	727.930-	730.795-
26	-	Kalkulatorische Kosten	1.308-	1.486-	1.371-	1.227-	1.084-	941-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**127.360-**	**215.995-**	**353.564-**	**253.663-**	**255.943-**	**257.095-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.995.169-**	**1.816.065-**	**2.034.159-**	**2.122.871-**	**2.181.964-**	**2.247.461-**

THH 4 **Sicherheit und Ordnung**
PB_12 **Sicherheit und Ordnung**
1223 **Personenstandswesen**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Effiziente Verwaltung

Strategischer Leitsatz:
- Die vorhandenen Ressourcen werden wirtschaftlich eingesetzt um die Verwaltungsabläufe effizient zu gestalten.

Ziele:
- Die Gesetzmäßigkeit des Verwaltungshandelns und die einheitliche Rechtsanwendung im Personenstandswesen, insbesondere im internationalen Privatrecht, ist sichergestellt.

Zuständigkeiten:
- Ordnungsamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.12.23.91 Personenstandswesen

Kurzbeschreibung
- Standesamtsaufsicht
- Namensänderungen

Erläuterungen:
Die Zuständigkeit für die Lebenspartnerschaften ist auf die Standesämter der Städte und Gemeinden übergegangen.

THH4	**Sicherheit und Ordnung**
PB_12	**Sicherheit und Ordnung**
PG_12.23	**Personenstandswesen**
1223	**Personenstandswesen**
1223	**Personenstandswesen**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	739	900	900	900	900	900
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**739**	**900**	**900**	**900**	**900**	**900**
12	-	Personalaufwendungen	76.953-	74.909-	76.216-	80.108-	82.495-	84.956-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.568-	5.624-	4.440-	4.540-	4.040-	4.040-
15	-	Abschreibungen	984-	1.160-	1.022-	1.022-	1.022-	1.021-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.343-	1.476-	1.598-	1.558-	1.408-	1.408-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**92.848-**	**83.169-**	**83.276-**	**87.228-**	**88.965-**	**91.424-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**92.109-**	**82.269-**	**82.376-**	**86.328-**	**88.065-**	**90.524-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	64.211	60.380	47.872	62.266	62.474	62.681
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	32.823-	33.406-	34.661-	35.090-	35.274-	35.407-
26	-	Kalkulatorische Kosten	156-	146-	125-	105-	85-	64-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**31.232**	**26.828**	**13.086**	**27.072**	**27.115**	**27.210**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**60.877-**	**55.441-**	**69.290-**	**59.256-**	**60.950-**	**63.314-**

THH 4 **Sicherheit und Ordnung**
PB_12 **Sicherheit und Ordnung**
1226 **Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Natur und Umwelt

Strategischer Leitsatz:
- Das Landratsamt stellt im Rahmen seiner Aufgaben den Schutz von Mensch und Umwelt, den schonenden Umgang mit Natur- und Landschaft sowie den Tierschutz und das Tierwohl sicher und fördert eine nachhaltige Landbewirtschaftung.

Ziele:
- Anlassbezogene und risikoorientierte Tierschutzkontrollen in landwirtschaftlichen, gewerblichen und privaten Tierhaltungen sowie beim Transport; Genehmigungsverfahren für gewerblichen Tierhaltung; Tierschutzüberwachung bei der Schlachtung;
- Schlachttier- und Fleischuntersuchung einschl. Hygieneüberwachung.
- Risikoorientierte Betriebskontrollen von Nutztierbetrieben; Tierseuchenüberwachung im innergemeinschaftlichen und internationalen Handel von Nutztieren und Heimtieren; Monitoringuntersuchungen; Etablierung und Fortschreibung von Bekämpfungskonzepten; Überwachung von Biosicherheitsmaßnahmen;
- Risikoorientierte Überwachung von Produkten und Betrieben im Bereich Lebensmittel, Kosmetika, Tabakerzeugnisse, Wein und Bedarfsgegenstände; Betriebszulassungen nach EU-Verordnung; Probenahmen nach AVVRÜb.

Zuständigkeiten:
- Veterinäramt

Zugeordnete Produkte:
- 1.12.26.03.01 Überwachung Schlachthof Singen
- 1.12.26.03.03 Hygieneüberwachung Zerlegebetriebe
- 1.12.26.03.04 Ambulante Schlachtungen
- 1.12.26.92 Tiergesundheit/Tierseuchen
- 1.12.26.93 Zweckverband ZTN-Süd
- 1.12.26.95 Überwachung Lebensmittelbetriebe und Erzeugnisse

Kurzbeschreibung:
- Überwachung von Produkten und Betrieben sowie Erzeugern in den Bereichen Lebensmittel, Wein, Tabakwaren, Bedarfsgegenstände und Kosmetika nach Risikobewertung und auf besondere Veranlassung.
- Probenahme von Lebensmitteln, Wein, Tabakerzeugnissen, Bedarfsgegenständen und Kosmetika nach Planung oder aus besonderen Anlässen.
- Information, Schulung und Beratung von Einzelpersonen, Gruppen, Vereinen, Gewerbetriebenden oder Veranstaltern in Fragen des gesundheitlichen Verbraucherschutzes.
- Mitwirkung bei Baugenehmigungsverfahren.
- Schlachttier- und Fleischuntersuchung einschließlich Hygiene- und Tierschutzüberwachung von gewerblichen Schlacht-, Zerlegungs- und sonstigen Betrieben sowie bei Ambulantschlachtungen.
- Probenahme im Rahmen des nationalen Rückstandskontrollplanes, der TSE- und Trichinen- sowie der bakteriologischen Untersuchung.
- Gebührenkalkulation im Rahmen des Schlachtaufwandes.
- Überwachung der Ein-, Durch- und Ausfuhr von Tieren und Waren
- Überwachung und Beratung privater und gewerblicher Tierhaltungen und Tiertransporte.
- Genehmigungsverfahren für Tierhaltungen nach Tierschutzgesetz sowie Wesensprüfungen von gefährlichen Hunden
- Sachkundeprüfungen von Tierhaltern
- Mitwirkungen bei Genehmigungen von Tierversuchen und Überwachung der Versuchstierhaltungen.
- Prophylaktische Tätigkeiten zum Schutz vor Tierseuchen und Zooanthroponosen
- Einleitung und Steuerung besonderer Maßnahmen zur Tilgung aufgetretener Tierseuchen
- Cross compliance Kontrollen
- Überwachung der Beseitigung von Tierkörpern und des Verkehrs mit tierischen Nebenprodukten inkl. erforderlicher Maßnahmen und risikobasierte Kontrolle von zugelassenen oder registrierten TNP-Betrieben.
- Überwachung des Tierarzneimittelverkehrs und der Tierarzneimittellagerung beim Tierhalter.
- Unterhaltung eines Qualitätsmanagementsystems nach DIN EN 45020:2007-03 in Verbindung mit DIN EN ISO 9000:2015

THH4 **Sicherheit und Ordnung**
PB_12 **Sicherheit und Ordnung**
PG_12.26 **Verbraucherschutz, LMÜ, Veterinärwesen**
1226 **Verbr.schutz,LM-überw. Veterinärwesen**
1226 **Verbr.schutz,LM-überw. Veterinärwesen**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	214.705	194.500	223.500	224.500	230.500	230.500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.133	4.133	4.133	3.235	550	550
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.926	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.580	18.500	21.500	21.500	21.500	21.500
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	18.955	23.000	18.000	18.000	18.000	18.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**264.300**	**242.133**	**270.133**	**270.235**	**273.550**	**273.550**
12	-	Personalaufwendungen	1.739.076-	1.894.286-	1.937.257-	2.035.948-	2.096.463-	2.158.880-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.453-	180.242-	165.350-	170.950-	166.950-	167.070-
15	-	Abschreibungen	14.480-	20.877-	22.291-	20.480-	15.682-	14.831-
17	-	Transferaufwendungen	245.185-	252.150-	270.000-	270.000-	270.000-	270.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	236.168-	236.358-	234.437-	236.687-	235.687-	237.187-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.371.362-**	**2.583.913-**	**2.629.334-**	**2.734.065-**	**2.784.782-**	**2.847.968-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**2.107.062-**	**2.341.780-**	**2.359.201-**	**2.463.830-**	**2.511.232-**	**2.574.418-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	2.555.480	2.527.603	2.430.996	2.586.250	2.588.486	2.590.723
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	3.024	4.320	3.956	3.956	3.956	3.956
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	846.121-	869.192-	898.479-	909.670-	914.669-	918.259-
26	-	Kalkulatorische Kosten	1.380-	1.826-	2.594-	2.317-	2.025-	2.341-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**1.711.004**	**1.660.905**	**1.533.879**	**1.678.219**	**1.675.748**	**1.674.079**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**396.059-**	**680.875-**	**825.323-**	**785.611-**	**835.484-**	**900.339-**

THH4	**Sicherheit und Ordnung**
PB_12	**Sicherheit und Ordnung**
PG_12.26	**Verbraucherschutz, LMÜ, Veterinärwesen**
1226	**Verbr.schutz,LM-überw. Veterinärwesen**
1226	**Verbr.schutz,LM-überw. Veterinärwesen**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Lebensmittelüberwachung und Veterinär:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	85.503-	85.503-	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	82.871-	96.500-	13.700-	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**85.503-**	**85.503-**	**0**	**82.871-**	**96.500-**	**13.700-**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**85.503-**	**85.503-**	**0**	**82.871-**	**96.500-**	**13.700-**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH 4 **Sicherheit und Ordnung**
PB_12 **Sicherheit und Ordnung**
1260 **Brandschutz**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- nichtpolizeiliche Gefahrenabwehr / Bevölkerungsschutz

Strategischer Leitsatz:
- Der Landkreis unterstützt die Städte und Gemeinden bei der Sicherstellung einer leistungsfähigen Feuerwehr und kooperiert mit den im Landkreis vertretenen Hilfsorganisationen.

Ziele:
- Im Landkreis besteht ein leistungsfähiges Feuerwehrwesen, das durch motivierte, ehrenamtliche Kräfte getragen wird und für die Bevölkerung, die Umwelt und die Unternehmen eine größtmögliche Sicherheit bietet.

Zuständigkeiten:
- Amt für Baurecht und Umwelt

Zugeordnete Produkte:
- 1.12.60.03 Beratungen und Brandschutzverhütungsschauen außerhalb des Bereichs Bauordnungsrecht
- 1.12.60.92 Sonstige Leistungen des Brandschutzes

Kurzbeschreibung:
- Aufgaben des Kreisbrandmeisters
- Dienst- und Fachaufsicht über die Gemeindefeuerwehren
- Förderung des Feuerwehrwesens
- Bereitstellung und Betrieb einer Feuerwehrleitstelle durch Beteiligung an der Leitstelle Radolfzell (integrierte Leitstelle)
- Brandschutzsachverständiger des Landkreises

THH4 **Sicherheit und Ordnung**
PB_12 **Sicherheit und Ordnung**
PG_12.60 **Brandschutz**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	252	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	11.323	26	29	25	14	2
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.501	18.000	25.500	25.500	25.500	25.500
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	34.956	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**67.032**	**118.026**	**125.529**	**125.525**	**125.514**	**125.502**
12	-	Personalaufwendungen	554.361-	532.046-	549.538-	577.580-	594.775-	612.511-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	158.209-	316.333-	365.806-	342.806-	342.806-	342.806-
15	-	Abschreibungen	139.421-	358.540-	197.635-	234.050-	215.875-	209.360-
17	-	Transferaufwendungen	934.844-	729.000-	960.500-	960.500-	960.500-	960.500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	149.904-	263.264-	296.267-	296.267-	296.267-	300.267-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.936.738-**	**2.199.183-**	**2.369.746-**	**2.411.204-**	**2.410.223-**	**2.425.444-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.869.706-**	**2.081.157-**	**2.244.217-**	**2.285.679-**	**2.284.709-**	**2.299.942-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	402.224	378.231	299.880	390.045	391.344	392.643
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	242.607-	801.421-	1.102.551-	1.372.560-	1.366.391-	1.359.777-
26	-	Kalkulatorische Kosten	33.753-	48.989-	52.582-	58.814-	56.407-	54.272-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**125.865**	**472.180-**	**855.252-**	**1.041.328-**	**1.031.453-**	**1.021.406-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.743.841-**	**2.553.337-**	**3.099.469-**	**3.327.007-**	**3.316.163-**	**3.321.348-**

THH4	**Sicherheit und Ordnung**
PB_12	**Sicherheit und Ordnung**
PG_12.60	**Brandschutz**
1260	**Brandschutz**
I12600010	**Zentrale Rettungsleitstelle Radolfzell**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Zentrale Rettungsleitstelle Radolfzell:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	489.600-	451.571-	110.000-	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**489.600-**	**451.571-**	**110.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**489.600-**	**451.571-**	**110.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH4	**Sicherheit und Ordnung**
PB_12	**Sicherheit und Ordnung**
PG_12.60	**Brandschutz**
1260	**Brandschutz**
I12600020	**Brandschutz**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Brandschutz:												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	572.236	555.236	0	0	0	17.000	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	12.000	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**572.236**	**555.236**	**0**	**0**	**0**	**29.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	332.300	907.563-	484.500-	109.500-	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	72.000-	60.000-	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**332.300**	**907.563-**	**556.500-**	**169.500-**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**572.236**	**555.236**	**332.300**	**907.563-**	**556.500-**	**140.500-**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH 4 **Sicherheit und Ordnung**
PB_12 **Sicherheit und Ordnung**
1280 **Katastrophenschutz**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- nichtpolizeiliche Gefahrenabwehr / Bevölkerungsschutz

Strategischer Leitsatz:
- Der Landkreis unterstützt die Städte und Gemeinden bei der Sicherstellung einer leistungsfähigen Feuerwehr und kooperiert mit den im Landkreis vertretenen Hilfsorganisationen.

Ziele:
- Die Bevölkerung und alle Rechtsgüter sind vor Gefahrenlagen geschützt; die Katastrophenschutzarbeit wird laufend evaluiert.
- Ständige Einsatzbereitschaft

Zuständigkeiten:
- Amt für Baurecht und Umwelt

Zugeordnete Produkte:
- 1.12.80.91 Katastrophenabwehr / Bevölkerungsschutz

Kurzbeschreibung:
- Die Katastrophenabwehr umfasst alle Maßnahmen des Einsatzes im Katastrophenfall einschließlich der Führung. Katastrophenabwehr ist auch die Bekämpfung von außerordentlichen Schadensereignissen im Spannungs- und Verteidigungsfall.
- Bevölkerungsschutz umfasst alle Maßnahmen, die dem Schutz der Zivilbevölkerung im Spannungs- und Verteidigungsfall einerseits und der Krisen- und Notfallversorgung andererseits dienen.

THH4 **Sicherheit und Ordnung**
PB_12 **Sicherheit und Ordnung**
PG_12.80 **Katastrophenschutz**
1280
1280 **Katastrophenschutz**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	9	2.333	12.008	7	4	1
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**74**	**2.333**	**12.008**	**7**	**4**	**1**
12	-	Personalaufwendungen	284.995-	272.241-	278.982-	293.477-	302.364-	311.531-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.537-	96.922-	115.144-	118.344-	118.344-	118.344-
15	-	Abschreibungen	5.996-	29.046-	17.917-	21.932-	21.754-	20.940-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.630-	3.636-	30.292-	30.292-	30.292-	30.292-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**353.157-**	**401.846-**	**442.335-**	**464.045-**	**472.755-**	**481.108-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**353.083-**	**399.512-**	**430.327-**	**464.038-**	**472.751-**	**481.107-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	111.864	105.191	83.400	108.477	108.838	109.199
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	84.886-	81.511-	85.141-	86.387-	86.968-	87.401-
26	-	Kalkulatorische Kosten	1.327-	2.888-	2.428-	3.183-	3.145-	3.118-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**25.651**	**20.791**	**4.169-**	**18.907**	**18.725**	**18.681**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**327.432-**	**378.721-**	**434.496-**	**445.131-**	**454.026-**	**462.426-**

THH4 **Sicherheit und Ordnung**
PB_12 **Sicherheit und Ordnung**
PG_12.80 **Katastrophenschutz**
1280
1280 **Katastrophenschutz**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Katastrophenschutz:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	23.300-	14.983-	16.000-	241.000-	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**23.300-**	**14.983-**	**16.000-**	**241.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**23.300-**	**14.983-**	**16.000-**	**241.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilhaushalt 5 Umwelt, Infrastruktur, Wirtschaft

Teilhaushalt	5	Umwelt, Infrastruktur, Wirtschaft

Produktinformationen

Produktbereich	**51**	**Räumliche Planung und Entwicklung**
Produktgruppen	5110	Kreisentwicklung
	5111	Flächen und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen
	5112	Flurneuordnung
Produktbereich	**52**	**Bauen und Wohnen**
Produktgruppen	5210	Bauordnung
	5220	Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung
	5230	Denkmalschutz und Denkmalpflege
Produktbereich	**54**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppen	5420	Kreisstraßen
	5430	Landesstraßen
	5440	Bundesstraßen
	5450	Straßenreinigung/Winterdienst
	5470	Verkehrsbetriebe/ÖPNV
Produktbereich	**55**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppen	5510	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
	5520	Gewässerschutz/ öffentliche Gewässer/ wasserbaul. Anlagen
	5540	Naturschutz und Landschaftspflege
	5550	Forstwirtschaft
	5551	Landwirtschaft
Produktbereich	**56**	**Umweltschutz**
Produktgruppen	5610	Umweltschutzmaßnahmen
	5620	Arbeitsschutz
Produktbereich	**57**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppen	5710	Wirtschaftsförderung
	5750	Tourismus

THH 5 – Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft
Erläuterungen zum Haushaltsplan 2027

Der THH 5 – Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft umfasst folgende Produktgruppen

- PG_51.10 Kreisentwicklung
- PG_51.11 Flächen-/grdst.bez.Daten/Grundlagen
- PG_52.10 Bauordnung
- PG_52.20 Wohnungsbauförderung/Wohnungsversorgung
- PG_52.30 Denkmalschutz und Denkmalpflege
- PG_54.20 Kreisstraßen
- PG_54.30 Landesstraßen
- PG_54.40 Bundesstraßen
- PG_54.50 Straßenreinigung/Winterdienst
- PG_54.70 Verkehrsbetriebe/ÖPNV
- PG_55.10 Öffentliches Grün/Landschaftsbau
- PG_55.20 Gewässerschutz/öffentl. Gewässer/Anlagen
- PG_55.40 Naturschutz und Landschaftspflege
- PG_55.50 Forstwirtschaft
- PG_55.51 Landwirtschaft
- PG_56.10 Umweltschutzmaßnahmen
- PG_56.20 Arbeitsschutz
- PG_57.10 Wirtschaftsförderung
- PG_57.50 Tourismus

Übersicht Haushaltsquerschnitt 2027 / THH 5 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Vergleich Ansatz 2027 / Ansatz 2026 (+ Verbesserung)	Vergleich Ansatz 2027 / IST 2025 (+ Verbesserung)
5110	Kreisentwicklung	-644.940 EUR	-766.884 EUR	-709.820 EUR	57.064 EUR	-64.880 EUR
5111	Flächen/Grundstücke	-1.395.226 EUR	-1.469.652 EUR	-1.628.921 EUR	-159.269 EUR	-233.695 EUR
5112	Flurneuordnung	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
5210	Bauordnung	230.049 EUR	72.202 EUR	218.277 EUR	146.076 EUR	-11.771 EUR
5220	Wohnungsbauförderung	-43.269 EUR	-46.697 EUR	-39.953 EUR	6.744 EUR	3.316 EUR
5230	Denkmalschutz	-27.105 EUR	-29.467 EUR	-31.341 EUR	-1.873 EUR	-4.235 EUR
5420	Kreisstraßen	-1.914.793 EUR	-3.059.617 EUR	-2.940.363 EUR	119.254 EUR	-1.025.571 EUR
5430	Landesstraßen	71.304 EUR	-297.479 EUR	-245.360 EUR	52.119 EUR	-316.664 EUR
5440	Bundesstraßen	-23.582 EUR	-124.155 EUR	-208.136 EUR	-83.981 EUR	-184.554 EUR
5450	Str./Winterdienst	-1.498.615 EUR	-938.001 EUR	-717.799 EUR	220.202 EUR	780.816 EUR
5470	Verkehrsbetrieb/ÖPNV	-6.862.636 EUR	-13.069.075 EUR	-12.990.492 EUR	78.583 EUR	-6.127.855 EUR
5510	Öff.Grün/Landschaft	-135.291 EUR	-153.335 EUR	-136.405 EUR	16.930 EUR	-1.114 EUR
5520	Gewässerschutz	-1.026.255 EUR	-1.367.609 EUR	-1.162.825 EUR	204.784 EUR	-136.570 EUR
5540	Naturschutz	-828.191 EUR	-815.063 EUR	-850.670 EUR	-35.607 EUR	-22.480 EUR
5550	Forstwirtschaft	-520.847 EUR	-647.254 EUR	-786.013 EUR	-138.759 EUR	-265.167 EUR
5551	Landwirtschaft	-2.093.732 EUR	-2.015.232 EUR	-2.039.889 EUR	-24.657 EUR	53.843 EUR
5610	Umweltschutzmaßn.	-795.801 EUR	-723.342 EUR	-714.648 EUR	8.694 EUR	81.153 EUR
5620	Arbeitsschutz	-725.416 EUR	-726.292 EUR	-731.058 EUR	-4.765 EUR	-5.642 EUR
5710	Wirtschaftsförderung	-629.697 EUR	-832.740 EUR	-543.695 EUR	289.046 EUR	86.003 EUR
5750	Tourismus	-643.243 EUR	-623.376 EUR	-654.695 EUR	-31.318 EUR	-11.451 EUR
THH 5 - ordentliches Ergebnis		**-19.507.286 EUR**	**-27.633.071 EUR**	**-26.913.806 EUR**	**719.265 EUR**	**-7.406.520 EUR**

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf /-überschuss				
		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Vergleich Ansatz 2027 / Ansatz 2026 (+ Verbesserung)	Vergleich Ansatz 2027 / IST 2025 (+ Verbesserung)
5110	Kreisentwicklung	-706.113 EUR	-823.959 EUR	-769.148 EUR	54.811 EUR	-63.035 EUR
5111	Flächen/Grundstücke	-1.376.440 EUR	-1.429.155 EUR	-1.418.869 EUR	10.286 EUR	-42.429 EUR
5112	Flurneuordnung	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
5210	Bauordnung	129.017 EUR	-70.553 EUR	28.269 EUR	98.822 EUR	-100.748 EUR
5220	Wohnungsbauförderung	-33.229 EUR	-36.988 EUR	-35.455 EUR	1.533 EUR	-2.226 EUR
5230	Denkmalschutz	-35.346 EUR	-37.985 EUR	-39.753 EUR	-1.768 EUR	-4.407 EUR
5420	Kreisstraßen	-3.003.978 EUR	-4.409.123 EUR	-4.246.641 EUR	162.482 EUR	-1.242.663 EUR
5430	Landesstraßen	-141.397 EUR	-554.637 EUR	-495.516 EUR	59.120 EUR	-354.119 EUR
5440	Bundesstraßen	-252.624 EUR	-368.968 EUR	-452.926 EUR	-83.958 EUR	-200.302 EUR
5450	Str./Winterdienst	-885.841 EUR	-218.080 EUR	19.545 EUR	237.625 EUR	905.386 EUR
5470	Verkehrsbetrieb/ÖPNV	-7.241.681 EUR	-13.542.829 EUR	-13.369.705 EUR	173.124 EUR	-6.128.023 EUR
5510	Öff.Grün/Landschaft	-98.154 EUR	-107.014 EUR	-177.935 EUR	-70.922 EUR	-79.781 EUR
5520	Gewässerschutz	857.698 EUR	480.045 EUR	626.131 EUR	146.086 EUR	-231.567 EUR
5540	Naturschutz	-871.044 EUR	-856.677 EUR	-915.311 EUR	-58.634 EUR	-44.268 EUR
5550	Forstwirtschaft	201.725 EUR	53.205 EUR	-66.041 EUR	-119.247 EUR	-267.767 EUR
5551	Landwirtschaft	-925.672 EUR	-823.664 EUR	-811.644 EUR	12.020 EUR	114.028 EUR
5610	Umweltschutzmaßn.	-953.897 EUR	-864.581 EUR	-909.366 EUR	-44.785 EUR	44.531 EUR
5620	Arbeitsschutz	-219.632 EUR	-221.877 EUR	-212.244 EUR	9.632 EUR	7.387 EUR
5710	Wirtschaftsförderung	-702.222 EUR	-916.730 EUR	-619.527 EUR	297.203 EUR	82.695 EUR
5750	Tourismus	-670.715 EUR	-653.009 EUR	-684.335 EUR	-31.326 EUR	-13.620 EUR
THH 5 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss		**-16.929.544 EUR**	**-25.402.578 EUR**	**-24.550.471 EUR**	**852.107 EUR**	**-7.620.927 EUR**

Teilergebnishaushalt 5 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	2.535.900	2.346.000	2.668.000	2.393.000	2.393.000	2.393.000
	31310007 Bußgelder allgemein	88.186	125.500	129.000	124.020	124.040	124.061
	31310090 OWI-Abgrenzungen zum Jahresabschlus	77.678	0	0	0	0	0
	31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	6.367.214	6.551.000	6.351.000	6.333.000	6.333.000	6.333.000
	31410001 Zuweisungen vom Land - FAG	1.304.232	1.352.000	1.308.000	1.308.000	1.308.000	1.308.000
	31410002 Zuweisungen v. Land - FAG -Anteil G	2.128.019	2.105.500	2.170.000	2.170.000	2.170.000	2.170.000
	31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	3.357	0	0	0	0	0
(2)	**Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen**	**12.504.586**	**12.480.000**	**12.626.000**	**12.328.020**	**12.328.040**	**12.328.061**
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	682.052	764.799	738.757	910.827	1.068.051	1.138.404
(3)	**Aufgelöste Invest.-zuwendungen**	**682.052**	**764.799**	**738.757**	**910.827**	**1.068.051**	**1.138.404**
	33110000 Verwaltungsgebühren	97.040	12.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	33.066	61.200	61.400	61.468	61.537	61.608
	33210011 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte; R	1.308.752	1.100.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
	33210012 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte; R	1.624.488	1.450.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
	33210013 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte; R	1.607.801	1.450.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
	33210014 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte; R	1.610.078	1.450.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
	33210016 Benutzungsgeb.u.ähnl.Entgelte; Regi	506.181	300.000	400.000	400.000	400.000	400.000
(5)	**Öffentlich-rechtliche Entgelte**	**6.787.407**	**5.823.200**	**6.171.400**	**6.171.468**	**6.171.537**	**6.171.608**
	34210000 Erträge aus Verkauf	2.304	0	0	0	0	0
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	-79.143	757.000	122.000	122.080	122.162	120.971
	34610001 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schaden	235.492	90.000	170.000	170.000	170.000	170.000
	34610002 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schaden	111.480	45.000	75.000	75.000	75.000	75.000
	34610003 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schaden	38.617	35.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	34610011 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	167.371	190.000	160.000	160.000	160.000	160.000
	34610012 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	255.646	225.000	240.000	240.000	240.000	240.000
	34610013 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	255.646	225.000	240.000	240.000	240.000	240.000
	34610014 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	255.646	225.000	240.000	240.000	240.000	240.000
	34610016 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	49.423	44.000	45.000	45.000	45.000	45.000
(6)	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**1.292.485**	**1.836.000**	**1.332.000**	**1.332.080**	**1.332.162**	**1.330.971**
	34800000 Erstattungen vom Bund	1.970.625	2.016.550	1.874.900	1.874.900	1.874.900	1.874.900
	34810000 Erstattungen vom Land	2.700.504	982.900	1.353.900	1.219.010	1.222.896	1.226.860
	34810006 Erst.Land-Anteil GM-Aufwand	1.879.139	1.872.000	1.825.000	1.825.000	1.825.000	1.825.000
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	187.298	208.392	218.560	218.560	248.560	218.560
	34820002 Erstattung v. Gemeinden-Wirtschafts	583.343	583.000	740.000	754.800	769.896	785.294
	34820005 Erstattung v. Gemeinden-Holzverkauf	219.565	200.000	200.000	204.000	208.080	212.242
	34850000 Erstattungen v.verb.Unternehmen,Son	5.206	6.300	6.600	6.600	6.600	6.600
	34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	0	89.700	100.000	58.059	0	0
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehm	499.650	466.000	317.000	137.000	137.000	137.000
	34870002 Erstattung v.priv.Untern.-Privatwal	27.161	28.000	47.000	47.940	48.899	49.877
	34870005 Erstattung v.priv.Untern.-Holzverka	46.205	60.000	45.000	45.900	46.818	47.754
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	343.469	150.000	175.000	175.000	175.000	175.000
(7)	**Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**8.462.166**	**6.662.842**	**6.902.960**	**6.566.769**	**6.563.649**	**6.559.087**
	37110000 Aktivierte Eigenleistungen	150.848	0	0	0	0	0
	37111000 Aktivierte Eigenleistungen (manuell	0	136.880	99.400	97.420	93.000	84.300
(9)	**Akt. Eigenlstg. u. Bestandsveränderungen**	**150.848**	**136.880**	**99.400**	**97.420**	**93.000**	**84.300**
	35110000 Konzessionsabgaben	1.585	0	0	0	0	0
	35210000 Erstattung von Steuern	17.102	12.900	15.000	15.200	15.404	15.612
	35610010 Zwangs-/Verwarngelder	74.257	43.500	49.000	49.000	49.000	49.000
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposte	2.134	2.134	1.246	1.246	1.246	1.246
	35910011 Andere sonstige ordentliche Erträge	300	250	250	250	250	250
	35910012 Andere sonstige ordentliche Erträge	842	1.250	1.000	1.000	1.000	1.000
	35910013 Andere sonstige ordentliche Erträge	520	1.000	600	600	600	600
	35910014 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.060	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	35910016 Andere sonstige ordentliche Erträge	0	200	0	0	0	0
(10)	**Sonstige ordentliche Erträge**	**97.799**	**63.234**	**68.096**	**68.296**	**68.500**	**68.708**
(11)	**Anteilige ordentliche Erträge**	**29.977.343**	**27.766.955**	**27.938.613**	**27.474.880**	**27.624.939**	**27.681.140**
	40110000 Beamte	-3.859.385	-3.972.452	-4.259.077	-4.476.634	-4.615.399	-4.758.295
	40110003 Entsparung ATZ Beamte	0	67.529	8.120	-221	0	0
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	-9.150.906	-9.218.213	-9.194.441	-9.660.567	-9.960.113	-10.268.483
	40120003 Entsparung ATZ Arbeitnehmer	7.961	0	0	0	0	0
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-1.314.431	-1.355.241	-1.422.191	-1.473.380	-1.504.768	-1.537.141
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschä	-724.775	-743.156	-753.926	-792.058	-816.619	-841.902
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäf	-1.961.314	-2.016.402	-2.073.712	-2.178.763	-2.246.322	-2.315.869
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallversi	-94.647	-119.152	-116.004	-116.004	-116.004	-116.004
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bediens	-235.814	-219.551	-275.224	-289.897	-298.868	-308.121
	40710030 Zuführung zur Rückstellung WGH AN-A	-62.243	0	0	0	0	0
	40720000 Zuführung zu Rückstellungen LAZ	-104.148	-100.169	-115.544	-121.685	-125.451	-129.335
(12)	**Personalaufwendungen**	**-17.499.703**	**-17.676.807**	**-18.201.999**	**-19.109.209**	**-19.683.543**	**-20.275.150**
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	0	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	42110002 Gebäudewartung-Vertr.ko.	-41	0	0	0	0	0
	42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Ve	-706.629	-720.000	-715.000	-715.000	-715.000	-715.000
	42120001 Erhalt.maßn.UA, Direktaufw.	-428.461	-600.000	-535.000	-535.000	-535.000	-535.000
	42120002 SM-Betriebsdienst	-1.599.627	-1.430.000	-1.425.000	-1.425.000	-1.425.000	-1.425.000
	42120003 LSA Strom	-29.143	-25.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
	42120004 LSA Wartung	-59.331	-87.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
	42121000 Unterhaltung der Straßen - Material	-266.911	-260.000	-230.000	-230.000	-230.000	-230.000
	42122000 Unterhaltung der Straßen - Fremdauf	-928.447	-1.290.000	-950.000	-1.190.000	-1.190.000	-1.190.000
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermög	-48.675	-71.200	-91.900	-94.400	-87.100	-69.900
	42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögensge	-691	-7.500	-7.500	-5.500	-5.500	-5.500
	42220555 ILV-Erwerb v.geringwert.Vermögensge	-4.835	0	0	0	0	0
	42220556 ILV-ZD Erwerb v.geringwert.Vermögen	-34.649	-63.836	-40.326	-40.326	-40.326	-40.326
	42220557 ILV-IT Erwerb v.geringwert.Vermögen	-40.203	0	0	0	0	0
	42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pa	-4.272	-3.850	-4.300	-4.386	-4.474	-4.564

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
	42310001 Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernsprecha	-2.384	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	42410001 Aufwand für Strom	0	0	-500	0	0	0
	42410005 Aufwand für Wasserversorgung	-7.161	0	-10.000	0	0	0
	42410010 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. An	-1.758	-4.700	-3.410	-3.448	-3.487	-3.527
	42440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	0	-2.000	0	0	0	0
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-3.500	-4.500	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
	42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen						
	42610001 Dienst- und Schutzkleidung	-18.360	-21.350	-21.100	-21.445	-21.893	-22.344
	42610002 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	-68.137	-66.750	-50.500	-71.327	-68.215	-76.906
	42610003 Sonstige bes. Aufwendungen f.Beschä	-66	0	0	0	0	0
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebs	-125.568	-257.500	-145.000	-151.740	-151.980	-152.230
	42710001 Aufwendungen für EDV	-354.213	-678.400	-804.600	-764.040	-798.615	-933.825
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Reprä	-22.583	-14.100	-19.850	-19.862	-19.874	-19.886
	42710004 Aufwendungen für bez. Leist. und Wa	-1.707	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	42710005 Aufwendungen für Dienstleistungen	-952	0	0	0	0	0
	42710007 Sonstige Aufwendungen Sachleistunge	0	-4.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	42710556 ILV-Aufwendungen für EDV	-61.857	-20.426	-50.262	-50.262	-50.262	-50.262
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstls	-61.016	-182.090	-138.800	-93.800	-93.800	-93.800
	42910001 Ersatzvornahmen	-6.819	-16.000	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
(14)	**Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen**	**-5.062.405**	**-5.968.476**	**-5.506.849**	**-5.679.337**	**-5.704.328**	**-5.831.871**
	47100000 Abschreibungen	-2.543.216	-3.092.282	-2.978.310	-3.602.506	-3.945.467	-4.150.701
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	-22	0	0	0	0	0
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagu	-9.006	0	0	0	0	0
	47910000 Sonstige Abschreibungen	-192.265	-191.191	-193.774	-133.319	-121.229	-121.229
(15)	**Planmäßige Abschreibungen**	**-2.744.509**	**-3.283.473**	**-3.172.083**	**-3.735.825**	**-4.066.696**	**-4.271.930**
	45110100 Zinsaufwendungen an Land	-196	0	0	0	0	0
(16)	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**-196**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-21	-70.500	-50.000	0	0	0
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände u.dgl.	-481.564	-495.054	-495.065	-495.065	-495.065	-495.065
	43150000 Zuschüsse an verb.Unternehmen,Betei	-236.414	-239.200	-539.200	-568.200	-568.200	-568.200
	43160000 Zuschüsse an sonstige öff. Sonderr.	-108.591	-95.688	-95.688	-95.688	-95.688	-95.688
	43160001 Zuschüsse Schienenverkehre	-2.248.871	-2.276.000	-2.242.000	-2.550.000	-2.550.000	-2.550.000
	43160002 Zuschuss: seehas Konstanz - Engen	-499.892	-600.000	-600.000	-650.000	-650.000	-650.000
	43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	-184.898	-599.872	-653.112	-596.300	-597.400	-598.500
	43170002 Zuschuss an Verbund	-1.025.968	-1.738.000	-1.738.000	-1.738.000	-1.738.000	-1.738.000
	43170011 Verkehrsleistungen nach ÖDLA, Los 1	-3.228.234	-4.120.500	-4.248.000	-4.307.000	-4.366.000	-5.360.000
	43170012 Verkehrsleistungen nach ÖDLA, Los 2	-4.088.211	-4.400.000	-4.450.000	-4.550.000	-4.750.000	-6.880.000
	43170013 Verkehrsleistungen nach ÖDLA, Los 3	-3.490.436	-3.750.000	-3.700.000	-3.750.000	-3.800.000	-5.510.000
	43170014 Verkehrsleistungen nach ÖDLA, Los 4	-4.781.281	-5.150.000	-5.050.000	-5.150.000	-5.250.000	-7.610.000
	43170016 Verkehrsleistungen nach ÖDLA, Los 6	-1.638.569	-1.700.000	-1.650.000	-1.700.000	-1.750.000	-2.530.000
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-85.585	-75.300	-82.000	-82.000	-82.000	-82.000
(17)	**Transferaufwendungen**	**-22.098.534**	**-25.310.114**	**-25.593.065**	**-26.232.253**	**-26.692.353**	**-34.667.453**
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsa	-8.491	-11.252	-2.283	-2.325	-2.367	-2.411
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigke	-1.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	44292000 Lizenzen und Konzessionen	-26.212	-25.000	-27.400	-27.948	-28.507	-29.077
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-313.150	-323.800	-333.381	-342.379	-351.647	-361.193
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-74.194	-310.000	-182.200	-271.000	-141.000	-61.000
	44294002 Gutachten	-66.207	-51.000	-47.000	-37.000	-37.000	-37.000
	44294003 Fallgutachter	-9.163	0	0	0	0	0
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-73.542	-111.100	-99.400	-99.520	-99.642	-99.767
	44310001 Dienstreisen	-70.562	-98.100	-88.600	-89.808	-91.030	-92.267
	44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen	-55.341	-57.768	-57.128	-57.128	-57.128	-57.128
	44410001 Betriebliche Steueraufwendungen	-14.723	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
	44410003 Versicherungen	-3.426	-2.850	-3.500	-3.570	-3.641	-3.714
	44410004 Aufwendungen für Schadensfälle	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	44410555 ILV-Versicherungen	-43.618	-50.457	-53.479	-53.479	-53.479	-53.479
	44500000 Erstattungen an den Bund	-150.535	-50.000	-115.000	-115.000	-115.000	-115.000
	44510000 Erstattungen Land	-29.003	-40.559	-9.300	-9.300	-9.300	-9.300
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-45.747	-43.770	-148.250	-151.215	-154.239	-157.324
	44540000 Erstattungen an die gesetzl. Sozial	-918	0	0	0	0	0
	44560000 Erstattungen an sonst. öffentl. Son	-1.027.837	-1.200.000	-1.052.000	-1.052.000	-1.052.000	-1.052.000
	44570000 Erstattungen an private Unternehmen	-65.611	-765.000	-139.000	-139.460	-139.929	-140.408
(18)	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**-2.079.281**	**-3.161.156**	**-2.378.421**	**-2.471.632**	**-2.356.411**	**-2.291.568**
(19)	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-49.484.629**	**-55.400.026**	**-54.852.418**	**-57.228.257**	**-58.503.331**	**-67.337.972**
(20)	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-19.507.286**	**-27.633.071**	**-26.913.806**	**-29.753.377**	**-30.878.392**	**-39.656.832**
(29)	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**2.577.742**	**2.230.492**	**2.363.334**	**2.478.690**	**2.394.667**	**2.343.671**
(30)	**Veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-16.929.544**	**-25.402.578**	**-24.550.471**	**-27.274.686**	**-28.483.724**	**-37.313.161**

Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung

PG 51.10 Kreisentwicklung

Das Produkt beinhaltet zum einen die Mitwirkung im Bereich der Regionalplanung und hier insbesondere auch die Mitgliedschaft des Landkreises im Regionalverband Hochrhein-Bodensee (RVHB) und zum anderen auch die Aufgaben der Koordinierungsstelle, die die Fachbehörden-beteiligung innerhalb des Landratsamtes bei Planungs- und Genehmigungsverfahren externer Behörden durchführt. Außerdem erfolgt im Produktbereich 5110 die Koordinierung der Umsetzung der vom Kreistag im Jahr 2024 beschlossenen Biodiversitätsstrategie des Landkreises Konstanz.

Für das Haushaltsjahr 2027 wird ein ordentliches Ergebnis mit einem Zuschussbedarf von 710.000 EUR eingeplant und liegt 65.000 EUR über dem Ergebnis 2025 und 57.000 EUR unter dem Planansatz 2026.

Der veranschlagte Nettoressourcenbedarf 2027 beträgt 770.000 EUR und liegt somit 63.000 EUR über dem Ergebnis des Jahres 2025 und 55.000 EUR unter dem Planansatz 2026. Zu beachten ist, dass in diesem Planansatz die Verbandsumlage für den Regionalverband Hochrhein-Bodensee (RVHB) mit 495.000 EUR enthalten ist und auch Aufwendungen für die Digitalisierung (Lizenzen) des Amtes für Baurecht und Umwelt bei diesem Produkt zentral veranschlagt werden.

PG_51.11 Flächen- und grundstückbezogene Daten und Grundlagen

Ordentliches Ergebnis

Das anteilige veranschlagte ordentliche Ergebnis verbessert sich in 2027 von 1.429.000 EUR auf 1.320.000 EUR.

Aufwendungen

Die anteiligen ordentlichen Aufwendungen erhöhen sich um 118.000 EUR von 2.216.000 EUR auf 2.334.000 EUR.

Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen erhöhen sich um 124.000 EUR auf Grund der Tarifabschlüsse, Beförderungen bzw. Höhergruppierungen und Rückstellungen für Lebensarbeitszeitkonten.

Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen erhöhen sich um 29.00 EUR. Dies ist im Wesentlichen den gestiegenen Aufwendungen für EDV geschuldet.

Investive Maßnahmen

Für 2027 sind die Ersatzbeschaffung eines Tachymeters und eines GPS-Geräts vorgesehen, da beide Vermessungsinstrumente über 10 Jahre alt sind. In dieser Zeit hat sich die Technologie der Vermessungsinstrumente erheblich weiterentwickelt. Beispielsweise wurde in jüngster Vergangenheit ältere Funknetze abgeschaltet (das UMTS-Netz), neue Funknetze aufgebaut (das LTE- und das 5G-Netz) und moderne Satellitensysteme (Galileo) für präzise geodätische Messungen vollständig nutzbar gemacht. Moderne Vermessungsinstrumente bieten nicht nur schnellere Messprozesse und eine verbesserte Benutzerfreundlichkeit, sie sind auch effizienter und ermöglichen optimierte Arbeitsabläufe. Der Innovationszyklus von Vermessungsinstrumenten wie Tachymeter und GPS-Geräten liegt derzeit in der Regel zwischen 5 und 8 Jahren, abhängig von technologischen Entwicklungen im Nutzungszeitraum.
Auf die seit 2022 stetig wiederholte und zurück gestellte Anmeldung für die Ersatzbeschaffung des mittlerweile 22 Jahre alten Mess-Kraftwagens (Schadstoffklasse Euro 3, Baujahr 2004), wird für den 2027er Haushalt verzichtet, da die Wahrscheinlichkeit der Ersatzbeschaffung als sehr gering eingeschätzt wird.

PB 52 Bauen und Wohnen

Der Produktbereich 52 – Bauen und Wohnen umfasst die Produkte Bauordnung inklusive Schornsteinfegerwesen und Kiesgruben (PG 52.10), Wohnbauförderung und Wohnungsversorgung (PG 52.20) sowie Denkmalschutz und Denkmalpflege (PG 52.30).

Das für das Haushaltsjahr 2027 veranschlagte ordentliche Ergebnis geht von einem Überschuss von 147.000 EUR aus, sodass sich dieser gegenüber dem Ergebnis 2025 um 13.000 EUR verschlechtert, jedoch gegenüber dem für das Jahr 2026 geplanten Zuschussbedarf um 151.000 EUR verbessert.

Der veranschlagte Nettoressourcenbedarf 2027 beträgt unter Berücksichtigung der FAG-Zuweisung und der Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen 47.000 EUR und liegt somit 107.000 EUR unter dem erzielten Überschuss des Jahres 2025, verbessert sich jedoch um 99.000 EUR gegenüber dem für das Jahr 2026 geplanten Nettoressourcenbedarf.

Ein maßgebender Faktor ist hierbei die Entwicklung der Gebühreneinnahmen der unteren Baurechtsbehörde. Der Planansatz 2027 der Baugenehmigungsgebühren beträgt 1,35 Mio. EUR und liegt 230.000 EUR über dem Planansatz des Jahres 2026 und um 100.000 EUR über dem Ergebnis 2025.

Die Personalaufwendungen werden für das Haushaltsjahr 2027 mit 1,18 Mio. EUR veranschlagt. Diese liegen somit um 90.000 EUR über dem Planansatz 2026 und 160.000 EUR über dem Ergebnis 2025.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (29.000 EUR) sind in etwa in der gleichen Höhe angesetzt wie im Jahr 2026.

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

PG_54.20	Kreisstraßen
PG_54.30	Landesstraßen
PG_54.40	Bundesstraßen
PG_54.50	Straßenreinigung / Winterdienst

Seit der Verwaltungsreform 2005 in Baden – Württemberg sind die Landratsämter als untere Verwaltungsbehörden anstelle der bis dahin zuständige staatliche Straßenbauämter für die betriebliche und bauliche Unterhaltung der Bundes-, Landes- und Kreisstraßen zuständig.

Im Bereich der Straßen werden für 2027 folgende Produkte gebildet:

54 20	Kreisstraßen
54 30	Landesstraßen
54 40	Bundesstraßen
54 50 01	Straßenreinigung
54 50 02	Winterdienst

Die Aufwendungen des Direktaufwandes für Kreis- und Landesstraßen sind im doppischen Haushalt direkt bei den entsprechenden Produkten veranschlagt. Für die Bundesstraßen ist kein Ansatz für die direkten Ausgaben erforderlich, da die Zahlungsabwicklung direkt über die VIFG Verkehrs-Infrastruktur-Finanzierungs-Gesellschaft mbH erfolgt.

Der Landkreis ist außerdem für die Unterhaltung der Bundes-, Landes- und Kreisstraßen zuständig. Dazu gehört auch die Durchführung des Winterdienstes. Alle Aufwendungen, die nicht direkt einem Baulastträger zugeordnet werden können, bilden den so genannten „Gemeinschaftsaufwand“, für dessen Abwicklung der Landkreis zuständig ist. Die beteiligten Baulastträger Bund und Land leisten hierfür vierteljährliche Zahlungen. Eine direkte Zuordnung der Erträge und Aufwendungen zu den vorgegebenen Produkten ist für die gemeinschaftliche Straßenunterhaltung nicht möglich. Damit der Gemeinschaftsaufwand in der doppischen Haushaltsplanung dargestellt werden kann, müssen die voraussichtlichen Ausgaben auf die Produkte aufgeteilt werden.

Die Verteilung des Gemeinschaftsaufwandes erfolgt nach Kennzahlen, die aus dem landeseinheitlichen Kostenrechnungssystem „LuKAS“ (Leistungs- und Kostenabrechnungssystem) für den Landkreis ermittelt wurden.

Eine genaue Vorausberechnung des Gemeinschaftsaufwands ist nicht möglich, da insbesondere der kostenintensive Bereich des Winterdienstes nicht im Voraus abgeschätzt werden kann. Je nach Intensität des Winters können erhebliche Abweichungen auftreten und zu Mehr- oder Minderaufwendungen führen. Für die Haushaltsansätze wurde von einem mittleren Wintereereignis ausgegangen.

Deckenerneuerungsmaßnahmen an Kreisstraßen, die wegen des natürlichen Verschleißes durch Gebrauch erforderlich sind, werden seit 2011 im Ergebnishaushalt unter dem Produkt 54.20 veranschlagt. Enthalten sind hier auch Erneuerungsmaßnahmen an der Straßenausstattung sowie kleinere Sanierungsmaßnahmen an Brücken und Stützmauern. Darüberhinausgehende Maßnahmen, die mehr als die Fahrbahndeckschicht betreffen, werden bei den Investitionen veranschlagt. Im Haushalt 2027 sind nach sachlichem Erfordernis Deckenerneuerungsmaßnahmen sowie Arbeiten an Straßenausstattung und -bauwerken mit einem Volumen von 0,66 Mio. EUR vorgesehen.

<u>Deckenerneuerungsmaßnahmen, Erneuerung von Straßenausstattung, kl. Bauwerkssanierungen</u>

K 6148; Deckenerneuerung zwischen Petersburg und Gottmadingen

Auf der Kreisstraße zwischen Petersburg und Gottmadingen stellen sich durch Alterungsprozesse vermehrt Risse ein. Eine Deckenerneuerung ist aufgrund intakter Tragschicht für dieses Schadensbild die geeignete Sanierungsweise.

Baulänge:	1,2 km
Fahrbahnbreite:	zw. 4,50 – 5,50 m (Bestand)
DTV 2024:	3.881 Kfz -121 SV
ÖPNV:	ja
ZEB-Priorisierung (2026):	FS
Geschätzte Kosten:	240.000 EUR

K 6180; Deckenerneuerung zwischen Zoznegg und B313

Durch die Alterung des bituminösen Bindemittels auf der Kreisstraße zwischen Zoznegg und der B313 sind Fahrbahnschäden am vorhandenen Asphaltbelag entstanden. Die Fahrbahn kann durch eine

Deckenerneuerung saniert werden, da die darunterliegende Asphalttragschicht noch intakt scheint und keine sichtbaren Schäden aufweist.

Baulänge:	1,3 km
Fahrbahnbreite:	ca. 5,00 m bis 6,50 m (Bestand)
DTV 2024:	1.725 Kfz – 78 SV (K6180 Zoznegg – Stockach)
ÖPNV:	Ja
ZEB-Priorisierung (2026):	FS
Geschätzte Kosten :	180.000 EUR

K 6125; Parkplatz Tannenberg

Auf der Kreisstraße zwischen Singen und Duchtlingen befindet sich der Parkplatz mit etwa 2.000² Fläche. Die obere Asphaltschicht weist durch Alterungsprozesse vermehrt Risse auf. Eine Deckenerneuerung ist für dieses Schadensbild die geeignete Sanierungsweise.

Baufläche:	ca. 2.000 m²
Fahrbahnbreite:	ca. 4,5 m (Bestand)
DTV 2024:	1.429 Kfz -22 SV auf der K6125
ÖPNV:	Nein
ZEB-Priorisierung (2021):	FS
Geschätzte Kosten:	50.000 EUR

Alle Kreisstraßen; Erneuerung der Straßenausstattung

Verkehrsregelnde- und wegweisende Beschilderung, Schutzeinrichtungen, Markierung etc.

Geschätzte Kosten: 80.000 EUR

Alle Kreisstraßen; Kleinere Bauwerkssanierungen an Brücken und Stützmauern

Kleinere Bauwerkssanierungen wie Geländeranstriche, Fugenerneuerungen oder Betonbeschichtungen sind sehr stark von äußeren Einflüssen wie z. B. Witterung (Frostschäden) abhängig. Eine Aufzählung von Maßnahmen ist daher nicht möglich.

Geschätzte Kosten: 10.000 EUR

Alle Kreisstraßen; Kostenbeteiligungen (Restflächen) für Einzelmaßnahmen von Gemeinden und Versorgungsträgern

Ohne konkrete Bauabsicht werden hier Mittel eingeplant, um sinnvolle Sanierungsabschnitte zu gewährleisten. Es kommt häufig vor, dass Gemeinden oder Versorgungsträger Leitungen verlegen. Die anteiligen Flächen werden auch von diesen wiederhergestellt. Sinnvoll ist oft eine etwas großflächigere Deckeninstandsetzung. Durch Mehrbedarf in den letzten Jahren durch vermehrten Breitbandausbau und beginnende Nahwärmeversorgung stellt der Ansatz mittlerweile das absolute Minimum dar.

Geschätzte Kosten: 100.000 EUR

Für Deckenerneuerungen und Arbeiten an Straßenbauwerken sind in 2027 660.000 EUR und in 2028 und 2029 jeweils 1,0 Mio. EUR eingeplant.

<u>Investive Maßnahmen im Straßenbau (Finanzhaushalt) und vereinfachte Ausbaumaßnahmen</u>

Die investiven Maßnahmen werden einzeln als „Aufträge“ bezeichnet und dargestellt. In der Regel werden Maßnahmen neu veranschlagt, wenn sie im Vorjahr nicht begonnen wurden. Um eine

wirtschaftliche Abwicklung der Maßnahmen sicherzustellen, werden bei länger andauernden Maßnahmen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt. In Einzelfällen müssen Budgetüberträge in das Folgejahr die noch ausstehenden Zahlungen sichern.
Die Substanzerhaltung und nachhaltige Verbesserung der Kreisstraßen ist ein wesentliches Ziel. Um den finanziellen Bedarf zu ermitteln wurde in 2026 eine Bestandserfassung (ZEB) durchgeführt, welche dokumentierte, dass ein enormer Nachholbedarf besteht.
Der Landkreis ist für 337 km Kreisstraßen und 31 km Radwege baulich verantwortlich. Für das Monitoring des Straßenzustandes setzt der Landkreis das bundesweit anerkannte Verfahren der Zustandserfassung und -bewertung ein (ZEB). Die letzte ZEB wurde im Jahr 2026 durchgeführt. Auf Grundlage dieser Ergebnisse wird die strategische Erhaltungsplanung entwickelt. Der operative Erhaltungsbedarf (2026 - 2031) beläuft sich auf 31,698 Mio. EUR mit 86 Erhaltungsabschnitten und einer Gesamtlänge von 74,2 km. Jährlich müssten etwa 8 km Kreisstraßen erneuert werden. Durch die in 2027 geplanten Investitionen und den Deckenerneuerungen (DE) wird der Substanzerhalt sichergestellt und die Erhaltungsrückstände abgebaut.
Im Zuge der Kreisstraßen ist der Landkreis ebenfalls Baulastträger für 69 prüfpflichtige Brücken und 22 prüfpflichtige Stützbauwerke. Nach gesetzlichen Vorgaben werden diese Bauwerke regelmäßig geprüft und mit einer Zustandsnote bewertet (Note 1,0 – 4,0; sehr guter – ungenügender Zustand). Der kreisweite Durchschnittswert liegt aktuell bei 1,8. Bauwerke ab einer Zustandsnote 3,0 bedürfen einer kurzfristigen Instandsetzung. Neben grundhaften Sanierungen kommen hierbei auch Ersatzneubauten als u. U. wirtschaftlichere Alternative in Betracht. In 2027 werden Mittel (5.000 EUR) für die Planung eines Ersatzneubaus der Brücke zwischen Zoznegg und Mühlweiler (K6180) und Mittel (1,184 Mio. EUR) für einen Brückenersatzneubau an der K 6179 (Talmühle) eingestellt.
Die einzelnen Auftragssummen (Grunderwerb, Baukosten und Zuschüsse) sind im Folgenden detailliert beschrieben und nochmals in einer Übersichtsliste dargestellt. Der TUA hat am 28.09.2026 vorgeschlagen, diese Maßnahmen in den Haushalt zu übernehmen.

A. Bauprogramm Kreisstraßen

Maßnahme	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ermächtigungen aus 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR	Summe (2) - (7)*
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
(18)	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	70.976	30.000	1.095.000	1.958.200	1.907.000	775.000	790.000	6.555.200
I5420000900	Straßenbau Zu/Zuw.	70.976	0	180.000	151.200	180.000	180.000	180.000	871.200
I5461080900	K6108 Zu/Zuw. Sanier. OD Selgetsweiler	0	0	765.000	765.000	0	0	0	1.530.000
I5461130900	K6113 Zu/Zuw. - Rückbau Straße Heudorf	0	0	30.000	30.000	787.000	45.000	0	892.000
I5461200900	K6120 Zu/Zuw. Ausbau zw. A98 und Wiechs	0	0	0	0	940.000	0	0	940.000
I5461270900	K6127 Zu/Zuw. Sanier. OD Mühlhausen	0	30.000	0	0	0	0	0	30.000
I5461400900	K6140 Zu/Zuw. Sanier. OD Büßlingen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461430900	K6143 Zu/Zuw. Sanier. OD Ebringen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461580900	K6158 Zu/Zuw. Brückensanier. über Bahn	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461710900	K6171 Zu/Zuw. Straße - Mühle Allensbach	0	0	0	0	0	350.000	350.000	700.000
I5461770102	K6177 Umbau Einmündung L440	0	0	120.000	0	0	0	0	120.000
I5461790900	K6179 Zu/Zuw. Brückenersatzbau Talmühle	0	0	0	1.012.000	0	0	0	1.012.000
I5461710901	K6171 Zu/Zuw. Straße - Mühle Allensbach	0	0	0	0	0	200.000	0	200.000
I5461440921	K6144 Zu/Zuw. Sanierung Brücke über DB	0	0	0	0	0	0	260.000	260.000
I5461800900	K6180 Zu/Zuw. Brückenersatzbau EUF Zozn	0	0	0	0	0	0	0	0
(20)	Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachvermögen	93.473	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	75.000
I5461690850	K6169 Veräußerung Grundstück	0	0	0	0	0	0	0	0
KST43001000	Straßenbau Veräußerung Sachanl.	3.490	0	0	0	0	0	0	3.490
I5111910801	Vermessung Veräußerung bew. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5420000800	Straßenbau Veräußerung Sachanl.	64.080	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	139.080
I5420000010	Straßenbau bew. Sachanlagen	20.349	0	0	0	0	0	0	20.349
I5461040850	K6104 Veräußerung Grundstück ab 2025	334	0	0	0	0	0	0	334
I5461270100	K6127 Sanierung OD Mühlhausen	5.220	0	0	0	0	0	0	5.220
(22)	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	19.546	0	0	0	0	0	0	0
I5461580100	K6158 Brückensanierung über die Bahn	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461320100	K6132 Sanierung OD Tengen	14.118	0	0	0	0	0	0	14.118
I5461270100	K6127 Sanierung OD Mühlhausen	5.220	0	0	0	0	0	0	5.220
I5461290200	K6129 Grunderwerb	209	0	0	0	0	0	0	209
I5461580700	K6158 - Rückzahlung Baukosten	0	0	0	0	0	0	0	0
(24)	Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken/Gebäuden	-75.930	0	0	-20.000	-175.000	-20.000	0	-215.000
I5420612910	K 6129 Ausbaumaßnahmen	-17.459	0	0	0	0	0	0	0
I5420612920	ALT K6129 Grunderwerb	-255	0	0	0	0	0	0	0
I5420613710	K 6137 Ausbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461150200	K6115 GE Sanier. von L194 bis Münchhöf	0	0	0	0	-70.000	0	0	-70.000
I5461200200	K6120 GE Ausbau zw. A98 und Wiechs	0	0	0	-20.000	-80.000	-20.000	0	-120.000
I5461320100	K6132 Sanierung OD Tengen	-53.650	0	0	0	0	0	0	-53.650
I5461580100	K6158 Brückensanierung über die Bahn	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461580200	K6158 GE Knotenpunkt L220 Rickelskausen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461710200	K6171 GE Straße - Mühle Allensbach	0	0	0	0	-25.000	0	0	-25.000
I5461770102	K6177 Umbau Einmündung L440	-2.499	0	0	0	0	0	0	0
I5461770200	K6177 GE Wasserschutzzone Bittelbrunn	-2.066	0	0	0	0	0	0	0
(25)	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.522.277	-2.677.000	-2.385.000	-5.111.000	-4.169.000	-3.245.000	-4.160.000	-21.747.000
I5420000100	Beseitigung Schadstellen / Vorplanung	-448.871	0	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-500.000
I5420618010	K 6180 Ausbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461000100	K6100 Sanierung im Steilstück	0	0	-20.000	-50.000	-100.000	-600.000	-600.000	-1.370.000
I5461080100	K6108 Sanierung OD Selgetsweiler	0	-2.192.000	0	-2.792.000	0	0	0	-4.984.000
I5461130100	K6113 Rückbau Kreisstraße bei Heudorf	0	0	-20.000	-60.000	-1.009.000	-30.000	0	-1.119.000
I5461150100	K6115 Sanierung von L194 bis Münchhöf	0	0	-10.000	-10.000	-600.000	-600.000	-400.000	-1.620.000
I5420613210	K 6132 Ausbaumaßnahmen	0	0	-500.000	0	0	0	0	-500.000
I5461190100	K6119 Ausbau zw. Wiechs und Eigeltingen	0	0	0	0	-60.000	-60.000	-1.200.000	-1.320.000
I5461200100	K6120 Ausbau zw. A98 und Wiechs	-22.480	0	0	-50.000	-1.620.000	0	0	-1.670.000
I5461270100	K6127 Sanierung OD Mühlhausen	-212.915	-160.000	0	0	0	0	0	-160.000
I5461310100	K6131 Ausbau zw. LK-Grenze + Watterdinge	0	0	0	0	-50.000	-50.000	-50.000	-150.000
I5461400100	K6140 Sanierung OD Büßlingen	-486	-19.000	-820.000	0	0	0	0	-839.000
I5461430100	K6143 Sanierung OD Ebringen	-759.524	-306.000	0	0	0	0	0	-306.000
I5461440100	K6144 Sanierung Brücke über DB	0	0	0	0	0	-15.000	-20.000	-35.000
I5461560100	K6156 Sanierung OD Wangen	0	0	-30.000	-30.000	-500.000	0	0	-560.000
I5461580100	K6158 Brückensanierung über die Bahn	-2.009	0	0	0	0	0	0	0
I5461630100	K6163 Ausbau zw. L226 und K6164	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461680100	K6168 Ausbau zw. Markelfingen + K6169	-8.568	0	-60.000	-30.000	-30.000	-1.050.000	-1.040.000	-2.210.000
I5461690921	K6169 Ausbau zw. Kaltbrunn und Wald		0	0	0	-20.000,00	-20.000,00	-30.000,00	-70.000
I5461700100	K6170 Sanierung zw. Rzell + Markelfingen	0	0	-400.000	0	0	0	0	-400.000
I5461710100	K6171 Sanier. Straße - Mühle Allensbach	-47.904	0	-20.000	-20.000	-20.000	-650.000	-650.000	-1.360.000
I5461770102	K6177 Umbau Einmündung L440	-5.478	0	-220.000	0	0	0	0	-220.000
I5461770101	K6177 Sanierung bei Honstetten	0	0	0	-700.000	0	0	0	-700.000
I5461790100	K6179 Brückenersatzneubau bei Talmühle	-14.042	0	-100.000	-1.184.000	0	0	0	-1.284.000
I5420000600	Geleistete Zu./Zuw. an Gemeinden	0	0	-80.000,00	-80.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-310.000
I5461800100	K6180 Brückenersatzbau EUF Zoznegg	0	0	-5.000,00	-5.000,00	-10.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-60.000
(26)	Auszahl. f. d. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-1.024.413	0	-903.000	-700.000	-714.000	-728.280	-742.846	-3.788.126
I5420000010	Straßenbau bew. Sachanlagen	-1.024.413	0	-903.000	-700.000	-714.000	-728.280	-742.846	-3.788.126
(27)	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
(28)	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
(29)	Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Vermögensg.	0	0	0	0	0	0	0	0
I5420000010	Straßenbau bew. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo aus Übersicht		-2.438.625	-2.647.000	-2.178.000	-3.857.800	-3.136.000	-3.203.280	-4.097.846	-21.558.551

Grundhafte Erneuerung von Schadstellen und Vorplanungen

Durch witterungsbedingte Winterschäden oder durch Maßnahmen von Gemeinden (Leitungen, Kanäle) kommt es im Laufe eines Jahres immer wieder vor, dass es in diesen Zusammenhängen notwendig und sinnvoll ist, einen Teil der Kreisstraße mit auszubauen. Für solche unvorhersehbaren Kleinmaßnahmen, die keine Deckenerneuerungen sind, ist dieser Ansatz gedacht. Um sinnvoll Straßensanierungen zu planen, müssen Vorarbeiten (Untersuchungen, Grobplanungen und

Grunderwerb) gemacht werden. Ein abgestimmtes Agieren ist sinnvoller als ein kurzfristiges Reagieren unter Zeitdruck. Der Ansatz von 100.000 EUR soll im konkreten Bedarfsfall den Spielraum einräumen.

Geschätzte Kosten:	100.000 EUR

Zuweisungen an Gemeinden

Hier werden Kanal- und Bordsteinzuschüsse an Gemeinden ausbezahlt, soweit sie nicht einer direkten Baumaßnahme aus dem Kreishaushalt zugeordnet werden können.

Geschätzte Kosten:	80.000 EUR

K 6100, Sanierung im Steilstück

Innerhalb der K 6100 zwischen Liggeringen und Bodman befindet sich in Waldlage ein Steilstück, in welchem es geologisch bedingt immer wieder zu Hangrutschen kommt. Da kurzfristige Sanierungen nicht von Dauer und somit nicht nachhaltig sind, soll ein Ausbau des Abschnitts erfolgen. Durch einen Ausbau sollen sämtliche Belange, wie die des KFZ-Verkehrs, Rad- und Fußverkehrs, der Entwässerung und der Hangsicherung berücksichtigt werden. Die Planungen sollen aufgrund der Komplexität des Steilhangs und des dafür notwendige Ingenieurbauwerks 2027 an ein Ingenieurbüro vergeben werden.

Baulänge insgesamt:	1,0 km
Fahrbahnbreite:	4,00 - 5,50 m
DTV 2024:	2.452 Kfz - 22 Lkw
ÖPNV:	nein
Geschätzte Gesamtkosten:	11 Mio. EUR
Erwartete Zuschüsse gesamt:	mind. 6 Mio. EUR
Geschätzte Kosten 2027:	50.000 EUR (Planungskosten)
ZEB:	---
Jährliche Haushaltsbelastung nach Fertigstellung (Abschreibung netto):	38.000 EUR

K 6108, Ortsdurchfahrt Selgetsweiler

Die Maßnahme ist als Gemeinschaftsmaßnahme mit der Gemeinde Hohenfels geplant. Federführung hat hier die Gemeinde, da diese großflächigen Leitungsarbeiten und den Neubau eines Gehweges, innerhalb der Ortsdurchfahrt in mehreren Abschnitten, plant. Der Landkreis wird nach den Arbeiten die bituminösen Schichten neu herstellen. Die Fahrbahnbreite wird innerhalb der OD auf 6 m ausgebaut. Die Bauarbeiten sind für das Jahr 2027 geplant. Den Baukosten (2,792 Mio. EUR) stehen Zuschussmittel (LGVFG) in Höhe von 500.000 EUR und der Eigenanteil der Gemeinde von rund 265.000 EUR gegenüber.

Baulänge gesamt:	0,7 km
Fahrbahnbreite:	6,0 m (Planung) + 1,50 m Gehweg (Planung)
DTV 2015:	286 Kfz - 13 Lkw/Busse
ÖPNV:	nein
Geschätzte Gesamtkosten:	2,9 Mio. EUR
Erwartete Zuschüsse gesamt:	500.000 EUR LGVFG, 265.000 EUR Gemeinde
Geschätzte Kosten 2027:	2,792 Mio. EUR
ZEB:	17 OD
Jährliche Haushaltsbelastung	

nach Fertigstellung (Abschreibung netto):	85.400 EUR

K 6113, Rückbau Kreisstraße bei Heudorf a. R.

Die Straße ist in großen Abschnitten in einem sehr schlechten Zustand und seit vielen Jahren nur mit beschränkter Geschwindigkeit befahrbar. Da der moorige Untergrund einen Ausbau oder grundhafte Sanierung nicht wirtschaftlich ermöglicht, wurde der vollständige und ersatzlose Rückbau geprüft und festgelegt. Für 2027 sind weitere Planungskosten geplant. Der Rückbau soll dann in 2028 erfolgen.

Baulänge gesamt:	1,7 km
Fahrbahnbreite:	4,50m (Bestand)
DTV 2015:	320 Kfz - 8 Lkw
ÖPNV:	Ja
Geschätzte Gesamtkosten:	1,12 Mio. EUR
Erwartete Zuschüsse gesamt:	890.000 EUR
Geschätzte Kosten 2027:	60.000 EUR (Planungskosten)
ZEB:	22 AB
Jährliche Haushaltsbelastung nach Fertigstellung (Abschreibung netto):	37.600 EUR

K 6115, Sanierung von Anschluss B31 (Eigeltingen - Nenzingen) bis Münchhof

Die K6115 zwischen dem Anschluss der L194 (B31alt) und Münchhof befindet sich in einem schlechten und dringend zu sanierendem Zustand. Die vorhandene Fahrbahnbreite ist sehr schmal, die Gradiente enthält gefährliche Kuppen; zudem ist die Fahrbahn schadhaft mit erheblichen Rissen. Bisher war ein Ausbau auf 6 m vorgesehen, mit Bezirksbereisung vom 14.09.2020 wurde entschieden, auch andere Lösungen vorzustellen. Die bis 2027 eingestellten Mittel sind für Planungen und Gutachten vorgesehen.

Baulänge gesamt:	4,3 km
Fahrbahnbreite:	3,5-4,0 m Bestand
DTV 2015:	355 Kfz - 58 Lkw/Busse
ÖPNV	nein
Geschätzte Gesamtkosten:	1,86 Mio. EUR
Erwartete Zuschüsse gesamt:	---
Geschätzte Kosten 2027:	10.000 EUR (Planungskosten)
ZEB:	12, 13 AB
Jährliche Haushaltsbelastung nach Fertigstellung (Abschreibung netto):	66.800 EUR

K 6120, Ausbau der Kreisstraße zwischen A98 und Wiechs

Die K6120 zwischen A98 und Wiechs ist nicht ausgebaut und in einem schlechten Zustand. Durch die wichtige Ost-West-Verbindung mit durchschnittlichem Verkehr und ÖPNV stellt sie einen Lückenschluss dar, da nicht zuletzt durch die Sanierung der Strecke von Volkertshausen bis zur A98 (in 2022) und mit Sanierung der Ortsdurchfahrt in Volkertshausen (in 2021) die angrenzenden Strecken breiter und leistungsfähiger sind. Die sehr hohe Bewertung in der ZEB dokumentiert die

Notwendigkeit. Die Baumaßnahme soll vorausgesetzt erreichtem Baurecht in 2028 umgesetzte werden.

Baulänge gesamt:	1,2 km
Fahrbahnbreite:	4,7-5,3 m Bestand (geplant: 6,0m)
DTV 2024:	1.472 Kfz – 29 SV
ÖPNV:	Ja
Geschätzte Gesamtkosten:	1,82 Mio. EUR
Erwartete Zuschüsse gesamt:	940.000 EUR
Geschätzte Kosten 2027:	50.000 EUR
ZEB:	3 AB
Jährliche Haushaltsbelastung nach Fertigstellung (Abschreibung netto):	34.600 EUR

K 6156, OD Wangen; grundhafte Erneuerung im Zuge einer gemeindlichen Maßnahme

Die Ortsdurchfahrt ist in einem sehr schlechten Zustand. Die Maßnahme soll gemeinschaftlich mit der Gemeinde durchgeführt werden, da ebenfalls Leitungen verlegt werden sollen. Die Planung wird durch den Landkreis durchgeführt, die Gemeinde beteiligte sich vorab an den Planungskosten. Die Bauausführung ist für das Jahr 2028 vorgesehen. Die Gesamtkosten werden aktuell mit 550.000 EUR veranschlagt.

Baulänge:	0,30 km
Fahrbahnbreite:	4 - 5 m (Bestand)
DTV 2024:	198 Kfz – 7 SV
ÖPNV:	Nein
Geschätzte Gesamtkosten:	550.000 EUR
Geschätzte Kosten 2027:	30.000 EUR (Planungskosten)
ZEB:	26 OD
Jährliche Haushaltsbelastung nach Fertigstellung (Abschreibung netto):	22.000 EUR

K 6168, Sanierung zwischen Markelfingen und K 6169

Die K6168 ist zwar nicht stark befahren, aufgrund ihrer Netzbedeutung und Zustandes aber in der ZEB auf Platz 18. Die Sanierung ist im Zusammenhang mit der Planung eines parallel begleitenden Radwegs zu sehen (Mittel hierfür in einem separaten Radwegtitel). Aus dem gemeinsamen Planungsprozess entwickelt sich dann eine Sanierungsvariante. Auch die Entwicklung des Baus des Radweges zwischen Kaltbrunn und Wildpark hat Einfluss auf die Weiterplanung der Sanierung genommen (Lückenschluss). Die Kosten bis 2029 aufgeführten Mittel sind für Planungen (Gutachten, Trassenvarianten etc.) vorgesehen, der Bau erfolgt frühestens ab 2029.

Baulänge:	ca. 2,6 km
Fahrbahnbreite:	5,0 m (Bestand)
DTV 2024:	660 Kfz – 6 SV
ÖPNV:	ja
Geschätzte Gesamtkosten:	2,2 Mio. EUR
Erwartete Zuschüsse gesamt:	1,0 Mio. EUR

Geschätzte Kosten 2027:	30.000 EUR (Planungskosten)
ZEB:	18 AB
Jährliche Haushaltsbelastung nach Fertigstellung (Abschreibung netto):	92.400 EUR

K 6170, Radolfzell (DRK) bis L220

Der Straßenabschnitt ist in einem sehr schlechten Zustand. Die K6170 wurde bereits bis nach Allensbach saniert, dieser Abschnitt stellt die verbleibende Lücke dar. Die Entwässerung muss planerisch angepasst werden, außerdem wird die Fahrbahn baulich durch den Wegfall der Mittelinsel angepasst. Die Bauausführung ist für das Jahr 2027 vorgesehen. Die Gesamtkosten werden aktuell mit 410.000 EUR veranschlagt.

Baulänge:	0,60 km
Fahrbahnbreite:	ca. 6,00 m (Bestand)
DTV 2023:	9.879 Kfz – 185 Lkw
ÖPNV:	ja
Geschätzte Gesamtkosten:	600.000 EUR
Zuschuss:	20.000 EUR
ZEB:	FS
Jährliche Haushaltsbelastung nach Fertigstellung (Abschreibung netto):	16.400 EUR

K 6171, Allensbach Kaltbrunn (Kaltbrunner Straße)

Der Straßenabschnitt ist in einem sehr schlechten Zustand. Die Funktion der Entwässerung ist nicht mehr ausreichend. Die Straße soll nach Regelwerk ausgebaut werden und der bisherige Gehweg zu einem gemeinsamen Geh- und Radweg ausgebaut werden. Die Maßnahme ist an den Neubau der B33 gekoppelt und die Bauzeit vom Fortschreiten dieser Maßnahme abhängig.
Die Bauausführung ist derzeit für das Jahr 2029 vorgesehen. Die Gesamtkosten werden aktuell mit 465.000 EUR veranschlagt. Der Radwegausbau wird bei den Radwegemaßnahmen aufgeführt.

Baulänge:	0,30 km
Fahrbahnbreite:	ca. 5,50 m (Bestand)
DTV 2024:	3.684 Kfz – 106 SV
ÖPNV:	ja
Geschätzte Gesamtkosten:	465.000 EUR
Geschätzte Kosten 2027:	20.000 EUR (Planungskosten)
ZEB:	2 AB
Jährliche Haushaltsbelastung nach Fertigstellung (Abschreibung netto):	18.600 EUR

K 6177, Abzweig K6178 bis Honstetten

Die K6177 ist bereits in weiten Abschnitten saniert. Die Sanierung dieses Abschnitts schließt eine weitere Qualitätslücke. Die Bauausführung ist für das Jahr 2027 vorgesehen. Die Gesamtkosten werden aktuell mit 700.000 EUR veranschlagt.

Baulänge:	0,70 km
Fahrbahnbreite:	ca. 4,50 m (Bestand)
DTV:	203 Kfz – 27 SV
ÖPNV:	Nein
Geschätzte Gesamtkosten:	700.000 EUR
Geschätzte Kosten 2027:	700.000 EUR (Baukosten)
ZEB:	FS
Jährliche Haushaltsbelastung nach Fertigstellung (Abschreibung netto):	28.000 EUR

K 6179, Brückenersatzneubau bei Talmühle - Bauwerk 8118536

Die Brücke ist sanierungsbedürftig. Bei der Hauptprüfung im Jahre 2019 erhielt sie die Note 3,0. Es wurden wesentliche Mängel der Verkehrssicherheit und Dauerhaftigkeit festgestellt. Die Tragfähigkeit ist stark gemindert. Eine Sanierung kommt aufgrund der vorhandenen Bausubstanz nicht in Frage; wirtschaftlich ist ein Ersatzneubau sinnvoll. Die Aufnahme in ein Zuschussprogramm ist vorgesehen. Die vorgesehenen Mittel sind Planungsmittel. Die Umsetzung der Maßnahme ist für das Jahr 2027 geplant.

Gesamtbreite/ Gesamtlänge (Brücke):	6 m / 5,50 m
DTV 2019:	295 Kfz – 21 LKW/Busse
ÖPNV:	nein
Geschätzte Gesamtkosten:	1,2 Mio. EUR
Erwartete Zuschüsse gesamt:	187.000 EUR (in 2027)
Geschätzte Kosten 2027:	1,184 EUR (Baukosten)
ZEB:	---
Jährliche Haushaltsbelastung nach Fertigstellung (Abschreibung netto):	19.200 EUR

K 6180, Brückenersatzneubau Eisenbahnunterführung (Ablachtalbahn) bei Zoznegg

Der Durchlass ist nur einspurig mit Hilfe einer Lichtsignalanlage befahrbar. Entlang der K6180 wurde ein Radweg gebaut, welcher auch mittels des Ersatzneubaus unterführt werden soll. Das Bauwerk befindet sich im Eigentum der Ablachtalbahn. Um erste Pläne und eine Kostenermittlung zu erhalten, hat der Landkreis die Erstellung einer Vorplanung beauftragt. Es ist vorgesehen für die Maßnahme die Aufnahme in das Zuschussprogramm des Landes (LGVFG) zu beantragen.

Gesamtbreite/ Gesamtlänge (Unterführung):	ca. 10 m/ ca. 15 m
DTV 2017:	2.274 Kfz - 69 LKW/Busse
ÖPNV:	ja
Geschätzte Gesamtkosten:	1,4 Mio. EUR
Erwartete Zuschüsse gesamt:	350.000 EUR
Geschätzte Kosten 2026:	5.000 EUR (Planungskosten)
ZEB:	---
Jährliche Haushaltsbelastung nach Fertigstellung (Abschreibung netto):	28.000 EUR

B. Bauprogramm Radwege

Maßnahme	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ermächtigungen aus 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR	Summe (2) - (7)*
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
(18) Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		549.567	1.342.000	1.326.800	2.290.884	2.102.420	2.743.420	3.252.500	13.058.024
I5420000012	Kreis-Radnetz-Beschilderung	11.567	0	434.800	0	0	0	0	434.800
I5461200920	K6120 Zu/Zuw. RW Schlatt bis Volkertshau	0	0	0	0	1.497.420	1.643.420	0	3.140.840
I5461440920	K6144 Zu/Zuw. RW Ebringen - Riedheim	0	0	0	0	605.000	0	0	605.000
I5461510920	K6151 Zu/Zuw. RW Gailingen bis Landesgr.	0	0	892.000	2.140.884	0	0	0	3.032.884
I5461510950	K6151 Zu/Zuw. IB RW Gailingen b. Landesg	0	0	0	150.000	0	0	0	150.000
I5461680920	K6168 Zu/Zuw. RW Markelfingen bis Wildp.	0	0	0	0	0	0	775.000	775.000
I5461680950	K6168 Zu/Zuw. IB RW Markelf. bis Wildpar	0	0	0	0	0	0	387.500	387.500
I5461690920	K6169 Zu/Zuw. RW Kaltbrunn bis Wildpark	538.000	1.248.000	0	0	0	0	0	1.248.000
I5461690950	K6169 Zu/Zuw. IB RW Kaltbrunn bis Wildp.	0	94.000	0	0	0	0	0	94.000
I5461710120	K6171 RW Neubau Mühle Allenbsach	0	0	0	0	0	0	50.000	50.000
I5461710920	K6171 Zu/Zuw. RW bei Mühle Allensbach	0	0	0	0	0	0	90.000	90.000
I5461800920	K6180 Zu/Zuw. RW Zoznegg bis B313	0	0	0	0	0	0	350.000	350.000
I5461800921	K6180 Zu/Zuw. RW Stockach bis Zoznegg	0	0	0	0	0	800.000	800.000	1.600.000
I5461800950	K6180 Zu/Zuw. IB RW Zoznegg bis B313	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461800951	K6180 Zu/Zuw. IB RW Stockach bis Zoznegg	0	0	0	0	0	300.000	800.000	1.100.000
(20) Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachvermögen		645	0	0	0	0	0	0	0
I5461690220	K6169 GE RW Kaltbrunn bis Wildpark	645	0	0	0	0	0	0	0
(22) Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit		0	0	0	0	0	0	0	0
(24) Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken/Gebäuden		-36.113	-150.000	-40.000	-40.000	-376.000	-340.000	-165.000	-1.111.000
I5420000101	Radwegekonzept Planungsrate	0	0	0	0	0	0	0	0
I5420612722	K 6127 Grunderwerb Radweg	-519	0	0	0	0	0	0	0
I5461200220	K6120 GE RW Schlatt bis Volkertshausen	-110	0	0	0	-136.000	0	0	-136.000
I5461270120	K6127 RW Neubau zw. L191 und K6127	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461440220	K6144 GE RW Ebringen - Riedheim	0	0	0	0	-10.000	0	0	-10.000
I5461510220	K6151 GE RW Gailingen bis Landesgrenze	0	-80.000	-40.000	-40.000	-200.000	0	0	-360.000
I5461680220	K6168 GE RW Markelfingen bis Wildpark	0	0	0	0	0	0	-150.000	-150.000
I5461690220	K6169 GE RW Kaltbrunn bis Wildpark	-20.933	-50.000	0	0	0	0	0	-50.000
I5461710220	K6171 GE RW bei Mühle Allensbach	0	0	0	0	0	-10.000	-15.000	-25.000
I5461720120	K6172 RW Allensbach-Dettingen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461800220	K6180 GE RW Zoznegg bis B313	-14.550	-20.000	0	0	0	0	0	-20.000
I5461800221	K6180 GE RW Stockach bis Zoznegg	0	0	0	0	-30.000	-330.000	0	-360.000
(25) Auszahlungen für Baumaßnahmen		-2.103.057	-545.800	-1.838.000	-2.480.000	-2.490.000	-1.614.000	-1.491.000	-10.458.800
I5420000012	Kreis-Radnetz-Beschilderung	-48.736	-22.000	-558.000	0	0	0	0	-580.000
I5420000101	Radwegekonzept Planungsrate	-52.990	0	-100.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-300.000
I5420616812	K 6168 Ausbaumaßnahmen Radweg	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461200120	K6120 RW Neubau Schlatt bis Volkertshaus	-13.644	-100.000	-20.000	-70.000	-1.500.000	-1.314.000	0	-3.004.000
I5461200130	K6120 RW Neubau Mühlhausen bis Schlatt	0	0	0	-50.000,00	-50.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-140.000
I5461440120	K6144 RW Neubau Ebringen - Riedheim	0	0	-20.000	-20.000	-800.000	0	0	-840.000
I5461510120	K6151 RW Neubau Gailingen bis Landesgr.	0	-98.800	-1.000.000	-2.200.000	0	0	0	-3.298.800
I5461630121	K6163 RW Neubau L226 bis K6164	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461680120	K6168 RW Neubau Markelfingen bis Wildp.	0	0	-50.000	-40.000	-40.000	-100.000	-1.151.000	-1.381.000
I5461690120	K6169 RW Neubau Kaltbrunn bis Wildpark	-1.490.246	-325.000	0	0	0	0	0	-325.000
I5461710120	K6171 RW Neubau Mühle Allenbsach	0	0	0	0	0	0	-120.000	-120.000
I5461760120	K6176 RW Hohenfels - Kreisgrenze	0	0	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-130.000
I5461800120	K6180 RW Neubau Zoznegg bis B313	-497.441	0	0	0	0	0	0	0
I5461800121	K6180 RW Neubau Stockach - Zoznegg	0	0	-80.000	-40.000	-40.000	-80.000	-100.000	-340.000
(26) Auszahl. f. d. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		0	0	0	0	0	0	0	0
(27) Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzvermögen		0	0	0	0	0	0	0	0
(28) Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen		0	0	0	0	0	0	0	0
(29) Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Vermögensg.		0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo aus Übersicht		-1.588.958	646.200	-551.200	-229.116	-763.580	789.420	1.596.500	1.488.224

In der Strategietabelle des Landkreises ist unter Punkt 34 aufgeführt, dass der Landkreis einen bedarfsgerechten Ausbau des Radwegenetzes anstrebt. Da der Radwegebau derzeit eine hohe politische und gesellschaftliche Relevanz hat, wird er dementsprechend hoch gefördert. Kombinierte Zuschüsse von Land und Bund können derzeit eine Förderhöhe von bis zu 90% erreichen. Radwegeplanungen sind meist komplexer als reine Straßenbaumaßnahmen, da fast immer bisher unberührte Flächen betroffen sind und dementsprechend starke Eingriffe in die Natur und Eigentumsrechten erfolgen müssen. Dementsprechend ist die Erlangung des Baurechts die eigentliche Herausforderung, nicht die Finanzierung.

Umsetzung Radwegekonzeption

Der Landkreis setzt sukzessive das Radwegekonzept um, mit dem Ziel die Bedingungen für den Radverkehr im Landkreis nachhaltig zu verbessern. Die eingestellten Mittel in Höhe von 50.000 EUR sind für Planungskosten oder eine Vielzahl kleinerer Maßnahmen wie z. B. für Markierung oder Beschilderung von Radwegen.

Geschätzte Kosten (Planungsmittel): 50.000 EUR

K 6120, Radweg von Schlatt u. Kr. bis Volkertshausen

Der Radweg ist im Kreisradkonzept als „Alltagsnetz Kreis“ enthalten. Es wird eine Planung für einen möglichst parallel zur Straße verlaufenden Radweg erstellt, wobei die Problematik der Überquerung der A81 zu lösen ist. Für die Erlangung des Baurechts wurde in 2023 ein Planfeststellungsverfahren eingeleitet, welches inzwischen abgeschlossen ist. Für die Maßnahme wurde Zuschuss vom Land (LGVFG) beantragt. Die betroffenen Gemeinden müssen sich ebenfalls beteiligen.

Baulänge:	ca. 2,3 km
Radwegbreite:	2,50 m
DTV 2024:	2.849 Kfz – 63 SV
Geschätzte Gesamtkosten:	3,287 Mio. EUR (Grunderwerbskosten: 136.000 EUR)
Erwartete Zuschüsse gesamt:	2,995 Mio. EUR (LGVFG: 2,995 Mio. EUR, Gemeinden: 146.000 EUR)
Geschätzte Kosten 2027:	70.000 EUR (Planungskosten)
Jährliche Haushaltsbelastung nach Fertigstellung (Abschreibung netto):	18.000 EUR

K 6120, Radweg Mühlhausen – Schlatt u.Kr.

Der Radweg ist im Kreisradkonzept als „Alltagsnetz Nebennetz“ mit Nr. 222 enthalten. Es ist vorgesehen für die Maßnahme die Aufnahme in das Zuschussprogramm des Landes (LGVFG) zu beantragen. Die betroffenen Gemeinden müssen sich dann ebenfalls beteiligen. Ein eventueller Bau ist derzeit in 2031 anvisiert.

Baulänge:	ca. 1,01 km
Radwegbreite:	2,50 m
DTV 2019:	3.000 Kfz – 100 Lkw
Geschätzte Gesamtkosten:	2,5 Mio. EUR (Grunderwerbskosten: 400.000 EUR)
Erwartete Zuschüsse gesamt:	2 Mio. EUR (LGVFG: 2 Mio. EUR, Gemeinden: 250.000 EUR)
Geschätzte Kosten 2027:	50.000 EUR (Planungskosten)
Jährliche Haushaltsbelastung nach Fertigstellung (Abschreibung netto):	18.000 EUR

K 6144, Radweg Ebringen nach Riedheim (B314)

Der Radweg ist im Kreisradkonzept als „Ergänzungsnetz Kreis“ mit Nr. 130 enthalten. Durch den Lückenschluss werden auch ferner Ziele wie Tengen und Gottmadingen erschlossen. Bautechnisch und naturschutzrechtlich wird die Planung als relativ einfach angesehen. Es ist vorgesehen für die Maßnahme die Aufnahme in das Zuschussprogramm des Landes (LGVFG) zu beantragen. Die betroffenen Gemeinden müssen sich dann ebenfalls beteiligen. Ein eventueller Bau ist derzeit in 2028 anvisiert.

Baulänge:	ca. 1,6 km
Radwegbreite:	3,0 m
DTV 2019:	2.362 Kfz – 77 Lkw
Geschätzte Gesamtkosten:	830.000 EUR (Grunderwerbskosten: 10.000 EUR)

Erwartete Zuschüsse gesamt:	605.000 EUR (LGVFG: 405.000 EUR, Gemeinden: 200.000 EUR)
Geschätzte Kosten 2027:	20.000 EUR (Planungskosten)
Jährliche Haushaltsbelastung nach Fertigstellung (Abschreibung netto):	6.400 EUR

K 6151, Radweg von Gailingen bis Landesgrenze

Der Radweg ist im Kreisradkonzept als „Alltagsnetz Hauptachse“ enthalten. Der Radweg soll parallel zur Straße verlaufen, Abstimmungen mit der Schweiz sind erforderlich. Die Maßnahme wurde in das Zuschussprogramm (LGVFG) aufgenommen. Das Plangenehmigungsverfahren wurde abgeschlossen. Der Bau ist in 2027 vorgesehen.

Baulänge:	insgesamt ca. 2,5 km
Radwegbreite:	2,50 m
DTV 2024:	2.572 Kfz – 12 SV
ÖPNV:	nein
Geschätzte Gesamtkosten:	2,44 Mio. EUR (Grunderwerbskosten: 240.000 EUR)
Erwartete Zuschüsse gesamt:	2,426 Mio. EUR (LGVFG: 2,426 Mio. EUR, Gemeinden: 150.000 EUR)
Geschätzte Kosten 2027:	2,2 Mio. EUR (Planungskosten)
Jährliche Haushaltsbelastung nach Fertigstellung (Abschreibung netto):	---

K 6168, Radweg von Markelfingen bis Wildpark 2. BA

Der Radweg ist im Kreisradkonzept als „Freizeitnetz Kreis“ enthalten. Im Zuge der Sanierungsplanung der Straße (eigene Haushaltsmittel) soll begleitend ein Radweg erstellt werden. Die Maßnahme soll in das Zuschussprogramm (LGVFG) aufgenommen werden. Für das kommende Jahr sind Planungsmittel enthalten für z. B. Vermessung und Erkundung.

Baulänge:	ca. 2,6 km
Radwegbreite:	2,50 m
DTV 2022:	ca. 1.000 Kfz – 40 Lkw
ÖPNV:	ja
Geschätzte Gesamtkosten:	1,49 Mio. EUR (zuzüglich Grunderwerbskosten: 150.000 EUR)
Erwartete Zuschüsse gesamt:	775.000 EUR (LGVFG: 775.000 EUR, Gemeinden: 387.500 EUR)
Geschätzte Kosten 2026:	40.000 EUR (Planungskosten)
Jährliche Haushaltsbelastung nach Fertigstellung (Abschreibung netto):	8.000 EUR

K 6176, Radweg L194 bis Kreisgrenze

Der Radweg ist im Kreisradkonzept als „Alltagsnetz Ergänzungsnetz Kreis“ mit Nr. 316 enthalten. Durch den Lückenschluss werden auch ferner Ziele wie Herdwangen erschlossen. Die Planung wird vom Landkreis Sigmaringen durchgeführt und als Gemeinschaftsmaßnahme umgesetzt. Es ist vorgesehen für die Maßnahme die Aufnahme in das Zuschussprogramm des Landes (LGVFG) zu beantragen, dies

erfolgt aufgrund der Durchführung durch den Landkreis Sigmaringen mit dem RP Tübingen. Die betroffenen Gemeinden müssen sich dann ebenfalls beteiligen. Ein eventueller Bau ist derzeit in 2031 anvisiert.

Baulänge:	ca. 1,7 km
Radwegbreite:	3,0 m
DTV 2019:	1.284 Kfz – 59 SV
Geschätzte Gesamtkosten:	1,62 Mio. EUR
Erwartete Zuschüsse gesamt:	800.000 EUR
Geschätzte Kosten 2027:	10.000 EUR (Planungskosten)
Jährliche Haushaltsbelastung nach Fertigstellung (Abschreibung netto):	6.400 EUR

K 6180, Radweg von Stockach nach Zoznegg

Der Radweg ist im Kreisradkonzept als „Alltagsnetz Radnetz BW“ enthalten. Der Radweg soll parallel zur Straße verlaufen. Die Maßnahme soll in das Zuschussprogramm (LGVFG) aufgenommen werden. Für das kommende Jahr sind Planungsmittel enthalten.

Baulänge:	4,30 km
Radwegbreite:	3,00 m
DTV 2024:	ca. 5.116 - 148 SV
ÖPNV:	ja
Geschätzte Gesamtkosten:	3,2 Mio. EUR (zuzüglich Grunderwerbskosten: 360.000 EUR)
Erwartete Zuschüsse gesamt:	1,6 Mio. (LGVFG: 1,6 Mio. EUR, Gemeinden: 1,1 Mio. EUR)
Geschätzte Kosten 2026:	80.000 EUR (Planungskosten)
Jährliche Haushaltsbelastung nach Fertigstellung (Abschreibung netto):	105.428 EUR

Gerätebeschaffungen

Erwerb von Nutzfahrzeugen und Geräten für die Straßenmeistereien

Für die gemeinschaftliche Straßenunterhaltung der Bundes-, Landes- und Kreisstraßen werden neben dem Personal auch Fahrzeuge und Geräte benötigt. Ersatzbeschaffungen nach einem langfristigen Wiederbeschaffungsplan sichern den effizienten Fahrzeug- und Geräteeinsatz. Als größte Beschaffung in 2027 ist ein MTW für die Straßenmeisterei in Radolfzell und ein Radlader für die Straßenmeisterei Welschingen vorgesehen. Die weiteren Ausgaben sind z. B. für Streuer, Stapler, Mulcher und einen Schneepflug vorgesehen. Aus Bundesmitteln erhält der Landkreis einen gedeckelten Zuschuss von ca. 180.000 EUR.

Übersicht Investitionsmaßnahmen in Tabellenform

Bauprogramm Kreisstraßen

Lfdnr.	Straßennr.	Netzabschnitt	2027 (EUR)
		Gesamtkosten	**5.111.000**
1	-	Beseitigung schadhafter Stellen	100.000
2	-	Zuweisung an Gemeinden	80.000
3	K 6100	Liggeringen - Bodmann (Dettelbach)	50.000
4	K 6108	OD Selgetsweiler	2.792.000
5	K 6113	Abzweig K 6177 - L 440	60.000
6	K 6115	L 194 Nenzingen - Münchhof	10.000
7	K 6119	Wiechs - Eigeltingen	
8	K 6120	Volkertshausen - Wiechs	50.000
9	K 6131	Watterdingen - Leipferdingen	
10	K 6144	Gottmadingen, BW 8218 593 über DB	
11	K 6156	OD Wangen	30.000
12	K 6168	Markelfingen - K 6169	30.000
13	K6169	Kaltbrunn - Wildpark	
14	K 6171	Allensbach - Kaltbrunn	20.000
15	K 6177	Abzweig K 6178 - Honstetten	700.000
16	K 6179	Brücke bei der Talmühle, BW 8118536	1.184.000
17	K 6180	Zoznegg, BW 8020517	5.000

Bauprogramm Radwege

Lfdnr.	Straßennr.	Netzlücken-Nr.	Netzabschnitt Straßenname	Radnetzhierarchie Primär/Sekundär Legende siehe unten		2027 (EUR)
			Gesamtkosten			**2.480.000**
	diverse		Umsetzung Radwegekonzept			50.000
1	K 6120		K6120 Schlatt u.Kr. bis Volkertshausen			70.000
2	K 6120	222	Mühlhausen - Schlatt u. Kr.	AN		50.000
3	K 6144	130	Ebringen Riedheim - B 314			20.000
4	K 6151	107a	Gailingen - Landesgrenze (Ramsen)	AKS		2.200.000
5	K 6168	18	Markelfingen -Kaltbrunn 2.BA			40.000
6	K 6171		Allensbach - Kaltbrunn	AKS		
7	K 6176	316	L 194 - Kreisgrenze	AKS		10.000
8	K 6180	295a,b (152)	Stockach - Zoznegg	RBW	FERN	40.000

** RBW=Alltagsnetz Radnetz BW, AKS=Alltagsnetz Kreis, AK=Alltagsnetz Ergänz., FERN=Freizeitnetz Landesfernweg, FKS=Freizeitnetz Kreisfreizeit, FNR= Freizeitnetz Nebenrouten*

Im Straßenbau (inklusive Bauwerke) sind bis 2030 folgende Summen (in EUR) vorgesehen:

2027	2028	2029	2030 ff.
5.111.000	4.189.000	3.745.000	4.930.000

Im Radwegebau sind bis 2030 folgende Summen (in EUR) vorgesehen:

2027	2028	2029	2030 ff.
2.480.000	2.490.000	1.614.000	1.491.000

Bei der Gerätebeschaffung sind bis 2029 folgende Summen (in EUR) vorgesehen:

2027	2028	2029
700.000	714.000	728.280

Zuschüsse (in EUR) für Straßen werden bis 2029 folgende erwartet:

2027	2028	2029
717.000	1.727.000	395.000

Anteil Dritter (in EUR) für Straßen werden bis 2029 folgende erwartet:

2027	2028	2029
1.090.000	0	200.000

Zuschüsse (in EUR) für Radwege werden bis 2029 folgende erwartet:

2027	2028	2029
2.140.884	1.902.420	2.297.420

Anteil Dritter (in EUR) für Radwege werden bis 2029 folgende erwartet:

2027	2028	2029
150.000	200.000	446.000

Zuschüsse (in EUR) vom Bund zur Gerätebeschaffung werden bis 2029 folgende erwartet:

2027	2028	2029
180.000	180.000	180.000

PG_54.70 Verkehrsbetrieb / ÖPNV

Ordentliches Ergebnis 5470	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
	-6.862.636	-13.069.075	-12.990.492

Der Produktbereich 5470 setzt sich zusammen aus den beiden Produkten „ÖPNV“ und „Regionalbusverkehr“. Der Regionalbusverkehr wird seit 2020 vom Landkreis Konstanz verantwortet. Der Eigenbetrieb „EIU seehäsle“ – früher „EVU seehäsle“ – wird seit 2008 mit eigenem Wirtschaftsplan geführt; der zu deckende Fehlbetrag des Eigenbetriebes wird durch den Kreishaushalt finanziert. Mit der Übernahme des Verkehrsbetriebes durch das Land Baden-Württemberg im Dezember 2023 hat sich der Defizitausgleich des Eigenbetriebs deutlich reduziert. Perspektivisch ist vorgesehen, den noch verbleibenden Bereich Infrastruktur gegebenenfalls wieder in den Kreishaushalt einzugliedern.

Des Weiteren leistet der Landkreis jährlich einen Zuschuss an den Verkehrsverbund Hegau-Bodensee (VHB) als Verbundförderung und beteiligt sich an der Regiobuslinie 700 von Konstanz nach Ravensburg sowie der Städteschnellbusverbindung von Konstanz nach Friedrichshafen. Der Landkreis beteiligt sich darüber hinaus finanziell an verschiedenen Schienenstrecken, wie der Strecke Konstanz – St. Gallen, am Rhyhas sowie am Seehas.

Im Produktbereich 5470 „Verkehrsbetriebe und ÖPNV“ liegt der Planansatz 2027 im ordentlichen Ergebnis bei rund -13,0 Mio. EUR; rund 100.000 EUR unter dem Planansatz für 2026. Die ordentlichen

Aufwendungen verringern sich gegenüber dem Vorjahr um rund 600.000 EUR, während die ordentlichen Erträge in 2027 um rund 500.000 EUR niedriger ausfallen als im Vorjahr.

Die Aufwendungen an die Verkehrsunternehmen im Regionalbusbetrieb steigen in 2027 im Vergleich zu 2026 um rund 100.000 EUR. Grund hierfür sind indexbasierte Kostenfortschreibungen sowie Preiserhöhungen aus den Verkehrsverträgen. Neben den Investitionen für den Ausbau der Regionalbusse für das Automatische-Fahrgast-Zählsystem (AFZS) kommen ab 2027 jährliche laufende Betriebskosten von rund 100.000 EUR für die Nutzung der Server und des AFZS-Systems hinzu, welche von den beteiligten Kommunen anteilig erstattungsfähig sind. Zudem werden auch jährlich laufende Betriebskosten für die Einführung einer App zur Buchung von Rufbussen eingeplant, welche in 2026 noch nicht realisiert werden konnte. Die Planung für 2027 beträgt 50.000 EUR; in den Folgejahren wird mit einer jährlichen Erhöhung um 10.000 EUR gerechnet.

Ab 2027 werden erstmalig Planansätze für die Regionalbus-Neuausschreibung ab 2030 mit aufgenommen. Für Fachberaterleistungen und Rechtsberaterleistungen werden im Jahr 2027 Mittel von je 50.000 EUR eingeplant.

Für die Regiobuslinie 700 (Konstanz – Meersburg – Ravensburg) erfolgte ab 2026 eine Neuaufteilung der Fährekosten und des Landweges. Insgesamt erhöhten sich die jährlichen Aufwendungen, zudem wird in 2027 eine Doppelbelastung erwartet, da die bisher jährlich-versetze Abrechnung ab 2027 nicht mehr zeitversetzt erfolgen wird, was zu einer Doppelbelastung in 2027 führen wird. Für 2027 erhöht sich die Kostenbeteiligung auf rund 200.000 EUR.

Die Buslinie 7391, zwischen Sigmaringen und Stockach, wurde für den Zeitraum 01.01.2026 bis 31.07.2027 interimsweise durch den Landkreis Sigmaringen an die KVB Sigmaringen vergeben. An der Finanzierung sind die Landkreise Konstanz und Sigmaringen entsprechend der km-Leistung auf ihrem jeweiligen Gebiet gemeinsam beteiligt. Ab August 2027 wird die Linie in das Linienbündel des Landkreises Sigmaringen übergehen. Auch hier wird sich der Landkreis Konstanz finanziell beteiligen; für 2027 wird ein Zuschuss von 300.000 EUR eingeplant. Weitere neue Mitfinanzierungen für Busverkehre sind ab 2027 nicht vorgesehen.

Die Mitfinanzierungen der Schienenverkehre, wie beispielsweise für den Seehas, den Rhyhas und für Taktverbesserungen des seehäsle, laufen entsprechend ihrer Vertragslaufzeit weiter.

Bis 2025 wurden Aufwendungen im ÖPNV, beispielsweise die Verbundförderung und Mitfinanzierungen an Schienenverkehren anteilig im Teilhaushalt 2 – Schülerbeförderung abgebildet. Zur erleichternden Darstellung werden diese künftig gesamthaft unter dem Teilhaushalt 5 – Verkehrsbetrieb / ÖPNV eingeplant.

Investitionen ÖPNV

Bodenseegürtelbahn:
In 2027 werden die letzten Raten zur Mitfinanzierung der Leistungsphasen 1 und 2 im Zuge der Planungen für den Ausbau und die Elektrifizierung der Bodenseegürtelbahn abfließen. Die Raten 15c, 16c und 17c des Kosten- und Finanzmittelbedarfsplanes betragen insgesamt 1,6 Mio. EUR und sind für 2027 eingeplant.
Bereits in 2025 wurde zwischen dem Land Baden-Württemberg und den Landkreisen eine politische Einigung über die weitere Finanzierung des Projekts erzielt. Auf dieser Grundlage wurde zwischen den Projektpartnern der Vertrag zur Durchführung der Leistungsphasen 3 und 4 abgeschlossen. Entsprechend dem Finanzierungsplan werden für 2027 rund 1,2 Mio. EUR eingeplant sowie für die Folgejahre 2028 und 2029 jeweils rund 1,5 Mio. EUR, für 2030 rund 1,3 Mio. EUR. Anteilige Investitionskostenzuschüsse des Landes Baden-Württemberg sind nicht Bestandteil der Planung, da diese künftig direkt vom Land an die DB ausbezahlt werden.

Regionalbusbetrieb:
Nach den Vorgaben des Ministeriums für Verkehr Baden-Württemberg ist ab 2025 die Ausstattung des ÖPNV mit einem Automatischen-Fahrgast-Zähl-System (AFZS) verpflichtend. Im Landkreis ist ab 2026 die Ausstattung der Busse mit den AFZS-Geräten vorgesehen. Hierfür waren bereits 2026 Investitionskosten zur Beschaffung der Hard- und Software eingeplant. Für die Umsetzung in 2027 werden weitere 1,3 Mio. EUR eingeplant. Für weitere Beschaffungen und Ausstattungen werden im Folgejahr 2028 rund 120.000 EUR eingeplant. Zudem werden rund 720.000 EUR geplant für das Jahr 2030 in dem die Neuausschreibung des Regionalbusses voraussichtlich umgesetzt wird. Hierfür sind weitere Ausstattungen bzw. neue Busse mit Hardware auszustatten.

Für den Einbau des AFZS werden für 2027 zudem rund 800.000 EUR Investitionszuweisungen vom Land für 2027 eingeplant sowie rund 80.000 EUR für 2028 und rund 500.000 EUR für 2030. Auch die Kommunen werden die Ausstattung der Busse anteilig mitfinanzieren. Es werden Investitionszuweisungen von Kommunen eingeplant für 2027 über rund 170.000 EUR und für 2028 über rund 30.000 EUR.
Auch die Beschaffung diverser Ersatzsteile sowie Ergänzungen der Hardware in den Regionalbussen, unabhängig der Einführung des AFZS, werden für 2027 bis 2030 vorgesehen. Für 2030 werden 30.000 EUR eingeplant, für die Folgejahre 2028 bis 2030 werden jeweils 25.000 EUR eingeplant.

Bahnhaltepunkt am Neubau Klinikum Singen:
Für den Neubau des Klinikums am Standort in Singen wird überprüft ob der Neubau und die Umsetzung eines neuen Haltepunktes an der Seehas-Strecke möglich ist. Für Planungskosten wird im Jahr 2027 ein pauschaler Investitionskostenzuschuss in Höhe von 100.000 EUR eingeplant.

Grunderneuerung Stellwerk Stockach:
Das Stellwerk des Eigenbetriebes „EIU seehäsle“ in Stockach ist sanierungsbedürftig und soll erneuert werden. Für weitere Planungskosten wird für das Jahr 2027 rund 400.000 EUR angesetzt. Die Baumaßnahme wird voraussichtlich im Jahr 2028 beginnen und wird derzeit mit Gesamtkosten von rund 12,0 Mio. EUR geplant. Rund 50% der Gesamtbaukosten sind durch Landeszuweisungen förderfähig zu erwarten. Für die Jahre 2028, 2029 sowie 2030 werden jeweils 2,0 Mio. EUR als Investitionskostenzuschüsse für den Eigenbetrieb eingeplant.

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege

PG_55.10 Öffentliches Grün / Landschaftsbau

Das ordentliche Ergebnis verbessert sich gegenüber dem Ansatz 2026 um rd. 17.000 EUR. Im Wesentlichen ist dies durch höhere Kostenerstattungen von rd. 20.000 EUR begründet, denen höhere Personalaufwendungen von rd. 4.000 EUR gegenüberstehen.

Der Nettoressourcenbedarf erhöht sich um rd. 71.000 EUR. Dies ist allerdings der Tatsache geschuldet, dass Erträge aus Leistungsverrechnungen (Naturschutzförderung LEV) in Höhe von 90.000 EUR noch nicht im Ansatz 2027 berücksichtigt wurden. Dies wird im finalen Haushaltsentwurf 2027 korrigiert, was zu einem rd. 19.000 EUR verringerten Nettoressourcenbedarf bezogen auf den Ansatz 2026 führen wird.

PG 55.20 Gewässerschutz/öffentliche Gewässer/wasserbauliche Anlagen

Das für das Haushaltsjahr 2027 veranschlagte ordentliche Ergebnis sieht einen Zuschussbedarf von 1,16 Mio. EUR vor und liegt 130.000 EUR über dem Ergebnis 2025, jedoch 210.000 EUR unter dem Planansatz 2026.

Unter Berücksichtigung der FAG-Zuweisung und der Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen ergibt sich für das Jahr 2027 ein veranschlagter Nettoressourcenüberschuss von 626.000 EUR. Der Überschuss wird somit zwar um 231.000 EUR geringer angesetzt als im Jahr 2025, jedoch um 146.000 EUR höher als der für das Jahr 2026 kalkulierte Überschuss.

Die Gebühreneinnahmen im Bereich Gewässerschutz werden mit 200.000 EUR höher angesetzt als im Jahr 2026 (160.000 EUR). Das Ergebnis der Gebühreneinnahmen des Jahres 2025 lag aufgrund von großen Genehmigungsverfahren bei 426.000 EUR.

Die Personalaufwendungen sind für das Jahr 2027 mit 1,32 Mio. EUR etwas geringer angesetzt als im Jahr 2026 (1,48 Mio. EUR) und geringer als das Ergebnis des Jahres 2025 (1,41 Mio. EUR).

Der Planansatz bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen erfolgt mit 25.000 EUR in etwa gleich wie im Jahr 2026.

PG 55.40 Naturschutz und Landschaftspflege

Das veranschlagte ordentliche Ergebnis im Jahr 2027 wird mit einem Zuschussbedarf von 850.000 EUR veranschlagt und liegt 22.000 EUR über dem Ergebnis 2025 und 35.000 EUR über dem für 2026 geplanten Zuschussbedarf.

Unter Berücksichtigung der FAG-Zuweisung und der Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen ergibt sich für das Jahr 2027 ein veranschlagter Nettoressourcenbedarf von 861.000 EUR. Somit ist dieser um 10.000 EUR niedriger angesetzt als das Ergebnis im Jahr 2025 und 4.000 EUR höher als der Planansatz 2026.

Die Personalaufwendungen sind für das Jahr 2027 mit 824.000 EUR eingeplant und somit um 40.000 EUR höher kalkuliert als im Jahr 2026 und um 25.000 EUR höher als das Ergebnis 2025.

Der Planansatz bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen erfolgt mit 19.000 EUR in etwa gleich wie im Jahr 2026.

PG_55.50 Fortwirtschaft

Der Haushaltsentwurf Ergebnishaushalt des Kreisforstamtes für das Planjahr 2027 weicht buchungstechnisch bei zwei wesentlichen Punkten vom Plan 2026 ab.

(Durch die Umstellung der Sollstellungen auf eine Datenschnittstelle werden die bisher zu einem Ertrag saldierten Rechnungspositionen bei der Betreuung Körperschaftswald und der Betreuung Privatwald künftig als mehrere Einzelpositionen auf versch. Ertrags-/Kostenarten verbucht, was im Ergebnis aber keinen Unterschied zu der bisherigen Buchungspraxis ergibt).

Auf der Einnahmenseite sind wesentliche Positionen die Erstattungen der betreuten Kommunen für die Dienstleistungen des forstlichen Revierdienstes und des Holzverkaufs. Die Betreuungsentgelte bleiben auf dem Niveau von 2025.

Die Ansätze im Bereich des Holzverkaufs sind konjunkturell vorsichtig angesetzt.

Unter „Erstattungen vom Land“ sind die Planansätze 2027 gegenüber dem Plan 2026 höher angesetzt, weil Minister Hauck eine Erhöhung der Landeszuschüsse auf Grundlage der Evaluation der Forstreform 2020 zugesagt hat.

Die Aufwendungen sind gegenüber dem Planansatz 2025 deutlich erhöht, was im Wesentlichen am deutlich gestiegenen Plansatz der Personalaufwendungen liegt.

Darüber hinaus sind planerisch keine Besonderheiten im Haushalt des Kreisforstamtes zu vermerken. Es sind keine speziellen Projekte vorgesehen. Neben den Dienstleistungsaufgaben im betreuten Körperschaftswald und im Privatwald nehmen die hoheitlichen Aufgaben, Forstrecht, Waldpädagogik und Waldnaturschutz einen großen Raum ein, der als staatliche Aufgabe über FAG zu finanzieren ist.

PG_55.51 Landwirtschaft

Das ordentliche Ergebnis verschlechtert sich um rd. 25.000 EUR. Begründet wird dies im Wesentlichen durch höhere Personalaufwendungen von rd. 74.000 EUR, verbunden mit höheren Kostenerstattungen von rd. 40.000 EUR und geringeren Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen von rd. 11.000 EUR, bezogen auf den Ansatz 2026.

Insgesamt verringert sich der Nettoressourcenbedarf beim Produkt 5551 gegenüber dem Ansatz 2026 um rd. 12.000 EUR. Höhere FAG-Zuweisungen von rd. 42.000 EUR, geringere Leistungsverrechnungen bei Arbeitsplatzpauschalen von rd. 22.000 EUR und Personalbetreuung von rd. 6.000 EUR führen im Wesentlichen zu dieser Verbesserung.

Investiv ist der Ankauf eines VW T6.1-Busses (KN-L6217) nach Leasingende zu einem Übernahmepreis von rd. 32.000 EUR vorgesehen.

Produktbereich 56 Umweltschutz

PG_56.10 Umweltschutzmaßnahmen

Zur Produktgruppe gehören die Produkte Kommunale Altlasten, Bodenschutzrechtliche Maßnahmen, Abfallrechtliche Maßnahmen, Immissionsschutzrechtliche Maßnahmen (u.a. Durchführung von Zulassungsverfahren für Windenergieanlagen und Steinbrüche) sowie die verwaltungsmäßige Abwicklung im Bereich des Arbeitsschutzrechts.

Im Vergleich zu den beiden Vorjahren sind in 2027 höhere Erträge zu erwarten. Ursächlich hierfür sind Gebührenmehreinnahmen aus immissionsschutzrechtlichen Genehmigungsverfahren (insbesondere Windpark-Projekte). Die für 2027 prognostizierten ordentlichen Erträge (497.000 EUR) übersteigen den IST-Wert des Jahres 2025 um 156.000 EUR und den Ansatz 2026 um 57.000 EUR.

Unter anderem aufgrund der niedriger veranschlagten Geschäftsaufwendungen liegen die erwarteten anteiligen ordentlichen Aufwendungen um 18.000 EUR unter dem Ansatz des Vorjahres.

<u>Produkt 1.56.10.07 Klimaschutz</u>

Bei den Erstattungen vom Bund sind rund 75.000 EUR für die Personalstelle zur Klimaschutzkoordination (Verwendung für Erstellung von CO2-Bilanzen der Kommunen) eingeplant. Weitere rund 270.000 EUR sind bei den Erstattungen vom Land für die Personalstelle der klimaneutralen Verwaltung bis August 2027 (Personal,-Beratungs- und Sachkosten) sowie die Personalstelle Mobilität und Klimaschutz vorgesehen. Darüber hinaus sind hier auch die Landesmittel aus den sogenannten Konnexitätszahlungen des Landes für die Klimaanpassung enthalten.

Für die Umsetzung der Kommunikationsstrategie (Plattform Klimaschutz, ZukunftsEntdeckerTage, Marketing Klimaschutzpreis etc.) sind im Haushaltsjahr 2027 insgesamt 35.000 Euro an „besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen“ veranschlagt.

Der Gesellschafterzuschuss für die Energieagentur Landkreis Konstanz wurde für die kommenden Haushaltsjahre (2025 bis 2029, Drucksachen-Nr. 2024/165) auf rund 83.000 Euro erhöht.

Für das Jahr 2026 ist die Aktualisierung des Monitors „Energiewende Landkreis Konstanz” unter der Position „Rechts- und Beratungskosten” mit rund 23.000 Euro (nach pauschaler Kürzung) veranschlagt.

Seit August 2025 ist die Erstellung eines Klimaanpassungskonzeptes auf Landkreisebene im Klimaschutz- und Klimaanpassungsgesetz des Landes Baden-Württemberg verpflichtend. Dafür erhält der Landkreis die Konnexitätszahlungen vom Land.

Bei den „Sach- und Dienstleistungen“ sind insgesamt 115.000 Euro veranschlagt, die komplett durch die Erstattungen gegenfinanziert sind. Dabei handelt es sich um Projektmittel Klimaschutz in Höhe von 20.000 EUR (Fördermittel aus der Projektstelle Mobilität und Klimaschutz), 45.000 Euro für die Klimaschutzkoordination (Ausgaben für Erstellung der CO2 Bilanzen der neun am Projekt beteiligten Kommunen) sowie 50.000 Euro für die Klimaanpassung.

PG_56.20 Arbeitsschutz:

Die Produktgruppe beinhaltet die Aufgaben der Gewerbeaufsicht, d.h. den technischen, sozialen und organisatorischen Arbeitsschutz sowie den technischen Immissions- und Umweltschutz. Die Arbeit wird u.a. geprägt durch die Vorgaben der „Gemeinsamen Deutschen Arbeitsschutzstrategie“ und die so genannten „Fachlich wichtigen Themen der Gewerbeaufsicht“. Ein zentrales Handlungsfeld ist die Gewährleistung und Verbesserung der Sicherheit und des Gesundheitsschutzes der Beschäftigten bei der Arbeit durch Beratung und Überwachung.

Die für 2027 prognostizierten ordentlichen Erträge (130.000 EUR) sind identisch mit dem Ansatz des Vorjahres.

Die prognostizierten anteiligen ordentlichen Aufwendungen (861.000 EUR) sind annähernd identisch mit dem Ansatz des Vorjahres und liegen 33.000 EUR unter dem IST-Wert des Jahres 2025.

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus

PG_57.10 Wirtschaftsförderung

Bei den „Erstattungen vom Land“ sind 8.500 EUR veranschlagt, davon entfallen rund 8.000 EUR auf den Zuschuss der MFG Baden-Württemberg für die FilmCommission und weitere 500 EUR auf den Gründertag. Die geplanten „besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2027 auf insgesamt rund 45.000 EUR für die Umsetzung von Projekten u.a. in den Bereichen Standortmarketing, Bestandspflege, Innovationsförderung, Fachkräftesicherung, grenzüberschreitende Zusammenarbeit und das Projekt Smart Region. Zudem sollen 2027 auch wieder Veranstaltungen für Unternehmen durchgeführt werden. Hierfür sind 6.000 EUR für „Tagungen und Empfänge“ vorgesehen.

Im Rahmen der „Zuweisungen an Gemeinden“ wird dem Projekt „innolab bodensee“ letztmalig ein Betriebskostenzuschuss in Höhe von 50.000 EUR gewährt.

Darüber hinaus wurde bisher ein jährlicher Projektkostenzuschuss in Höhe von 65.000 EUR für LEADER bereitgestellt (2023 bis 2027). Allerdings muss der LEADER-Zuschuss aufgrund von gestiegenen Kosten ab 2027 auf 94.000 EUR/Jahr erhöht werden, wobei die zusätzlichen 29.000 EUR für 2027 durch eine Mittelübertragung aus dem Budget der Wirtschaftsförderung bereitgestellt werden. Weitere 14.000 EUR sind zur Kofinanzierung des zusätzlichen Regionalbudgets für Kleinprojekte vorgesehen.

Wie in den vergangenen Jahren soll die Clusterinitiative Bodensee (CLIB) auch im Jahr 2027 mit Fördermitteln unterstützt und vorangetrieben werden.

Der Gesellschafterzuschuss für die Vierländerregion Bodensee GmbH (vormals BSM) wurde für das Haushaltsjahr 2027 erneut mit 13.000 EUR veranschlagt.

<u>Produkt 57.10.02 Smart Region</u>

Seit dem Jahr 2026 (bis Ende 2028) wird im Bereich der Wirtschaftsförderung mit dem Unterprodukt 5710.02 für das Projekt Smart Region gearbeitet. Dies fordern unter anderem die Förderrichtlinien für das bewilligte Interreg-Projekt. Es ermöglicht aber auch eine klare Projektkostenzuordnung.

Geplant sind Erstattungen in Höhe von 100.000 EUR im Jahr 2027. Demgegenüber stehen aktuell keine Ausgaben. Im Jahr 2026 wurden projektvorbereitende Maßnahmen durchgeführt sowie notwendige Vergabeprozesse eingeleitet bzw. umgesetzt. Allerdings ist es sehr wahrscheinlich, dass im Rahmen des Projektfortschritts 2026 eine anteilige Mittelübernahme veranlasst wird. Wie hoch diese sein wird, kann noch nicht abgeschätzt werden. Die Mittelübernahme betrifft die beiden Positionen „Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen“ und „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“. Durch die Mittelübernahme kann die geplante Höhe der Erstattungen im Jahr 2027 somit ebenfalls höher ausfallen.

PG_57.50 Tourismus

Der Regio Konstanz-Bodensee-Hegau e. V. erhält im Rahmen der Tourismusförderung einen Mitgliedsbeitrag in Höhe von rund 300.000 EUR. Darüber hinaus werden weiterhin die Kosten für die Nachhaltigkeitszertifizierung übernommen.

Die Schifffahrtsgesellschaft Untersee und Rhein erhält einen Zuschuss in Höhe von 10.000 EUR. Darüber hinaus wird im Rahmen der Tourismusförderung der Slow-up Hegau-Schaffhausen mit jährlich 5.000 EUR unterstützt.

Für die Initiierung eigener kreisweiter Projekte sowie für die Umsetzung von Projekten im Rahmen der AG Tourismus der Randenkommission wurden insgesamt 40.000 EUR eingestellt.

Bei den Aufwendungen für „sonst. Sach- und Dienstleistungen“ sind 17.300 EUR für die Radwegeförderung (Kooperationen Rheinradweg, Schwäbische Alb Radweg, Hohenzollern Radweg) eingeplant.

Der Gesellschafterzuschuss für die IBT GmbH wurde für 2027 mit rd. 160.200 EUR eingeplant.

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	12.504.586	12.480.000	12.626.000	12.328.020	12.328.040	12.328.061
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	682.052	764.799	738.757	910.827	1.068.051	1.138.404
4	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	6.787.407	5.823.200	6.171.400	6.171.468	6.171.537	6.171.608
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.292.485	1.836.000	1.332.000	1.332.080	1.332.162	1.330.971
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.462.166	6.662.842	6.902.960	6.566.769	6.563.649	6.559.087
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	150.848	136.880	99.400	97.420	93.000	84.300
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	97.799	63.234	68.096	68.296	68.500	68.708
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**29.977.343**	**27.766.955**	**27.938.613**	**27.474.880**	**27.624.939**	**27.681.140**
12	-	Personalaufwendungen	17.499.703-	17.676.807-	18.201.999-	19.109.209-	19.683.543-	20.275.150-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.062.405-	5.968.476-	5.506.849-	5.679.337-	5.704.328-	5.831.871-
15	-	Abschreibungen	2.744.509-	3.283.473-	3.172.083-	3.735.825-	4.066.696-	4.271.930-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	196-	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	22.098.534-	25.310.114-	25.593.065-	26.232.253-	26.692.353-	34.667.453-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.079.281-	3.161.156-	2.378.421-	2.471.632-	2.356.411-	2.291.568-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**49.484.629-**	**55.400.026-**	**54.852.418-**	**57.228.257-**	**58.503.331-**	**67.337.972-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**19.507.286-**	**27.633.071-**	**26.913.806-**	**29.753.377-**	**30.878.392-**	**39.656.832-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	10.893.958	11.480.304	11.347.288	11.718.871	11.893.718	12.012.176
22	+	Erträge aus ILV-FAG	8.721.589	8.684.857	8.543.269	8.877.314	8.882.125	8.886.939
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	1.171-	5.836-	10.296-	10.296-	10.296-	10.296-
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	16.329.916-	16.978.112-	16.672.461-	17.129.201-	17.341.295-	17.486.175-
25	-	Aufwendungen aus ILV-FAG	0	0	0	0	0	0
26	-	Kalkulatorische Kosten	706.718-	950.721-	844.466-	977.997-	1.029.585-	1.058.973-
27	+	Erträge aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	150.848	136.880	99.400	97.420	93.000	84.300
28	-	Aufwendungen aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	150.848-	136.880-	99.400-	97.420-	93.000-	84.300-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**2.577.742**	**2.230.492**	**2.363.334**	**2.478.690**	**2.394.667**	**2.343.671**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**16.929.544-**	**25.402.578-**	**24.550.471-**	**27.274.686-**	**28.483.724-**	**37.313.161-**

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	26.608.975	26.863.142	27.099.210	0	26.465.387	26.462.642	26.457.190
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.211.776-	54.110.456-	53.698.505-	0	55.487.089-	56.422.210-	65.042.022-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**19.602.800-**	**27.247.314-**	**26.599.295-**	**0**	**29.021.702-**	**29.959.568-**	**38.584.832-**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.662.215	2.981.800	5.251.084	0	4.113.420	3.518.420	4.542.500
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	88.898	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	20.000	0	0	0	0	0	0
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	19.546	0	0	0	0	0	0
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.790.659**	**2.996.800**	**5.266.084**	**0**	**4.128.420**	**3.533.420**	**4.557.500**
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	143.296-	40.000-	60.000-	0	551.000-	360.000-	165.000-
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.172.154-	4.143.000-	7.511.000-	0	6.609.000-	4.809.000-	5.601.000-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.051.484-	1.736.000-	2.141.100-	0	936.000-	853.280-	1.647.846-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	20.000-	0	0	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	641.392-	2.540.000-	3.419.800-	0	3.548.800-	3.582.600-	3.389.733-
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	28.740-	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.037.066-**	**8.459.000-**	**13.151.900-**	**0**	**11.644.800-**	**9.604.880-**	**10.803.579-**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**4.246.407-**	**5.462.200-**	**7.885.816-**	**0**	**7.516.380-**	**6.071.460-**	**6.246.079-**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**23.849.207-**	**32.709.514-**	**34.485.111-**	**0**	**36.538.082-**	**36.031.028-**	**44.830.911-**

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**

PB_51 **Räumliche Planung und Entwicklung**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	592.914	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	8	7	7	6	3	1
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	30.758	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.442	41.300	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	5.397	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**661.519**	**746.307**	**705.007**	**705.006**	**705.003**	**705.001**
12	-	Personalaufwendungen	1.852.829-	1.977.713-	2.107.128-	2.215.358-	2.281.722-	2.350.172-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	288.567-	398.413-	364.996-	380.736-	396.076-	413.426-
15	-	Abschreibungen	58.218-	72.662-	42.165-	49.651-	64.272-	87.329-
17	-	Transferaufwendungen	481.564-	495.054-	495.065-	495.065-	495.065-	495.065-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.506-	39.002-	34.395-	24.895-	25.395-	25.895-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.701.685-**	**2.982.843-**	**3.043.748-**	**3.165.704-**	**3.262.530-**	**3.371.887-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**2.040.166-**	**2.236.536-**	**2.338.741-**	**2.460.698-**	**2.557.526-**	**2.666.886-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	308.180	385.500	404.040	404.040	404.040	404.040
22	+	Erträge aus ILV-FAG	479.402	482.860	492.717	492.717	492.717	492.717
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	826.077-	879.742-	743.211-	745.054-	745.885-	746.470-
26	-	Kalkulatorische Kosten	3.893-	5.196-	2.822-	3.007-	3.403-	4.282-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**42.387-**	**16.577-**	**150.724**	**148.696**	**147.469**	**146.006**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**2.082.553-**	**2.253.114-**	**2.188.017-**	**2.312.002-**	**2.410.057-**	**2.520.880-**

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**

PB_51 **Räumliche Planung und Entwicklung**

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	729.488	746.300	705.000	0	705.000	705.000	705.000
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.706.793-	2.899.860-	2.991.625-	0	3.105.565-	3.187.445-	3.273.410-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**1.977.305-**	**2.153.560-**	**2.286.625-**	**0**	**2.400.565-**	**2.482.445-**	**2.568.410-**
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	23.291-	153.000-	80.000-	0	77.000-	100.000-	160.000-
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**23.291-**	**153.000-**	**80.000-**	**0**	**77.000-**	**100.000-**	**160.000-**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**23.291-**	**153.000-**	**80.000-**	**0**	**77.000-**	**100.000-**	**160.000-**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**2.000.596-**	**2.306.560-**	**2.366.625-**	**0**	**2.477.565-**	**2.582.445-**	**2.728.410-**

THH 5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_51 **Räumliche Planung und Entwicklung**
5110 **Kreisentwicklung (Regionalplanung)**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Kreis- und Regionalentwicklung

Strategischer Leitsatz:
- Der Landkreis strebt eine nachhaltige Entwicklung der gesellschaftlichen, wirtschaftlichen und umwelt-bezogenen Situationen der Region an. Er kümmert sich um den Schutz der natürlichen Ressourcen, fördert und stärkt durch aktive Strukturpolitik und Wirtschaftsförderung Dienstleistung, Handwerk, Handel, Gewerbe, Tourismus, Landwirtschaft und Industrie.

Ziele:
- Wirtschaftliche Aufgabenerfüllung durch Übertragung auf qualifizierte zentrale Einrichtungen.

Zuständigkeiten:
- Amt für Baurecht und Umwelt

Zugeordnete Produkte:
- 1.51.10.91 Regionalplanung

Kurzbeschreibung:
- Mitgliedschaft im Regionalverband

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_51 **Räumliche Planung und Entwicklung**
PG_51.10 **Kreisentwicklung**
5110 **Kreisentwicklung (Regionalplanung)**
5110 **Kreisentwicklung (Regionalplanung)**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	8	7	7	6	3	1
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.000	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**26.008**	**7**	**7**	**6**	**3**	**1**
12	-	Personalaufwendungen	184.132-	181.809-	187.443-	197.122-	203.058-	209.179-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.703-	77.613-	15.196-	11.396-	9.396-	9.396-
17	-	Transferaufwendungen	481.564-	495.054-	495.065-	495.065-	495.065-	495.065-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.549-	12.415-	12.123-	2.123-	2.123-	2.123-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**670.948-**	**766.891-**	**709.828-**	**705.707-**	**709.642-**	**715.763-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**644.940-**	**766.884-**	**709.820-**	**705.701-**	**709.639-**	**715.763-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	61.173-	57.075-	59.328-	60.129-	60.489-	60.746-
26	-	Kalkulatorische Kosten	1	0	0	0	0	0
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**61.173-**	**57.075-**	**59.328-**	**60.129-**	**60.489-**	**60.746-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**706.113-**	**823.959-**	**769.148-**	**765.830-**	**770.127-**	**776.509-**

THH 5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_51 **Räumliche Planung und Entwicklung**
5111 **Flächen und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Kreis- und Regionalentwicklung

Strategischer Leitsatz:
- Der Landkreis strebt eine nachhaltige Entwicklung der gesellschaftlichen, wirtschaftlichen und umwelt-bezogenen Situationen der Region an. Er kümmert sich um den Schutz der natürlichen Ressourcen, fördert und stärkt durch aktive Strukturpolitik und Wirtschaftsförderung Dienstleistung, Handwerk, Handel, Gewerbe, Tourismus, Landwirtschaft und Industrie.

Ziele:
- Schaffung von vermessungstechnischen Grundlagen für einen rechtssicheren Grundstücksverkehr und die strukturelle Entwicklung.
- Schaffung einer zeitgemäßen Geodateninfrastruktur (GDI) für das Landratsamt; Ausbau des Geoinformationssystems (GIS) und dessen Leistungen
- Die bei den Finanzämtern analog vorliegenden Schätzungskarten sollen landesweit flächendeckend als Vektordaten digitalisiert und in ALKIS objektstrukturiert geführt werden.
- Die aktuell analog vorliegenden Liegenschaftskatasterakten (bis zu 200 Jahre alt) sollen nach dem "Konzept zur Weiterentwicklung der Liegenschaftskatasterakten" des Landesamt für Geoinformation und Landentwicklung digitalisiert und in enaio abgelegt werden
- Digitalisierung der Flurbücher und Hauptnummernverzeichnisse

Zuständigkeiten:
- Vermessungsamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.51.11.07 Führung und Bereitstellung von Karten und Geodaten (GIS)
- 1.51.11.91.01 Bildung von Flurstücken
- 1.51.11.91.02 Gebäudeaufnahmen für Kataster
- 1.51.11.91.03 Grenzfeststellungen
- 1.51.11.91.04 Qualitätssicherung/Übernahme
- 1.51.11.91.05 Auskünfte, Auszüge u.a.
- 1.51.11.91.06 Vermessungstechnische Ingenieurleistungen
- 1.51.11.91.07 sonstige Fachaufgaben geb.pflichtig
- 1.51.11.92.01 Liegenschaftskataster
- 1.51.11.92.02 sonstige Fachaufgaben geb.frei

Kurzbeschreibung:
- Bildung von Flurstücken
- Aufnahme von Gebäuden für das Liegenschaftskataster
- Grenzfeststellungen
- Qualitätssicherung/Übernahme von Fortführungsunterlagen
- Auskünfte, Auszüge, Bescheinigungen, Auswertungen
- Vermessungstechnische Ingenieurleistungen
- Führung/Erneuerung des Liegenschaftskatasters
- Sonstige Fachaufgaben

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_51 **Räumliche Planung und Entwicklung**
PG_51.11 **Flächen-/grdst.bez. Daten/Grundlagen**
5111 **Flächen und grundst.bez.Daten u. Grundl.**
5111 **Flächen und grundst.bez.Daten u. Grundl.**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	592.914	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	30.758	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.442	41.300	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	5.397	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**635.511**	**746.300**	**705.000**	**705.000**	**705.000**	**705.000**
12	-	Personalaufwendungen	1.668.697-	1.795.904-	1.919.685-	2.018.235-	2.078.665-	2.140.992-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	284.864-	320.800-	349.800-	369.340-	386.680-	404.030-
15	-	Abschreibungen	58.218-	72.662-	42.165-	49.651-	64.272-	87.329-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.958-	26.586-	22.272-	22.772-	23.272-	23.772-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.030.737-**	**2.215.952-**	**2.333.921-**	**2.459.998-**	**2.552.888-**	**2.656.123-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.395.226-**	**1.469.652-**	**1.628.921-**	**1.754.998-**	**1.847.888-**	**1.951.123-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	308.180	385.500	404.040	404.040	404.040	404.040
22	+	Erträge aus ILV-FAG	479.402	482.860	492.717	492.717	492.717	492.717
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	764.904-	822.667-	683.883-	684.924-	685.396-	685.724-
26	-	Kalkulatorische Kosten	3.893-	5.196-	2.822-	3.008-	3.403-	4.282-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**18.786**	**40.497**	**210.052**	**208.826**	**207.958**	**206.752**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.376.440-**	**1.429.155-**	**1.418.869-**	**1.546.172-**	**1.639.930-**	**1.744.372-**

THH5 Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft

PB_51 Räumliche Planung und Entwicklung

PG_51.11 Flächen-/grdst.bez. Daten/Grundlagen

5111 Flächen und grundst.bez.Daten u. Grundl.

5111 Flächen und grundst.bez.Daten u. Grundl.

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Vermessungsamt:												
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	46.583-	153.000-	80.000-	0	77.000-	100.000-	160.000-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**46.583-**	**153.000-**	**80.000-**	**0**	**77.000-**	**100.000-**	**160.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**46.583-**	**153.000-**	**80.000-**	**0**	**77.000-**	**100.000-**	**160.000-**

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**

PB_52 **Bauen und Wohnen**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.249.951	1.123.500	1.357.500	1.347.500	1.347.500	1.347.500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	43	46	43	36	20	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	87.840	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	87.672-	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	88	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.000	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.253.250**	**1.136.046**	**1.370.043**	**1.360.036**	**1.360.020**	**1.360.003**
12	-	Personalaufwendungen	1.022.407-	1.088.423-	1.176.913-	1.208.080-	1.245.243-	1.282.802-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.458-	32.380-	29.341-	31.941-	31.941-	31.941-
15	-	Abschreibungen	2.544-	2.544-	423-	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	196-	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.971-	16.661-	16.382-	17.382-	17.382-	17.382-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.093.575-**	**1.140.008-**	**1.223.059-**	**1.257.404-**	**1.294.567-**	**1.332.125-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**159.674**	**3.962-**	**146.984**	**102.632**	**65.453**	**27.878**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	281.880	265.065	210.157	273.345	274.255	275.166
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	38.567-	48.420-	52.914-	52.914-	52.914-	52.914-
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	342.464-	358.178-	351.167-	355.588-	357.583-	359.011-
26	-	Kalkulatorische Kosten	81-	31-	1	1	0	0-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**99.232-**	**141.564-**	**193.922-**	**135.156-**	**136.241-**	**136.759-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**60.443**	**145.526-**	**46.938-**	**32.524-**	**70.788-**	**108.881-**

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**

PB_52 **Bauen und Wohnen**

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	1.227.207	1.136.000	1.370.000	0	1.360.000	1.360.000	1.360.000
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.087.792-	1.130.941-	1.215.901-	0	1.250.310-	1.287.254-	1.324.586-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**139.414**	**5.059**	**154.099**	**0**	**109.690**	**72.746**	**35.414**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**139.414**	**5.059**	**154.099**	**0**	**109.690**	**72.746**	**35.414**

THH 5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_52 **Bauen und Wohnen**
5210 **Bauordnung**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Natur und Umwelt

Strategischer Leitsatz:
- Das Landratsamt stellt im Rahmen seiner Aufgaben den Schutz von Mensch und Umwelt, den schonenden Umgang mit Natur- und Landschaft sowie den Tierschutz und das Tierwohl sicher und fördert eine nachhaltige Landbewirtschaftung.

Ziele:
- Rechtssichere und dienstleistungsorientierte städtebauliche Entwicklung im Landkreis Konstanz wird sichergestellt.
- Wahrung der bauordnungs- und bauplanungsrechtlichen Bestimmungen.
- Ausbau des Anteils erneuerbarer Energien an der Wärmeversorgung und Reduzierung des CO2-Ausstoßes bei Wohngebäuden.
- Die Sicherheit von baulichen Anlagen wird gewährleistet und der schonende Umgang mit der endlichen Ressource Boden wird sichergestellt.

Zuständigkeiten:
- Amt für Baurecht und Umwelt

Zugeordnete Produkte:
- 1.52.10.01 Bauvoranfrage
- 1.52.10.02 Baugenehmigungsverfahren
- 1.52.10.10 Schornsteinfegerwesen
- 1.52.10.91 Kiesgruben
- 1.52.10.94 sonstige Leistungen Bauordnung

Kurzbeschreibung:
- Bauvoranfragen
- 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

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_52 **Bauen und Wohnen**
PG_52.10 **Bauordnung**
5210 **Bauordnung**
5210 **Bauordnung**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.249.951	1.123.500	1.356.500	1.346.500	1.346.500	1.346.500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	40	43	40	34	19	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	87.840	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	87.672-	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	88	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.000	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.253.247**	**1.136.043**	**1.369.040**	**1.359.034**	**1.359.019**	**1.359.003**
12	-	Personalaufwendungen	954.194-	1.015.208-	1.107.884-	1.136.090-	1.171.076-	1.206.404-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.976-	30.797-	27.783-	29.983-	29.983-	29.983-
15	-	Abschreibungen	2.544-	2.544-	423-	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	196-	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.289-	15.292-	14.673-	15.573-	15.573-	15.573-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.023.198-**	**1.063.841-**	**1.150.763-**	**1.181.645-**	**1.216.631-**	**1.251.960-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**230.049**	**72.202**	**218.277**	**177.388**	**142.387**	**107.043**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	255.631	240.382	190.587	247.890	248.716	249.542
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	38.567-	48.420-	52.914-	52.914-	52.914-	52.914-
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	318.013-	334.685-	327.681-	331.796-	333.654-	334.984-
26	-	Kalkulatorische Kosten	82-	31-	1	1	0	0-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**101.031-**	**142.755-**	**190.008-**	**136.819-**	**137.852-**	**138.356-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**129.017**	**70.553-**	**28.269**	**40.569**	**4.536**	**31.313-**

THH 5	**Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_52	**Bauen und Wohnen**
5220	**Wohnungsbauförderung u. Wohnungsversorgung**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Kreis- und Regionalentwicklung

Strategischer Leitsatz:
- Der Landkreis strebt eine nachhaltige Entwicklung der gesellschaftlichen, wirtschaftlichen und umwelt-bezogenen Situationen der Region an. Er kümmert sich um den Schutz der natürlichen Ressourcen, fördert und stärkt durch aktive Strukturpolitik und Wirtschaftsförderung Dienstleistung, Handwerk, Handel, Gewerbe, Tourismus, Landwirtschaft und Industrie.

Ziele:
- Wohnraum insbesondere für junge Familien und Personen im Rentenalter im Landkreis Konstanz ermöglichen und damit den Wegzug in das Umland vermeiden.

Zuständigkeiten:
- Amt für Baurecht und Umwelt

Zugeordnete Produkte:
- 1.52.20.91 Förderung Mietwohnungsbau/Wohneigentum

Kurzbeschreibung:
- Förderung des Neu-, Aus- und Umbaus von Mietwohnungen mit staatlichen Fördermitteln
- Förderung des Baus und Erwerbs von Wohneigentum mit staatlichen Fördermitteln

Erläuterungen:
Aufgabenträger ist die L-Bank Baden-Württemberg

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_52 **Bauen und Wohnen**
PG_52.20 **Wohnungsbauförderung/Wohnungsversorgung**
5220 **Wohnungsbaufö. u. Wohnungsversorgung**
5220 **Wohnungsbaufö. u. Wohnungsversorgung**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2	2	2	2	1	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2**	**2**	**2**	**2**	**1**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	41.870-	44.971-	38.440-	40.410-	41.618-	42.864-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	988-	936-	920-	1.120-	1.120-	1.120-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	413-	791-	594-	594-	594-	594-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**43.271-**	**46.699-**	**39.955-**	**42.125-**	**43.332-**	**44.578-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**43.269-**	**46.697-**	**39.953-**	**42.123-**	**43.331-**	**44.578-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	26.250	24.684	19.571	25.455	25.539	25.624
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	16.209-	14.975-	15.073-	15.264-	15.350-	15.411-
26	-	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**10.040**	**9.708**	**4.498**	**10.191**	**10.190**	**10.213**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**33.229-**	**36.988-**	**35.455-**	**31.932-**	**33.142-**	**34.365-**

THH 5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_52 **Bauen und Wohnen**
5230 **Denkmalschutz und Denkmalpflege**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Kultur

Strategischer Leitsatz:
- Der Kreistag bekennt sich zur Bedeutung der Kulturförderung für die Weiterentwicklung des Landkreises Konstanz als Kultur-Landkreis. Die Kulturarbeit im Landkreis wird unterstützt und gestärkt.

Ziele:
- Das bauliche kulturelle Erbe und das Ortsbild werden bewahrt.

Zuständigkeiten:
- Amt für Baurecht und Umwelt

Zugeordnete Produkte:
- 1.52.30.02 Denkmalschutzrechtliche Genehmigungsverfahren einschl. Denkmalförderung

Kurzbeschreibung:
- Denkmalschutzrechtliche Genehmigungsverfahren und Maßnahmen bei festgestellten Verstößen gegen denkmalschutzrechtliche Vorschriften
- Bescheinigungen zur Inanspruchnahme von Steuervergünstigungen

THH5	**Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_52	**Bauen und Wohnen**
PG_52.30	**Denkmalschutz und Denkmalpflege**
5230	**Denkmalschutz und Denkmalpflege**
5230	**Denkmalschutz und Denkmalpflege**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	1.000	1.000	1.000	1.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1	1	1	1	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1**	**1**	**1.001**	**1.001**	**1.000**	**1.000**
12	-	Personalaufwendungen	26.343-	28.244-	30.588-	31.580-	32.550-	33.534-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	494-	647-	638-	838-	838-	838-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	269-	578-	1.115-	1.215-	1.215-	1.215-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**27.106-**	**29.468-**	**32.342-**	**33.634-**	**34.603-**	**35.588-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**27.105-**	**29.467-**	**31.341-**	**32.633-**	**33.603-**	**34.587-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	8.241-	8.518-	8.412-	8.528-	8.579-	8.616-
26	-	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**8.241-**	**8.518-**	**8.412-**	**8.528-**	**8.579-**	**8.616-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**35.346-**	**37.985-**	**39.753-**	**41.161-**	**42.182-**	**43.204-**

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**

PB_54 **Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	9.804.415	9.991.500	9.812.000	9.812.000	9.812.000	9.812.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	681.664	764.012	738.373	910.468	1.067.748	1.138.160
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	6.663.317	5.767.000	6.115.000	6.115.000	6.115.000	6.115.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.370.458	1.830.000	1.326.500	1.326.500	1.326.500	1.326.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.888.265	5.044.892	5.013.560	4.833.560	4.833.560	4.833.560
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	150.848	136.880	99.400	97.420	93.000	84.300
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	6.440	6.834	4.096	4.096	4.096	4.096
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**25.565.406**	**23.541.118**	**23.108.929**	**23.099.044**	**23.251.904**	**23.313.616**
12	-	Personalaufwendungen	6.532.429-	6.534.709-	6.648.558-	6.991.921-	7.202.463-	7.419.621-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.320.038-	4.877.299-	4.546.067-	4.737.567-	4.747.567-	4.855.567-
15	-	Abschreibungen	2.553.504-	3.087.698-	3.007.067-	3.620.291-	3.949.253-	4.132.505-
17	-	Transferaufwendungen	21.001.482-	24.197.500-	24.494.000-	25.153.000-	25.612.000-	33.586.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.386.275-	2.332.239-	1.515.387-	1.614.687-	1.484.687-	1.404.687-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**35.793.728-**	**41.029.445-**	**40.211.079-**	**42.117.465-**	**42.995.970-**	**51.398.380-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**10.228.322-**	**17.488.328-**	**17.102.150-**	**19.018.422-**	**19.744.066-**	**28.084.764-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	1.008.308	1.015.581	1.036.313	1.036.313	1.036.313	1.036.313
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	7.800	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	1.620.630-	1.693.998-	1.654.176-	1.691.890-	1.708.062-	1.719.315-
26	-	Kalkulatorische Kosten	692.678-	937.892-	836.230-	971.257-	1.023.408-	1.052.839-
27	+	Erträge aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	150.848	136.880	99.400	97.420	93.000	84.300
28	-	Aufwendungen aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	150.848-	136.880-	99.400-	97.420-	93.000-	84.300-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**1.297.200-**	**1.605.310-**	**1.443.093-**	**1.615.833-**	**1.684.157-**	**1.724.840-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**11.525.521-**	**19.093.637-**	**18.545.243-**	**20.634.255-**	**21.428.224-**	**29.809.605-**

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**

PB_54 **Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV**

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	22.385.775	22.638.092	22.269.910	0	22.089.910	22.089.910	22.089.910
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.856.561-	37.906.191-	37.150.885-	0	38.441.224-	38.989.035-	47.206.407-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**10.470.786-**	**15.268.099-**	**14.880.975-**	**0**	**16.351.314-**	**16.899.125-**	**25.116.497-**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.662.215	2.981.800	5.251.084	0	4.113.420	3.518.420	4.542.500
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	88.898	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	19.546	0	0	0	0	0	0
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.770.659**	**2.996.800**	**5.266.084**	**0**	**4.128.420**	**3.533.420**	**4.557.500**
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	143.296-	40.000-	60.000-	0	551.000-	360.000-	165.000-
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.172.154-	4.143.000-	7.511.000-	0	6.609.000-	4.809.000-	5.601.000-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.024.413-	1.583.000-	2.030.000-	0	859.000-	753.280-	1.487.846-
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	641.392-	2.540.000-	3.419.800-	0	3.548.800-	3.582.600-	3.389.733-
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	28.740-	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.009.996-**	**8.306.000-**	**13.020.800-**	**0**	**11.567.800-**	**9.504.880-**	**10.643.579-**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**4.239.336-**	**5.309.200-**	**7.754.716-**	**0**	**7.439.380-**	**5.971.460-**	**6.086.079-**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**14.710.122-**	**20.577.299-**	**22.635.691-**	**0**	**23.790.694-**	**22.870.585-**	**31.202.576-**

THH 5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_54 **Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV**
5420 **Kreisstraßen**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Leistungsfähige Straßen- und Radwegeinfrastruktur

Strategischer Leitsatz:
- Zur Umsetzung der Mobilitätswende übernimmt der Landkreis eine aktive Steuerungsfunktion. Er gewährleistet einen guten Erhaltungszustand der Kreisstraßen und Radwege sowie einen bedarfsgerechten Ausbau der Kreisstraßen und des Radwegenetzes.

Ziele:
- Im Landkreis Konstanz besteht ein verbessertes Angebot an Straßen- und Radverkehrsinfrastruktur.
- Sicherstellung und Erhaltung der Straßen- und Radverkehrsinfrastruktur.

Zuständigkeiten:
- Straßenbauamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.54.20.01 Bereitstellung und Betrieb von Kreisstraßen

Kurzbeschreibung:
- 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

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_54 **Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV**
PG_54.20 **Kreisstraßen**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.575.152	2.573.500	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	517.328	596.065	554.903	633.358	785.306	856.535
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.365	11.000	10.500	10.500	10.500	10.500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	38.631	35.000	40.000	40.000	40.000	40.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	210.908	55.000	65.000	65.000	65.000	65.000
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	150.848	136.880	99.400	97.420	93.000	84.300
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.134	2.134	1.246	1.246	1.246	1.246
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**3.496.366**	**3.409.579**	**3.271.049**	**3.347.524**	**3.495.052**	**3.557.581**
12	-	Personalaufwendungen	1.981.664-	2.182.880-	2.201.987-	2.315.770-	2.385.538-	2.457.499-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.659.608-	2.068.868-	1.857.853-	2.026.453-	2.026.453-	2.026.453-
15	-	Abschreibungen	1.741.306-	2.190.636-	2.123.606-	2.678.855-	2.979.163-	3.128.507-
17	-	Transferaufwendungen	21-	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.559-	26.813-	27.966-	28.866-	28.866-	28.866-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**5.411.159-**	**6.469.197-**	**6.211.412-**	**7.049.944-**	**7.420.020-**	**7.641.325-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.914.793-**	**3.059.617-**	**2.940.363-**	**3.702.420-**	**3.924.968-**	**4.083.744-**
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	1.700	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	436.538-	506.545-	494.882-	508.269-	514.035-	518.029-
26	-	Kalkulatorische Kosten	654.347-	846.261-	814.695-	932.369-	968.650-	980.699-
27	+	Erträge aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	150.848	136.880	99.400	97.420	93.000	84.300
28	-	Aufwendungen aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	150.848-	136.880-	99.400-	97.420-	93.000-	84.300-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**1.089.185-**	**1.349.505-**	**1.306.277-**	**1.437.338-**	**1.479.385-**	**1.495.428-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**3.003.978-**	**4.409.123-**	**4.246.641-**	**5.139.757-**	**5.404.353-**	**5.579.172-**

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_54 **Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV**
PG_54.20 **Kreisstraßen**
5420 **Kreisstraßen**
I5420_STR **Kreisstraßen**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Kreisstraßen:												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	15.505.180	13.035.180	30.000	503.881	945.000	1.928.200	0	1.120.000	180.000	180.000
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	4.952.586	4.952.586	0	123.606	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	343.876	343.876	0	25.106	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**20.801.642**	**18.331.642**	**30.000**	**652.593**	**960.000**	**1.943.200**	**0**	**1.135.000**	**195.000**	**195.000**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.223.608-	2.033.608-	0	7.049-	0	20.000-	0	150.000-	20.000-	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	77.606.736-	61.455.736-	2.677.000-	3.213.098-	2.065.000-	4.271.000-	0	3.090.000-	3.145.000-	4.080.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	11.782.861-	7.994.736-	0	1.359.129-	903.000-	700.000-	0	714.000-	728.280-	742.846-
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	982.131-	672.131-	0	95.082-	80.000-	80.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	917.111-	917.111-	0	689.698-	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**93.512.447-**	**73.073.322-**	**2.677.000-**	**5.364.056-**	**3.048.000-**	**5.071.000-**	**0**	**4.004.000-**	**3.943.280-**	**4.872.846-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**72.710.806-**	**54.741.680-**	**2.647.000-**	**4.711.463-**	**2.088.000-**	**3.127.800-**	**0**	**2.869.000-**	**3.748.280-**	**4.677.846-**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
15	+	Aktivierte Eigenleistungen	3.350.662-	3.106.662-	0	70.016-	62.080-	30.120-	0	43.500-	57.000-	51.300-

THH5 Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft
PB_54 Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV
PG_54.20 Kreisstraßen
5420 Kreisstraßen
I5420_RAD Radwege

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Radwege:												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	15.873.346	5.287.122	1.783.400	1.076.000	892.000	2.290.884	0	1.497.420	2.743.420	3.252.500
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	10.522	10.522	0	1.290	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**15.883.868**	**5.297.644**	**1.783.400**	**1.077.290**	**892.000**	**2.290.884**	**0**	**1.497.420**	**2.743.420**	**3.252.500**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.095.993-	144.993-	150.000-	72.005-	40.000-	40.000-	0	366.000-	340.000-	165.000-
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.862.612-	8.617.612-	523.800-	4.108.642-	1.250.000-	2.400.000-	0	1.630.000-	1.544.000-	1.421.000-
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	220-	220-	0	220-	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**17.958.825-**	**8.762.825-**	**673.800-**	**4.180.867-**	**1.290.000-**	**2.440.000-**	**0**	**1.996.000-**	**1.884.000-**	**1.586.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**2.074.957-**	**3.465.181-**	**1.109.600**	**3.103.577-**	**398.000-**	**149.116-**	**0**	**498.580-**	**859.420**	**1.666.500**
15	+	Aktivierte Eigenleistungen	1.141.258-	958.858-	0	161.216-	44.400-	44.000-	0	28.000-	33.000-	33.000-

THH 5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_54 **Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV**
5430 **Landesstraßen**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Leistungsfähige Straßen- und Radwegeinfrastruktur

Strategischer Leitsatz:
- Zur Umsetzung der Mobilitätswende übernimmt der Landkreis eine aktive Steuerungsfunktion. Er gewährleistet einen guten Erhaltungszustand der Kreisstraßen und Radwege sowie einen bedarfsgerechten Ausbau der Kreisstraßen und des Radwegenetzes.

Ziele:
- Eine sichere und leistungsfähige Verkehrsinfrastruktur der Landesstraßen ist sichergestellt und die Infrastrukturanlagen im Landkreis Konstanz sind in ihrer Substanz erhalten.

Zuständigkeiten:
- Straßenbauamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.54.30.01 Bereitstellung und Betrieb von Landesstraßen

Kurzbeschreibung:
- Betrieb und Unterhaltung von Landesstraßen und von Verkehrsausstattung
- Unterhaltung von Grün an Straßen
- Betrieb und Unterhaltung von Ingenieurbauwerken inkl. Ausstattung

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_54 **Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV**
PG_54.30 **Landesstraßen**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	23.271	27.267	31.882	31.911	30.282	28.408
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.300	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	111.490	45.000	75.000	75.000	75.000	75.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.951.695	1.878.500	1.905.000	1.905.000	1.905.000	1.905.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.089.756**	**1.953.767**	**2.014.882**	**2.014.911**	**2.013.282**	**2.011.408**
12	-	Personalaufwendungen	956.219-	1.134.471-	1.138.864-	1.197.646-	1.233.690-	1.270.867-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	942.451-	963.970-	962.617-	962.867-	962.867-	962.867-
15	-	Abschreibungen	114.073-	143.019-	152.743-	138.856-	145.295-	150.126-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.709-	9.786-	6.018-	6.018-	6.018-	6.018-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.018.452-**	**2.251.246-**	**2.260.243-**	**2.305.387-**	**2.347.871-**	**2.389.878-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**71.304**	**297.479-**	**245.360-**	**290.477-**	**334.589-**	**378.471-**
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	4.100	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	207.041-	251.356-	246.480-	252.571-	255.150-	256.945-
26	-	Kalkulatorische Kosten	9.760-	11.501-	9.376-	8.877-	8.670-	8.728-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**212.701-**	**257.158-**	**250.156-**	**255.748-**	**258.120-**	**259.973-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**141.397-**	**554.637-**	**495.516-**	**546.225-**	**592.709-**	**638.443-**

THH 5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_54 **Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV**
5440 **Bundesstraßen**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Leistungsfähige Straßen- und Radwegeinfrastruktur

Strategischer Leitsatz:
- Zur Umsetzung der Mobilitätswende übernimmt der Landkreis eine aktive Steuerungsfunktion. Er gewährleistet einen guten Erhaltungszustand der Kreisstraßen und Radwege sowie einen bedarfsgerechten Ausbau der Kreisstraßen und des Radwegenetzes.

Ziele:
- Eine sichere und leistungsfähige überregionale Verkehrsinfrastruktur der Bundesstraßen ist sichergestellt und die Infrastrukturanlagen im Landkreis Konstanz sind in ihrer Substanz erhalten

Zuständigkeiten:
- Straßenbauamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.54.40.01 Bereitstellung und Betrieb von Bundesstraßen

Kurzbeschreibung:
- Bereitstellung und Unterhaltung von Bundesstraßen sowie von Verkehrsausstattung
- Unterhaltung von Grün an Straßen
- Bereitstellung und Betrieb von Ingenieurbauwerken inkl. Ausstattung

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_54 **Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV**
PG_54.40 **Bundesstraßen**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	26.006	26.676	31.929	31.905	30.204	28.256
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.250	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	235.503	90.000	170.000	170.000	170.000	170.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.374.587	1.365.500	1.280.000	1.280.000	1.280.000	1.280.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.637.345**	**1.485.176**	**1.483.429**	**1.483.405**	**1.481.704**	**1.479.756**
12	-	Personalaufwendungen	1.066.553-	1.109.570-	1.145.610-	1.204.741-	1.240.998-	1.278.395-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	312.300-	300.808-	272.649-	272.899-	272.899-	272.899-
15	-	Abschreibungen	125.181-	139.781-	152.271-	139.548-	146.019-	150.880-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	156.894-	59.171-	121.035-	121.035-	121.035-	121.035-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.660.927-**	**1.609.331-**	**1.691.565-**	**1.738.223-**	**1.780.951-**	**1.823.209-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**23.582-**	**124.155-**	**208.136-**	**254.819-**	**299.248-**	**343.454-**
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	220.261-	235.564-	237.385-	242.915-	245.230-	246.845-
26	-	Kalkulatorische Kosten	10.781-	11.249-	9.405-	8.913-	8.707-	8.767-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**229.042-**	**244.813-**	**244.790-**	**249.829-**	**251.937-**	**253.612-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**252.624-**	**368.968-**	**452.926-**	**504.647-**	**551.185-**	**597.066-**

THH5 Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft
PB_54 Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV
PG_54.40 Bundesstraßen
5440 Bundesstraßen

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I54B3130900: B313 Zu/Zuw. OD Hoppetenzell												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	327.379	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**327.379**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**327.379**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH 5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_54 **Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV**
5450 **Straßenreinigung/Winterdienst**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Leistungsfähige Straßen- und Radwegeinfrastruktur

Strategischer Leitsatz:
- Zur Umsetzung der Mobilitätswende übernimmt der Landkreis eine aktive Steuerungsfunktion. Er gewährleistet einen guten Erhaltungszustand der Kreisstraßen und Radwege sowie einen bedarfsgerechten Ausbau der Kreisstraßen und des Radwegenetzes.

Ziele:
- Eine bedarfsgerechte Unterhaltung der Verkehrsinfrastruktur im Landkreis Konstanz ist sichergestellt.

Zuständigkeiten:
- Straßenbauamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.54.50.01.01 Straßenreinigung Kreisstraßen
- 1.54.50.01.02 Straßenreinigung Landesstraßen
- 1.54.50.01.03 Straßenreinigung Bundesstraßen
- 1.54.50.02.01 Winterdienst Kreisstraßen
- 1.54.50.02.02 Winterdienst Landesstraßen
- 1.54.50.02.03 Winterdienst Bundesstraßen

Kurzbeschreibung:
- Manuelle und maschinelle Beseitigung von Schmutz, Abfall und Wildwuchs nach eigenverantwortlich erstellten Reinigungsplänen nach örtlichen Gegebenheiten
- Manuelles und maschinelles Räumen und Streuen auf Fahrbahnen und Radwegen nach eigenverantwortlich erstellten Winterdienstplänen

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_54 **Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV**
PG_54.50 **Straßenreinigung/Winterdienst**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	498.521	526.000	620.000	620.000	620.000	620.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	43.332	30.491	39.581	40.500	39.628	38.467
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	20	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.196.652	1.113.000	1.205.000	1.205.000	1.205.000	1.205.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.738.524**	**1.669.491**	**1.864.581**	**1.865.500**	**1.864.628**	**1.863.467**
12	-	Personalaufwendungen	1.808.840-	1.282.025-	1.351.104-	1.420.867-	1.463.644-	1.507.765-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.204.351-	1.153.354-	1.026.581-	1.026.581-	1.026.581-	1.026.581-
15	-	Abschreibungen	213.381-	166.202-	201.159-	164.364-	171.909-	177.564-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.567-	5.911-	3.536-	3.536-	3.536-	3.536-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**3.237.139-**	**2.607.493-**	**2.582.380-**	**2.615.347-**	**2.665.669-**	**2.715.445-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.498.615-**	**938.001-**	**717.799-**	**749.847-**	**801.041-**	**851.978-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	1.008.308	1.015.581	1.036.313	1.036.313	1.036.313	1.036.313
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	377.319-	282.653-	287.572-	294.641-	297.631-	299.712-
26	-	Kalkulatorische Kosten	18.215-	13.008-	11.397-	10.642-	10.366-	10.400-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**612.774**	**719.921**	**737.344**	**731.030**	**728.316**	**726.201**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**885.841-**	**218.080-**	**19.545**	**18.817-**	**72.725-**	**125.777-**

THH 5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_54 **Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV**
5470 **Verkehrsbetriebe/ÖPNV**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Zukunftsorientierter Nahverkehr

Strategischer Leitsatz:
- Der Landkreis strebt ein zukunftsorientiertes und umweltschonendes ÖPNV-Angebot an, das sichere und sozialgerechte Mobilität für alle ermöglicht.

Ziele:
- Ein zukunftsorientiertes bedarfsgerechtes und umweltschonendes Mobilitätsangebot ist im Landkreis Konstanz sichergestellt.

Zuständigkeiten:
- Amt für Nahverkehr und Schülerbeförderung

Zugeordnete Produkte:
- 1.54.70.01 ÖPNV
- 1.54.70.02 Regionalbus-Ausschreibung

Kurzbeschreibung:
- Förderung und Sicherstellung einer bedarfsgerechten, regionalen Personenbeförderung im Bus- und Schienenverkehr

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_54 **Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV**
PG_54.70 **Verkehrsbetriebe/ÖPNV**
5470 **Verkehrsbetriebe/ÖPNV**
5470 **Verkehrsbetriebe/ÖPNV**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.730.742	6.892.000	6.692.000	6.692.000	6.692.000	6.692.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	71.728	83.513	80.078	172.794	182.328	186.494
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	6.657.401	5.750.000	6.100.000	6.100.000	6.100.000	6.100.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	984.813	1.660.000	1.041.500	1.041.500	1.041.500	1.041.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.154.423	632.892	558.560	378.560	378.560	378.560
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.307	4.700	2.850	2.850	2.850	2.850
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**16.603.414**	**15.023.105**	**14.474.988**	**14.387.704**	**14.397.238**	**14.401.404**
12	-	Personalaufwendungen	719.154-	825.762-	810.993-	852.897-	878.592-	905.095-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	201.327-	390.299-	426.367-	448.767-	458.767-	566.767-
15	-	Abschreibungen	359.563-	448.060-	377.288-	498.668-	506.867-	525.429-
17	-	Transferaufwendungen	21.001.461-	24.197.500-	24.494.000-	25.153.000-	25.612.000-	33.586.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.184.546-	2.230.558-	1.356.831-	1.455.231-	1.325.231-	1.245.231-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**23.466.051-**	**28.092.179-**	**27.465.479-**	**28.408.564-**	**28.781.458-**	**36.828.522-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**6.862.636-**	**13.069.075-**	**12.990.492-**	**14.020.859-**	**14.384.220-**	**22.427.118-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	379.471-	417.881-	387.857-	393.494-	396.016-	397.784-
26	-	Kalkulatorische Kosten	426	55.874-	8.643	10.455-	27.016-	44.245-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**379.045-**	**473.754-**	**379.213-**	**403.950-**	**423.032-**	**442.029-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**7.241.681-**	**13.542.829-**	**13.369.705-**	**14.424.809-**	**14.807.252-**	**22.869.146-**

THH5	**Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_54	**Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV**
PG_54.70	**Verkehrsbetriebe/ÖPNV**
5470	**Verkehrsbetriebe/ÖPNV**
5470	**Verkehrsbetriebe/ÖPNV**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
ÖPNV - verschiedene Maßnahmen:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	12.538.146-	5.298.146-	775.000-	49.920-	740.000-	500.000-	0	2.000.000-	2.000.000-	2.000.000-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**12.538.146-**	**5.298.146-**	**775.000-**	**49.920-**	**740.000-**	**500.000-**	**0**	**2.000.000-**	**2.000.000-**	**2.000.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**12.538.146-**	**5.298.146-**	**775.000-**	**49.920-**	**740.000-**	**500.000-**	**0**	**2.000.000-**	**2.000.000-**	**2.000.000-**

THH5	**Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_54	**Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV**
PG_54.70	**Verkehrsbetriebe/ÖPNV**
5470	**Verkehrsbetriebe/ÖPNV**
5470	**Verkehrsbetriebe/ÖPNV**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
ÖPNV - Regionalbus:												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.148.000	282.000	528.000	0	260.000	1.002.000	0	104.000	0	500.000
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**2.148.000**	**282.000**	**528.000**	**0**	**260.000**	**1.002.000**	**0**	**104.000**	**0**	**500.000**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	7.802-	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	650.000-	1.330.000-	0	145.000-	25.000-	745.000-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	57.480-	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**65.282-**	**650.000-**	**1.330.000-**	**0**	**145.000-**	**25.000-**	**745.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**2.148.000**	**282.000**	**528.000**	**65.282-**	**390.000-**	**328.000-**	**0**	**41.000-**	**25.000-**	**245.000-**

THH5	**Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_54	**Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV**
PG_54.70	**Verkehrsbetriebe/ÖPNV**
5470	**Verkehrsbetriebe/ÖPNV**
5470	**Verkehrsbetriebe/ÖPNV**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
ÖPNV - Elektrifizier. Bodenseegürtelbahn:												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	540.000	300.000	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**540.000**	**300.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	19.909.521-	10.978.588-	260.000-	1.232.864-	1.720.000-	2.839.800-	0	1.498.800-	1.532.600-	1.339.733-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**19.909.521-**	**10.978.588-**	**260.000-**	**1.232.864-**	**1.720.000-**	**2.839.800-**	**0**	**1.498.800-**	**1.532.600-**	**1.339.733-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**19.909.521-**	**10.978.588-**	**260.000-**	**692.864-**	**1.420.000-**	**2.839.800-**	**0**	**1.498.800-**	**1.532.600-**	**1.339.733-**

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**

PB_55 **Natur- und Landschaftspflege**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	452.850	175.500	215.000	215.020	215.040	215.061
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	103	501	100	84	46	7
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	5.493	6.200	6.400	6.468	6.537	6.608
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.699	6.000	5.500	5.580	5.662	4.471
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.267.231	1.164.000	1.420.500	1.334.950	1.359.889	1.385.327
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	14.297	8.900	11.500	11.700	11.904	12.112
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.749.673**	**1.361.101**	**1.659.000**	**1.573.802**	**1.599.079**	**1.623.587**
12	-	Personalaufwendungen	5.767.901-	5.720.500-	5.842.579-	6.141.513-	6.324.814-	6.513.873-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	165.403-	169.877-	224.572-	232.820-	232.470-	234.663-
15	-	Abschreibungen	36.262-	35.293-	37.162-	41.219-	40.615-	39.539-
17	-	Transferaufwendungen	134.898-	136.872-	137.112-	138.300-	139.400-	140.500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	249.524-	297.053-	393.378-	399.291-	404.301-	409.413-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**6.353.988-**	**6.359.595-**	**6.634.803-**	**6.953.143-**	**7.141.601-**	**7.337.988-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**4.604.315-**	**4.998.494-**	**4.975.803-**	**5.379.341-**	**5.542.522-**	**5.714.401-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	80.000	90.000	0	0	0	0
22	+	Erträge aus ILV-FAG	5.968.770	5.945.206	5.853.380	6.076.710	6.079.927	6.083.145
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	19.776	19.474	22.116	22.116	22.116	22.116
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	2.295.224-	2.306.645-	2.241.344-	2.271.861-	2.285.423-	2.295.246-
26	-	Kalkulatorische Kosten	4.454-	3.646-	3.149-	2.657-	1.963-	1.288-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**3.768.868**	**3.744.389**	**3.631.002**	**3.824.308**	**3.814.657**	**3.808.727**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**835.447-**	**1.254.105-**	**1.344.801-**	**1.555.033-**	**1.727.865-**	**1.905.674-**

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**

PB_55 **Natur- und Landschaftspflege**

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	1.538.078	1.360.600	1.658.900	0	1.573.718	1.599.032	1.623.580
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.208.296-	6.357.723-	6.576.504-	0	6.880.890-	7.069.220-	7.265.700-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**4.670.218-**	**4.997.123-**	**4.917.604-**	**0**	**5.307.172-**	**5.470.187-**	**5.642.120-**
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	31.100-	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**31.100-**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**31.100-**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**4.670.218-**	**4.997.123-**	**4.948.704-**	**0**	**5.307.172-**	**5.470.187-**	**5.642.120-**

THH 5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_55 **Natur- und Landschaftspflege**
5510 **Öffentliches Grün/Landschaftsbau**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Natur und Umwelt

Strategischer Leitsatz:
- Das Landratsamt stellt im Rahmen seiner Aufgaben den Schutz von Mensch und Umwelt, den schonenden Umgang mit Natur- und Landschaft sowie den Tierschutz und das Tierwohl sicher und fördert eine nachhaltige Landbewirtschaftung.

Ziele:
- Natur- und Landschaftserhalt, insbesondere im Hinblick auf seltene Arten und deren Lebensräume.

Zuständigkeiten:
- Landwirtschaftsamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.55.10.04 Fachberatungen und Aktionen

Kurzbeschreibung
- Umsetzung der Landespflegerichtlinie und Abwicklung der Aufgaben eines Landschaftserhaltungsverbandes
- Abwicklung von Förderzuschüssen

Erläuterungen:
- Der neu gegründete Landschaftserhaltungsverband Konstanz e.V. übernimmt ab 1.1.2013 fast ausschließlich Aufgaben der Naturschutzförderung.
- Die hoheitlichen Aufgaben sowie die verwaltungstechnische Umsetzung der Landespflegerichtlinie nimmt ab 1.1.2013 der Natura 2000-Beauftragte wahr. Erträge und Aufwendungen in diesem Zusammenhang werden ab 2013 im Produkt 5510 dargestellt.

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_55 **Natur- und Landschaftspflege**
PG_55.10 **Öffentliches Grün/Landschaftsbau**
5510 **Öffentliches Grün/Landschaftsbau**
5510 **Öffentliches Grün/Landschaftsbau**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	81.652	60.000	80.000	80.000	80.000	80.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**81.652**	**60.000**	**80.000**	**80.000**	**80.000**	**80.000**
12	-	Personalaufwendungen	78.309-	71.534-	75.538-	79.331-	81.657-	84.055-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.783-	3.155-	2.300-	2.500-	2.500-	2.500-
17	-	Transferaufwendungen	134.898-	136.872-	137.112-	138.300-	139.400-	140.500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	953-	1.775-	1.455-	1.455-	1.455-	1.455-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**216.942-**	**213.335-**	**216.405-**	**221.586-**	**225.011-**	**228.510-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**135.291-**	**153.335-**	**136.405-**	**141.586-**	**145.011-**	**148.510-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	80.000	90.000	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	42.864-	43.679-	41.530-	42.068-	42.307-	42.479-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**37.136**	**46.321**	**41.530-**	**42.068-**	**42.307-**	**42.479-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**98.154-**	**107.014-**	**177.935-**	**183.653-**	**187.318-**	**190.989-**

THH 5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_55 **Natur- und Landschaftspflege**
5520 **Gewässerschutz /Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Natur und Umwelt

Strategischer Leitsatz:
- Das Landratsamt stellt im Rahmen seiner Aufgaben den Schutz von Mensch und Umwelt, den schonenden Umgang mit Natur- und Landschaft sowie den Tierschutz und das Tierwohl sicher und fördert eine nachhaltige Landbewirtschaftung.

Ziele:
- Erhalt der Gewässer und des Grundwassers als Existenzgrundlage des Menschen, als Bestandteil des Naturhaushalts und als Lebensraum für Pflanzen und Tiere.
- Verbesserung der Wasser- und Grundwasserqualität, ordnungsgemäße, dem Stand der Technik entsprechende zentrale und dezentrale Abwasserbeseitigung, Verbesserung des Hochwasserschutzes

Zuständigkeiten:
- Amt für Baurecht und Umwelt

Zugeordnete Produkte:
- 1.55.20.01 Wasserbauliche Anlagen und kommunale Gewässer (einschl. Hochwasserschutz)
- 1.55.20.02 Wasserrechtliche Maßnahmen

Kurzbeschreibung:
- 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

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_55 **Natur- und Landschaftspflege**
PG_55.20 **Gewässerschutz/öff.Gewässer/Anlagen**
5520 **Gewässersch./Öff.Gewässer/ Wasserb.Anl.**
5520 **Gewässersch./Öff.Gewässer/ Wasserb.Anl.**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	430.953	160.000	200.000	200.000	200.000	200.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	60	62	57	48	26	4
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.592	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**433.605**	**161.062**	**201.557**	**201.548**	**201.526**	**201.504**
12	-	Personalaufwendungen	1.412.736-	1.475.346-	1.316.879-	1.384.621-	1.426.158-	1.469.001-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.056-	26.568-	25.336-	25.536-	25.536-	25.536-
15	-	Abschreibungen	1.242-	612-	612-	523-	184-	16-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.826-	26.145-	21.554-	22.054-	22.054-	22.054-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.459.860-**	**1.528.671-**	**1.364.382-**	**1.432.734-**	**1.473.933-**	**1.516.607-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.026.255-**	**1.367.609-**	**1.162.825-**	**1.231.186-**	**1.272.406-**	**1.315.103-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	2.362.834	2.337.564	2.249.867	2.391.723	2.393.766	2.395.810
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	2.376	604	4.304	4.304	4.304	4.304
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	481.217-	490.484-	465.196-	471.215-	473.906-	475.836-
26	-	Kalkulatorische Kosten	41-	29-	19-	8-	1-	0-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**1.883.953**	**1.847.654**	**1.788.956**	**1.924.804**	**1.924.163**	**1.924.278**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**857.698**	**480.045**	**626.131**	**693.618**	**651.756**	**609.175**

THH 5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_55 **Natur- und Landschaftspflege**
5540 **Naturschutz und Landschaftspflege**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Natur und Umwelt

Strategischer Leitsatz:
- Das Landratsamt stellt im Rahmen seiner Aufgaben den Schutz von Mensch und Umwelt, den schonenden Umgang mit Natur- und Landschaft sowie den Tierschutz und das Tierwohl sicher und fördert eine nachhaltige Landbewirtschaftung.

Ziele:
- Landschaft und Natur sind wirkungsvoll geschützt und gefährdete landkreisspezifische Tier- und Pflanzenarten sind in ihrem Bestand gesichert.
- Natur und Landschaft werden in ihrer standorttypischen Ausprägung erhalten.

Zuständigkeiten:
- Amt für Baurecht und Umwelt

Zugeordnete Produkte:
- 1.55.40.02 Naturschutzrechtliche Maßnahmen
- 1.55.40.91 Naturschutzförderung

Kurzbeschreibung:
- 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

THH5	**Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_55	**Natur- und Landschaftspflege**
PG_55.40	**Naturschutz und Landschaftspflege**
5540	**Naturschutz und Landschaftspflege**
5540	**Naturschutz und Landschaftspflege**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	11.134	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	43	40	44	36	20	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**11.177**	**10.040**	**10.044**	**10.036**	**10.020**	**10.003**
12	-	Personalaufwendungen	799.192-	783.657-	824.064-	866.142-	891.943-	918.555-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.829-	18.788-	18.555-	21.855-	19.355-	19.355-
15	-	Abschreibungen	884-	842-	842-	842-	771-	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.463-	21.816-	17.254-	17.754-	17.754-	17.754-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**839.368-**	**825.103-**	**860.714-**	**906.592-**	**929.822-**	**955.663-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**828.191-**	**815.063-**	**850.670-**	**896.556-**	**919.802-**	**945.660-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	363.456	341.775	270.976	352.451	353.624	354.798
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	17.318	18.438	16.800	16.800	16.800	16.800
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	423.556-	401.771-	352.378-	356.793-	358.762-	360.179-
26	-	Kalkulatorische Kosten	71-	55-	39-	23-	7-	0
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**42.853-**	**41.614-**	**64.641-**	**12.435**	**11.655**	**11.420**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**871.044-**	**856.677-**	**915.311-**	**884.120-**	**908.147-**	**934.241-**

THH 5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_55 **Natur- und Landschaftspflege**
5550 **Forstwirtschaft**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Natur und Umwelt

Strategischer Leitsatz:
- Das Landratsamt stellt im Rahmen seiner Aufgaben den Schutz von Mensch und Umwelt, den schonenden Umgang mit Natur- und Landschaft sowie den Tierschutz und das Tierwohl sicher und fördert eine nachhaltige Landbewirtschaftung.

Ziele:
- Der Wald im Landkreis Konstanz wird erhalten (Flächenumfang) und erfüllt nachhaltig, umfassend sowie ausgewogen seine Funktionen als Einkommens- und Rohstoffquelle, Ökosystem und Raum für Naherholung und Tourismus.

Zuständigkeiten:
- Kreisforstamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.55.50.04.01 Holzverkauf
- 1.55.50.05.01 Betreuung Körperschaftswald
- 1.55.50.05.02 Daseinsfürsorge Körperschaftswald
- 1.55.50.05.11 Betreuung Privatwald
- 1.55.50.05.12 Daseinsfürsorge Privatwald
- 1.55.50.05.20 sonstige öffentlich-rechtliche Aufgaben

Kurzbeschreibung
- Beratung der körperschaftlichen und privaten Waldbesitzer
- Betreuung und betriebstechnische Unterstützung der körperschaftlichen und privaten Waldbesitzer
- Durchführung des Holzverkaufes für körperschaftliche und private Waldbesitzer
- Erhaltung und Förderung der ökologischen, ökonomischen und sozialen Funktionen des Waldes
- Wahrnehmung öffentlich-rechtlicher Aufgaben als untere Forstbehörde
- Wahrnehmung sonstiger öffentlich-rechtlicher Aufgaben

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_55 **Natur- und Landschaftspflege**
PG_55.50 **Forstwirtschaft**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	504	1.500	1.000	1.020	1.040	1.061
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	400	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.298	3.200	3.400	3.468	3.537	3.608
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.331	4.500	4.000	4.080	4.162	2.971
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.061.564	1.026.000	1.222.500	1.246.950	1.271.889	1.297.327
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	11.705	7.900	10.000	10.200	10.404	10.612
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.081.401**	**1.043.500**	**1.240.900**	**1.265.718**	**1.291.032**	**1.315.580**
12	-	Personalaufwendungen	1.366.900-	1.429.510-	1.591.544-	1.673.321-	1.723.466-	1.775.186-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.024-	62.558-	130.589-	134.137-	136.287-	138.480-
15	-	Abschreibungen	33.311-	33.303-	33.303-	33.303-	33.303-	33.303-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	150.013-	165.383-	271.478-	276.391-	281.401-	286.513-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.602.248-**	**1.690.754-**	**2.026.913-**	**2.117.151-**	**2.174.457-**	**2.233.482-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**520.847-**	**647.254-**	**786.013-**	**851.433-**	**883.425-**	**917.902-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	1.202.414	1.211.087	1.235.810	1.235.810	1.235.810	1.235.810
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	1.132	1.020	1.600	1.600	1.600	1.600
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	476.667-	508.106-	514.463-	522.363-	525.832-	528.399-
26	-	Kalkulatorische Kosten	4.308-	3.541-	2.975-	2.309-	1.643-	977-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**722.572**	**700.459**	**719.972**	**712.737**	**709.935**	**708.034**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**201.725**	**53.205**	**66.041-**	**138.696-**	**173.490-**	**209.869-**

THH 5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_55 **Natur- und Landschaftspflege**
5551 **Landwirtschaft**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Natur und Umwelt

Strategischer Leitsatz:
- Das Landratsamt stellt im Rahmen seiner Aufgaben den Schutz von Mensch und Umwelt, den schonenden Umgang mit Natur- und Landschaft sowie den Tierschutz und das Tierwohl sicher und fördert eine nachhaltige Landbewirtschaftung.

Ziele:
- Einkommenssicherung landwirtschaftlicher Betriebe.
- Unterstützung der nachhaltigen Bewirtschaftung durch landwirtschaftliche Betriebe sowie Erhaltung der Kulturlandschaft.
- Gewährleistung einer qualifizierten Aus- und Fortbildung in den land- und hauswirtschaftlichen Berufen.

Zuständigkeiten:
- Landwirtschaftsamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.55.51.90 Leistungen der Landwirtschaft

Kurzbeschreibung:
- Verwaltungsverfahren zu Ausgleichsleistungen
- Kontrollen der Förder- und Ausgleichsverfahren
- Maßnahmen zur Agrarstruktur und Landentwicklung
- Maßnahmen zur landwirtschaftlichen Betriebsentwicklung und Investitionsförderung
- Beratung im Bereich der landwirtschaftlichen Produktion
- Maßnahmen und Beratungen im landwirtschaftlichen Pflanzenschutz
- Maßnahmen und Beratung zur umweltgerechten landwirtschaftlichen Tierhaltung
- Beratung im Bereich Erwerbsgartenbau
- Beratung zur Vermarktung pflanzlicher und tierischer Erzeugnisse
- Berufsbildung und Ausbildung in der Landwirtschaft
- Fachschulische Bildung
- Berufsbezogene Erwachsenenbildung
- Ernährungsaufklärung und –beratung
- Koordination von Beratung und Ausbildung / Erwachsenenbildung

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_55 **Natur- und Landschaftspflege**
PG_55.51 **Landwirtschaft**
5551 **Landwirtschaft**
5551 **Landwirtschaft**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	10.260	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.195	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.368	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	124.015	78.000	118.000	8.000	8.000	8.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**141.837**	**86.500**	**126.500**	**16.500**	**16.500**	**16.500**
12	-	Personalaufwendungen	2.110.765-	1.960.454-	2.034.555-	2.138.099-	2.201.590-	2.267.077-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.711-	58.809-	47.793-	48.793-	48.793-	48.793-
15	-	Abschreibungen	824-	536-	2.405-	6.551-	6.357-	6.220-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.269-	81.933-	81.637-	81.637-	81.637-	81.637-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.235.569-**	**2.101.732-**	**2.166.389-**	**2.275.080-**	**2.338.377-**	**2.403.726-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**2.093.732-**	**2.015.232-**	**2.039.889-**	**2.258.580-**	**2.321.877-**	**2.387.226-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	2.040.066	2.054.781	2.096.727	2.096.727	2.096.727	2.096.727
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	1.050-	588-	588-	588-	588-	588-
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	870.921-	862.604-	867.777-	879.423-	884.616-	888.352-
26	-	Kalkulatorische Kosten	35-	20-	116-	317-	312-	311-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**1.168.060**	**1.191.568**	**1.228.245**	**1.216.399**	**1.211.211**	**1.207.475**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**925.672-**	**823.664-**	**811.644-**	**1.042.182-**	**1.110.666-**	**1.179.751-**

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_55 **Natur- und Landschaftspflege**
PG_55.51 **Landwirtschaft**
5551 **Landwirtschaft**
5551 **Landwirtschaft**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Landwirtschaft:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	31.100-	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**31.100-**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**31.100-**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**

PB_56 **Umweltschutz**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	404.457	539.500	591.500	303.500	303.500	303.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	254.549	313.450	360.400	331.700	361.700	331.700
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	68.665	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**727.671**	**882.950**	**986.900**	**670.200**	**700.200**	**670.200**
12	-	Personalaufwendungen	1.903.122-	1.968.416-	2.009.240-	2.113.170-	2.176.898-	2.242.628-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	135.372-	99.436-	223.795-	171.395-	171.395-	171.395-
15	-	Abschreibungen	16.996-	8.378-	8.369-	8.221-	8.203-	8.203-
17	-	Transferaufwendungen	92.688-	92.688-	92.688-	92.688-	92.688-	92.688-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	100.710-	163.666-	98.514-	86.014-	86.014-	86.014-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.248.889-**	**2.332.584-**	**2.432.606-**	**2.471.489-**	**2.535.198-**	**2.600.927-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.521.217-**	**1.449.634-**	**1.445.706-**	**1.801.289-**	**1.834.998-**	**1.930.727-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	983.228	976.144	950.702	998.229	998.913	999.598
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	9.820	12.110	9.502	9.502	9.502	9.502
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	644.070-	623.964-	635.163-	643.550-	647.269-	649.927-
26	-	Kalkulatorische Kosten	1.290-	1.113-	945-	780-	615-	451-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**347.688**	**363.176**	**324.096**	**363.401**	**360.530**	**358.722**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.173.529-**	**1.086.458-**	**1.121.610-**	**1.437.888-**	**1.474.467-**	**1.572.006-**

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**

PB_56 **Umweltschutz**

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	606.548	882.950	986.900	0	670.200	700.200	670.200
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.236.987-	2.312.893-	2.411.983-	0	2.450.362-	2.513.690-	2.579.008-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**1.630.439-**	**1.429.943-**	**1.425.083-**	**0**	**1.780.162-**	**1.813.490-**	**1.908.808-**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**1.630.439-**	**1.429.943-**	**1.425.083-**	**0**	**1.780.162-**	**1.813.490-**	**1.908.808-**

THH 5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_56 **Umweltschutz**
5610 **Umweltschutzmaßnahmen**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
1. Natur und Umwelt
2. Klimaschutz

Strategischer Leitsatz:
1. Das Landratsamt stellt im Rahmen seiner Aufgaben den Schutz von Mensch und Umwelt, den schonenden Umgang mit Natur- und Landschaft sowie den Tierschutz und das Tierwohl sicher und fördert eine nachhaltige Landbewirtschaftung.
2. Der Landkreis senkt seine Treibhausgasemissionen mit dem Ziel der Klimaneutralität bis 2040. Der Landkreis strebt an, seinen Energiebedarf vor Ort zu erzeugen, wirkt auf Ressourcen- und Energieeinsparungen sowie eine effizientere Energienutzung hin und fördert den Einsatz regenerativer Energien. Er setzt die Mobilitätswende aktiv um.

Ziele:
- Sicherstellung der Vermeidung schädlicher Umwelteinwirkungen sowie eines hohen Schutzniveaus für die menschliche Gesundheit und die Umwelt. (zu Nr. 1)
- Sicherstellung der effektiven Vermeidung von Abfällen, des weiteren Ausbaus der stofflichen Verwertung und einer ressourcen-schonenden und verantwortungsbewussten Kreislaufwirtschaft. (zu Nr. 1)
- Sicherstellung der Vermeidung von Beeinträchtigungen der Bodenfunktionen sowie eines sparsamen und schonenden Umgangs mit der endlichen Ressource Boden als Schutzgut und Lebensraum für Mensch und Umwelt. (zu Nr. 1)
- Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Lagerung und Entsorgung von schadstoff-belasteten Abfällen aus Bauabbrüchen (z.B. Asbest, KMF), um eine Gefährdung von Mensch und Umwelt durch den unsachgemäßen Umgang mit derartigen Gefahrstoffen zu verhindern (zu Nr. 1)
- Der Landkreis ist als Vorreiter der Energiewende und des Klimaschutzes positioniert und ergreift strategische Maßnahmen, um die Klimaschutzziele zu erreichen und die Energiewende voranzutreiben. (zu Nr. 2)
- Der Landkreis ist als Vorreiter der Energiewende und des Klimaschutzes positioniert und ergreift die notwendigen Maßnahmen, um die Folgen abzumildern. Die Verwaltung des Landkreises ist bis 2040 weitgehend klimaneutral. (zu Nr. 2)
- Der Landkreis Konstanz ergreift die notwendigen Maßnahmen in den Bereichen Klimaschutz und Klimawandelanpassung. Im Bereich Klimaschutz sollen die Treibhausgas-Emissionen bis im Jahr 2040 auf Netto-Null reduziert werden. Bei der Klimawandelanpassung sollen Maßnahmen dabei helfen, die Auswirkungen des Klimawandels zu minimieren. (zu Nr. 2)

Zuständigkeiten:
- Amt für Abfallrecht und Gewerbeaufsicht
- Amt für Klimaschutz und Kreisentwicklung

Zugeordnete Produkte:
- 1.56.10.01 Kommunale Altlasten
- 1.56.10.02 Bodenschutzrechtliche Maßnahmen
- 1.56.10.04 Abfallrechtliche Maßnahmen
- 1.56.10.05 Immissionsschutzrechtliche Maßnahmen
- 1.56.10.07 Konzeptionen zum Klimaschutz und ökologisch orientierte Energieplanung
- 1.56.10.91 Arbeitsschutz - Verwaltung

Kurzbeschreibung
- Bodenschutzrechtliche Maßnahmen incl. Altlasten des Landkreises
- Abfallrechtliche Maßnahmen
- Immissionsschutzrechtliche Maßnahmen
- Verwaltungsleistungen im Bereich Arbeitsschutz
- Gefahrenerforschung sowie Maßnahmen zur Gefahrenabwehr und zur Beseitigung bereits eingetretener Schäden (eigene kommunale Altlasten)

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_56 **Umweltschutz**
PG_56.10 **Umweltschutzmaßnahmen**
5610 **Umweltschutzmaßnahmen**
5610 **Umweltschutzmaßnahmen**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	235.716	409.000	461.500	173.500	173.500	173.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	254.549	313.450	360.400	331.700	361.700	331.700
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	68.665	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**558.930**	**752.450**	**856.900**	**540.200**	**570.200**	**540.200**
12	-	Personalaufwendungen	1.057.409-	1.161.195-	1.191.650-	1.253.269-	1.291.052-	1.330.023-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.170-	74.691-	199.805-	146.305-	146.305-	146.305-
15	-	Abschreibungen	10.571-	3.015-	3.041-	3.020-	3.013-	3.013-
17	-	Transferaufwendungen	92.688-	92.688-	92.688-	92.688-	92.688-	92.688-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	85.895-	144.203-	84.364-	71.864-	71.864-	71.864-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.354.732-**	**1.475.792-**	**1.571.548-**	**1.567.146-**	**1.604.923-**	**1.643.893-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**795.801-**	**723.342-**	**714.648-**	**1.026.946-**	**1.034.723-**	**1.103.693-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	212.016	199.369	158.070	205.596	206.281	206.966
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	25.117-	10.062-	8.254-	8.254-	8.254-	8.254-
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	344.530-	330.142-	344.186-	349.343-	351.613-	353.235-
26	-	Kalkulatorische Kosten	465-	404-	347-	286-	226-	166-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**158.096-**	**141.239-**	**194.718-**	**152.287-**	**153.812-**	**154.689-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**953.897-**	**864.581-**	**909.366-**	**1.179.233-**	**1.188.535-**	**1.258.382-**

THH 5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_56 **Umweltschutz**
5620 **Arbeitsschutz**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Natur und Umwelt

Strategischer Leitsatz:
- Das Landratsamt stellt im Rahmen seiner Aufgaben den Schutz von Mensch und Umwelt, den schonenden Umgang mit Natur- und Landschaft sowie den Tierschutz und das Tierwohl sicher und fördert eine nachhaltige Landbewirtschaftung.

Ziele:
- Sicherstellung der Vermeidung schädlicher Umwelteinwirkungen sowie eines hohen Schutzniveaus für die menschliche Gesundheit und die Umwelt
- Verbesserung der (präventiven) Sicherheit und des (präventiven) Gesundheitsschutzes der Arbeitnehmer am Arbeitsplatz.
- Sicherstellung der regelmäßigen Überprüfung von überwachungsbedürftigen Anlagen.
- Sicherstellung der Verkehrssicherheit und Gesundheit des Fahrpersonals.

Zuständigkeiten:
- Amt für Abfallrecht und Gewerbeaufsicht

Zugeordnete Produkte:
- 1.56.20.91 Arbeitsschutz- Technik
- 1.56.20.92 Immissionsschutz - Technik

Kurzbeschreibung:
- Technische Leistungen im Bereich Immissionsschutz
- Technischer Arbeitsschutz
- Sozialer und organisatorischer Arbeitsschutz

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_56 **Umweltschutz**
PG_56.20 **Arbeitsschutz**
5620 **Arbeitsschutz**
5620 **Arbeitsschutz**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	168.741	130.500	130.000	130.000	130.000	130.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**168.741**	**130.500**	**130.000**	**130.000**	**130.000**	**130.000**
12	-	Personalaufwendungen	845.714-	807.221-	817.591-	859.901-	885.845-	912.605-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.203-	24.745-	23.989-	25.089-	25.089-	25.089-
15	-	Abschreibungen	6.425-	5.362-	5.328-	5.201-	5.190-	5.190-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.816-	19.464-	14.150-	14.150-	14.150-	14.150-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**894.157-**	**856.792-**	**861.058-**	**904.342-**	**930.275-**	**957.034-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**725.416-**	**726.292-**	**731.058-**	**774.342-**	**800.275-**	**827.034-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	771.213	776.775	792.632	792.632	792.632	792.632
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	34.937	22.172	17.756	17.756	17.756	17.756
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	299.540-	293.823-	290.976-	294.207-	295.656-	296.692-
26	-	Kalkulatorische Kosten	826-	709-	599-	493-	389-	286-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**505.784**	**504.416**	**518.813**	**515.688**	**514.343**	**513.411**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**219.632-**	**221.877-**	**212.244-**	**258.655-**	**285.932-**	**313.623-**

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**

PB_57 **Wirtschaft und Tourismus**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	233	233	233	233	233	233
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.591	99.200	108.500	66.559	8.500	8.500
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**19.824**	**99.433**	**108.733**	**66.792**	**8.733**	**8.733**
12	-	Personalaufwendungen	421.014-	387.047-	417.581-	439.167-	452.403-	466.056-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107.567-	391.070-	118.078-	124.878-	124.878-	124.878-
15	-	Abschreibungen	76.987-	76.898-	76.898-	16.443-	4.354-	4.354-
17	-	Transferaufwendungen	387.902-	388.000-	374.200-	353.200-	353.200-	353.200-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	299.295-	312.535-	320.365-	329.363-	338.631-	348.177-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.292.765-**	**1.555.550-**	**1.307.123-**	**1.263.052-**	**1.273.466-**	**1.296.665-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.272.941-**	**1.456.117-**	**1.198.389-**	**1.196.259-**	**1.264.733-**	**1.287.931-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	95.674-	110.780-	104.153-	106.428-	107.396-	108.071-
26	-	Kalkulatorische Kosten	4.322-	2.842-	1.319-	297-	195-	112-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**99.996-**	**113.622-**	**105.472-**	**106.725-**	**107.591-**	**108.184-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.372.937-**	**1.569.739-**	**1.303.861-**	**1.302.984-**	**1.372.324-**	**1.396.115-**

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**

PB_57 **Wirtschaft und Tourismus**

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	59.181	99.200	108.500	0	66.559	8.500	8.500
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.273.733-	1.476.304-	1.226.014-	0	1.242.174-	1.264.540-	1.287.597-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**1.214.552-**	**1.377.104-**	**1.117.514-**	**0**	**1.175.615-**	**1.256.040-**	**1.279.097-**
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	20.000	0	0	0	0	0	0
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.779-	0	0	0	0	0	0
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	20.000-	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.779-**	**0**	**20.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**16.221**	**0**	**20.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**1.198.331-**	**1.377.104-**	**1.137.514-**	**0**	**1.175.615-**	**1.256.040-**	**1.279.097-**

THH 5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_57 **Wirtschaft und Tourismus**
5710 **Wirtschaftsförderung**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Kreis- und Regionalentwicklung

Strategischer Leitsatz:
- Der Landkreis strebt eine nachhaltige Entwicklung der gesellschaftlichen, wirtschaftlichen und umwelt-bezogenen Situationen der Region an. Er kümmert sich um den Schutz der natürlichen Ressourcen, fördert und stärkt durch aktive Strukturpolitik und Wirtschaftsförderung Dienstleistung, Handwerk, Handel, Gewerbe, Tourismus, Landwirtschaft und Industrie.

Ziele:
- Unterstützung einer zielgerichteten und nachhaltigen Entwicklung der Infrastruktur im ländlichen Raum unter Berücksichtigung der demographischen Entwicklung.
- Der Landkreis setzt sich kreisübergreifend für zukunftsfähige Strukturen, eine leistungsfähige Infrastruktur, sowie attraktive Lebens- und Standortbedingungen mit dem Ziel der Schaffung einer bevorzugten und nachhaltigen Wirtschaftsregion ein.

Zuständigkeiten:
- Amt für Klimaschutz und Kreisentwicklung

Zugeordnete Produkte:
- 1.57.10.91 Wirtschaftsförderung

Kurzbeschreibung:
- Die Wirtschaftsförderung bietet zahlreiche Unterstützungs- und Beratungsangebote für im Landkreis angesiedelte Unternehmen, Existenzgründer sowie für weitere Zielgruppen. Dazu findet eine Kooperation mit den Städten und Gemeinden des Landkreises sowie mit allen im Rahmen der Wirtschaftsförderung relevanten Institutionen statt:
    - Erstberatung für Existenzgründer/innen
    - Information über Förderprogramme (Land, Bund, EU), Beratung und Unterstützung bei der Antragstellung
    - Projekte im Bereich grenzüberschreitende Angelegenheiten und Europa
    - Unterstützung bei der Suche nach Gewerbeflächen und Gewerbeimmobilien
    - Betreuung von Ansiedlungsvorhaben
    - "Lotsendienst" zur öffentlichen Verwaltung und zu anderen wirtschaftsrelevanten Institutionen
    - Informationsbeschaffung sowie Vermittlung von Kontakten zu Einrichtungen der Innovationsförderung und des Technologie-Transfers
    - Unterstützung von Initiativen zur Fachkräftesicherung
    - Bereitstellung von Strukturdaten
    - Kreisentwicklung

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_57 **Wirtschaft und Tourismus**
PG_57.10 **Wirtschaftsförderung**
5710 **Wirtschaftsförderung**
5710 **Wirtschaftsförderung**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.591	99.200	108.500	66.559	8.500	8.500
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**19.591**	**99.200**	**108.500**	**66.559**	**8.500**	**8.500**
12	-	Personalaufwendungen	309.083-	278.137-	305.482-	321.253-	330.923-	340.897-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.876-	346.507-	57.609-	57.609-	57.609-	57.609-
15	-	Abschreibungen	73.173-	73.084-	73.084-	12.630-	540-	540-
17	-	Transferaufwendungen	214.625-	216.500-	199.000-	178.000-	178.000-	178.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.530-	17.712-	17.019-	17.019-	17.019-	17.019-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**649.288-**	**931.940-**	**652.195-**	**586.511-**	**584.091-**	**594.066-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**629.697-**	**832.740-**	**543.695-**	**519.952-**	**575.591-**	**585.566-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	68.651-	81.524-	74.817-	76.288-	76.903-	77.333-
26	-	Kalkulatorische Kosten	3.874-	2.466-	1.015-	64-	33-	23-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**72.525-**	**83.990-**	**75.832-**	**76.352-**	**76.936-**	**77.356-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**702.222-**	**916.730-**	**619.527-**	**596.304-**	**652.528-**	**662.921-**

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_57 **Wirtschaft und Tourismus**
PG_57.10 **Wirtschaftsförderung**
5710 **Wirtschaftsförderung**
5710 **Wirtschaftsförderung**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungs übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Wirtschaftsförderung:												
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	7.558-	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	20.000-	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	725.355-	725.355-	0	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**725.355-**	**725.355-**	**0**	**7.558-**	**0**	**20.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**725.355-**	**725.355-**	**0**	**7.558-**	**0**	**20.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH 5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_57 **Wirtschaft und Tourismus**
5750 **Tourismus**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Kreis- und Regionalentwicklung

Strategischer Leitsatz:
- Der Landkreis strebt eine nachhaltige Entwicklung der gesellschaftlichen, wirtschaftlichen und umwelt-bezogenen Situationen der Region an. Er kümmert sich um den Schutz der natürlichen Ressourcen, fördert und stärkt durch aktive Strukturpolitik und Wirtschaftsförderung Dienstleistung, Handwerk, Handel, Gewerbe, Tourismus, Landwirtschaft und Industrie.

Ziele:
- Der Landkreis Konstanz ist von hoher touristischer Attraktivität.

Zuständigkeiten:
- Amt für Klimaschutz und Kreisentwicklung

Zugeordnete Produkte:
- 1.57.50.91 Tourismus

Kurzbeschreibung:
- Ansprechpartner für tourismusrelevante Fragen der Städte und Gemeinden sowie Mitarbeit in kreisübergreifenden Tourismus-Projekten
- Tourismusförderung
- Koordinierung von ortsübergreifenden Infrastrukturmaßnahmen
- Informationsbeschaffung und Vermittlung von Kontakten zu touristischen Akteuren
- Bündelung und Koordinierung von Tourismusaktivitäten auf Landkreisebene
- Beratung und Unterstützung bei der Erstellung touristischer Marketingkonzepte
- Kooperation mit regionalen und lokalen Tourismusorganisationen
- Kontakt zu relevanten Landesorganisationen

Erläuterungen:
Der Landkreis betreibt keine eigene Tourismuswerbung, sondern fördert und unterstützt die Arbeit der Tourismuseinrichtungen.

THH5	**Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_57	**Wirtschaft und Tourismus**
PG_57.50	**Tourismus**
5750	**Tourismus**
5750	**Tourismus**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	233	233	233	233	233	233
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**233**	**233**	**233**	**233**	**233**	**233**
12	-	Personalaufwendungen	111.930-	108.910-	112.100-	117.915-	121.480-	125.159-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.691-	44.562-	60.468-	67.268-	67.268-	67.268-
15	-	Abschreibungen	3.814-	3.814-	3.814-	3.814-	3.814-	3.814-
17	-	Transferaufwendungen	173.277-	171.500-	175.200-	175.200-	175.200-	175.200-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	285.765-	294.823-	303.346-	312.344-	321.612-	331.158-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**643.477-**	**623.610-**	**654.928-**	**676.541-**	**689.375-**	**702.599-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**643.243-**	**623.376-**	**654.695-**	**676.308-**	**689.141-**	**702.366-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	27.023-	29.256-	29.335-	30.140-	30.493-	30.738-
26	-	Kalkulatorische Kosten	448-	376-	305-	233-	161-	90-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**27.471-**	**29.632-**	**29.640-**	**30.373-**	**30.655-**	**30.828-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**670.715-**	**653.009-**	**684.335-**	**706.680-**	**719.796-**	**733.194-**

Teilhaushalt 6 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt	6	Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktinformationen

Produktbereich	**61**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppen	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
	6130	Abwicklung der Vorjahre

THH 6 – Finanzwirtschaft

Erläuterungen zum Haushaltsplan 2027

Der THH 6 – Finanzwirtschaft umfasst die Produkte

- PG_61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allg. Umlagen
- PG_61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Der Teilhaushalt 6 enthält die größten Ertragspositionen des Haushaltes. Darunter fallen die Schlüsselzuweisungen nach § 8 FAG, die Zuweisungen für die Aufgabenerledigung als Untere Verwaltungsbehörde und die Erträge aus der Grunderwerbsteuer und der Kreisumlage, die alle unter der Position (2) Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen verbucht werden.

Dem stehen Zinsen, die FAG-Umlage sowie die KVJS-Umlage (Transferaufwendungen) als ordentlicher Aufwand gegenüber.

Im kalkulatorischen Bereich werden über die ILV die allgemeinen Finanzzuweisungen, die Zuweisungen für die Untere Verwaltungsbehörde / SoBEG, der „Status-quo“-Ausgleich für die soziale Sicherung (Auflösung ehemaliger LWB) sowie die KVJS-Umlage auf die empfangsberechtigen bzw. -pflichtigen Bereiche abgerechnet. Ebenfalls erfolgt die Gegenbuchung für kalkulatorische Zinsen, welche in den Teilhaushalten als Kosten ausgewiesen werden, an dieser Stelle (Ertrag).

Übersicht Haushaltsquerschnitt 2027 / THH 6 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Vergleich Ansatz 2027 / Ansatz 2026 (+ Verbesserung)	Vergleich Ansatz 2027 / IST 2025 (+ Verbesserung)
6110	Steuern, Zuw. & Uml.	266.224.625 EUR	280.339.334 EUR	313.183.151 EUR	32.843.817 EUR	46.958.526 EUR
6120	Sonst. allg. Finanzverw.	-703.397 EUR	-2.571.244 EUR	-3.575.363 EUR	-1.004.119 EUR	-2.871.966 EUR
6130	Abwicklung der Vorjahre	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
THH 6 - ordentliches Ergebnis		**265.521.228 EUR**	**277.768.090 EUR**	**309.607.788 EUR**	**31.839.698 EUR**	**44.086.560 EUR**

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf /-überschuss				
		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Vergleich Ansatz 2027 / Ansatz 2026 (+ Verbesserung)	Vergleich Ansatz 2027 / IST 2025 (+ Verbesserung)
6110	Steuern, Zuw. & Uml.	237.067.941 EUR	250.640.169 EUR	283.614.628 EUR	32.974.459 EUR	46.546.687 EUR
6120	Sonst. allg. Finanzverw.	3.429.837 EUR	3.225.312 EUR	2.575.825 EUR	-649.487 EUR	-854.011 EUR
6130	Abwicklung der Vorjahre	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
THH 6 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss		**240.497.778 EUR**	**253.865.481 EUR**	**286.190.453 EUR**	**32.324.972 EUR**	**45.692.676 EUR**

Teilergebnishaushalt 6 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 EUR	Ergebnis 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
	31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	44.201.294	51.314.640	42.265.198	44.840.444	49.865.864	54.986.438
	31110001 Schlüsselzuweisungen v. Land, Mehre	14.533.017	14.533.017	15.145.263	15.145.263	15.145.263	15.145.263
	31310001 Allgemeine Finanzzuweisungen §11 FA	4.038.398	3.797.497	3.010.848	3.916.120	3.929.158	3.942.204
	31310002 Zuweisung § 11 Abs. 4 FAG	13.027.238	13.121.204	13.389.058	13.389.058	13.389.058	13.389.058
	31310004 Zuweisung § 11 Abs. 4 FAG spezielle	93.965	93.965	93.965	93.965	93.965	93.965
	31311000 Zuweisung § 29 f Flucht und Migrati	1.125.800	1.420.240	1.125.800	1.125.800	1.125.800	1.125.800
	31510000 Zuweis.des Landes a.d.Aufk.a.d.Grun	24.459.580	28.500.000	29.000.000	29.500.000	30.000.000	30.500.000
	31820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden/GV	182.522.843	184.762.326	215.993.025	236.071.655	239.480.394	245.987.208
(2)	**Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen**	**284.002.135**	**297.542.889**	**320.023.158**	**344.082.306**	**353.029.502**	**365.169.936**
	33110000 Verwaltungsgebühren	120	0	0	0	0	0
(5)	**Öffentlich-rechtliche Entgelte**	**120**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	612	0	0	0	0	0
(6)	**Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**612**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	36170100 Zinsertrag von Kreditinstituten	191.975	91.300	49.808	41.000	42.000	43.000
	36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	64	0	0	0	0	0
(8)	**Zinsen und ähnliche Erträge**	**192.040**	**91.300**	**49.808**	**41.000**	**42.000**	**43.000**
	35831000 Auflösung/Herabs.von Wb. auf Forder	9.228	0	0	0	0	0
	35910100 Ausb. Kleinbetrag	266	0	0	0	0	0
(10)	**Sonstige ordentliche Erträge**	9.494	0	**0**	0	0	0
(11)	**Anteilige ordentliche Erträge**	**284.204.400**	**297.634.189**	**320.072.966**	**344.123.306**	**353.071.502**	**365.212.936**
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	-7	0	0	0	0	0
(15)	**Planmäßige Abschreibungen**	**-7**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	45150100 Zinsaufwendungen an verb.U.,Bet.,SV	-40.793	0	0	0	0	0
	45170100 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-729.239	-2.622.544	-3.416.756	-5.354.101	-5.466.045	-5.537.916
	45170101 Zinsaufwendungen - äußere Kassenkre	-134.904	-40.000	-190.000	-194.000	-198.000	-202.000
	45930010 Aufwand aus Bankgebühren	-108	0	0	0	0	0
(16)	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**-905.044**	**-2.662.544**	**-3.606.756**	**-5.548.101**	**-5.664.045**	**-5.739.916**
	43710000 Allgemeine Umlagen an Land	-15.242.188	-15.357.037	-18.244.414	-20.273.761	-18.599.462	-19.340.971
	43720001 Umlage Kommunalverband Jugend u. So	-1.481.008	-1.462.563	-1.526.512	-1.558.300	-1.565.694	-1.581.804
	43729000 Ausgleich (§22 FAG)	-1.054.926	-383.955	-473.027	-473.027	-473.027	-473.027
(17)	**Transferaufwendungen**	**-17.778.122**	**-17.203.555**	**-20.243.953**	**-22.305.088**	**-20.638.183**	**-21.395.802**
(18)	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-18.683.172**	**-19.866.099**	**-23.850.710**	**-27.853.189**	**-26.302.228**	**-27.135.718**
(19)	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**265.521.228**	**277.768.090**	**296.222.256**	**316.270.117**	**326.769.274**	**338.077.218**
	92611001 FAG-Allgemeine Zuweisungen §11 (1)	-4.038.398	-3.797.497	-3.010.848	-3.916.120	-3.929.158	-3.942.204
	92611002 FAG-Zuweisungen § 11 (4)	-13.027.238	-13.121.204	-13.389.058	-13.389.058	-13.389.058	-13.389.058
	92611004 FAG-Spezielle Förderung § 11 (4)	-93.965	-125.287	-93.965	-93.965	-93.965	-93.965
	92611005 FAG § 22	-13.478.091	-14.149.062	-14.672.236	-14.672.236	-14.672.236	-14.672.236
	92611010 Umlage KVJS	1.481.008	1.462.563	1.526.512	1.558.300	1.565.694	1.581.804
(21)	**Erträge aus internen Leistungen**	**-29.156.684**	**-29.730.487**	**-29.639.595**	**-30.513.079**	**-30.518.723**	**-30.515.659**
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	-621.965	-580.279	-600.033	-574.056	-549.812	-529.397
	98110000 Kalk. Zinsen	3.601.030	3.902.555	3.743.769	4.686.399	4.666.752	4.847.704
	98115000 Bauzeitzinsen	1.154.168	2.474.288	2.723.569	2.004.258	2.028.960	1.854.593
(26)	**Kalkulatorische Kosten**	**4.133.233**	**5.796.564**	**5.867.305**	**6.116.601**	**6.145.900**	**6.172.899**
(29)	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-25.023.452**	**-23.933.923**	**-23.772.290**	**-24.396.479**	**-24.372.824**	**-24.342.760**
(30)	**Veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**240.497.777**	**253.834.167**	**272.449.966**	**291.873.638**	**302.396.451**	**313.734.458**

PG_61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Die sonstigen Zuweisungen für die Aufgaben als Untere Verwaltungsbehörde und die Zuweisungen für die Eingliederung von Sonderbehörden nach SoBEG (seit 1995) und VRG (seit 2005) werden hier zugeordnet. Mit Hilfe der internen Leistungsverrechnung (Kostenarten 92*) werden diese Mittel anteilig den unteren Verwaltungsbehörden bzw. den eingegliederten Sonderbehörden in die betreffenden Teilhaushalte 1, 3, 4 und 5 weitergeleitet.

Bei der Berechnung der Schlüsselzuweisungen ist die Differenz zwischen

- Steuerkraftmesszahl – abhängig von den Steuerkraftsummen der Kreisgemeinden, dem durchschnittlichen Kreisumlagehebesatz aller Landkreise und den Erträgen aus der Grunderwerbsteuer – und
- der Bedarfsmesszahl – abhängig von der Einwohnerzahl und dem Kopfbetrag –

entscheidend für die Höhe der Schlüsselzuweisungen.

Aufgrund der um rund 7,7 % gestiegenen Steuerkraftsumme der Kreisgemeinden von rund 543,4 Mio. EUR auf rund 585,3 Mio. EUR, des um rund 3,6 % gestiegenen durchschnittlichen Hebesatzes aller Landkreise und des um rund 2,3 Mio. EUR höheren Grunderwerbsteueraufkommens in 2025 (VVJ) erhöht sich die Steuerkraftmesszahl im Vergleich zum Vorjahr um rund 23 Mio. (VJ Erhöhung um rund

18,1 Mio.). Die Bedarfsmesszahl erhöht sich überwiegend durch den höheren Kopfbetrag (1.043 EUR in 2027, 989 EUR im Plan 2026) um rund 11,1 Mio. (Vorjahr Erhöhung um rund 26,3 Mio.).
Die Differenz der beiden Messzahlen hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rund 11,9 Mio. reduziert (Erhöhung von 2025 auf 2026 um rund 8,2 Mio.).

Die Schlüsselzuweisungen betragen im Planjahr 2027 voraussichtlich rund 57,3 Mio. EUR (Vorjahr rund 65,8 Mio. EUR). Die Allgemeinen Finanzzuweisungen nach §11 FAG liegen bei rund 3 Mio. EUR (Vorjahr rund 3,8 Mio. EUR), während die SoBEG-Zuweisungen um rund 0,27 Mio. EUR auf rund 13,39 Mio. EUR ansteigen (Vorjahr rund 13,12 Mio. EUR).

Der Ansatz für die Erträge aus den Zuweisungen aus der Grunderwerbsteuer erhöht sich für das Jahr 2027 im Vergleich zum Jahr 2026 um 0,5 Mio. EUR auf 29 Mio. EUR (Vorjahr 28,5 Mio. EUR).

Das zum Ausgleich des Haushaltes benötigte Kreisumlageaufkommen beträgt rund 216 Mio. EUR.
Dies stellt eine Erhöhung um rund 31,2 Mio. EUR gegenüber dem Planansatz 2026 dar (2025 auf 2026 Reduzierung um rund 2,3 Mio. EUR). Ursächlich dafür sind insbesondere

- erhöhter Zuschussbedarf in den Bereichen Jugend und Soziales
- erhöhter Zuschussbedarf für den Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz
- höhere Personalaufwendungen

Die Steuerkraftsummen der Gemeinden und Städte des Landkreises haben sich um rund 42 Mio. (rund 7,7 %) im Vergleich zum Vorjahr erhöht (Vorjahr Reduzierung um rund 14 Mio.).
Der

Hebesatz für die Kreisumlage wird auf **36,90 v.H.**

und somit um 2,9 Prozentpunkte höher als im Haushaltsjahr 2026 festgesetzt. Im Vorjahr wurde keine keine Veränderung vorgenommen.

Aufgrund von deutlich höheren Schlüsselzuweisungen und höheren Grunderwerbssteuererträgen im Jahr 2025 (im Vergleich zu 2024) steigt die zu zahlende FAG-Umlage auf rund 18,2 Mio. EUR an (Plan 2026 rund 15,4 Mio. EUR). Die KVJS-Umlage steigt um rund 0,64 Mio. EUR auf rund 1,52 Mio. EUR.
Ebenso steigt der Ausgleich nach §22 FAG um rund 0,89 Mio. EUR.

Das ordentliche Ergebnis der Produktgruppe 61.10 verbessert sich im Vergleich zum Vorjahr um rund 19,4 Mio. EUR. Die ILV-Verrechnungen bleiben nahezu identisch, weshalb sich der Nettoressourcenüberschuss ebenso um den gleichen Betrag verbessert.

PG_61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Unter der Position Zinsen und sonstige Finanzerträge sind Zinserträge und Gewinnbeteiligungen an verbundenen Unternehmen veranschlagt. Auf der Aufwandsseite sind die feststehenden und prognostizierten Zinsen für die vorhandenen bzw. aufzunehmenden Kredite veranschlagt.

Das ordentliche Ergebnis verschlechtert sich gegenüber dem Vorjahresansatz aufgrund deutlich steigender Zinsaufwendungen in Folge hoher Kreditaufnahmen um rund 1 Mio. EUR auf rund -3,6 Mio. EUR; der Nettoressourcenüberschuss reduziert sich um rund 0,9 Mio. EUR auf rund 2,3 Mio. EUR (höhere gegengebuchte Bauzeitzinsen um rund 0,2 Mio. EUR sowie geringere gegengebuchte kalkulatorische Zinsen mit 2% um rund 0,1 Mio. EUR).

THH6 **Allgemeine Finanzwirtschaft**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	284.002.135	297.542.889	320.023.158	344.082.306	353.029.502	365.169.936
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	120	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	612	0	0	0	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	192.040	91.300	49.808	41.000	42.000	43.000
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	9.494	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**284.204.400**	**297.634.189**	**320.072.966**	**344.123.306**	**353.071.502**	**365.212.936**
12	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	7-	0	0	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	905.044-	2.662.544-	3.606.756-	5.548.101-	5.664.045-	5.739.916-
17	-	Transferaufwendungen	17.778.122-	17.203.555-	20.243.953-	22.305.088-	20.638.183-	21.395.802-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**18.683.172-**	**19.866.099-**	**23.850.710-**	**27.853.189-**	**26.302.228-**	**27.135.718-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**265.521.228**	**277.768.090**	**296.222.256**	**316.270.117**	**326.769.274**	**338.077.218**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	1.481.008	1.462.563	1.526.512	1.558.300	1.565.694	1.581.804
22	+	Erträge aus ILV-FAG	0	0	0	0	0	0
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	0	0	0	0	0	0
25	-	Aufwendungen aus ILV-FAG	30.637.692-	31.193.050-	31.166.107-	32.071.379-	32.084.417-	32.097.463-
26	-	Kalkulatorische Kosten	4.133.233	5.796.564	5.867.305	6.116.601	6.145.900	6.172.899
27	+	Erträge aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**25.023.452-**	**23.933.923-**	**23.772.290-**	**24.396.479-**	**24.372.824-**	**24.342.760-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**240.497.777**	**253.834.167**	**272.449.966**	**291.873.638**	**302.396.451**	**313.734.458**

THH6 **THH6 Allgemeine Finanzwirtschaft**

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	279.247.773	297.634.189	320.072.966	0	344.123.306	353.071.502	365.212.936
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.665.380-	19.866.099-	23.850.710-	0	27.853.189-	26.302.228-	27.135.718-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**260.582.393**	**277.768.090**	**296.222.256**	**0**	**316.270.117**	**326.769.274**	**338.077.218**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**260.582.393**	**277.768.090**	**296.222.256**	**0**	**316.270.117**	**326.769.274**	**338.077.218**

THH 6 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
PB_61 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
6110 **Steuern, allg. Zuweis. u. Umlagen**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Effiziente Verwaltung

Strategischer Leitsatz:
- Die vorhandenen Ressourcen werden wirtschaftlich eingesetzt, um die Verwaltungsabläufe effizient zu gestalten.

Ziele:
- Kreistag und Verwaltungsspitze stehen alle für eine nachhaltige und wirkungsorientierte Steuerung der Verwaltung und stellen alle erforderlichen Informationen und Entscheidungsgrundlagen zur Verfügung. Diese orientieren sich an unserer Strategie und den beschlossenen strategischen Schwerpunkten.

Zuständigkeiten:
- Kämmereiamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.61.10.91 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Kurzbeschreibung:
- Abwicklung des Finanzausgleichs, der Kreisumlage, der Jagdsteuer, der KVJS- Umlage sowie deren Verrechnung auf die entsprechenden Produkte

THH6 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
PB_61 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
PG_61.10 **Steuern, allg.Zuweisungen, allg. Umlagen**
6110 **Steuern, allg. Zuweis. u. Umlagen**
6110 **Steuern, allg. Zuweis. u. Umlagen**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	284.002.135	297.542.889	320.023.158	344.082.306	353.029.502	365.169.936
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	612	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**284.002.747**	**297.542.889**	**320.023.158**	**344.082.306**	**353.029.502**	**365.169.936**
17	-	Transferaufwendungen	17.778.122-	17.203.555-	20.243.953-	22.305.088-	20.638.183-	21.395.802-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**17.778.122-**	**17.203.555-**	**20.243.953-**	**22.305.088-**	**20.638.183-**	**21.395.802-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**266.224.625**	**280.339.334**	**299.779.204**	**321.777.218**	**332.391.319**	**343.774.134**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	1.481.008	1.462.563	1.526.512	1.558.300	1.565.694	1.581.804
25	-	Aufwendungen aus ILV-FAG	30.637.692-	31.193.050-	31.166.107-	32.071.379-	32.084.417-	32.097.463-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**29.156.684-**	**29.730.487-**	**29.639.595-**	**30.513.079-**	**30.518.723-**	**30.515.659-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**237.067.941**	**250.608.847**	**270.139.609**	**291.264.139**	**301.872.596**	**313.258.475**

THH 6 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
PB_61 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
6120 **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Effiziente Verwaltung

Strategischer Leitsatz:
- Die vorhandenen Ressourcen werden wirtschaftlich eingesetzt um die Verwaltungsabläufe effizient zu gestalten.

Ziele:
- Kreistag und Verwaltungsspitze stehen alle für eine nachhaltige und wirkungsorientierte Steuerung der Verwaltung und stellen alle erforderlichen Informationen und Entscheidungsgrundlagen zur Verfügung. Diese orientieren sich an unserer Strategie und den beschlossenen strategischen Schwerpunkten.

Zuständigkeiten:
- Kämmereiamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.61.20.91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Kurzbeschreibung:
- Abwicklung der Finanzbeziehungen mit verbundenen Unternehmen
- Zinserträge und –aufwendungen
- Gegenbuchung kalkulatorische Zinsen

THH6 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
PB_61 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
PG_61.20 **Sonst. allgem. Finanzwirtschaft**
6120 **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**
6120 **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

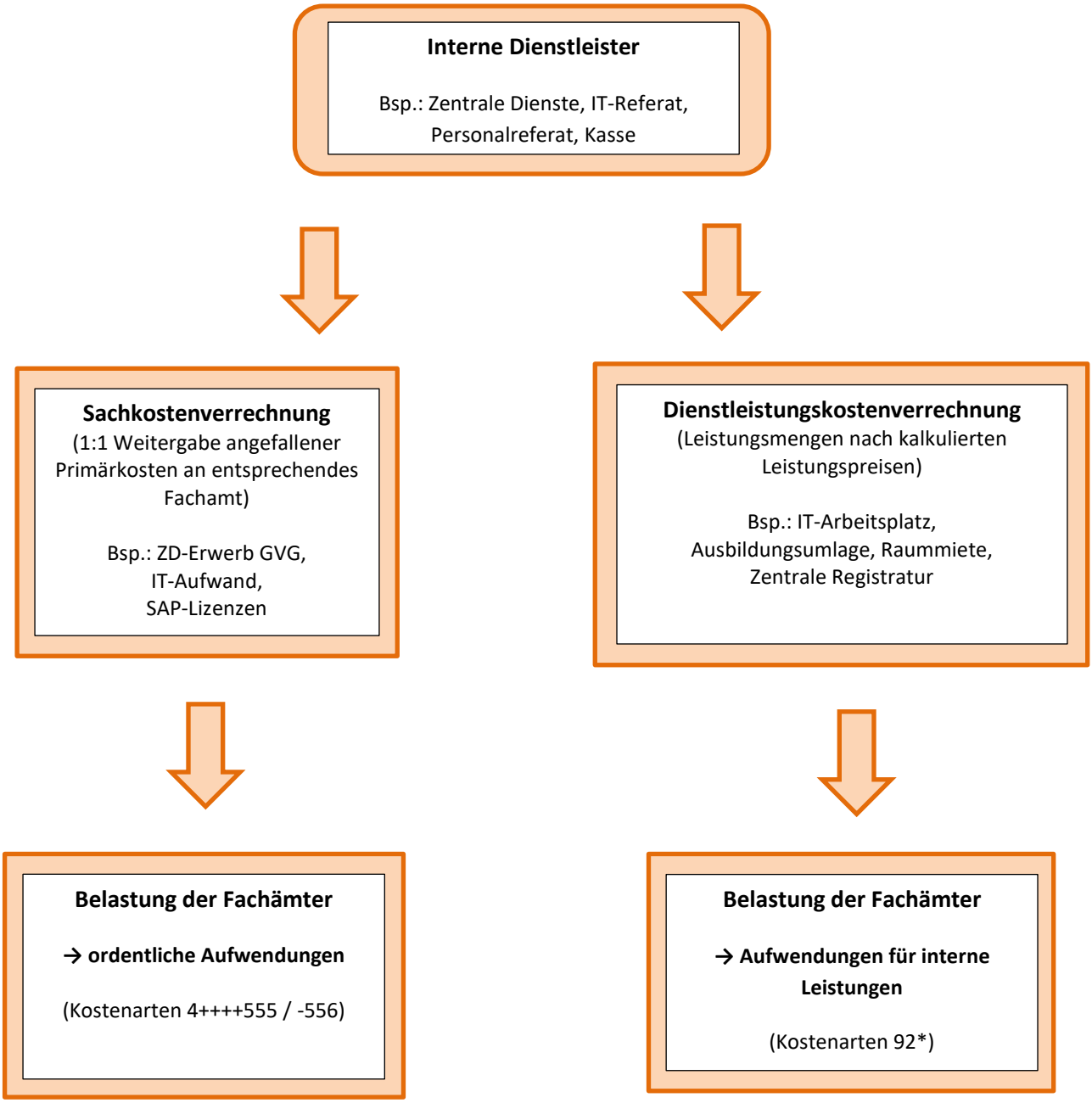
Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	120	0	0	0	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	192.040	91.300	49.808	41.000	42.000	43.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	9.494	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**201.653**	**91.300**	**49.808**	**41.000**	**42.000**	**43.000**
15	-	Abschreibungen	7-	0	0	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	905.044-	2.662.544-	3.606.756-	5.548.101-	5.664.045-	5.739.916-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**905.050-**	**2.662.544-**	**3.606.756-**	**5.548.101-**	**5.664.045-**	**5.739.916-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**703.397-**	**2.571.244-**	**3.556.948-**	**5.507.101-**	**5.622.045-**	**5.696.916-**
26	-	Kalkulatorische Kosten	4.133.233	5.796.564	5.867.305	6.116.601	6.145.900	6.172.899
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**4.133.233**	**5.796.564**	**5.867.305**	**6.116.601**	**6.145.900**	**6.172.899**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**3.429.836**	**3.225.320**	**2.310.357**	**609.499**	**523.855**	**475.983**

Anhang

Anlage 1 - Interne Leistungsverrechnung (ILV)

Im Rahmen der Kosten- und Leistungsrechnung ergeben sich zahlreiche interne Verrechnungen, die im Folgenden vorgestellt werden.

1) Interne Verrechnungen beim Landkreis Konstanz

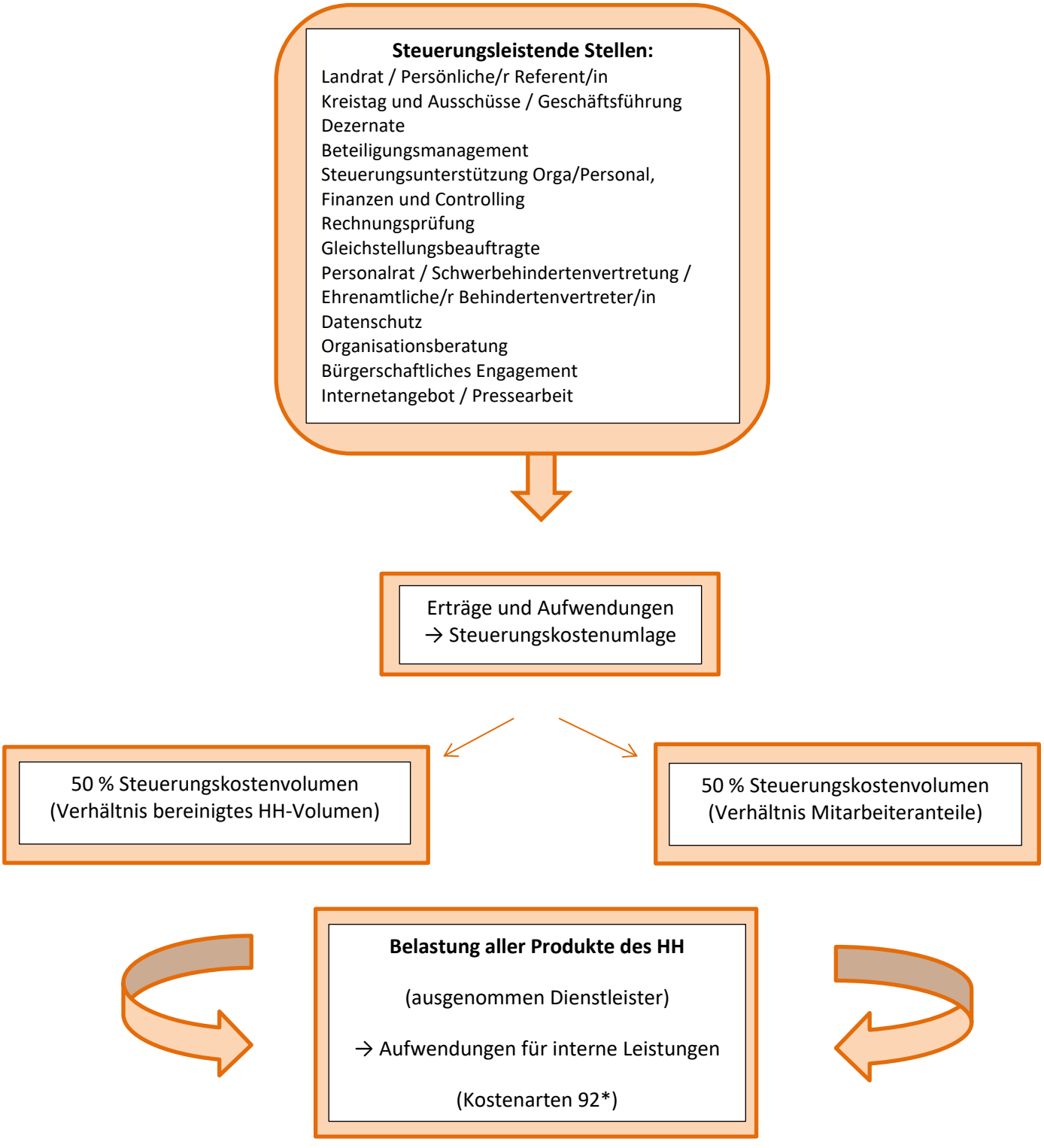


Durch die konkrete Verrechnung der zentral erbrachten Dienstleistungen ist es möglich, allen Produkten die entsprechenden Kosten zuzuordnen. Ziel der Dienstleister ist es, sich vollständig über Erträge aus der internen Verrechnung zu refinanzieren.

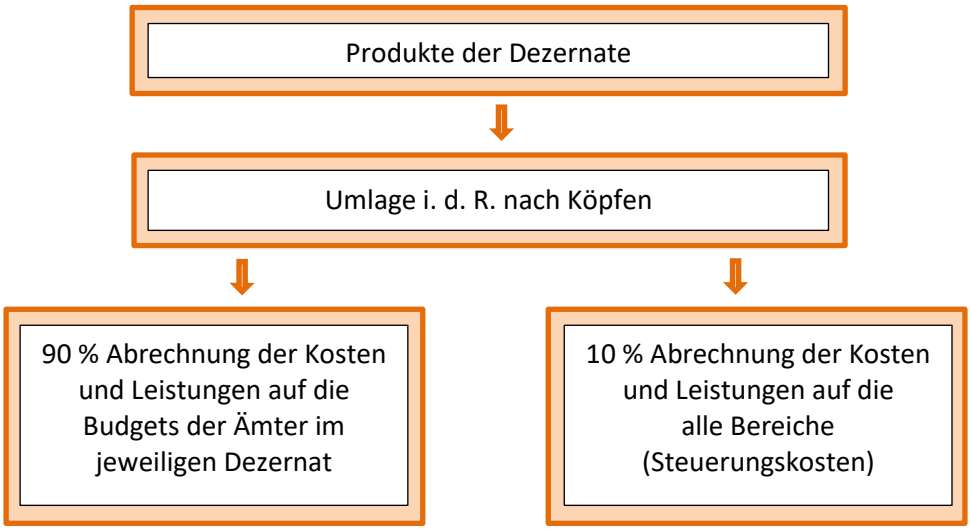
2) Verrechnungsmodell – Verteilungen / Umlagen

a) Umlage von Kosten übergeordneter Stellen

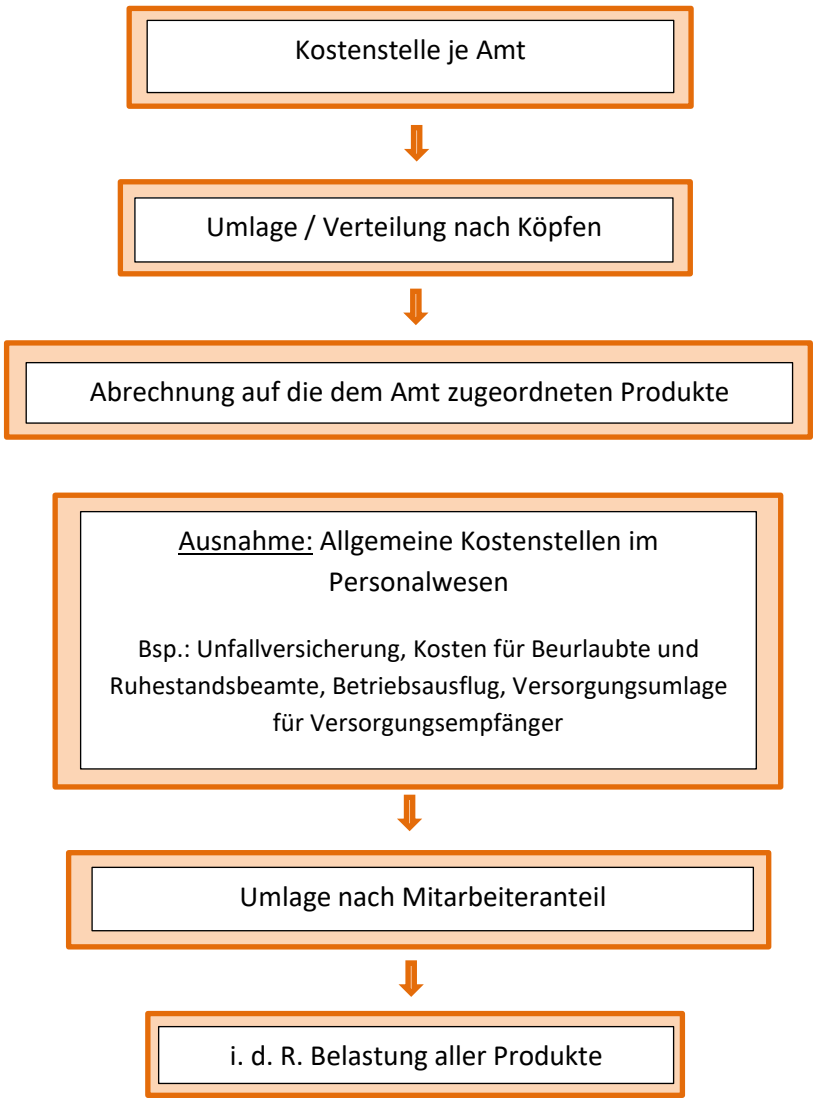
Steuerung (Leistung, die zur Steuerung der Gesamtverwaltung notwendig sind) und Steuerungsunterstützung (Erträge und Aufwendungen steuerungsleistender Stellen) werden umgelegt auf steuerungsrelevante Stellen.



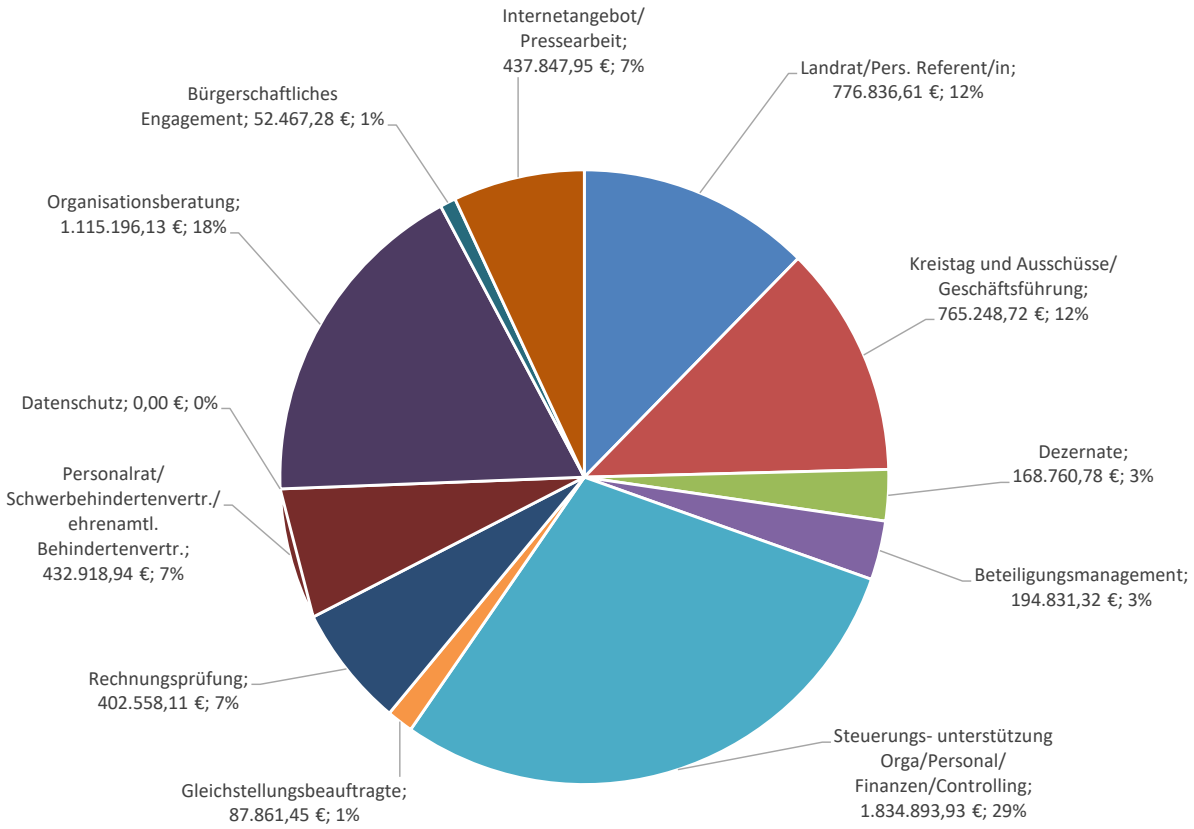
b) Umlage Leitung und Aufsicht (Dezernate):



c) Umlage und Verteilung der Ämter-Kostenstellen:



Steuerung und Steuerungsunterstützung
Haushalt 2027



- Landrat/Pers. Referent/in
- Kreistag und Ausschüsse/ Geschäftsführung
- Dezernate
- Beteiligungsmanagement
- Steuerungs- unterstützung Orga/Personal/ Finanzen/Controlling
- Gleichstellungsbeauftragte
- Rechnungsprüfung
- Personalrat/ Schwerbehindertenvertr./ ehrenamtl. Behindertenvertr.
- Datenschutz
- Organisationsberatung
- Bürgerschaftliches Engagement
- Internetangebot/ Pressearbeit

Interne Leistungsverrechnung - Detailübersicht 2027

Sachkostenverrechnung:

DL Hauptamt / Zentrale Dienste:	
Zentraler Fuhrpark	Ordentliche Aufwendungen
Zentrale Geschäftsaufwendungen	Ordentliche Aufwendungen
Zentrale Versicherungen	Ordentliche Aufwendungen
ZD-Erwerb GVG	Ordentliche Aufwendungen
DL Amt für Innovation und Digitalisierung:	
IT-Aufwand	Ordentliche Aufwendungen
IT-Erwerb GVG	Ordentliche Aufwendungen
Dokumentenmanagement - Echtkosten	Ordentliche Aufwendungen

Dienstleistungskostenverrechnung:

		Tarif € 2026	Tarif € 2027
DL Justiziariat:			
Rechtsberatung	Aufwendungen aus internen Leistungen	15,00	0,00 / Stunde
DL Hauptamt / Personal:			
Ausbildungsumlage	Aufwendungen aus internen Leistungen	91,10	86,30 / Person (Anz.ausbildungsrel.Köpfe)
Personalbetreuung	Aufwendungen aus internen Leistungen	125,70	106,60 / Person (Anz. Köpfe)
Personalentwicklung	Aufwendungen aus internen Leistungen	26,30	33,50 / Person (Anz. Köpfe)
DL Hauptamt / Zentrale Dienste:			
Zentrale Dienste	Aufwendungen aus internen Leistungen	40,00	40,00 / Person (Anz. Köpfe)
Postdienste	Aufwendungen aus internen Leistungen	28,00	25,00 / Person (Anz. Köpfe)
DL Amt für Innovation und Digitalisierung:			
Arbeitsplatz	Aufwendungen aus internen Leistungen	204,17	204,17 / Person (Anz. Köpfe)
IT - Schulen	Aufwendungen aus internen Leistungen	4,18	4,18 / Schülerzahl
Dokumentenmanagement - Lizenzen	Aufwendungen aus internen Leistungen	61,45	0,00 / Stück
Digitalisierungspauschale			90,34 / Person (Anz. Köpfe)
DL Zentrale Registratur:			
Zentrale Registratur	Aufwendungen aus internen Leistungen	4,00	4,20 / Meter (Laufmeter Aktenführung)
DL Amt für Hochbau und Gebäudemanagement:			
Raummiete	Aufwendungen aus internen Leistungen	36,20	36,20 / Quadratmeter
Gebäudemanagement	Aufwendungen aus internen Leistungen	72,50	74,00 / Stunde
DL Kämmereiamt:			
SAP-Lizenzen	Aufwendungen aus internen Leistungen	40,00	40,00 / Stück (Lizenzen pauschal)
Aufgaben als Steuerschuldner	Aufwendungen aus internen Leistungen	6,70	7,10 / Person (Anz. Köpfe)
Zentrale Anweisstelle	Aufwendungen aus internen Leistungen	13,20	12,50 / Stück (Buchungen Erg-/Inv.HH)
Kassengeschäfte	Aufwendungen aus internen Leistungen	14,00	14,00 / Stück (Buchungen FinanzHH)
Mahnung/Vollstreckung	Aufwendungen aus internen Leistungen	47,00	56,00 / Stück (Fallzahlen Beitreibung)
DL Nahverkehr und Schülerbeförderung:			
Organisationsberatung Nahverkehr	Aufwendungen aus internen Leistungen	49,60	49,60 / Stunde
DL Ordnungsamt / Zentrale Buflgeldstelle:			
Zentrale Buflgeldstelle	Aufwendungen aus internen Leistungen	50,80	50,80 / Stück (Buflgeldfälle)
DL Vermessungsamt:			
Geoinformationssystem (GIS)	Aufwendungen aus internen Leistungen	25,00	26,00 / Person (Anz. Köpfe)

Anlage 2 Budgetierungsregelungen

I. Grundsätze

Mit den Budgetierungsregelungen soll die Eigenverantwortung und die Kompetenz der Fachbereiche gestärkt und die Budgetverantwortlichen zu einem effektiven und wirtschaftlichen Handeln motiviert werden.

Neben den Vorgaben zur Haushaltswirtschaft ßß 77 bis 95b GemO sind die ßß 4, 18 bis 21 GemHVO für die Budgetierung maflgeblich.

Oberstes Ziel des Haushaltsvollzugs ist die wirtschaftliche Erfüllung der gesetzten Ziele und der notwendigen Aufgaben im Rahmen des vereinbarten Budgets und der darin bereit gestellten Haushaltsmittel. Die Budgetverantwortlichen haben zu gewährleisten, dass der Wirtschaftlichkeitsgrundsatz des ß 77 GemO eingehalten wird.

Zur Wahrung der Interessen der Gesamtverwaltung sind die Leistungen der internen Dienstleister grundsätzlich in Anspruch zu nehmen.

Die Budgetverantwortlichen haben dafür Sorge zu tragen, dass ihr Budget eingehalten wird und die vereinbarten Leistungen und Ziele erbracht bzw. erreicht werden.

II. Budgetstruktur, Darstellung im Haushaltsplan

Nach ß 4 GemHVO ist der Gesamthaushalt produktorientiert in Teilhaushalte zu gliedern. Die Teilhaushalte werden ab dem Jahr 2021 nach den vorgegebenen Produktbereichen gemäfl dem Kommunalen Produktplan Baden-Württemberg gebildet; mehrere Produktbereiche werden dabei zu einem Teilhaushalt zusammengefasst.

Folgende Teilhaushalte werden gebildet:

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung
Produktbereich 11
Teilhaushalt 2 Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte
Produktbereiche 21, 25, 27, 28
Teilhaushalt 3 Soziales und Gesundheit
Produktbereiche 31, 32, 36, 37, 41, 42
Teilhaushalt 4 Sicherheit und Ordnung
Produktbereich 12
Teilhaushalt 5 Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft
Produktbereiche 51, 52, 54, 55, 56, 57
Teilhaushalt 6 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich 61

Die produktbezogenen Teilhaushalte werden in organisationsbezogene Budgets / Bewirtschaftungseinheiten untergliedert, welche innerhalb des Teilhaushalts miteinander deckungsfähig sind (je eines im Ergebnis- und eines im Finanzhaushalt).

Als Budget gelten grundsätzlich die im Haushaltsplan für einen abgegrenzten Aufgabenbereich veranschlagten Personal- und Sachmittel (Ermächtigungen) und Haushaltsübertragungen, die dem zuständigen Verantwortungsbereich zur Bewirtschaftung im Rahmen vorgegebener Leistungsziele zugewiesen sind (ß 61 Nr. 10 GemHVO). Dieses Verständnis von Budgetierung ist mit einer eindeutigen Festlegung von Verantwortlichkeiten gekoppelt (ß 4 Abs. 2 GemHVO).

Das Budget ist ein Instrument zur Haushaltssteuerung, es muss selbst nicht im Haushaltsplan abgedruckt werden. Der Begriff des Budgets spielt nur bei der Übertragbarkeit und vor allem bei der Deckungsfähigkeit eine Rolle.

Für jedes Budget (bei den Schulen Unterbudget) gibt es einen Budgetverantwortlichen. Ein Budget entspricht dabei einer oder mehreren Produktgruppen bzw. Produkten des Produktplanes. Der Budgetverantwortliche besitzt nach Maflgabe des Haushaltsplans und der Zuständigkeitsordnung die Bewirtschaftungsbefugnis und die Verantwortung dafür, dass mit den ausgewiesenen Ressourcen die vorgegebenen Leistungsziele erreicht werden. Er ist somit rechenschaftspflichtig.
Die Budgetverantwortung stimmt grundsätzlich mit der Position der Amtsleitung überein (siehe Anlage 3). Ausnahmen hiervon bilden die folgenden Budgetverantwortungen: Büro des Landrats, Stabstellen, Dezernatsleitungen und Schulleitungen.

Im Haushaltsplan werden jeweils die Produktgruppen zuzüglich der Schlüsselprodukte je Teilhaushalt und damit unabhängig von ihrer Budgetzugehörigkeit dargestellt. In einzelnen Produktgruppen sind mehrere Zuständigkeiten vorhanden – hier werden die Produkte in die Budgets einbezogen. Die Budgets je Teilhaushalt bzw. je Dezernat / Amt mit den jeweiligen Produktgruppen und Produkten sind aus den Anlagen 3 und 4 ersichtlich.

III. Planung und Bewirtschaftung der Budgets, Berichtswesen, Budgetkontrolle

Die Festlegung der Plan-Budgetsummen erfolgt im Rahmen der jährlichen Haushaltsplanaufstellung. Ihre Höhe kann im Rahmen der Genehmigung von über-/auflerplanmäfligen Aufwendungen, durch die Verschiebung von Planmitteln zwischen den Budgets und sonstigen haushaltswirtschaftlichen Sperren verändert werden.

Im Rahmen des Haushaltsvollzugs haben die Budgetverantwortlichen dafür Sorge zu tragen,
dass das ausgewiesene Budget grundsätzlich nicht überschritten wird. Im Teilfinanzhaushalt sind die veranschlagten Auszahlungen aus Investitionstätigkeit einzuhalten.

In jedem Teilhaushalt sind mehrere Dezernate vertreten, so dass es keine Hauptbudgetverantwortlichen je Teilhaushalt gibt. Für die Budgets sind die jeweiligen Amtsleiter bzw. Budgetverantwortlichen zuständig. Für die Einhaltung der Teilhaushalte tragen die Dezernenten bzw. der Landrat die Gesamtverantwortung.

Im Rahmen des Berichtswesens berichtet die Verwaltung des Landkreises dem Kreistag regelmäflig über die Haushaltsentwicklung (30.06., 30.09., 31.12.).

Die Bewirtschaftungsbefugnis der einem Budget zugeordneten Erträge/Einzahlungen und Aufwendungen/Auszahlungen obliegt dem jeweiligen Budgetverantwortlichen und umfasst alle Kostenarten – mit Ausnahme folgender Kostenarten:

- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (KA 3161*, 357*)
- Personalaufwendungen (KA 40*)
- Aufwendungen für Abschreibungen (KA 47*)
- Erträge und Aufwendungen aus ILV, kalkulatorische Kosten (KA 9*)

Die folgenden Sachkonten werden in Abstimmung von den jeweiligen Dienstleistern geplant und bewirtschaftet – obliegen jedoch dennoch der Verantwortung der Budgetverantwortlichen:

- 42220555 ILV-Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen
- 42310555 ILV-Mieten Maschinen, Geräte, EDV-Fernsprechanlagen
- 42310556 ILV-Mieten für Fahrzeuge
- 42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen
- 42610555 ILV-Fortbildungen
- 42710555 ILV-Tagungen
- 42710556 ILV-Aufwendungen für EDV
- 44293555 ILV-Postgebühren
- 44293556 ILV-Fernmelde- und Rundfunkgebühren
- 44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen
- 44410555 ILV-Versicherungen

Die gesamte Finanzverantwortung der jeweiligen Budgetverantwortlichen für ihre Budgets wird dadurch im Kern nicht berührt, da diese (zumindest mittelbar) durch geeignete Maflnahmen (Veränderungen des Bedarfs hinsichtlich Personal, Sachmitteln, Investitionen u.a.) auf die finanzielle Entwicklung Einfluss nehmen können, obwohl sie diese Mittel nicht unmittelbar bewirtschaften. Im Rahmen der Haushaltsplanaufstellung und des Jahresabschlusses ist jeweils der gesamte Nettoressourcenbedarf / -überschuss zu erläutern.

IV. Deckungsfähigkeiten[1], Zweckbindung, Budgetkontrolle

Mit der Budgetierung wird die dezentrale Ressourcenverantwortung umgesetzt und Kompetenzen für die Haushaltssteuerung nach unten verlagert. Die Budgetverantwortlichen sollen Abweichungen bei einzelnen Ansätzen selbstständig durch Umschichtungen auffangen können, ohne dass es einer haushaltsrechtlichen Bewilligung bedarf. Die Teilhaushalte sollen als „unternehmensähnliche Bereiche“ die ihnen vorgegebenen Leistungsziele eigenverantwortlich erfüllen.

Aufwendungen im Ergebnishaushalt eines Budgets sind gegenseitig deckungsfähig. Ausgenommen davon sind Verfügungsmittel und Zinsaufwendungen u. ä. sowie in kalkulatorischen Kosten (9-er Kostenarten). Gleiches gilt für die Auszahlungen für Investitionstätigkeiten im Finanzhaushalt eines Budgets.

[1] Die Übersichten zu den deckungsfähigen sowie den übertragbaren Kostenarten sind im Intranet unter Dienstleister – Kämmereiamt – Budgetierung beim Landkreis Konstanz / Anlagen in der jeweils aktuellen Fassung abrufbar.

Die Verwendung von Personalminderaufwendungen sowie die Möglichkeit zu Personalmehraufwendungen mit einer Deckung innerhalb des Budgets sind im Einzelfall mit dem Personalreferat / Dezernenten für Verwaltung und Digitalisierung abzustimmen.
Zweckgebundene Mehrerträge dürfen nur für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden. Ansonsten erhöhen Mehrerträge eines Budgets die Aufwendungsansätze des Budgets, Mindererträge vermindern die Aufwendungsansätze (ß 19 GemHVO). Gleiches gilt für den Finanzhaushalt. Ausgenommen hiervon sind Erträge aus Steuern, allgemeinen Zuweisungen und Umlagen.[2] Des Weiteren sind die Zinserträge sowie die aktivierten Eigenleistungen von der unechten Deckungsfähigkeit ausgenommen.

Mehrauszahlungen für Investitionen im Finanzhaushalt sind zulässig, soweit sie durch zahlungswirksame Minderaufwendungen des Budgets gedeckt sind (einseitige Deckungsfähigkeit zwischen Ergebnis- und Finanzhaushalt zu Gunsten des Finanzhaushaltes).

Die Budgets eines Teilhaushalts werden im Ergebnishaushalt für miteinander deckungsfähig erklärt. Gleiches gilt für den Finanzhaushalt.

Die Budgetkontrolle erfolgt fortlaufend durch die Budgetverantwortlichen – mindestens jedoch im Rahmen der jeweiligen Berichtstermine (siehe unter Punkt III.). Bei Abweichungen sollen zunächst die weiteren Budgets eines Amtes innerhalb des Teilhaushalts, dann die weiteren Ämter innerhalb des Dezernats des Teilhaushalts und anschlieflend die weiteren Budgets eines Teilhaushalts zur Deckung herangezogen werden. Die Abstimmung erfolgt unter den Budgetverantwortlichen; bei Bedarf über die Dezernenten und den Landrat.
Wenn Budgetüberschreitungen anstehen, hat der Budgetverantwortliche in Abstimmung mit dem jeweils anderen Budgetverantwortlichen eine Deckung innerhalb des Teilhaushalts über die entsprechende Mittelumschichtung an die Kämmerei (formlos) zu melden. Eine Budgetabrechnung / -kontrolle erfolgt im Rahmen des Jahresabschlusses durch die Kämmerei.

Der Gesamtdeckungsgrundsatz des Haushalts hat Vorrang und die Deckungsfähigkeit kann gemäfl ß 18 Abs. 2 GemHVO vom Fachbediensteten für das Finanzwesen eingeschränkt werden, wenn das geplante Gesamtergebnis gefährdet ist. Die Budgetverantwortlichen haben in diesem Sinne auch auf die finanzwirtschaftlichen Gesamterfordernisse zu achten.

V. Über- und auflerplanmäflige Aufwendungen / Auszahlungen

Mit der Vorschrift des ß 84 GemO werden die Ziele der Sicherung des Haushaltsausgleichs sowie der Haushaltssteuerung verfolgt. Eine flexible und wirtschaftliche Führung des Haushalts erfordert jedoch ein kontrolliertes aber unkompliziertes Verfahren um von Haushaltsansätzen abweichen zu können.
Unter überplanmäfligen Aufwendungen/Auszahlungen sind solche Aufwendungen/Auszahlungen zu verstehen, die den Haushaltsansatz und eventuell übertragene Ermächtigungen vom Vorjahr überschreiten.
Als auflerplanmäflige Aufwendung/Auszahlung gelten diejenigen Aufwendungen/Auszahlungen im Haushaltsjahr, für die im Haushaltsplan keine Ermächtigung veranschlagt bzw. auch keine übertragenen Ansätze aus dem Vorjahr zur Verfügung stehen.

[2] Die FAG-Zuweisungen, welche über die ILV verrechnet werden, sind innerhalb dieser deckungsfähig.

Im Ergebnis- sowie im Finanzhaushalt werden die Budgets eines Teilhaushalts für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Somit liegen in diesem Rahmen keine über- und auflerplanmäfligen Aufwendungen/Auszahlungen vor. **Dies bedeutet, dass über- und auflerplanmäflige Aufwendungen/Auszahlungen nicht entstehen, wenn Planabweichungen durch Minderaufwendungen/-auszahlungen bzw. Mehrerträge/-einzahlungen oder übertragene Ermächtigungen der jeweiligen Budgets innerhalb eines Teilhaushalts gedeckt werden.** Die Budgetverantwortlichen stimmen sich hierüber miteinander ab.

Dem Informations- sowie dem Steuerungsrecht des Kreistags wird das unterjährige Berichtswesen umfassend gerecht.
Bei voraussichtlich entstehenden über- bzw. auflerplanmäfligen Aufwendungen/Auszahlungen im Budget sind vom jeweiligen Budgetverantwortlichen im Rahmen des Berichtswesens Deckungsvorschläge zu unterbreiten.

Über- und auflerplanmäflige Aufwendungen und Auszahlungen entstehen, wenn innerhalb eines Teilhaushalts keine Deckung möglich ist. Diese sind entsprechend den Wertgrenzen der Hauptsatzung genehmigen zu lassen. Die Budgetverantwortlichen haben im Rahmen des Gesamthaushalts Deckungsvorschläge zu machen.

Ungeplante Aufwendungen und Auszahlungen von grundsätzlicher (politischer) Bedeutung, bei denen Steuerungsmöglichkeiten bestehen, sind gemäfl der Wertgrenzen der Hauptsatzung vom Budgetverantwortlichen „genehmigen“ zu lassen. Für ungeplante freiwillige Aufwendungen/Auszahlungen gilt dies bei drohender Budgetüberschreitung ebenfalls.

Die endgültige Bekanntgabe der über- und auflerplanmäfligen Aufwendungen und Auszahlungen je Budget erfolgt im Rahmen des Jahresabschlusses.

VI. Übertragbarkeit von Budgetmitteln, Nachsparen[3]

Die Ansätze für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaflnahmen sowie die Ansätze für zweckgebundene investive Einzahlungen bleiben gemäfl ß 21 Abs. 1 GemHVO bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar. Bei Baumaflnahmen und Beschaffungen bleiben die Ansätze längstens zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann, verfügbar.

Abweichend davon werden Mittel für einjährige investive Maflnahmen, welche erst im Folgejahr ausgezahlt / eingezahlt werden, grundsätzlich nach Möglichkeit neu veranschlagt.

Gemäfl ß 21 Abs. 2 GemHVO können alle Ansätze für ordentliche Aufwendungen und Auszahlungen eines Budgets ganz oder teilweise für übertragbar erklärt werden. Sie bleiben bis längstens zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres verfügbar.

Der Gesamtdeckungsgrundsatz des Haushalts hat Vorrang und die Übertragbarkeit kann gemäfl ß 18 Abs. 2 GemHVO vom Fachbediensteten für das Finanzwesen eingeschränkt werden, wenn das

[3] Die Übersichten zu den deckungsfähigen sowie den übertragbaren Kostenarten sind im Intranet unter Dienstleister – Kämmereiamt – Budgetierung beim Landkreis Konstanz / Anlagen in der jeweils aktuellen Fassung abrufbar.

geplante Gesamtergebnis gefährdet ist. Die Budgetverantwortlichen haben in diesem Sinne auch auf die finanzwirtschaftlichen Gesamterfordernisse zu achten.
Gleichwohl ist eine Übertragbarkeit von Haushaltsmitteln im Sinne des Budgetgedankens grundsätzlich sinnvoll; diese ermöglicht eine kontinuierliche und bedarfsorientierte Mittelbewirtschaftung.

Die Abweichungen der Aufwendungs- und Auszahlungsansätze eines Budgets des Ergebnishaushalts bei positiver Entwicklung sind erforderlichenfalls bis zu 100% übertragbar, soweit die Gesamthaushaltssituation dies zulässt und das Gesamtergebnis (unter Berücksichtigung der Budgetüberträge) nicht gefährdet ist.

Grundsätzlich ausgenommen von der Übertragbarkeit sind die Ansätze für Transferaufwendungen (Kostenarten 43*), für die Leistungsbeteiligung im Rahmen der Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende (Kostenart 446*), für Kostenerstattungen (Kostenarten 445*), für Zinsen (Kostenarten 45*), für Abschreibungen (Kostenarten 47*) sowie die Ansätze aller ILV-Kostenarten 9*.

Bei negativer Entwicklung der Aufwendungsansätze eines Budgets verringert sich das Budget des Folgejahres grundsätzlich entsprechend der Überschreitung. Der vorgetragene Fehlbetrag muss dann spätestens zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem die negative Entwicklung festgestellt wurde, kompensiert sein. Voraussetzung für das „Nachsparen“ ist eine generelle Beeinflussbarkeit der maflgeblichen Ansätze. Dies wird im Einzelfall zwischen der Kämmerei und den Budgetverantwortlichen abgestimmt.

Die Übertragung von Budgetmitteln und das Nachsparen je Budget erfolgt nach Abstimmung zwischen den Budgetverantwortlichen und dem Fachbediensteten für das Finanzwesen durch den Kreistag.

VII. Ergänzende Regelungen für die Schulbudgets

Innerhalb des Teilhaushalts 2 wird für jede Schule ein entsprechendes Unterbudget gebildet. Verantwortlich für das Schulbudget ist der jeweilige Schulleiter / die jeweilige Schulleiterin. Die Schulbudgets umfassen Kostenarten des Unterrichtsbetriebs („Budgetierung des Unterrichtsbetriebs“) der jeweiligen Schule.

Im Schulbudget werden für Repräsentationen, Empfänge und Veranstaltungen zweckgebundene Mittel ausgewiesen. Die Mittel dürfen nur verwendet werden für den im Rahmen des Unterrichtsbetriebs erforderlichen Repräsentations- oder Veranstaltungsaufwand, nicht aber für eine Bewirtung von Mitarbeitern oder Lehrkräften auflerhalb schulischer Veranstaltungen. Diese zweckgebundenen Mittel sind entgegen der Regelungen unter Punkt IV. von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen; nicht benötigte Mittel können aber zur Deckung von anderen Sachaufwendungen im Schulbudget herangezogen werden (einseitige Deckungsfähigkeit).
Überplanmäflige Aufwendungen / Auszahlungen sind nicht zulässig. Die Mittelverwendung dieser zweckgebundenen Mittel obliegt ausschliefllich der Schulleiterin / dem Schulleiter oder deren Stellvertreterin / dessen Stellvertreter.

Die Repräsentationsmittel berechnen sich nach den Schülerzahlen und betragen in Schulen:

- 2,50 EUR pro Schüler
- Bei Sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren mit weniger als 200 Schülerinnen und Schülern pauschal 500 Euro

Positive Abweichungen bei den Ansätzen im Schulbudget werden ebenfalls zu 100 % übertragen; davon ausgenommen sind Abweichungen bei Repräsentationsmitteln, die nur auf begründeten Antrag bis zu 100 % übertragen werden können. Bei negativer Entwicklung der Aufwendungsansätze eines Budgets verringert sich das Budget des Folgejahres entsprechend den Regelungen nach Punkt VI.

Kostenarten - Deckungsfähigkeit / Übertragbarkeit innerhalb eines Budgets

Stand: 20.09.2023

Kostenart	Beschreibung	Deckungsfähigkeit	Übertragbarkeit
Steuern und ähnliche Abgaben			
30521000	Wohngeldentlastung	UD	-
Zuwendungen und allgemeine Umlagen			
31110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	-	-
31110001	Schlüsselzuweisungen v. Land, Mehreinnahmen ß 22 FAG	-	-
31310000	Sonstige allg. Zuweisungen Land	UD	-
31310001	Allg.Finanzzuw. ß 11 FAG	-	-
31310002	Zuweisung ß 11 Abs. 4 FAG	-	-
31310004	Zuweisung ß 11 Abs. 4 FAG spezielle Förderung	-	-
31310007	Buflgelder allgemein	UD	-
31310008	Buflgelder - mobile Geschwindigkeitsmessung	UD	-
31310009	Buflgelder - stationäre Geschwindigkeitsmessung	UD	-
31310010	Wohnheimgebühren innerhalb Einrichtungen	UD	-
31310011	Wohnheimgebühren auflerhalb Einrichtungen	UD	-
31310012	Buflgelder (ohne Zuordnung)	UD	-
31310013	Wohnheimgeb.a.E.-Job	UD	-
31310020	Hilfszuweisung Land	-	-
31310090	OWI-Abgrenzungen zum Jahresabschluss	-	-
31400000	Zuweis. lfd. Zwecke Bund	UD	-
31410000	Zuweis. lfd. Zwecke Land	UD	-
31410001	Zuw.v.Land - FAG	UD	-
31410002	Zuweisungen v. Land - FAG - Anteil GM-Aufwand	UD	-
31410003	Zuweisungen vom Land - ß 17a FAG, Digitalisierung	UD	-
31410005	Zuw.v.Land - SoDEG	UD	-
31419000	Lfd.Zuweis. zu örtl.Sozialhilfelasten ß 21	UD	-
31420000	Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	UD	-
31430000	Zuweis. lfd. Zwecke Zweckverb.	UD	-
31440000	Zuweis. lfd. Zwecke gesetzl.Sozialversicherung	UD	-
31470000	Zuweis. lfd. Zwecke priv. Unternehmen	UD	-
31480000	Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	UD	-
31510000	Zuweis.des Landes a.d.Aufk.a.d.Grunderwe	-	-
31610000	Aufl. SoPo aus Zuweisungen	UD	-
31820000	Allgemeine Umlagen Gemeinden/GV	-	-
31829000	Status-quo-Ausgleich, ß 22 FAG	-	-
31910000	Leist.f.d.Ums.d. Grundsicherung für Arbeitssuchende	UD	-

Sonstige Transfererträge			
32110000	Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz a.Einricht.	UD	-
32110100	PLAN Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz a.Einricht.	UD	-
32111000	KoBeitr.,AufwErs.a.E	UD	-
32120000	Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.UH-Verp	UD	-
32120100	PLAN Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rech.UH-Verpfl.a.E.	UD	-
32121000	Übergel.UH-Anspr.a.E	UD	-
32130000	Leistungen von Sozialleistungsträgern a.E.	UD	-
32131000	Lst.SozLeistTr a.E.	UD	-
32140000	Sonstige Ersatzleistungen a.E.	UD	-
32150000	Rückzahl.gew.Hilfen (Tilg.u.Zinsen v.Darl.) a.E.	UD	-
32150100	PLAN Rückz.gew.Hi.a.E.	UD	-
32210000	Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz i.Einricht.	UD	-
32210004	Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz i.Einricht.	UD	-
32210100	PLAN Kostenbeitr., AufwErsatz, KoErsatz	UD	-
32211210	KoBeitr.,AufwErs.i.E	UD	-
32220000	Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.UH-Verp	UD	-
32221210	Ers.v. SozLeistTr	UD	-
32230000	Leistungen von Sozialleistungsträgern i.E.	UD	-
32231210	Ersatz von Sozialleistungsträgern	UD	-
32240000	Sonstige Ersatzleistungen i.E.	UD	-
32250000	Rückzahl.gew.Hilfen (Tilg.u.Zinsen v.Darl.) i.E.	UD	-
32910000	Andere sonstige Transfererträge	UD	-
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
33110000	Verwaltungsgebühren	UD	-
33210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	UD	-
33210004	Benutzungsgebühren u.ä.Entgelte Privat	UD	-
33210005	Sporthallenbenutzungsgebühren	UD	-
33210011	So.p.L.entgelt. Los1	UD	-
33210012	So.p.L.entgelt. Los2	UD	-
33210013	So.p.L.entgelt. Los3	UD	-
33210014	So.p.L.entgelt. Los4	UD	-
33210016	So.p.L.entg. Los6-9	UD	-
33210100	PLAN Benutzungsgebühren	UD	-
33220000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	UD	-
Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen			
34110000	Mieten und Pachten	UD	-
34110001	Kostenersätze i.R.v. Miet-und Pachtverträgen	UD	-
34210000	Erträge aus Verkauf	UD	-
34210001	Zuschuss Essensgeld Jobcenter /Sozialamt	UD	-
34610000	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	UD	-
34610001	Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schadensbes.Bund	UD	-
34610002	Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schadensbes.Land	UD	-
34610003	Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schadensbes.Kreis	UD	-
34610004	Parkraumbewirtschaftung, Sonst.priv.L.entg. Mitarbeiter	UD	-
34610006	Parkraumbewirtschaftung, Sonst.priv.L.entg. Externe	UD	-
34610011	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	UD	-
34610012	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	UD	-
34610013	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	UD	-
34610014	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	UD	-
34610016	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	UD	-
34800000	Erstattungen vom Bund	UD	-
34810000	Erstattungen vom Land	UD	-
34810001	Erst.Land-Betreu.kostenpausch.	UD	-
34810002	Erst.Land-Vwkostenpausch.	UD	-
34810003	Erst.Land-Pausch.Liegensch.	UD	-
34810004	Erst.Land-UMA	UD	-
34810006	Erst.Land-Anteil GM-Aufwand	UD	-
34810007	Erst.Land-Sprachkurs	UD	-

34811200	Erstattungen Land	UD	-
34811210	Erstattungen Land	UD	-
34820000	Erstattungen von Gemeinden und GV	UD	-
34820001	Erstattung v. Gemeinden-DL Waldarbeiter	UD	-
34820002	Erstattung v. Gemeinden-Wirtschaftsverw.	UD	-
34820004	Erstattungen von Stadt Konstanz (Transfer)	UD	-
34870005	Erst.priv.Unt.-Holzv	UD	-
34830000	Erstattungen von Zweckverbänden	UD	-
34840000	Erstattungen v.d. gesetzl. Sozialversicherung	UD	-
34850000	Erstattungen v.verb.Unternehmen,SonderV,Beteilig.	UD	-
34860000	Erstattungen von sonstigen öff. Sonderrechnungen	UD	-
34870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	UD	-
34870002	Erstattung v.priv.Untern.-Privatwaldbetreuung	UD	-
34870005	Erstattung v. Gemeinden-Holzverkauf	UD	-
34880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	UD	-
34880001	Eigenanteile ÖPNV Fahrkarten - Kreisschulen	UD	-
34880002	Eigenant. ÖPNV Fahrkarten-Regenbogenschule	UD	-
34880003	Eigenant. ÖPNV Fahrkarten-Haldenwangschule	UD	-
Sonstige ordentliche Erträge			
35210000	Erstattung von Steuern	-	-
35610010	Zwangs-/Verwarngelder	-	-
35620000	Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnliches	-	-
35710000	Auflösung von sonstigen Sonderposten	UD, nicht FinHH	-
35810000	Erträge aus Zuschreibungen	UD, nicht FinHH	-
35820000	Erträge a.d.Auflösung/Herabsetz.von Rückstellungen	UD, nicht FinHH	-
35831000	Auflösung/Herabs.von Wb. auf Forderungen (EWB,PW)	UD, nicht FinHH	-
35831002	Auflösung/Herabs.Wb. Forder. THH3 befristete NS	UD, nicht FinHH	-
35831003	Auflösung/Herabs.Wb. Forder. THH3 Pauschalwertb.	UD, nicht FinHH	-
35833000	Erträge aus Nachaktivierung	UD, nicht FinHH	-
35837000	Entn. Rückl. r.u.St.	UD, nicht FinHH	-
35910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	UD	-
35910011	A. so.o. Ertr. Los1	UD	-
35910012	A. so.o. Ertr. Los2	UD	-
35910013	A. so.o. Ertr. Los3	UD	-
35910014	A. so.o. Ertr. Los4	UD	-
35910016	A.so.o.Ertr. Los6-9	UD	-
35910100	Ausbuchung Kleinbetrag	-	-
35910101	Ausbuchung Kleinbetrag manuell	-	-
35910500	Ertrag aus diversen Differenzen	-	-
Finanzerträge			
36150100	Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SVerm.	-	-
36170100	Zinsertrag von Kreditinstituten	-	-
36510000	Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	-	-
36940000	Erträge Finanzderiv.	-	-
36990000	Weitere sonstige Finanzerträge	-	-
36990010	Weiterbelastung Bankgebühren	-	-
Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen			
37110000	Aktivierte Eigenleistungen	-	-
37111000	Aktivierte Eigenleistungen (manuelle Planung)	-	-
Personalaufwendungen			
40110000	Beamte	GD*	Ü
40120000	Tariflich Beschäftigte	GD*	Ü
40120003	Entsparung ATZ Arbeitnehmer	GD*	Ü
40210000	Beiträge Versorgungskasse Beamte	GD*	Ü
40220000	Beiträge Versorgungskasse tar.Besch.	GD*	Ü
40320000	Sozialversicherungsbeiträge tar.Besch.	GD*	Ü

40320001	Umlage zur gesetzlichen Unfallversicherung	GD*	Ü
40410000	Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	GD*	Ü
40710030	Zuführung zur Rückstellung WGH AN-A	GD*, nicht FinHH	Ü
40720000	Zuführung zu Rückstellungen LAZ	GD*, nicht FinHH	Ü
40720001	Entnahme Rückstellungen LAZ	GD*, nicht FinHH	Ü
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
42110000	Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	GD	Ü
42110001	Pflege Auflenanlagen	GD	Ü
42110002	Gebäudewartung-Vertragskonto	GD	Ü
42110003	Bauunterhalt-Digital	GD	Ü
42120000	Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	GD	Ü
42120001	Erhalt.mafln.UA, Direktaufw.	GD	Ü
42120002	SM-Betriebsdienst	GD	Ü
42120003	LSA Strom	GD	Ü
42120004	LSA Wartung	GD	Ü
42121000	Unterhaltung der Straflen - Materialaufwand	GD	Ü
42122000	Unterhaltung der Straflen - Fremdaufwand	GD	Ü
42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	GD	Ü
42220000	Erwerb v.geringwertigen Vermögensgegenst. <=1.000	GD	Ü
42220555	ILV-Erwerb v. geringwert. Vermögensgegenständen	GD	Ü
42310000	Mieten und Pachten	GD	Ü
42310001	Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernsprechanl.	GD	Ü
42310002	Mieten für Fahrzeuge	GD	Ü
42310003	Miete mobile Geschwindigkeitsüberwachung	GD	Ü
42310555	ILV- Mieten Masch. Geräte, EDV-Fernsprechan	GD	Ü
42310556	ILV-Mieten für Fahrzeuge	GD	Ü
42320000	Leasing	GD	Ü
42410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	GD	Ü
42410001	Aufwand für Strom	GD	Ü
42410002	Aufwand für Gas	GD	Ü
42410003	Aufwand für Öl	GD	Ü
42410004	Aufwand für Holz	GD	Ü
42410005	Aufwand für Wasserversorgung	GD	Ü
42410006	Aufwand für Abfallbeseitigungen	GD	Ü
42410007	Aufwand für Gebäudereinigung	GD	Ü
42410008	Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	GD	Ü
42410009	Aufwand für gebäudebezogene Steuern	GD	Ü
42410010	Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. Anlagen	GD	Ü
42410555	ILV-Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	GD	Ü
42510000	Haltung von Fahrzeugen	GD	Ü
42510555	ILV-Haltung von Fahrzeugen	GD	Ü
42610000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	GD	Ü
42610001	Dienst- und Schutzkleidung	GD	Ü
42610002	Aus- und Fortbildung, Umschulung	GD	Ü
42610003	Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	GD	Ü
42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	GD	Ü
42710001	Aufwendungen für EDV	GD	Ü
42710555	ILV-Tagungen	GD	Ü
42710556	ILV - Aufwenungen für EDV	GD	Ü
42710002	Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Repräsentationen	GD	Ü
42710004	Aufwendungen für bez. Leistungen und Waren	GD	Ü
42710005	Aufwendungen für Dienstleistungen	GD	Ü
42710006	Besondere schulische Aufwendungen	GD	Ü
42710007	Sonstige Aufwendungen Sachleistungen	GD	Ü
42740000	Lehr- und Unterrichtsmaterial	GD	Ü
42750000	Lernmittel	GD	Ü
42910000	Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen	GD	Ü
42910001	Ersatzvornahmen	GD	-

42910003	Aufw.f.so. Sach-u. Dienstlstg.- Mobile Geschw. ÜW	GD	Ü
42910004	Aufw.f.so. Sach-u. Dienstlstg.- Stationäre Geschw. ÜW	GD	Ü
Transferaufwendungen			
43100000	Zuweisungen an den Bund	GD	-
43120000	Zuweisungen an Gemeinden (GV)	GD	-
43130000	Zuweisungen an Zweckverbände u.dgl.	GD	-
43150000	Zuschüsse an verb.Unternehmen,Beteiligungen,SVerm	GD	-
43150002	Zuschuss an Beschäftigungsgesell. (ink.Fehlbetrag)	GD	-
43160000	Zuschüsse an sonstige öff. Sonderrechnung	GD	-
43160001	Zuschüsse f. CityVogel, S22 und Agglo	GD	-
43160002	Zuschuss: seehas Konstanz - Engen	GD	-
43170000	Zuschüsse an private Unternehmen	GD	-
43170001	Zuschuss seehäsle Radolfzell-Stockach	GD	-
43170002	Zuschuss an VHB (Tarifverbund)	GD	-
43170011	Zusch.an priv.U.Los1	GD	-
43170012	Zusch.an priv.U.Los2	GD	-
43170013	Zusch.an priv.U.Los3	GD	-
43170014	Zusch.an priv.U.Los4	GD	-
43170016	Zusch.priv.U.Los6-9	GD	-
43180000	Zuschüsse an übrige Bereich	GD	-
43180005	Zu. an übr. B. SoDEG	GD	-
43181000	Zuschüsse an soziale Einrichtungen	GD	-
43310000	Soz.Leist.a.nat.Pers.auflerh.Einricht.	GD	-
43310004	Soz.Leist.a.nat.Pers.auflerh.Einricht. UMA	GD	-
43311000	Aufw. m. Erstatt.anspr. SGB XII a.E	GD	-
43320000	Soz.Leist.a.nat.Pers. in Einrichtungen	GD	-
43320001	Soz.Leist.a.nat.Per.i.Einrichtungen - Sprachkurse	GD	-
43320004	Soz.Leist.a.nat.Per.i.Einrichtungen UMA	GD	-
43321200	Hilfe bei Krankheit, vorbeugende un	GD	-
43321210	Hilfe zum Lebensunterhalt (Asyl)	GD	-
43710000	Allgemeine Umlagen an Land	-	-
43720001	Umlage Kommunalverband Jugend und Soziales	GD	-
43729000	Ausgleich (ß 22 FAG)	-	-
43780000	Umlage an übrige Bereiche	GD	-
Sonstige ordentliche Aufwendungen			
44110000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	GD	Ü
44210000	Aufw. f. ehrenamtliche u. sonst.Tätigkeit	GD	Ü
44220000	Verfügungsmittel	-	-
44291000	Leiharbeitskräfte	GD	Ü
44292000	Lizenzen und Konzessionen	GD	Ü
44293000	Gebühren und Entgelte	GD	Ü
44293001	Postgebühren	GD	Ü
44293002	Fernmelde- und Rundfunkgebühren	GD	Ü
44293003	Fernmeldegebühren Schulen-Heizung	GD	Ü
44293004	Mitgliedsbeiträge	GD	Ü
44293555	ILV-Postgebühren	GD	Ü
44293556	ILV- Fernmelde- und Rundfunkgebühren	GD	Ü
44294000	Rechts- und Beratungskosten	GD	Ü
44294001	Befundscheine	GD	Ü
44294002	Gutachten	GD	Ü
44294003	Fallgutachter	GD	Ü
44294004	Auflergerichtliche Kosten	GD	Ü
44294005	Planungskosten	GD	Ü
44295000	Aufwendungen für Schülerbeförderung (ohne Kreisschulen)	GD	Ü
44295001	Aufwendungen SchülerBef. f.Schüler der Kreisschulen	GD	Ü
44295002	Beförderung ohne Erstattung des ÖPNV	GD	Ü

44310000	Geschäftsaufwendungen	GD	Ü
44310001	Dienstreisen	GD	Ü
44310555	ILV-Geschäftsaufwendungen	GD	Ü
44410001	Betriebliche Steueraufwendungen	GD	Ü
44410003	Versicherungen	GD	Ü
44410004	Aufwendungen für Schadensfälle	GD	Ü
44410555	ILV-Versicherungen	GD	Ü
44500000	Erstattungen an den Bund	GD	-
44510000	Erstattungen Land	GD	-
44511200	Erst. Land f. KrankA	GD	-
44511210	Erst. Land f. LeistA	GD	-
44520000	Erstattungen an Gemeinden / GV	GD	-
44520002	Erstattungen an andere Landkreise	GD	-
44520003	Erstattungen an die Stadt Konstanz (FAG)	GD	-
44520004	Erstattungen an die Stadt Konstanz (Transfer)	GD	-
44520005	Erstattungen an die Stadt Konstanz (Personalkost.)	GD	-
44521000	Erstattungen Gem./GV	GD	-
44540000	Erstattungen an die gesetzl. Sozialversicherung	GD	-
44550000	Erstattungen an verb.Unternehmen,Beteilig.,SVerm	GD	-
44560000	Erstattungen an sonst. öffentl. Sonderrechnungen	GD	-
44570000	Erstattungen an private Unternehmen	GD	-
44580000	Erstattungen an übrige Bereiche	GD	-
44610000	Leist.bet.Umsetz.Grundsich.Arbeitss.	GD	-
44820000	Säumniszuschläge	GD	-
44910000	Sonstige. Aufw.a. lfd.Vw-Tätgikeit	GD	Ü
44910500	Aufwand für diverse Differenzen	GD	-
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
45150100	Zinsaufwendungen an verb.U.,Bet.,SV	-	-
45170100	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-	-
45930010	Aufwand aus Bankgebühren	-	-
45940000	Aufw. Finanzderivat.	-	-
Bilanzielle Abschreibungen			
47100000	Abschreibungen	GD, nicht FinHH	-
47220000	Abschr. a. Forderung	GD, nicht FinHH	-
47220100	Ausbuchung Kleinbeträge	-	-
47221000	AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	GD, nicht FinHH	-
47221002	befristete Niederschlagung THH3	GD, nicht FinHH	-
47221003	Abschreibung Ford. wegen Pauschalwertberichtigung	GD, nicht FinHH	-
47223000	AfA a. FO wg. Niederschlagung + AdV	GD, nicht FinHH	-
47910000	Sonstige Abschreibungen	GD, nicht FinHH	-
Realisierte auflerordentliche Erträge			
50110000	Spenden	UD	-
50120000	Empf. Schadensersatzleistungen u.ä.	UD	-
50190000	Sonstige auflergewöhnliche Erträge-invest	UD	-
50191100	Ertrag aus Zahlungsdifferenzen	UD	-
50310000	Auflerordentliche Auflösung von Sond	UD	-
Realisierte auflerordentliche Aufwendungen			
51000000	Auflerplanmäflige Abschreibungen	GD, nicht FinHH	-
51110000	Aufw. im Zus.h. m.Katastrophen u.ä. Ereignissen	GD	Ü
51130000	Geleisteter Schadensersatz u.ä.	GD	Ü
51140000	Aufw. a. Inanspruchn. v.Gewährleistungen	GD	Ü
51190000	Sonstige auflergew. Aufwendungen-investiv	GD	Ü
51191000	Sonstige auflergewöhnliche Aufwendungen	GD	Ü
51191100	Aufwendungen aus Zahlungsdifferenzen	GD	Ü
51310000	Auflerplanmäflige Abschreibungen	GD, nicht FinHH	-

Veräuflerung von Vermögensgegenständen			
53110000	Erträge aus Veräufl. Grundstücke, Gebäude	UD	-
53120000	Ertr.a.Veräuflerung bewgl.VmG >1000 Euro	UD	-
53130000	Ertr.a.Veräuflerung bewgl.VmG <1000 Euro	UD	-
53140000	Ertr. Veräufl. Finanzvermögen	UD	-
53150000	Ertr. Veräufl. immaterielle Vermögensgegenst.	UD	-
53120001	Ertr.a.Veräuflerung bewgl. VwG Altbestand	UD	-
53210000	Aufw. Veräuflerung Grundstücke, Gebäude	UD	Ü
53220000	Aufw.Veräuflerung bewgl.VmG >1000 Euro	UD	Ü
53240000	Aufw. aus Veräuflerung Finanzvermögen	UD	Ü
ILV-Kostenarten			
9*		-	-

UD = Unechte Deckungsfähigkeit,
d. h. Mehrerträge / -einzahlungen erhöhen bzw. vermindern Aufwendungs-/Auszahlungsansätze entsprechend

GD = Gegenseitige Deckungsfähigkeit, gleichzeitig einseitig deckungsfähig in den FinHH
Ü = Übertragbar gemäfl den Budgetierungsregelungen

* Die Verwendung von Personalminderaufwendungen sowie die Möglichkeit zu Personalmehraufwendungen mit einer Deckung innerhalb des Budgets sind im Einzelfall mit dem Personalreferat / Dezernenten für Verwaltung und Digitalisierung abzustimmen.

Anlage 3 Übersicht Budgetstruktur je Teilhaushalt mit Zuständigkeiten 2027

THH 1	**Innere Verwaltung**	
Budget 1.1	Steuerung Landrat	Landrat, Büro des Landrats
Budget 1.2	Personalrat	"Stabstelle" Personalrat
Budget 1.3	Kommunal- und Rechnungsprüfung	"Stabstelle" KRPA
Budget 1.4	Zentrale Angelegenheiten	Amt für Personal und Innovation
Budget 1.5	Zentrale Dienste	Amt für IT und Zentrale Dienste
Budget 1.6	IT	Amt für IT und Zentrale Dienste
Budget 1.7	Finanzen	Kämmereiamt
Budget 1.8	Hochbau und Gebäudemanagement	Amt für Hochbau und Gebäudemanagement
Budget 1.9	Bürgerschaftliches Engagement	Fachstelle Sozialplanung
Budget 1.10	Buflgelder	Ordnungsamt
Budget 1.11	Zentrale Registratur	Amt für Geschichte und Kultur
Budget 1.12	Digitalisierung und DMS	Amt für Personal und Innovation
THH 2	**Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte**	
Budget 2.1	Schulen	Amt für Schulen und Bildung
Budget 2.1.1	*Regenbogenschule Konstanz*	*Schulleitung*
Budget 2.1.2	*Haldenwangschule Singen*	*Schulleitung*
Budget 2.1.3	*Sonnenlandschule Stockach*	*Schulleitung*
Budget 2.1.4	*Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz*	*Schulleitung*
Budget 2.1.5	*Hohentwiel-Gewerbeschule Singen*	*Schulleitung*
Budget 2.1.6	*Wessenberg-Schule Konstanz*	*Schulleitung*
Budget 2.1.7	*Robert-Gerwig-Schule Singen*	*Schulleitung*
Budget 2.1.8	*Fachschule für Landwirtschaft Stockach*	*Schulleitung*
Budget 2.1.9	*Berufsschulzentrum Radolfzell*	*Schulleitung*
Budget 2.1.10	*Berufsschulzentrum Stockach*	*Schulleitung*
Budget 2.1.11	*Mettnau-Schule Radolfzell*	*Schulleitung*
Budget 2.1.12	*Berufsschulzentrum Konstanz*	*Schulleitung*
Budget 2.2	Schülerbeförderung	Amt für Nahverkehr und Schülerbeförderung
Budget 2.3	Geschichte und Kultur	Amt für Geschichte und Kultur
Budget 2.4	Volkshochschule	Amt für Schulen und Bildung
THH 3	**Soziales und Gesundheit**	
Budget 3.1	Gesundheitsverbund	Dezernat für Verwaltung und Digitalisierung
Budget 3.2	Maflnahmen der Gesundheitspflege	Fachstelle Sozialplanung
Budget 3.3	Soziales	Sozialamt
Budget 3.4	Migration und Integration	Amt für Migration und Integration
Budget 3.5	Kinder, Jugend und Familie	Amt für Kinder, Jugend und Familie
Budget 3.6	Gesundheit und Versorgung	Amt für Gesundheit und Versorgung
Budget 3.7	Jugendberufshilfe und Schulsozialarbeit, Förderung des Sports	Amt für Schulen und Bildung
THH 4	**Sicherheit und Ordnung**	
Budget 4.1	Statistik und Wahlen	Büro des Landrats
Budget 4.2	Heimaufsicht	Amt für Gesundheit und Versorgung
Budget 4.4	Veterinärwesen	Veterinäramt
Budget 4.5	Ordnungswesen	Ordnungsamt
Budget 4.6	Straflenverkehr und Schifffahrt	Amt für Straflenverkehr und Schifffahrt
Budget 4.7	Brand- und Katastrophenschutz	Amt für Baurecht und Umwelt
THH 5	**Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**	
Budget 5.1	Vermessung	Vermessungsamt
Budget 5.3	Baurecht und Umwelt	Amt für Baurecht und Umwelt
Budget 5.4	Straflenbau	Straflenbauamt
Budget 5.5	Nahverkehr	Amt für Nahverkehr und Schülerbeförderung
Budget 5.6	Landwirtschaft	Landwirtschaftsamt
Budget 5.7	Forstwirtschaft	Kreisforstamt
Budget 5.8	Abfallrecht und Gewerbeaufsicht	Amt für Abfallrecht und Gewerbeaufsicht
Budget 5.9	Wirtschaftsförderung und Tourismus	Amt für Klimaschutz und Kreisentwicklung
Budget 5.10	Klimaschutzmanagement	Amt für Klimaschutz und Kreisentwicklung
THH 6	**Allgemeine Finanzwirtschaft**	
Budget 6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	Kämmereiamt

Anlage 4 Übersicht Budgets und Produktgruppen / Produkte je Amt

Dezernat	Amt / Stelle	Budget	Produktgruppe / Produkt	Bezeichnung	Plan-Budget 2027
	Landrat, Büro des Landrats, Justiziariat, Schwerbehindertenvertretung, Gleichstellungsbeauftragte				
		Budget 1.1 Steuerung Landrat			**-56.814 EUR**
			1110	*Steuerung*	*0 EUR*
			1111	*Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung*	*0 EUR*
			11.23.02	*Allgemeine Rechtsberatung und Vertretung in Rechtssachen*	*-56.814 EUR*
			1130	*Presse- und Öffentlichkeitsarbeit*	*0 EUR*
		Budget 4.1 Statistik und Wahlen			**-33.697 EUR**
			1210	*Statistik und Wahlen (ohne 1.12.10.03.03)*	*-33.697 EUR*
	Personalrat				
		Budget 1.2 Personalrat			**0 EUR**
			11.14.01	*Gleichstellung von Frau und Mann innerhalb der Verwaltung*	*0 EUR*
			11.14.02	*Gleichstellung von Frau und Mann, externe Aufgabenwahrnehmung*	*0 EUR*
			11.14.03	*Personalrat*	*0 EUR*
			11.14.04	*Schwerbehindertenvertretung*	*0 EUR*
	Kommunal- und Rechnungsprüfungsamt				
		Budget 1.3 Kommunal- und Rechnungsprüfung			**-349.030 EUR**
			1113	*Rechnungsprüfung*	*0 EUR*
			1131	*Kommunalaufsicht*	*-349.030 EUR*
			1.12.10.03.03	*Landtagswahl*	*0 EUR*
Dezernat für Verwaltung und Digitalisierung					
		Budget 3.1 Gesundheitsverbund			**-23.238.498 EUR**
			4110	*Krankenhäuser*	*-23.238.498 EUR*
	Amt für Personal und Innovation				
		Budget 1.4 Zentrale Angelegenheiten			**-1.049.573 EUR**
			11.12.91	*Steuerungsunterstützung (Organisation und Personal)*	*0 EUR*
			11.20.01	*Organisationsberatung*	*0 EUR*
			1121	*Personalwesen*	*-1.049.573 EUR*
		Budget 1.12 Digitalisierung und DMS			**-333.160 EUR**
			1.11.20.90	*Dokumenten-Management-System (DMS)*	*577.468 EUR*
			1.11.20.93	*Digitalisierung*	*-910.628 EUR*
	Amt für Hochbau und Gebäudemanagement				
		Budget 1.8 Hochbau und Gebäudemanagement			**-996.436 EUR**
			1124	*Gebäudemanagement*	*-977.399 EUR*
			1133	*Grundstücksmanagement*	*-19.037 EUR*
	Kämmereiamt				
		Budget 1.7 Finanzen			**367.956 EUR**
			11.12.04	*Beteiligungsmanagement*	*0 EUR*
			11.12.92	*Steuerungsunterstützung (Finanzwesen)*	*0 EUR*
			11.12.93	*Steuerungsunterstützung (Controlling)*	*0 EUR*
			1122	*Finanzverwaltung, Kasse*	*367.956 EUR*
		Budget 6.1 Allgemeine Finanzwirtschaft			**272.449.966 EUR**
			6110	*Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen*	*270.139.609 EUR*
			6120	*Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft*	*2.310.357 EUR*
			6130	*Abwicklung der Vorjahre*	
	Amt für IT und Zentrale Dienste				
		Budget 1.6 IT			**-7.000.181 EUR**
			11.20.91	*Bereitstellung und Betrieb der IT-Technik*	*-6.899.178 EUR*
			11.20.92	*Bereitstellung und Betrieb der IT-Technik an Schulen*	*-101.003 EUR*
		Budget 1.5 Zentrale Dienste			**-523.599 EUR**
			11.14.05	*Datenschutzbeauftragte/r*	*0 EUR*
			11.23.05	*Abschluss, Verwaltung und Abwicklung von Versicherungen*	*-81.973 EUR*
			1125	*Fahrzeuge*	*-155.391 EUR*
			11.26.01	*Zentrale Dienste*	*126.460 EUR*
			11.26.02	*Postdienste*	*-298.995 EUR*
			11.26.91	*Zentrale Vergabestelle*	*-113.700 EUR*

Dezernat	Amt / Stelle	Budget	Produktgruppe / Produkt	Bezeichnung	Plan-Budget 2027
		Budget 2.4 Volkshochschule			**-588.015 EUR**
			2710	*Volkshochschulen*	*-588.015 EUR*
	Amt für Straflenverkehr und Schifffahrt				
		Budget 4.6 Straflenverkehr und Schifffahrt			**-1.185.448 EUR**
			1221	*Verkehrswesen (inkl. Schiffsverkehr)*	*-1.185.448 EUR*
	Amt für Schulen und Bildung				
		Budget 2.1 Schulen			**-9.669.568 EUR**
			2120	*Bereitstellung u. Betrieb v. Sonderpäd. Bildungs- u. Beratungszentren (SBBZ)*	*-2.891.049 EUR*
		Unterbudget 2.1.1 Regenbogenschule Konstanz			-818.124 EUR
			21.20.03.01	*Regenbogenschule Konstanz*	*-818.124 EUR*
		Unterbudget 2.1.2 Haldenwangschule Singen			-1.678.829 EUR
			21.20.03.02	*Haldenwangschule Singen*	*-1.678.829 EUR*
		Unterbudget 2.1.3 Sonnenlandschule Stockach			-106.246 EUR
			21.20.03.03	*Sonnenlandschule Stockach*	*-106.246 EUR*
		Unterbudget 2.1.4 SBBZ Gottmadingen			-287.851 EUR
			21.20.03.05	*SBBZ Gottmadingen*	*-287.851 EUR*
			2130	*Bereitstellung und Betrieb von berufsbildenden Schulen*	*-6.462.610 EUR*
		Unterbudget 2.1.4 Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz			-1.999.888 EUR
			21.30.01.01	*Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz*	*-1.999.888 EUR*
		Unterbudget 2.1.5 Hohentwiel-Gewerbeschule Singen			-709.123 EUR
			21.30.01.02	*Hohentwiel-Gewerbeschule Singen*	*-709.123 EUR*
		Unterbudget 2.1.6 Wessenberg-Schule Konstanz			426.143 EUR
			21.30.02.01	*Wessenberg-Schule Konstanz*	*426.143 EUR*
		Unterbudget 2.1.7 Robert-Gerwig-Schule Singen			710.020 EUR
			21.30.02.02	*Robert-Gerwig-Schule Singen*	*710.020 EUR*
		Unterbudget 2.1.8 Fachschule für Landwirtschaft Stockach			-93.790 EUR
			21.30.04.01	*Fachschule für Landwirtschaft Stockach*	*-93.790 EUR*
		Unterbudget 2.1.9 Berufsschulzentrum Radolfzell			-1.500.769 EUR
			21.30.91.01	*Berufsschulzentrum Radolfzell*	*-1.500.769 EUR*
		Unterbudget 2.1.10 Berufsschulzentrum Stockach			142.681 EUR
			21.30.91.02	*Berufsschulzentrum Stockach*	*142.681 EUR*
		Unterbudget 2.1.11 Mettnau-Schule Radolfzell			144.525 EUR
			21.30.91.03	*Mettnau-Schule Radolfzell*	*144.525 EUR*
		Unterbudget 2.1.12 Berufsschulzentrum Konstanz			-3.582.410 EUR
			21.30.91.04	*Berufsschulzentrum Konstanz*	*-3.582.410 EUR*
			21.40.02	*Fördermaßnahmen für Schülerinnen und Schüler*	*-5.007 EUR*
			2150	*Sonstige schulische Aufgaben*	*-310.902 EUR*
		Budget 3.7 Jugendberufshilfe und Schulsozialarbeit, Förderung des Sports			**-1.946.874 EUR**
			36.20.02.02	*Jugendberufshelfer*	*-752.905 EUR*
			36.20.02.03	*Schulsozialarbeiter*	*-916.857 EUR*
			4210	*Förderung des Sports*	*-277.112 EUR*
Dezernat für Umwelt und Kreisentwicklung					
	Landwirtschaftsamt				
		Budget 5.6 Landwirtschaft			**-856.466 EUR**
			5510	*Öffentliches Grün/Landschaftsbau*	*-171.811 EUR*
			5551	*Landwirtschaft*	*-684.655 EUR*
	Amt für Baurecht und Umwelt				
		Budget 4.7 Brand- und Katastrophenschutz			**-3.485.229 EUR**
			1260	*Brandschutz*	*-3.061.549 EUR*
			1280	*Katastrophenschutz*	*-423.681 EUR*
		Budget 5.3 Baurecht und Umwelt			**-916.407 EUR**
			5110	*Kreisentwicklung (Regionalplanung)*	*-760.133 EUR*
			5210	*Bauordnung*	*78.748 EUR*
			5220	*Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung*	*-33.134 EUR*
			5230	*Denkmalschutz und Denkmalpflege*	*-38.479 EUR*
			5520	*Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen*	*697.489 EUR*
			5540	*Naturschutz und Landschaftspflege*	*-860.898 EUR*

Dezernat	Amt / Stelle	Budget	Produktgruppe / Produkt	Bezeichnung	Plan-Budget 2027
	Kreisforstamt				
		Budget 5.7 Forstwirtschaft			**17.188 EUR**
			5550	*Forstwirtschaft*	*17.188 EUR*
	Amt für Abfallrecht und Gewerbeaufsicht				
		Budget 5.8 Abfallrecht und Gewerbeaufsicht			**-333.320 EUR**
			56.10	*Umweltschutzmaßnahmen (ohne 1.56.10.07)*	*-160.444 EUR*
			56.10.01	*Kommunale Altlasten*	*-4.990 EUR*
			56.10.02	*Bodenschutzrechtliche Maßnahmen*	*-73.881 EUR*
			56.10.04	*Abfallrechtliche Maßnahmen*	*-100.076 EUR*
			56.10.05	*Immissionsschutzrechtliche Maßnahmen*	*213.396 EUR*
			56.10.91	*Arbeitsschutz - Verwaltung*	*-214.893 EUR*
			5620	*Arbeitsschutz*	*-172.877 EUR*
	Veterinäramt				
		Budget 4.4 Veterinärwesen			**-674.391 EUR**
			1226	*Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen*	*-674.391 EUR*
	Amt für Geschichte und Kultur				
		Budget 1.11 Zentrale Registratur			**117.382 EUR**
			11.26.04	*Zentrale Registratur*	*117.382 EUR*
		Budget 2.3 Kultur und Geschichte			**-1.824.832 EUR**
			2521	*Archiv*	*-1.113.751 EUR*
			2810	*Sonstige Kulturpflege*	*-711.081 EUR*
	Amt für Klimaschutz und Kreisentwicklung				
		Budget 5.9 Wirtschaftsförderung und Tourismus			**-1.285.478 EUR**
			5710	*Wirtschaftsförderung*	*-605.700 EUR*
			5750	*Tourismus*	*-679.778 EUR*
		Budget 5.10 Klimaschutzmanagement			**-694.854 EUR**
			56.10.07	*Konzeptionen zum Klimaschutz und ökologisch orientierte Energieplanung*	*-694.854 EUR*
Dezernat für Soziales und Gesundheit					
		Budget 1.9 Bürgerschaftliches Engagement			**0 EUR**
			11.14.10	*Bürgerschaftliches Engagement*	*0 EUR*
			11.14.91	*Ehrenamtliche/r Behindertenbeauftragte/r*	*0 EUR*
		Budget 3.2 Maflnahmen der Gesundheitspflege			**-425.017 EUR**
			41.40.91.02	*Suchtprävention*	*-38.258 EUR*
			41.40.91.04	*Pflegekonferenz*	*7.437 EUR*
			41.40.91.05	*Koordinierung Pflegeausbildung*	*-46.572 EUR*
			41.40.91.06	*Fachstelle Sozialplanung*	*-347.624 EUR*
	Sozialamt				
		Budget 3.3 Soziales			**-118.004.196 EUR**
			3110	*Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII*	*-30.804.158 EUR*
			3120	*Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II*	*-15.946.879 EUR*
			3160	*Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege*	*-1.550.011 EUR*
			31.80.01	*Gewährung von Wohngeld*	*-701.958 EUR*
			31.80.02	*Soziale Vergünstigungen und Sozialpässe*	*-30.828 EUR*
			31.80.03	*Schuldenregulierung im Rahmen der Insolvenzordnung*	*-475.274 EUR*
			31.80.05	*Leistungen nach BAFöG und AFBG*	*-471.672 EUR*
			31.80.08	*Beratung und Angebote für ältere Menschen*	*0 EUR*
			3190	*Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG*	*-1.449.146 EUR*
			3210	*Eingliederungshilferecht für behinderte Menschen*	*-66.574.271 EUR*
	Amt für Kinder, Jugend und Familie				
		Budget 3.5 Kinder, Jugend und Familie			**-68.262.962 EUR**
			362001	*Kinder- und Jugendarbeit*	*-1.125.207 EUR*
			36.20.02.01	*Jugendsozialarbeit*	*-790.440 EUR*
			362003	*Beteiligung und Interessenvertretung von Kindern und Jugendlichen*	*-33.018 EUR*
			3630	*Hilfe für junge Menschen und ihre Familien*	*-56.713.759 EUR*
			3650	*Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagspflege*	*-5.957.340 EUR*
			3680	*Kooperation und Vernetzung*	*-1.809.587 EUR*
			3690	*Unterhaltsvorschussleistungen*	*-1.833.611 EUR*

Dezernat	Amt / Stelle	Budget	Produktgruppe / Produkt	Bezeichnung	Plan-Budget 2027
	Amt für Gesundheit und Versorgung				
		Budget 3.6 Gesundheit und Versorgung			**-3.000.880 EUR**
			3150	*Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz*	*6.102 EUR*
			3170	*Betreuungsleistungen*	*-1.220.337 EUR*
			31.80.07	*Pflegestützpunkte nach § 92c SGB XI*	*-224.560 EUR*
			3710	*Schwerbehindertenrecht*	*-387.185 EUR*
			3720	*Soziales Entschädigungsrecht*	*44.667 EUR*
			41.40.91.01	*Gesundheitsförderung/Prävention - allgemein*	*-14.676 EUR*
			41.40.91.03	*Gesundheitskonferenz*	*-125.678 EUR*
			41.40.92	*Untersuchung im Kindes-/Jugendalter*	*-126.860 EUR*
			41.40.93	*Schuleingangsuntersuchung*	*-317.265 EUR*
			41.40.94.05	*Amtsärztlicher Dienst*	*-62.272 EUR*
			41.40.95	*Allgemeiner Gesundheitsschutz*	*-474.742 EUR*
			41.40.96	*Schulzahnärztlicher Dienst*	*-98.074 EUR*
		Budget 4.2 Heimaufsicht			**189.198 EUR**
			12.20.02.02	*Heimaufsicht*	*189.198 EUR*
	Amt für Migration und Integration				
		Budget 3.4 Migration und Integration			**614.499 EUR**
			313001	*Hilfen für Flüchtlinge (AsylbewLG)*	*-8.203.216 EUR*
			313003	*Hilfen für Sonderkontingentflüchtlinge*	*0 EUR*
			314006	*Soziale Einrichtung für Flüchtlinge und Ayslbewerber/innen*	*11.467.186 EUR*
			31.80.09	*Flüchtlingssozialarbeit und Pflichtsprachangebote in der vorläufigen Unterbringung*	*-670.851 EUR*
			31.80.10	*Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen, Asylbewerber/innen und Asylberechtigten einschl. Koordination dieser Aufgaben*	*-1.978.620 EUR*
			31.80.10.01	*Kommunale Integrationsförderung*	*-994.281 EUR*
Dezernat für öffentliche Ordnung und Klimaschutz					
	Ordnungsamt				
		Budget 1.10 Buflgelder			**1.919.598 EUR**
			11.26.06	*Dienstleistungen einer zentralen Bußgeldstelle*	*1.919.598 EUR*
		Budget 4.5 Ordnungswesen			**-2.859.393 EUR**
			12.20.03.91	*Waffen- und Sprengstoffangelegenheiten*	*-161.389 EUR*
			12.20.03.92	*Jagd- und Fischereiwesen*	*-200.650 EUR*
			12.20.05	*Bearbeitung von Gaststättenerlaubnissen*	*-50.489 EUR*
			12.20.07	*Sonstige gewerberechtliche Erlaubnisse*	*-137.294 EUR*
			12.20.08	*Überwachung von Gewerbebetrieben und Veranstaltungen*	*-6.279 EUR*
			12.20.91	*OWi-Verfahren Ordnungswesen*	*-286.840 EUR*
			1222	*Einwohnerwesen*	*-1.951.216 EUR*
			1223	*Personenstandswesen*	*-65.236 EUR*
	Amt für Nahverkehr und Schülerbeförderung				
		Budget 2.2 Schülerbeförderung			**-6.406.895 EUR**
			21.40.01	*Schülerbeförderung*	*-6.406.895 EUR*
		Budget 5.5 Nahverkehr			**-13.326.882 EUR**
			5470	*Verkehrsbetriebe / ÖPNV*	*-13.326.882 EUR*
	Straflenbauamt				
		Budget 5.4 Straflenbau			**-5.028.032 EUR**
			5420	*Kreisstraßen*	*-4.190.970 EUR*
			5430	*Landesstraßen*	*-466.451 EUR*
			5440	*Bundesstraßen*	*-424.154 EUR*
			545001	*Straßenreinigung*	*-225.211 EUR*
			545002	*Winterdienst*	*278.754 EUR*
	Vermessungsamt				
		Budget 5.1 Vermessung			**-1.319.659 EUR**
			5111	*Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen*	*-1.319.659 EUR*

Anlage 5 ***Schlüsselproduktbeschreibungen***

Nach Einführung einer strategischen Haushaltssteuerung werden die Schlüsselprodukte an diese angepasst.

Anlage 6 Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Anlage 16
(zu § 6 Satz 3 Nr. 2 GemHVO)

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
1	2	3	4	5	6	7	8
E R T R A G S L A G E							
1. ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	EUR	6.959.708	-6.500.000	0	500.000	3.100.000	1.100.000
Betrag je Einwohner	EUR/EW	23,61	-21,80	0	1,70	10,48	3,71
Aufwandsdeckungsgrad	%	101,40	98,77	100	100,09	100,56	100,19
1.1. Steuerkraft - netto-							
absoluter Betrag	EUR	99.929.318	110.073.208	99.855.479	100.845.882	108.057.266	112.933.287
Betrag je Einwohner	EUR/EW	338,97	369,14	339,81	342,04	365,29	380,52
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	20,11	20,83	18,98	18,42	19,40	19,63
1.2. Betriebsergebnis - netto-							
absoluter Betrag	EUR	92.970.240	116.573.208	99.855.479	100.345.883	104.957.266	111.833.287
Betrag je Einwohner	EUR/EW	315,37	390,93	339,81	340,35	354,81	376,81
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	18,71	22,07	18,98	18,33	18,84	19,43
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	EUR	-156.006	0	0	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	EUR	6.803.702	-6.500.000	0	500.000	3.100.000	1.100.000
F I N A N Z L A G E							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	EUR	20.221.956	5.843.724	12.710.473	14.385.365	17.027.706	14.940.721
Betrag je Einwohner	EUR/EW	68,60	19,60	43,25	48,79	57,56	50,34
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	EUR	7.356.327	8.400.000	7.600.000	9.800.000	10.400.000	11.100.000
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
Absoluter Betrag	EUR	12.865.629	-2.556.276	5.110.473	4.585.365	6.627.706	3.840.721
Betrag je Einwohner	EUR/EW	43,64	-8,57	17,39	15,55	22,41	12,94
7. Soll-Liquiditätsreserve (§22 Abs. 2 Gem HVO)							
absoluter Betrag	EUR	8.487.403-	9.090.918-	9.621.852-	9.934.775-	10.278.467-	10.556.118-
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	EUR	57.185.181	8.354.508	11.644.521	14.339.330	15.937.340	16.183.944
K A P I T A L L A G E							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	EUR	208.249.816					
9.1 Basiskapital (§61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	EUR	38.426.661					
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zur Bilanzsumme	%	65					
9.3. Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	35					
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	112,89					
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	EUR	35.674.295					
Betrag je Einwohner	EUR/EW	121,01					
11.1. Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	EUR	-1.156.327	35.600.000	25.400.000	3.200.000	3.100.000	3.900.000

Anlage 7 Übersicht Eckdaten

Eckdaten Haushalt 2027
Stand September 2026

Eckdaten	Vorjahr	HH-Jahr	Abweichung Planung	
	Plan 2026	Plan 2027	2027/2026	in %-Pkt. Kreisumlage
Steuerkraftsumme Gemeinden	543.382.909	585.346.952	41.964.043	
Steuerkraftsumme Kreis	612.871.762	665.452.550	52.580.788	
Einwohnerzahl 30.06. VJ	292.004	292.876	872	
Kopfbetrag	1.008	1.043	35	
Grunderwerbsteuer	28.500.000 EUR	29.000.000 EUR	500.000 EUR	-0,09%
Schlüsselzuweisung inkl. "Status-quo"-Ausgleich	65.847.657 EUR	57.326.699 EUR	-8.520.958 EUR	1,46%
davon allgemeine Schlüsselzuweisung	*51.314.640 EUR*	*42.181.436 EUR*	-9.133.204 EUR	*1,56%*
davon erhöhte Schlüsselzuweisung Zweckausgaben (Soziallastenausgleich II)	*14.533.017 EUR*	*15.145.263 EUR*	612.246 EUR	*-0,10%*
Ausgleichsbetrag nach § 22 (Soziallastenausgleich II)	-383.955 EUR	-473.027 EUR	-89.071 EUR	0,02%
Finanzausgleichsumlage (§ 1a FAG)	-15.357.037 EUR	-18.244.414 EUR	-2.887.378 EUR	0,49%
Soziallastenausgleich	5.720.357 EUR	2.167.060 EUR	-3.553.297 EUR	0,61%

Finanzielle Auswirkungen	Plan 2026	Plan 2027	(+) Verbesserung / (-) Verschlechterung	
Erträge				
Finanzausgleich netto	95.833.913 EUR	80.238.468 EUR	-15.595.000 EUR	**2,66**
Zuweisungen aus Grunderwerbsteuer	28.500.000 EUR	29.000.000 EUR	500.000 EUR	**-0,09**
Bauordnung Gebührenerträge	1.120.500 EUR	1.350.500 EUR	230.000 EUR	**-0,04**
Bußgelder	3.242.000 EUR	3.900.400 EUR	658.000 EUR	**-0,11**
Personalkostenerstattungen von Dritten	11.457.000 EUR	12.034.400 EUR	577.000 EUR	**-0,10**
Sonstige Veränderungen	-7.965.426 EUR	-3.095.125 EUR	4.870.301 EUR	**-0,83**
Aufwendungen				
Personalkosten	-86.986.600 EUR	-89.096.372 EUR	-2.110.000 EUR	**0,36**
Bauunterhalt	-7.702.650 EUR	-7.711.200 EUR	-9.000 EUR	**0,00**
Bewirtschaftungskosten (Strom, Gas, Wasser etc.)	-7.073.023 EUR	-5.984.260 EUR	1.089.000 EUR	**-0,19**
Mietaufwendungen	-3.066.716 EUR	-2.377.093 EUR	690.000 EUR	**-0,12**
Aufwendungen für EDV	-7.175.546 EUR	-7.100.948 EUR	75.000 EUR	**-0,01**
Zinsen	-2.682.544 EUR	-3.636.756 EUR	-954.000 EUR	**0,16**
Abschreibungen	-13.999.640 EUR	-14.116.003 EUR	-116.000 EUR	**0,02**
Zuschuss Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gGmbH	-22.500.000 EUR	-19.000.000 EUR	3.500.000 EUR	**-0,60**
THH 3 Soziales und Gesundheit (ohne FAG, Personal, Abschreibungen, oben dargestellte Sachaufwendungen und ILV)				
Produktgruppe 3110 Grundversorg. und. Hilfen nach SGB XII	-23.947.220 EUR	-30.716.504 EUR	-6.769.000 EUR	**3,07**
Produktgruppe 3120 Grundsich. für Arbeitssuchende n. SGB II	-12.989.022 EUR	-13.185.286 EUR	-196.000 EUR	
Produktgruppen 3130 / 3140 Hilfen f. Flüchtlinge, soz. Einricht.	14.894.636 EUR	10.983.759 EUR	-3.911.000 EUR	
Produktgruppe 3180 Sonstige soz. Hilfen und Leistungen	1.496.754 EUR	432.643 EUR	-1.064.000 EUR	
Produktbereich 32 Eingliederungshilfe	-69.990.143 EUR	-74.084.735 EUR	-4.095.000 EUR	
Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-52.474.873 EUR	-54.409.248 EUR	-1.934.000 EUR	
THH 4 Sicherheit und Ordnung (ohne FAG, Personal, Abschreibungen, oben dargestellte Sachaufwendungen und ILV)				
Produktgruppe 1210 Statistik und Wahlen	-10.166 EUR	0 EUR	10.000 EUR	**0,00**
THH 5 Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft (ohne FAG, Personal, Abschreibungen, oben dargestellte Sachaufwendungen und ILV)				
Produktgruppen 5420-5450 Kreis-, Landes- / Bundesstraßen	-1.441.430 EUR	-1.625.114 EUR	-184.000 EUR	**0,03**
Produktgruppe 5470 Verkehrsbetrieb/ÖPNV	-11.872.968 EUR	-11.866.391 EUR	7.000 EUR	
Veränderungen Haushaltsentwicklung 2027			**-24.730.699 EUR**	
Eigenmittel aus Überschüssen der Vorjahre	3.059.874 EUR	2.384.489 EUR	-675.000 EUR	**1,11**
Tilgung	-8.400.000 EUR	-7.600.000 EUR	800.000 EUR	
Abschreibungen und sonst. zahlungsunwirks. Vorgänge	12.343.724 EUR	12.710.473 EUR	367.000 EUR	
Erforderliche Eigenmittel für Investitionen	-503.598 EUR	-7.494.962 EUR	-6.991.000 EUR	
Veränderung Überschuss 2026 / 2027	**6.500.000 EUR**	**0 EUR**	**-6.500.000 EUR**	
Veränderungen Haushalt 2027 gesamt			**-31.230.699 EUR**	**5,34**

Auswirkungen Kreisumlage				
Kreisumlage	**184.762.326 EUR**	**215.993.025 EUR**		
Kreisumlagehebesatz in %	**34,00%**	**36,90%**		
Hebesatz für gleiches KU-Aufkommen wie 2026		31,56%		
Veränderung Hebesatz 2027 durch Veränderung Steuerkraftsumme		*-2,44%*		**-2,44**
Veränderung Hebesatz + / - Prozentpunkte				**2,90**

Anlage 8 Übersicht Kreisumlage

KREISUMLAGE 2027 (Vergleich zu 2026)

Gemeinde/Stadt	Steuerkraftsummen				Kreisumlage		
	2027 Stand 11.09.2026	2026 Plan	Veränderungen %	Veränderungen absolut	2027 36,90%	2026 34,00%	Vergleich zum Vorjahr/ EUR (+) = Mehrertrag Kreis / Mehrbelastung Kommune
Aach	4.867.000	4.020.347	21,06	846.653	1.795.900 EUR	1.367.010 EUR	428.890 EUR
Allensbach	13.941.398	12.855.097	8,45	1.086.301	5.144.400 EUR	4.371.020 EUR	773.380 EUR
Büsingen am Hochrhein	2.837.993	1.766.682	60,64	1.071.311	1.047.200 EUR	600.710 EUR	446.490 EUR
Eigeltingen	10.390.712	7.895.170	31,61	2.495.542	3.834.200 EUR	2.684.530 EUR	1.149.670 EUR
Engen	21.936.918	21.025.333	4,34	911.585	8.094.700 EUR	7.149.080 EUR	945.620 EUR
Gaienhofen	5.866.325	5.690.133	3,10	176.192	2.164.700 EUR	1.934.770 EUR	229.930 EUR
Gailingen am Hochrhein	5.196.635	4.869.144	6,73	327.491	1.917.600 EUR	1.655.620 EUR	261.980 EUR
Gottmadingen	19.872.799	19.892.912	-0,10	-20.113	7.333.100 EUR	6.764.030 EUR	569.070 EUR
Hilzingen	17.063.477	17.052.907	0,06	10.570	6.296.400 EUR	5.798.370 EUR	498.030 EUR
Konstanz	187.484.223	180.448.313	3,90	7.035.910	69.181.700 EUR	61.356.450 EUR	7.825.250 EUR
Moos	5.987.020	5.763.206	3,88	223.814	2.209.200 EUR	1.959.620 EUR	249.580 EUR
Mühlingen	4.584.605	4.399.613	4,20	184.992	1.691.700 EUR	1.495.970 EUR	195.730 EUR
Öhningen	6.261.928	6.182.592	1,28	79.336	2.310.700 EUR	2.102.220 EUR	208.480 EUR
Radolfzell am Bodensee	66.045.847	65.816.746	0,35	229.101	24.370.900 EUR	22.379.160 EUR	1.991.740 EUR
Reichenau	12.074.737	10.278.554	17,48	1.796.183	4.455.600 EUR	3.494.940 EUR	960.660 EUR
Singen (Hohentwiel)	96.500.868	72.352.700	33,38	24.148.168	35.608.800 EUR	24.601.530 EUR	11.007.270 EUR
Steifflingen	8.882.250	9.440.905	-5,92	-558.655	3.277.600 EUR	3.210.120 EUR	67.480 EUR
Stockach	33.294.388	33.407.182	-0,34	-112.794	12.285.600 EUR	11.359.190 EUR	926.410 EUR
Tengen	8.123.078	7.795.848	4,20	327.230	2.997.400 EUR	2.650.760 EUR	346.640 EUR
Volkertshausen	5.652.816	5.362.061	5,42	290.755	2.085.900 EUR	1.823.220 EUR	262.680 EUR
Hohenfels	3.778.262	3.491.868	8,20	286.394	1.394.200 EUR	1.187.310 EUR	206.890 EUR
Mühlhausen-Ehingen	6.827.085	6.687.683	2,08	139.402	2.519.200 EUR	2.273.960 EUR	245.240 EUR
Bodman-Ludwigshafen	7.852.969	8.388.908	-6,39	-535.939	2.897.700 EUR	2.852.420 EUR	45.280 EUR
Orsingen-Nenzingen	6.909.724	6.253.463	10,49	656.261	2.549.700 EUR	2.126.320 EUR	423.380 EUR
Rielasingen-Worblingen	23.113.895	22.245.542	3,90	868.353	8.529.000 EUR	7.563.980 EUR	965.020 EUR
Summen	**585.346.952**	**543.382.909**	**7,72**	**41.964.043**	**215.993.000 EUR**	**184.762.300 EUR**	**31.230.700 EUR**

Anlage 9 **Berechnung Finanzausgleich 2027**

Finanzausgleich 2027
Stand 24.06.2026

						Vergleich		
						Plan 2026 €	Plan 2027 €	Differenz €
Schlüsselzuweisungen (§ 8 FAG)								
Steuerkraftsummen der Kreisgemeinden								
585.346.952	x	34,31%	durchschnittl. Hebesatz Lkr VJ		200.832.539 €			
Grunderwerbsteuereinnahmen des Vorvorjahres					24.459.580 €			
Steuerkraftmeßzahl (§ 9 FAG)					225.292.119 €			
Einwohner des Landkreises des Vorjahres			Stand: 30.06.2026		292.876			
Kopfbetrag				x	1.043 €			
Bedarfsmeßzahl (§ 10 FAG)				=	305.469.320 €			
Die Bedarfsmeßzahl übersteigt die Steuerkraftmesszahl um					80.177.201 €			
Ausschüttungsquote hierauf					71,5%			
ergibt **Schlüsselzuweisung (§ 8 FAG)**					57.326.699 €	**65.847.657**	**57.326.699**	-8.520.958
- davon Schlüsselzuweisung					42.181.435,91			
- davon Mehreinnahmen Schlüsselzuweisung § 22 FAG - "status quo"-Ausgleich					15.145.263			
Ausgleichsbetrag nach § 22 FAG						**0**	**0**	0
Sonstige Zuweisungen (§ 11 Abs.1 Ziff.2 FAG)								
Gr. Kreisstädte u. Verw. Gemeinschaften	EW		201.223	x	8,57 €	**2.224.200**	**1.724.481**	-499.719
übrige Gemeinden	EW		90.781	x	14,17 €	**1.667.262**	**1.286.367**	-380.895
			292.004			**3.891.461**	**3.010.848**	
Zuweisung Flucht und Migration (Anteil Landkreis)						**1.420.240**	**1.125.800**	
Sonderbehördeneingl. (§ 11 Abs. 4 FAG)			2,182%	x	613.614.025 €	**13.121.204**	**13.389.058**	267.854
Sachkostenbeiträge (Schullasten-VO)						**12.861.539**	**13.920.300**	1.058.761
Schülerbeförderung (§18 FAG)			2,245%	x	193.800.000 €	**4.350.810**	**4.350.810**	0
			Vorjahr		193.800.000 €			
Zuw. zu den Ausbildungskosten (§ 29 Abs 1 FAG)			4	x	10.292 €	**35.300**	**41.167**	5.867
Verkehrslastenausgleich* (§ 25 FAG)								
Ortsdurchfahrten und jeden zweiten Kilometer	km		35,6	x	7.100 €			0
Kreisstraßen, für jeden ersten Kilometer	km		217,1	x	5.700 €			0
Abgestufte Landesstraßen	km		79,0	x	9.700 €	**3.099.500**	**2.256.530**	-842.970
Öffentlicher Personennahverkehr (§ 28 FAG)						**358.000**	**359.000**	1.000
Soziallastenausgleich (§ 21 FAG)						**5.720.357**	**2.167.060**	-3.553.297
Kleinkindbetreuung § 29 c (Teilweise Weiterleitung der Zuweisung an Stadt Konstanz)						**3.900.000**	**4.000.000**	100.000
Förderung Betreuung UMA § 29d Abs. 2						**285.450**	**285.450**	0
Summe der Erträge						**114.891.518**	**102.232.722**	**-12.658.796**
Erstattung Pers.Aufw. Landesbeamte (§ 39 Abs. 18 FAG)		einschl. VRG				**-419.050**	**-265.300**	153.750
Finanzausgleichsumlage (§ 1a FAG)								
Schlüsselzuweisung 2025			58.094.330					
Grunderwerbsteuer 2025			24.459.580					
			82.553.910	x	22,10%	**-15.357.037**	**-18.244.414**	-2.887.378
Ausgleichsbetrag nach § 22 FAG (Bruttodarstellung ab 2010/2011; bis 2009 Verrechnung mit Schlüsselzuweisung)						**-383.955**	**-473.027**	-89.071
Summe der Aufwendungen						**-16.160.042**	**-18.982.741**	**-2.822.699**
Summe der Erträge						**114.891.518**	**102.232.722**	**-12.658.796**
Saldo						**98.731.476**	**83.249.981**	**-15.481.495**
nachrichtlich:								
Kommunalverband für Jugend und Soziales								
Steuerkraftsummen der Kreisgemeinden			585.346.952					
Schlüsselzuweisung 2025			58.094.330					
Grunderwerbsteuer 2025			24.459.580					
Steuerkraftsumme des Landkreises*Umlageanteil			667.900.862	x	0,112%	**-686.416**	**-748.049**	-61.633
Kopfbetrag je Einwohner			292.876	x	2,658 €	**-776.147**	**-778.464**	-2.317
						-1.462.563	**-1.526.512**	
Weiterleitung an die Stadt Konstanz								
Kleinkindbetreuung § 29c FAG						**-1.350.000**	**-1.400.000**	-50.000
Förderung Betreuung UMA § 29d Abs. 2 FAG						**-85.000**	**-85.000**	0
						-1.435.000	**-1.485.000**	
Summe der Aufwendungen (inkl. KVJS u. Weiterleitung an die Stadt Konstanz)						**-19.057.605**	**-21.994.253**	**-2.936.648**
Summe der Erträge						**114.891.518**	**102.232.722**	**-12.658.796**
Saldo (inkl. KVJS u. Weiterleitung an die Stadt Konstanz)						**95.833.913**	**80.238.468**	**-15.595.444**

*Der Ansatz von 2.256.530 EUR ist ein früherer Stand. In diesem Planentwurf ist der aktuelle Ansatz von 3.120.000 EUR bereits berücksichtigt. Aus Darstellungsgründen konnte diese Änderung in dieser Übersicht keine Berücksichtigung finden.

Anlage 10 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Anlage 12 VwV
(zu ß 1 Abs. 3 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan			2026	2027	2028	2029	2030
Jahr	Maßnahme	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
		1	4	6	7	8	8
2025	I1124001100 Atemschutzübungsstrecke Baumaßnahmen	225	225				
	I1124259100 AIB Berufsschulzentrum Konstanz	69.300	27.000	23.300	19.000		
	I1124259109 BSZ Konstanz - Kunst am Bau	80	80				
	I1124540102 AIB GU RZ Kasernenstr. 60.2, Baumaßnahme	1.500	1.500				
	I5461200120 K6120 RW Neubau Schlatt bis Volkertshausen	2.775	2.000	775			
	I5461510120 K6151 RW Neubau Gailingen bis Landesgrenze	1.840	40	1.800			
	I5461790100 K6179 Brückenersatzneubau bei Talmühle	795	795				
	I5461510220 K6151 GE RW Gailingen bis Landesgrenze	240	40	200			
	I5461200200 K6120 GE Ausbau zw. A98 und Wiechs	60	60				
	I5461200100 K6120 Ausbau zw. A98 und Wiechs	1.600	1.600				
2026	I1124259017 BSZ Konstanz - Mensa bew. Sachanlagen	70		70			
	I1124259100 AIB Berufsschulzentrum Konstanz	80.100		26.800	28.000	25.300	
	I1124259109 BSZ Konstanz - Kunst am Bau	70		60	10		
	I1124413100 GU Bücklestraße 7, Baumaßnahmen	100		100			
	I1124414100 Neubau/Kauf GU Bücklestraße 1	3.600		3.600			
	I1124610200 Neubau/Kauf GU Grunderwerb	14.300		2.500	5.000	6.800	
	I5461200120 K6120 RW Neubau Schlatt bis Volkertshausen	775		775			
	I5461510120 K6151 RW Neubau Gailingen bis Landesgrenze	1.800		1.800			
	I5461510220 K6151 GE RW Gailingen bis Landesgrenze	200		200			
	I5470000620 Elektrifizierung Bodenseegürtelbahn	5.340		2.340	1.500	1.500	
2027	**I1124259100 AIB Berufsschulzentrum Konstanz**	**58.000**			**25.000**	**23.000**	**10.000**
	I1124259109 BSZ Konstanz - Kunst am Bau	**60**			**60**		
	I1124247401 LRA KN Kantine, Sanierung/Umbau	**3.200**			**2.000**	**1.200**	
Summe:		**61.260**	**33.340**	**38.245**	**27.060**	**24.200**	**10.000**

Nachrichtlich Im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:	44.000	33.000	13.000	13.500	15.000

Erläuterungen:

Werden Verpflichtungsermächtigungen in dem Haushaltsjahr nicht in Anspruch genommen und besteht weiterhin Bedarf, sind diese neu zu veranschlagen. Dabei werden Verpflichtungen bereits mit dem Zeitpunkt der Ausschreibung eingegangen.

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan 2025:
- Atemschutzübungsanlage in Rielasingen-Worblingen: VE i.H.v. 0,5 Mio. EUR (2026)
- Neubau Berufsschulzentrum Konstanz: VE i.H.v. 27 Mio. EUR (2026), 23,3 Mio. EUR (2027) und 19 Mio. EUR (2028)
- Kunst am Bau beim Berufsschulzentrum Konstanz: VE i.H.v. 80 TEUR (2026)
- Erweiterungsbau GU Kasernenstrafle 60.2 in Radolfzell: VE i.H.v. 1,5 Mio. EUR (2026)
- Kreisstraflen: VE i.H.v. 2,46 Mio. (2026)
- Radwege: VE i.H.v. 2,08 Mio. (2026), 2,78 Mio. (2027)

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan 2026:
- Mensa/bewegliche Sachanlagen für Berufsschulzentrum Konstanz: VE i.H.v. 70 TEUR (2027)
- Neubau Berufsschulzentrum Konstanz: VE i.H.v. 26,8 Mio. EUR (2027), 28 Mio. EUR (2028) und 25,3 Mio. EUR (2029)
- Kunst am Bau beim Berufsschulzentrum Konstanz: VE i.H.v. 60 TEUR (2027) und 10 TEUR (2028)
- Baumaßnahmen an GU Bücklestrafle 7: VE i.H.v. 100 TEUR (2027)
- Neubau GU Bücklestrafle 1: VE i.H.v. 3,6 Mio. EUR (2027)
- Grunderwerb für Neubau GU: VE i.H.v. 2,5 Mio. EUR (2027), 5 Mio. EUR (2028) und 6,8 Mio. EUR (2029)
- Radwege: VE i.H.v. 2,8 Mio. EUR (2027)
- Elektrifizierung Bodenseegürtelbahn: VE i.H.v. 2,3 Mio. EUR (2027), 1,5 Mio. EUR (2028) und 1,5 Mio. EUR (2029)

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan 2027:
- Neubau Berufsschulzentrum Konstanz: VE i.H.v. 25 Mio. EUR (2028), 23 Mio. EUR (2029) und 10 Mio. EUR (2030)
- Kunst am Bau beim Berufsschulzentrum Konstanz: VE i.H.v. 60 TEUR (2028)
- Landratsamt Konstanz Kantine - Sanierung/Umbau: VE i.H.v. 2 Mio. EUR (2028), 1,2 Mio. EUR (2029)

Anlage 11

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Anlage 13 VwV
zu ß 1 Abs.3 Nr.5, ß 23 GemHVO

Art	Stand 31.12.2025	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (Planwert)	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres (Planwert)
	EUR		
1. Ergebnisrücklagen	**169.823.156**	**163.323.156**	**163.323.156**
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	169.823.156	163.323.156	163.323.156
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0
2. Zweckgebundene Rücklagen	**0**	**0**	**0**
Rücklagen gesamt	**169.823.156**	**163.323.156**	**163.323.156**

Da der Budgetbericht zum Stand 30.06.2026 anstatt des geplanten Fehlbetrags von -6,5 Mio. Euro von einem Fehlbetrag von rund -5,23 Mio. Euro ausgeht, wurde die Rücklagenübersicht zusätzlich mit diesem Prognosewert erstellt. Auch die Darstellung in der mittelfristigen Finanzplanung basiert auf diesen Annahmen.

Der Stand der Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses entspricht nicht den liquiden Mitteln bzw. verfügbaren Mitteln für den Ausgleich künftiger Fehlbeträge. Durch hohe Investitionsauszahlungen, die zu einem groflen Teil mit erwirtschafteten Eigenmitteln finanziert wurden, waren in den vergangenen Jahren schon in der Planung Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses eingeplant, um entsprechend höhere Zahlungsmittelüberschüsse der Ergebnisrechnung im Finanzhaushalt zu erzielen. Die erwirtschafteten Eigenmittel flossen sogleich in die Investitionen, d.h. in das Anlagevermögen.

Art	Stand 31.12.2025	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (gemäfl Prognose 2026)	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres (Prognose 2026 / Plan 2027)
	EUR		
1. Ergebnisrücklagen	**169.823.156**	**164.584.448**	**164.584.448**
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	169.823.156	164.584.448	164.584.448
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0
2. Zweckgebundene Rücklagen	**0**	**0**	**0**
Rücklagen gesamt	**169.823.156**	**164.584.448**	**164.584.448**

Mittelfristige Finanzplanung - informativ -

Art	Plan 31.12.2028	Plan 31.12.2029	Plan 31.12.2030
	EUR		
1. Ergebnisrücklagen	**165.084.448**	**168.184.448**	**169.284.448**
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	165.084.448	168.184.448	169.284.448
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0
2. Zweckgebundene Rücklagen	**0**	**0**	**0**
Rücklagen gesamt	**165.084.448**	**168.184.448**	**169.284.448**

Anlage 12 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Anlage 14 VwV
zu ß 1 Abs. 3 Nr. 5, ß 41 GemHVO

Art	nachrichtlich Ergebnis 31.12.2025	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (Prognose zum 30.06.2026)	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres (Planwert)
	TEUR		
1. Rückstellungen gemäß ß 41 Abs. 1 GemHVO	**5.296**	**5.513**	**6.163**
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	4.722	5.015	5.705
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen*	574	499	458
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0	0	0
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	0	0	0
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0	0	0
1.6 Rückstellungen f. droh. Verpflichtungen a. Bürgschaften, Gewährleistungen u. anhäng. Gerichtsverfahren	0	0	0
2. Weitere Rückstellungen gem. ß 41 Abs. 2 GemHVO *	**7.145**	**6.700**	**6.700**
2.1 für unterlassene Instandhaltung	2.695	2.700	2.700
2.2 für ausstehende Rechnungen/ coronabedingte Mehraufwendungen	2.450	2.000	2.000
2.3 für ÖPNV (Regionalbus)	2.000	2.000	2.000
Rückstellungen gesamt	**12.441**	**12.213**	**12.863**

Mittelfristige Finanzplanung - informativ -

Art	Plan 31.12.2028	Plan 31.12.2029	Plan 31.12.2030
	TEUR		
1. Rückstellungen gemäß ß 41 Abs. 1 GemHVO	**6.919**	**7.707**	**8.528**
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	6.491	7.296	8.122
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen*	428	411	406
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0	0	0
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	0	0	0
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0	0	0
1.6 Rückstell. f. droh. Verpflicht. a. Bürgschaften, Gewährleist. u. Gerichtsverfahren	0	0	0
2. Weitere Rückstellungen gem. ß 41 Abs. 2 GemHVO *	**6.750**	**6.750**	**6.750**
Rückstellungen gesamt	**13.669**	**14.457**	**15.278**

Anlage 13: Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschliefllich Kassenkredite)

Anlage 15 VwV
(zu ß 1 Abs. 3 Nr. 5, ß 61 Nr. 38 GemHVO)

Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
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	100.691	166.581
1.2.6 sonstige Bereiche	0	0
1.3 Kassenkredite	0	0
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	**100.691**	**166.581**

Nachrichtlich:

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung

2.1 Anleihen		
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investionen		
2.2.1 Eigenbetrieb Abfall	0	0
2.2.2 Eigenbetrieb EIU Seehäsle	156	129
2.3 Kassenkredite		
2.4 Verbindlickeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
2. Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung	**156**	**129**

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung

3.1 Anleihen		
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	100.847	166.710
3.3 Kassenkredite	0	0
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4	***100.847***	***166.710***
abzüglich Schulden zw. Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	*0*	*0*
3. Konsolidierte Gesamtschulden	***100.847***	***166.710***

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden 2027 (ohne Kassenkredite) und Rückzahlungsverpflichtungen

Stand: 11.09.2026

	Kto.-Nr.	Ursprungs-kapital	Stand zu Beginn des Vorjahres **01.01.2026**	Vorauss. Stand Beginn des HH-Jahres **01.01.2027**	Zins-satz v. H.	Zins-bindung bis	Vorgesehener Schuldendienst 2027 Zinsen	Tilgung	Vorauss. Stand zum **01.01.2028**
		EUR	EUR	EUR	%		EUR	EUR	EUR
1. Kreditmarktschulden									
1.1 bestehende Darlehen									
1.1.1 ohne Bereich Asyl									
Landesbank BW Stuttgart	611 036 320	3.000.000	1.080.000	960.000	3,93	30.12.2034	35.960	120.000	840.000
Landesbank BW Stuttgart	611 036 444	2.000.000	720.000	640.000	4,01	30.12.2024	24.461	80.000	560.000
Landesbank BW Stuttgart	611 676 621	2.000.000	967.500	897.500	3,92	30.12.2039	34.153	70.000	827.500
Landesbank BW Stuttgart	612034844	2.000.000	1.002.500	932.500	3,24	30.06.2040	29.363	70.000	862.500
KfW-Bankengruppe	2135151	2.000.000	1.020.000	950.000	2,91	30.12.2031	26.881	70.000	880.000
Landesbank BW Karlsruhe	612475271	2.000.000	1.072.500	1.002.500	2,79	30.06.2041	27.237	70.000	932.500
Bremer Landesbank	629 4038 011	5.000.000	2.917.500	2.747.500	2,93	30.03.2043	78.500	170.000	2.577.500
KfW-Bankengruppe	13444282	1.300.000	715.000	650.000	0,49	15.02.2027	3.066	65.000	585.000
KfW-Bankengruppe	11234958	2.000.000	200.000	0	0,23	15.11.2026	0	0	0
Deutsche Kreditbank	6701573906	2.460.000	1.148.000	984.000	0,96	30.12.2032	8.856	164.000	820.000
Sparkasse Bodensee	6003861694	2.334.000	1.400.400	1.283.700	0,69	30.12.2027	8.556	116.700	1.167.000
KfW-Bankengruppe	10304007	788.000	672.110	625.754	0,46	15.05.2040	2.799	46.356	579.398
KfW-Bankengruppe	14740572	1.055.980	879.500	808.908	0,46	15.05.2040	3.599	70.592	738.316
Commerzbank AG	27 339 70/20	5.549.000	4.023.025	3.745.575	0,28	30.06.2040	10.196	277.450	3.468.125
KfW-Bankengruppe	10414676	3.500.000	2.041.655	1.652.763	-0,07	15.02.2031	-1.055	388.892	1.263.871
Commerzbank AG	27 339 70/24	1.113.118	111.312	0	0,00	30.06.2026	0	0	0
Commerzbank AG	27 339 70/25	1.000.000	300.000	100.000	1,74	30.06.2027	653	100.000	0
Liga Bank EG/Freiburg*	227110987	4.500.000	4.050.000	3.825.000	3,01	30.12.2043	112.630	225.000	3.600.000
Commerzbank AG	273397026	6.200.000	5.890.000	5.580.000	2,85	29.12.2034	155.717	310.000	5.270.000
Commerzbank AG/Singen	273397027	13.800.000	0	13.114.286	3,17	15.02.2036	407.571	685.714	12.428.571
KFW-Bankengruppe/Frankfurt	27796579	20.000.000	0	19.506.172	3,58	30.06.2046	685.062	987.656	18.518.516
Zwischensumme 1.1.1			30.211.002	60.006.158			1.655.258	4.087.360	55.918.797
1.1.2 überwiegend Bereich Asyl									
Sparkasse Bodensee	6003861686	2.010.000	1.206.000	1.105.500	0,73	30.12.2027	7.795	100.500	1.005.000
KfW-Bankengruppe	19182306	2.000.000	444.432	222.208	0,39	15.11.2027	542	222.208	0
KfW-Bankengruppe	13924372	2.000.000	1.941.176	1.823.528	1,64	30.09.2032	29.182	117.648	1.705.880
KfW-Bankengruppe	11715003	3.500.000	1.749.998	583.330	2,03	30.06.2027	4.441	583.330	0
Zwischensumme 1.1.2			5.341.606	3.734.566			41.960	1.023.686	2.710.880
Zwischensumme 1.1.			**35.552.608**	**63.740.724**			**1.697.218**	**5.111.046**	**58.629.677**
*davon 920.154,41 EUR für Bereich Asyl									
1.2 Neuaufnahme									
Kreditermächtigung 2025		37.105.000	0	36.950.396	3,50		1.268.914	1.855.250	35.095.146
Kreditermächtigung 2026		40.500.000	0	0	3,50		354.375	506.250	39.993.750
Kreditermächtigung 2027		33.000.000	0	0	3,50		96.250	137.500	32.862.500
Zwischensumme 1.2		110.605.000	0	36.950.396			1.719.539	2.499.000	107.951.396
Summe Kreditmarktschulden			**35.552.608**	**100.691.120**			**3.416.756**	**7.610.046**	**166.581.073**
2. Schulden bei Kommunalen Sonderrechnungen (bis 2008 Inneres Darlehen)									
Abfallwirtschaft - Kapitaldienst		5.600.000	0	0	3,50		0	0	0
Summe Schulden bei Kommunalen Sonderrechnungen			**0**	**0**			**0**	**0**	**0**
Summe Schulden gesamt			**35.552.608**	**100.691.120**			**3.416.756**	**7.610.046**	**166.581.073**

Bürgschaftsübersicht

Bürgschaftsnehmer	Art der Bürgschaft	vom	Stand 31.12.2024	Zugang 2025	Abgang 2025	Stand 31.12.2025
Kompostwerk Landkreis Konstanz GmbH			3.000.000 €	0 €	0 €	*3.000.000 €*
davon ZVK	*Gewährträgerschaft*	*21.September 1987**	*3.000.000 €*	*0 €*	0 €	*3.000.000 €*
Badischer Landesverband für Prävention und Rehabilitation e.V.			2.563.320 €	0 €	-52.100 €	2.511.220 €
davon ZVK	*Gewährträgerschaft*	*9. November 2009*	*2.563.320 €*	*0 €*	*-52.100 €*	*2.511.220 €*
Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gGmbH****			10.300.000 €	*300.000 €*	0 €	10.600.000 €
davon ZVK	*Gewährträgerschaft*	*19. September 2012***	*10.300.000 €*	*300.000 €*	*0 €*	*10.600.000 €*
Hegau-Bodensee-Klinikum GmbH****			209.525.282 €	2.200.000 €	-210.637 €	211.514.645 €
davon ZVK	*Gewährträgerschaft*	*19. September 2012***	*208.600.000 €*	*2.200.000 €*	*0 €*	*210.800.000 €*
davon Infotainment	*Ausfallbürgschaft*	*2. Juni 2022*	*925.282 €*	*0 €*	*-210.637 €*	*714.645 €*
Klinikum Konstanz GmbH****			147.012.248 €	1.800.000 €	-181.629 €	148.630.619 €
davon ZVK	*Gewährträgerschaft*	*19. September 2012***	*140.200.000 €*	*1.800.000 €*	*0 €*	*142.000.000 €*
davon Apotheken- und Logistikzentrum	*Ausfallbürgschaft*	*14. August 2018*	*3.155.005 €*	*0 €*	*-181.629 €*	*2.973.376 €*
davon KZVK		*30. Januar 2018****	*3.657.243 €*	*0 €*	*0 €*	*3.657.243 €*
			372.400.850 €	**4.300.000 €**	**-444.366 €**	**376.256.484 €**

* Hiervon werden im Innenverhältnis 50 % durch die RETERRA Hegau-Bodensee GmbH bzw. REMONDIS GmbH & Co. KG übernommen.

** Hiervon werden im Innenverhältnis 48% durch die ehemaligen Träger der Betriebsgesellschaften übernommen.

*** Die Verpflichtung aus der Bürgschaft ist gerichtet auf den Ausgleichsbetrag nach ß 15 a Kassensatzung der KZVK in Höhe der zum Zeitpunkt der Beendigung der partiellen Beteiligung der BG KN auf der KZVK lastenden Verpflichtungen. Hiervon werden im Innenverhältnis 48% durch die Spitalstiftung Konstanz übernommen.

**** Verweis auf den Betrauungsakt zugunsten der GLKN.

Anlage 14: Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität - Variante auf Basis Prognose 2026 (Prognosestand 30.06.2026)

Anlage 5

(zu ß 1 Abs. 3 Nr. 3 GemHVO)

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt			Finanzplanung		
			2026 Plan EUR	*2026 Prognose EUR*	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	2030 EUR
			1	*1*	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn*	**9.864.559**	***162.844***				
2	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn**		*58.313*				
3	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn***		*21.303*				
4	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn**	**9.864.559**	***199.854***				
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre*****		*59.536.600*				
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaflnahmen aus Vorvorjahr****		*57.105.000*				
7	+	Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, -Beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (ß21 Abs. 1, ß 3 Nr. 18, 19 GemHVO)*****		*1.902.600*				
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (ß 3 Nr. 36 GemHVO)	-3.059.874	9.589.177	2.384.489	2.694.809	1.598.010	246.604
9	**=**	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende**	***6.804.686***	***9.260.032***	**11.644.521**	**14.339.330**	**15.937.340**	**16.183.944**
10		davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden						
11		für sonstige bestimmte Zwecke gebunden						
12	**+/-**	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**6.804.686**	***9.260.032***	**11.644.521**	**14.339.330**	**15.937.340**	**16.183.944**
13	=	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (ß 22 Abs. 2 GemHVO); gerundet auf volle TEUR	9.167.000	9.091.000	9.622.000	9.935.000	10.278.000	10.556.000

* aus der Finanzrechnung (ß 50 Nr. 42 GemHVO) des Vorjahres; entspricht den liquiden Mitteln der Kontenarten 171 und 173.

** entspricht dem Konto 1492 - Sonstige Einlagen -

*** Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher soll der Wert an Kassenkrediten (Kontenart 239) hier berücksichtigt werden.

**** Die Kreditermächtigung gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (vgl. ß 87 Abs. 3 GemO).

***** Hier sind die Ermächtigungsübertragungen zum Jahresabschluss 2025 bzw. in der Prognosespalte voraussichtlich zum Jahresabschluss 2026 dargestellt, welche eventuelle Übertragungen aus 2024 beinhalten.

Anlage 15 Mitgliedsbeiträge, Förderzuschüsse, Umlagen

Mitgliedsbeiträge	Kostenart 44293004			
Bezeichnung **Beschlussfassung**	Produkt Bezeichnung	Plan **2027** **EUR**	Plan **2026** **EUR**	Ergebnis **2025** **EUR**
I. Pflicht-Mitgliedschaften				
THH 1 - Innere Verwaltung				
Landkreistag Baden-Württemberg, Stuttgart Mitglied seit 01.07.1956 Kreistag 18.05.1956	1.11.12.91 Steuerungsunterst.Orga/Pers.	153.300	142.700	142.978
Bad. Gemeindeverwaltungsschule, Villingen-Schwenningen Kreisrat 09.12.1969	1.11.21.03 Ausbildung	600	600	600
Kommunaler Arbeitgeberverband Baden-Württemberg, Stuttgart Mitglied seit 22.06.1949 Kreisversammlungsausschuss 13.04.1949	1.11.21.91 Dienstleistungen intern	5.000	5.000	4.901
VWA - Verwaltungs- und Wirtschaftsakademie für den Regierungsbezirk Freiburg Mitglied seit 23.05.1969, Kreistag 19.04.1969	1.11.21.93 Personalentwicklung	100	100	102
THH 2 - Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte				
Berufsförderungszentrum e. V., Essen Mitglied seit 01.03.2003 (Partner der Übungsfirma)	1.21.30.02.01 Wessenberg-Schule KN	4.830	4.830	4.830
Berufsförderungszentrum e. V., Essen Mitglied seit 01.10.1998/01.12.2000 (Partner der Übungsfirma)	1.21.30.02.02 Robert-Gerwig-Schule SI	4.830	4.830	4.830
Berufsförderungszentrum e. V., Essen Mitglied seit 01.01.2004 (Partner der Übungsfirma)	1.21.30.91.01 Berufsschulzentrum RZ	100	3.220	3.220
Berufsförderungszentrum e. V., Essen Mitglied seit 01.11.2002 (Partner der Übungsfirma)	1.21.30.91.02 Berufsschulzentrum ST	0	4.830	4.830
Regionale Volkshochschule Konstanz Kreistag 23.01.2012	1.27.10.91 Institutionelle Förderung	578.000	579.000	578.606
Summe: I. Pflicht-Mitgliedschaften		**746.760**	**745.110**	**744.897**
II. Freiwillige Mitgliedschaften				
THH 1 - Innere Verwaltung				
Calypso Networks Association Mitglied seit 2004 Zuständigkeit des Landrats	1.11.10.01.01 Landrat	250	250	0
Universitätsgesellschaft e.V. Mitglied seit 29.10.2019 Zuständigkeit des Landrats	1.11.10.01.01 Landrat	400	400	350
Verein für Geschichte des Bodensees Mitglied seit 22.06.2020 Zuständigkeit des Landrats	1.11.10.01.01 Landrat	50	50	50
Europa-Union KV Konstanz Zuständigkeit des Landrats	1.11.10.01.01 Landrat	0	0	0
KGSt, Köln Mitglied seit 12.10.2010 VFA 10.05.2010	1.11.12.91 Steuerungsunterst.Orga/Pers.	7.600	7.650	7.649
Berufsverband der kommunalen Finanzverwaltung e. V. Baden-Württemberg - Kreisverband Konstanz Mitglied seit 01.10.2012	1.11.12.92 Steuerungsunterstützung Finanzwesen		20	0
Bundesverband für Wohnen und Stadtentwicklung (vhw e. V. Mitglied seit 31.03.2015 Zuständigkeit des Landrats	1.11.21.93 Personalentwicklung	400	300	390
Landesarbeitsgemeinschaft Mädchenpolitik Baden-Württeml Mitglied seit 2017 Zuständigkeit des Landrats	1.11.14.02 Gleichstellung von Frau und Mann	65	65	65

Bezeichnung **Beschlussfassung**	Produkt Bezeichnung	Plan **2027** **EUR**	Plan **2026** **EUR**	Ergebnis **2025** **EUR**
Landesarbeitsgemeinschaft der kommunalen Gleichstellungs Mitglied seit 2017 Zuständigkeit des Landrats	1.11.14.02 Gleichstellung von Frau und Mann	50	100	100
Förderverein Sicherer Landkreis Konstanz e. V. (ohne HR) Mitglied seit 2008 Kreistag 14.01.2008	1.11.14.10 Bürgerschaftl.Engagem.	250	250	250
Landesarbeitsgemeinschaft KISS Mitglied seit 2004 Mitgliedschaft als Vorauss. Finanzierungsbewilligung v. Projekten	1.11.14.10 Bürgerschaftl.Engagem.	500	500	500
SEKIS Baden-Württemberg Mitglied seit 2018 Zuständigkeit des Landrats	1.11.14.10 Bürgerschaftl.Engagem.	30	50	60
Fachverband der Kommunalkassenverwalter e. V. Lügde Mitglied seit 01.01.1998	1.11.22.93 Kassengeschäfte	80	80	80
THH 2 - Schulträgeraufgaben				
Deutsches Jugendherbergswerk, Service Detmold Mitglied seit 01.10.1996 Zuständigkeit des Landrats	1.21.20 und 1.21.30 Alle Schulen	36	36	36
Schülerforschungszentrum Singen Mitglied seit 01.01.2021 Zuständigkeit des Landrats	1.21.30 Alle Berufsschulen	250	250	250
Spark MINT-Hub Konstanz Mitglied seit 2026 Zuständigkeit des Landrats	1.21.30 Alle Berufsschulen	1.500	1.500	
Trab e. V. Mitglied seit 18.03.2005 Zuständigkeit des Landrats	1.21.20.03.01 Regenbogenschule KN	80	80	80
VDS Verband Sonderpädagogik e. V., Keltern Fachverband für Behindertenpädagogik Mitglied seit 01.07.1996 Zuständigkeit des Landrats	1.21.20.03.01 Regenbogenschule KN	144	144	144
VDS Verband Sonderpädagogik e. V., Keltern Fachverband für Behindertenpädagogik Mitglied seit 01.07.1996 Zuständigkeit des Landrats	1.21.20.03.02 Haldenwangschule SI	144	144	144
Grundschulverband, Frankfurt Mitglied seit 2005 Zuständigkeit des Landrats	1.21.20.03.03 Sonnenlandschule ST	75	75	75
Literarische Gesellschaft (Scheffelbund), Karlsruhe Mitglied seit 30.06.1973 Zuständigkeit des Landrats	1.21.30.01.01 Zeppelin-GewerbeS KN	40	40	40
Literarische Gesellschaft (Scheffelbund), Karlsruhe Mitglied seit 1983 Zuständigkeit des Landrats	1.21.30.01.02 Hohentwiel-GewerbeS SI	80	80	80
Deutscher Verband für Schweifltechnik, Düsseldorf Mitglied seit 1989 Zuständigkeit des Landrats	1.21.30.01.02 Hohentwiel-GewerbeS SI	278	278	273
REFA - Bundesverband, Darmstadt Mitglied seit 1990 Zuständigkeit des Landrats	1.21.30.01.02 Hohentwiel-GewerbeS SI	52	52	52
Verein Deutscher Ingenieure (VDI), Düsseldorf Mitglied seit 1991 Zuständigkeit des Landrats	1.21.30.01.02 Hohentwiel-GewerbeS SI	128	128	128
Gesellschaft Deutscher Chemiker e. V., Frankfurt/M Mitglied seit 2004 Zuständigkeit des Landrats	1.21.30.01.02 Hohentwiel-GewerbeS SI	152	152	152
Hegau Geschichtsverein Singen e. V. Mitglied seit 2008 Zuständigkeit des Landrats	1.21.30.01.02 Hohentwiel-GewerbeS SI	40	40	40
BAG für Berufsbildung in den Fachrichtungen Elektrotechnik, Informationstechnik, Metalltechnik und Fahrzeugtechnik e. V Mitglied seit 01.01.2016 Zuständigkeit des Landrats	1.21.30.01.02 Hohentwiel-GewerbeS SI	200	200	200

Bezeichnung **Beschlussfassung**	Produkt Bezeichnung	Plan **2027** **EUR**	Plan **2026** **EUR**	Ergebnis **2025** **EUR**
Literarische Gesellschaft (Scheffelbund), Karlsruhe Mitglied seit 1983 Zuständigkeit des Landrats	1.21.30.02.01 Wessenberg-Schule KN	40	40	40
Literarische Gesellschaft (Scheffelbund), Karlsruhe Mitglied seit 1983 Zuständigkeit des Landrats	1.21.30.02.02 Robert-Gerwig-Schule SI	40	40	40
DLG - Deutsche Landwirtschafts-Gesellschaft e. V. Frankfurt/M Mitglied seit 1996 Zuständigkeit des Landrats	1.21.30.04.01 Fachschule f.Landwirt.ST	90	90	84
Literarische Gesellschaft (Scheffelbund), Karlsruhe Mitglied seit 2014 Zuständigkeit des Landrats	1.21.30.91.01 Berufsschulzentrum RZ	80	80	80
Literarische Gesellschaft (Scheffelbund), Karlsruhe Mitglied seit 2014 (bis 2023 Übernahme Förderverein) Zuständigkeit des Landrats	1.21.30.91.03 Mettnau-Schule RZ	40	40	40
Landesverein Badische Heimat e. V., Freiburg Mitglied seit 2008 Zuständigkeit des Landrats	1.28.10.01 Kulturförderung	102	102	52
BodenseeKulturraum e. V., Salem Mitglied seit 01.04.2013 Zuständigkeit des Landrats	1.28.10.01 Kulturförderung	150	150	100
Hegau Geschichtsverein e. V. Mitglied seit 2019 Zuständigkeit des Landrats	1.28.10.01 Kulturförderung	250	250	250
THH 3 - Soziales und Gesundheit				
Evangelisches Dekanat Konstanz Mitglied seit 2015 Zuständigkeit des Landrats	1.11.10.01.30 Dez. für Soziales und Gesundheit	50	50	50
Deutscher Verein für öffentliche und private Fürsorge e. V. Mitglied seit 2014 Verwaltungs- und Finanzausschuss 26.05.2014	1.31.60.01 Förderung Träger der Wohlfahrtspflege		1.485	0
LAG Jungenarbeit Baden-Württemberg Mitglied seit 2006 Zuständigkeit des Landrats	1.36.20 Allg. Förderung Junger Menschen	80	80	0
LAG Mädchenpolitik e.V. Mitglied seit 2015 Zuständigkeit des Landrats	1.36.20.01 Kinder- und Jugendarbeit	65	65	65
Bundesverband Jugend und Film e.V. Mitglied seit 2022 Zuständigkeit des Landrats	1.36.20.01 Kinder- und Jugendarbeit	200	200	200
Jugendstiftung Sersheim Mitglied seit 2022 Zuständigkeit des Landrats	1.36.20.01 Kinder- und Jugendarbeit	1.460	1.460	1.460
Netzwerk Schulsozialarbeit Baden-Württemberg e.V. Mitglied seit April 2022 Zuständigkeit des Landrats	1.36.20.02.03 Schulsozialarbeiter	230	230	230
Deutsches Institut für Jugendhilfe und Familienrecht, Heidelberg Sozialausschuss 09.07.1973	1.36.30.03 Individuelle Hilfen für junge Menschen u.	4.217	4.002	4.002
Deutscher Verein für öffentliche und private Fürsorge e.V. Mitglied seit 2025? Zuständigkeit des Landrats	1.36.30.03 Individuelle Hilfen für junge Menschen u.	1.265	1.265	0
Balu und Du	1.36.80.01 Kinder- und Jugendarbeit	250	250	0
Babyforum im Landkreis Konstanz e. V. Singen Mitglied seit 2009 Kreisjugendhilfeausschuss 12.10.2009	1.36.80.01 Kinder- und Jugendarbeit	50	50	85
Deutsche Gesellschaft für Krankenhaushygiene Mitglied seit 01.01.2016 Zuständigkeit des Landrats	1.41.40.95 Allgemeiner Gesundheitsschutz	300	300	300
Migliedschaften DVGW Mitglied seit 2019 Zuständigkeit des Landrats	1.41.40.95 Allgemeiner Gesundheitsschutz	250	250	250

Bezeichnung **Beschlussfassung**	Produkt Bezeichnung	Plan **2027** **EUR**	Plan **2026** **EUR**	Ergebnis **2025** **EUR**
THH 4 - Sicherheit und Ordnung				
Fachverband des Standesbeamten, Bad Salzschlirf Mitglied von 1999-2004; Wiederaufnahme 2007 Zuständigkeit des Landrats	1.12.23.91 Personenstandswesen	240	240	230
THH 5 - Räumliche Entwicklung, Umwelt, Natur, Straflen, ÖPNV, Wirtschaft und Tourismus				
Arbeitsgemeinschaft Fahrradfreundlicher Kommunen in BW e Mitglied seit 2018 Zuständigkeit des Landrats	1.54.20.01 Bereitstellung/Betrieb v. Kreisstraflen	3.750	3.000	3.750
Agglomerationsverein, Schaffhausen Mitglied seit 2007 Zuständigkeit des Landrats	1.54.70.01 ÖPNV	220	220	220
Agglomerationsverein, Kreuzlingen/Thurgau Mitgliedschaft ab Vereinsgründung Zuständigkeit des Landrats	1.54.70.01 ÖPNV	0	0	0
4 Länder Mobil GmbH (ehemalig ÖV Bodenseeraum) Mitglied seit 2026 Zuständigkeit des Landrats	1.54.70.01 ÖPNV	15.000	15.000	15.000
Landschaftserhaltungsverband (LEV) Mitglied seit 01.01.2013 Zuständigkeit des Landrats	1.55.10.04 Fachberatungen	150	150	150
Dt. Vereinigung f. Wasserwirtschaft, Abwasser und Abfall e.V. (ATV-DVWK), Hennef Mitglied seit 01.07.2002 Zuständigkeit des Landrats	1.55.20.01 Bereitst./Unterh.Anl./komm.Gewässer	548	452	548
Verein der Freunde des Instituts für Seenforschung und Fischereiwesen, Lindau Mitglied seit 01.09.1975 Zuständigkeit des Landrats	1.55.20.02 Wasserrechtliche Maflnahmen	102	103	102
Förderverein Zentrum Wald-Forst-Holz Weihenstephan e. V. , Freising Landrat 10.03.2009	1.55.50.05.20 sonstige öffent.-rechtl. Aufgaben	0	0	35
farm e.V. Gründung & Innovation (ehem. Technologiezentrur Mitglied seit 1987 VFA 03.12.2012	1.57.10.91 Wirtschaftsförderung	1.000	1.000	1.000
BioLago e. V., Konstanz Mitglied seit 2008 Kreistag 14.01.2008	1.57.10.91 Wirtschaftsförderung	3.570	3.570	3.570
Handelskammer Deutschland - Schweiz, Zürich Kreistag 27.01.2014 Übernahme durch Landkreis; zuvor Erstattung Beitrag durch Bodensee Standort Marketing GmbH	1.57.10.91 Wirtschaftsförderung	435	435	435
Bodensee Institut füt Technologie e.V. (BIT) Kreistag, 05.12.2022; Kreistag 20.03.2023	1.57.10.91 Wirtschaftsförderung	0	0	2.000
Verein Agglomeration Kreuzlingen-Konstanz Kreistag 22.05.2023	1.57.10.91 Wirtschaftsförderung	5.100	5.100	0
Trinationale Wasserstoffinitiative 3H2 Mitgliedschaft seit 2023 VFA 09.10.2023, Kreistag 23.10.2023	1.57.10.91 Wirtschaftsförderung	2.975	2.975	2.975
LEADER Westlicher Bodensee e.V. Mitgliedschaft seit 14.12.2022	1.57.10.91 Wirtschaftsförderung	100	100	100
H2 Regio Schwarzwald Baar Heuberg Mitgliedschaft seit 2024	1.57.10.91 Wirtschaftsförderung	500	500	500
Regio Konstanz-Bodensee-Hegau e.V. Mitglied seit 01.01.2018 Kreistag 23.10.2017	1.57.50.91 Tourismus	299.931	291.195	282.714
Summe: II. Freiwillige Mitgliedschaften		**355.704**	**347.433**	**331.844**
Summe: I. Pflicht-Mitgliedschaften		**746.760**	**745.110**	**744.897**
Mitgliedsbeiträge gesamt		**1.102.464**	**1.092.543**	**1.076.741**

Förderzuschüsse und Umlagen	Kostenarten 431+000+			
Bezeichnung Beschlussfassung	Produkt Bezeichnung	Plan **2027** EUR	Plan **2026** EUR	Ergebnis **2025** EUR
I. Gesetzliche, satzungsrechtliche, vertragliche Grundlage				
THH 1 - Innere Verwaltung				
Umlage an die Gemeindeprüfungsanstalt, Karlsruhe (Satzung)	1.11.12.92 Steuerungsunterstützung Finanzwesen	100.000	95.000	99.304
Zweckverband 4IT, Karlsruhe Verbandsumlage (Verbandssatzung 4IT)	1.11.20.91 Bereitstellung und Betrieb der IT-Technik		6.000	4.910
THH 2 - Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte				
Pflichtzuschüsse Schülerbeförderung (ohne HR)	1.21.40.01 --- künftig über 1.54.70.01 (ÖPNV) Schülerbeförderung	0	0	698.216
EIU seehäsle Verlustausgleich	1.21.40.01 --- künftig über 1.54.70.01 (ÖPNV) Schülerbeförderung	0	0	0
Kunststiftung lt. Satzung Erhöhung ab 2016 Kreistag 01.02.2016	1.28.10.01 Kulturförderung	13.000	13.000	13.000
THH 3 - Soziales und Gesundheit				
AGJ, Böhringen Personal- und Sachkostenzuschuss ßß 67-69 SGB XII Beratung für Wohnsitzlose Kreistag 23.07.2007	1.31.10.07 Hilfen z Überw bes soz Schwierigkeiten	12.075	12.075	12.075
AGJ, Böhringen ßß 67-69 SGB XII Fachberatung-Personalkostenzuschuss Kreistag 11.12.2023	1.31.10.07 Hilfen z Überw bes soz Schwierigkeiten	380.312	365.720	352.060
AGJ, Böhringen ßß 67-69 SGB XII Tagesstätte Personalkostenzuschuss Kreistag 11.12.2023	1.31.10.07 Hilfen z Überw bes soz Schwierigkeiten	119.650	115.059	112.803
Bezirksverein soziale Rechtspflege, Konstanz Kreistag 11.12.2023	1.31.10.07 Hilfen z Überw bes soz Schwierigkeiten	58.597	56.349	54.244
Tagesstätte für wohnungslose Frauen in Singen Kreistag 11.12.2023	1.31.10.07 Hilfen z Überw bes soz Schwierigkeiten	7.500	7.500	7.500
AGJ, Böhringen medizinische Ambulanz für Wohnsitzlose Kreistag 11.12.2023	1.31.60.01 Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	34.217	32.904	31.675
LIGA Geschäftsstelle Konstanz ISG-Gutachten Kreistag 11.12.2023	1.31.60.01 Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	2.500	2.500	2.500
Katholische Ehe- und Familienberatungsstelle, Singen (Bezirk Singen, Konstanz und Überlingen) Kreistag 11.12.2023	1.31.60.01 Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	14.401	13.848	13.331
Ehe- Familien- und Lebensberatung des Diakonischen Werkes (EFL) Kreistag 11.12.2023	1.31.60.01 Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	5.634	5.417	5.215
Beratungsstelle für Mütter und Frauen - beim Sozialdienst Katholischer Frauen e.V., Konstanz Bezirk Konstanz und Radolfzell Kreistag 11.12.2023	1.31.60.01 Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	30.847	29.663	28.555
Diakonische Werke des evangelischen Kirchenbezirks Konstanz in Radolfzell Kreistag 11.12.2023	1.31.60.01 Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	9.000	9.000	9.000
Caritasverband - Bezirksverband Konstanz e.V. - Bezirksverband Singen e.V. Kreistag 11.12.2023	1.31.60.01 Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	4.500 4.500	4.500 4.500	4.500 4.500
Arbeiterwohlfahrt Kreisverband Konstanz e.V., Singen Kreistag 11.12.2023	1.31.60.01 Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	9.000	9.000	9.000
Arbeiterwohlfahrt Kreisverband Konstanz e.V Förderung der Arbeitslosenberatungszentren Kreistag 11.12.2023	1.31.60.01 Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	12.904	12.409	12.166
DRK-Kreisverband Konstanz e.V., Radolfzell Kreistag 11.12.2023	1.31.60.01 Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	9.000	9.000	9.000
Deutscher Paritätischer Wohlfahrtsverband, Konstanz Kreistag 11.12.2023	1.31.60.01 Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	4.500	4.500	4.500
Frauen helfen Frauen in Not e.V. Kreistag 11.12.2023	1.31.60.01 Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	118.035	113.507	109.267
Aids-Hilfe Konstanz Kreistag 11.12.2023	1.31.60.01 Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	80.418	77.333	74.444
Telefonseelsorge Schwarzwald-Bodensee e.V. Konstanz Kreistag 11.12.2023	1.31.60.01 Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	23.366	22.469	21.630
Kreisseniorenrat Konstanz Kreistag 11.12.2023	1.31.60.01 Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	2.850	2.741	2.639

Bezeichnung Beschlussfassung	Produkt Bezeichnung	Plan **2027** EUR	Plan **2026** EUR	Ergebnis **2025** EUR
Familienunterstützende Dienste (FuD)	1.31.60.01			
- Caritasverband Singen-Hegau e.V.	Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	52.980	50.947	49.044
- Lebenshilfe BeTreff, Singen		89.977	86.524	83.293
Kreistag 11.12.2023				
Auflerstationäre psychiatrische Versorgung / sozialpsychiatrische Diens	1.31.60.01			
- Arbeiterwohlfahrt - Kreisverband Singen	Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	100.609	96.749	93.135
- Zentrum für Psychiatrie, Reichenau		226.570	217.877	209.739
Kreistag 11.12.2023				
Förderung der ambulanten Hilfen - Häuslicher Betreuungsdienst	1.31.60.01	5.000	5.000	5.000
- Elisabethenverein Steifflingen e.V.				
- Johanniter Unfall-Hilfe e.V.				
Richtlinien des Sozialministeriums vom 10.12.2008	Förderung Träger der Wohlfahrtspflege			
AGJ, Konstanz	1.31.60.01	25.060	24.099	23.626
Suchtpräventives Kinderprojekt "Knospe"	Förderung Träger der Wohlfahrtspflege			
Kreistag 11.12.2023				
Beschäftigungsgesellschaft	1.31.60.01	280.000	280.000	280.000
Betriebsmittelvorschuss	Förderung Träger der Wohlfahrtspflege			
Kreistag 17.12.2018				
Modellprojekt "Medien-Sucht?" - Personalkostenzuschüsse	1.31.60.01			
- AGJ-Fachverband f.Prävention/Reha. Suchtberatung KN	Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	20.883	20.082	19.688
- Baden-Württem.Landesverband f.Prävention/Reha.gGmbH		22.147	21.298	20.880
Kreistag 09.12.2019				
Frauen- und Kinderschutz e.V. Singen	1.31.60.01			33.282
- Beratungsstelle für Frauen	Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	18.300	17.598	
- "mobile Fachberatungen"		29.670	28.532	
Kreistag 09.12.2019				
Arbeiterwohlfahrt Kreisverband Konstanz e.V.	1.31.60.01	39.451	37.937	36.520
Antidiskriminierungsstelle (adib) im Landkreis Konstanz	Förderung Träger der Wohlfahrtspflege			
Kreistag 20.12.2021				
Hebammenzentrum Radofine	1.31.60.01	0	0	0
	Förderung Träger der Wohlfahrtspflege			
Hospizverein Konstanz e. V., Konstanz	1.31.60.01	31.296	30.095	28.971
Kreistag 26.07.2010	Förderung Träger d. Wohlfahrtspflege			
Horizont gGmbh - Ökumenisches Hospiz- und Palliativzentrun	1.31.60.01	75.000	75.000	75.000
Kreistag 17.12.2023	Förderung Träger d. Wohlfahrtspflege			
Zuschüsse zur Durchführung des Betreuungsgesetzes - Förderung der B	1.31.70.01	445.000	390.000	375.950
- Caritasverband Singen e. V., Singen	Aufgaben nach dem Betreuungsgesetz			
- Bodensee-Hegau e. V., Singen				
- Sozialdienst katholischer Frauen e. V., Konstanz				
- Sozialdienst katholischer Frauen e. V., Singen				
- Katholischer Verein für soziale Dienste e. V., Konstanz				
- Arbeiterwohlfahrt Kreisverband Konstanz e. V., R'zell				
Kreistag 26.07.2010				
Fördermittel zur Umsetzung des Bewegungspasses im Landkreis Konstanz				
- AOK	1.41.40.91.03	3000		
Caritasverband Konstanz	1.31.80.03	475.274	457.038	341.130
Durchführung Schuldnerberatung	Schuldenregulierung iRd Insolvenzordn.			
Kreistag 24.10.2016				
Sea-Eye e.V.	1.31.80.10.01	0	0	0
Seenotrettung - Patenschaft Landkreis Konstanz	Kommunale Integrationsförderung			
Kreistag, 09.12.2019				
Caritasverband Konstanz	1.32.10.00	67.863	65.259	62.821
Förderung Projekt "Frauen stärken"	Einnahmen, Erstattungen EingliederungsH			
Sozialausschuss 14.11.2022, Kreistag 11.12.2023				
Zentrum für Psychatrie Reichenau	1.32.10.02	73.523	70.702	68.061
Förderung Projekt "Supported Employment"	Teilhabe am Arbeitsleben			
Kreistag 11.12.2023				
Tagesstätte für psychisch behinderte Menschen	1.32.10.04			
- Diakonische Werke des evangelischen	Eingl.hilfe für behinderte Menschen			
Kirchenbezirks Konstanz in Radolfzell		213.400	205.212	197.547
- Diakonische Werke des evangelischen				
Kirchenbezirks Konstanz, Tagesstätte Radolfzell-Stockach				
- Arbeiterwohlfahrt Kreisverband Konstanz e.V., Singen		174.023	167.346	161.095
Kreistag 11.12.2023				
Badischer Landesverband für Prävention + Rehabilitation e.V., Radolfze	1.32.10.04	450.291	433.014	424.523
Suchtberatung	Eingl.hilfe für behinderte Menschen			
Kreistag 11.12.2023				
AGJ, Böhringen	1.32.10.04	292.370	281.152	275.640
Suchtberatung	Eingl.hilfe für behinderte Menschen			
Kreistag 11.12.2023				
Verein zur Bekämpfung des Drogenmissbrauchs im Landkreis Konstanz	1.32.10.04	279.461	268.738	263.469
Suchtberatung	Suchtprävention			
Kreistag 11.12.2023				
Ruhestandslotsen	1.32.10.04	81.342	78.220	75.300
Kreistag 11.12.2023				
Beförderung Schulkindergarten "Die Arche" - Fahrdienst Ferienzeit	1.32.10.04	28.357	27.269	26.250
Kreistag 11.12.2023	Eingl.hilfe für behinderte Menschen			
Caritasverband Konstanz	1.32.10.04	99.893	96.060	92.472
Autismus-Beratungsstelle im Landkreis Konstanz	Eingl.hilfe für behinderte Menschen			
Kreistag 11.12.2023				
Kreisjugendring	1.36.20.01	122.792	119.325	126.172
Kreistag 26.07.2010, 18.11.2024	Kinder- und Jugendarbeit			

Bezeichnung Beschlussfassung	Produkt Bezeichnung	Plan **2027** EUR	Plan **2026** EUR	Ergebnis **2025** EUR
Diakonische Werke des ev. Kirchenbezirks Konstanz in Radolfzell	1.36.20.01			
- soziale Brennpunktarbeit Schlesierstrafle, Radolfzell		78.269	74.846	72.455
- soziale Brennpunktarbeit "Kunterbund" Engen		79.801	76.310	73.873
Kreistag 28.01.2013	Kinder- und Jugendarbeit			
Kinderheim Peter und Paul - Stadt Singen	1.36.20.01	84.000	70.618	45.000
Projekt "Time-Out-School"	Kinder- und Jugendarbeit			
Kreistag 20.12.2021				
Freizeithilfen	1.36.20.01	20.000	15.000	531
Kreistag 25.07.2011	Kinder- und Jugendarbeit			
Präventionsmaflnahmen frei verfügbar	1.36.20.01	50.000	50.000	106.738
	Kinder- und Jugendarbeit			
Förderung Jugendsozialarbeit an Schulen	1.36.20.02.01	414.160	414.160	382.490
Kreistag 20.12.2021	Jugendsozialarbeit			
Ring politischer Jugend Kreis Konstanz	1.36.20.03	2.500	2.500	0
Kreistag, 28.01.2013	Beteil./Interessenvertr. Kinder/Jugendl.			
Trägerverbund der Schwangerenberatungsstellen (pro familia)	1.36.30.01	111.526	111.627	123.072
Ehe-, Familien-, Lebensberatung, Familienplanung, Geburtsvorbereitun	Sozial-/Lebensber./Beratung vor HzE			
Kreistag 26.07.2010				
Beratungs- u. Vertrauensstelle für Kindesmisshandlung	1.36.30.01	204.706	195.752	189.499
und sexuellen Missbrauch, Konstanz	Sozial-/Lebensber./Beratung vor HzE			
Kreistag 26.07.2010				
Zustätzliche Stelle für Beratungsstelle	1.36.30.01	0	0	0
Kreistag 18.11.2024	Sozial-/Lebensber./Beratung vor HzE			
Arbeiterwohlfahrt Kreisverband Konstanz e.V., Singen	1.36.30.01	108.745	103.988	100.666
Hilfe für Kinder psychisch kranker Eltern	Sozial-/Lebensber./Beratung vor HzE			
Kreistag 26.07.2010				
Diakonie Elternsprechstunde ZpR	1.36.30.01	21.422	20.485	19.831
Kreistag 25.07.2016	Sozial-/Lebensber./Beratung vor HzE			
Pflege- und Adoptiveltern-Verein Konstanz-Pfad e. V., Konstanz	1.36.30.01			
- Pflegeelternarbeit	Sozial-/Lebensber./Beratung vor HzE	0	0	0
- trampel_PFAD		23.860	22.817	22.088
Kreistag 25.07.2016				
Caritasverband Bezirksverband Konstanz e.V.	1.36.30.01	222.334	112.610	205.818
- Frühförderstelle	Sozial-/Lebensber./Beratung vor HzE			
Kreistag 26.07.2010				
pro Familia Singen	1.36.30.01			
queere Beratungsstelle im LK KN	Sozial-/Lebensber./Beratung vor HzE	45.000	0	0
Programm Kita-Einstieg - Brücken bauen in frühe Bildung	1.36.30.01	101.815	47.188	94.251
"Baustein Beratung"	Sozial-/Lebensber./Beratung vor HzE			
KJHA 14.11.2022, Kreistag 05.12.2022				
Kita-Einstieg	1.36.30.01			
KJHA 14.11.2022, Kreistag 05.12.2022	Sozial-/Lebensber./Beratung vor HzE			
Fachstelle Sucht Singen	1.36.30.01	74.645	71.380	50.558
bwlv AUFWIND	Sozial-/Lebensber./Beratung vor HzE			
KJHA 14.11.2022, Kreistag 05.12.2022				
Förderung Familienberatung	1.36.30.02.01	100.000	93.103	85.866
KJHA 16.11.2020	Förderung der Erziehung in der Familie			
Hegau-Bodensee-Klinikum GmbH	1.36.30.03	105.282	102.621	35.682
Kinderschutzteam am HBK-Singen	Individuelle Hilfen			
Kreistag 09.12.2019				
Psych. Beratungsstelle der ev. Kirche, Konstanz/Singen	1.36.30.03	183.239	175.255	169.627
Kreistag 26.07.2010	Individuelle Hilfen			
Ohlebusch - Rückgrat	1.36.30.03	73.643	70.817	0
Kreistag 18.11.2024	Individuelle Hilfen			
Arbeiterwohlfahrt - Kreisjugendwerk Singen	1.36.30.04.03	113.844	109.476	107.329
Ambulante Maflnahmen i. S. ß 10 JGG	Mitwirkung nach dem Jugendgerichtsgesetz			
Kreistag 27.01.2020				
Tagesmütterverein, Radolfzell (Weiterleitung des Zuschuss des Landes)	1.36.50.02	167.961	103.851	105.033
Förderung der Strukturen in der Kindertagespflege	Förd./Verm. Kinder b 14 J. in Tagespfl.			
Kreistag 26.07.2010				
TMV Geschäftsführer	1.36.50.02	0	0	0
Kreistag 18.11.2024				
Babyforum im Landkreis Konstanz e.V.	1.36.80.01			
- Implementierung Risikofragebogen für Schwangere	Förderung der Erziehung in der Familie	40.292	39.344	37.298
- Hebammensprechstunde				
Kreistag 29.01.2018				
Diakonisches Werk des ev.Kirchenbezirks Konstanz	1.36.80.01	17.794	17.016	16.472
- Projekt "Welcome"	Förderung der Erziehung in der Familie			
Kreistag 23.01.2012 / KJH-Ausschuss 01.10.2012				
Kinderchancen Singen e.V	1.36.80.01	46.727	44.683	42.331
- Präventionsnetzwerk gegen Kinderarmut in der Stadt Singen	Kooperation und Vernetzung			
Kreistag 18.10.2021				
Arbeiterwohlfahrt Kreisverband Konstanz e.V., Singen	1.36.80.01	29.442	28.312	27.757
- Frühe Hilfen für jenische Familien u. Netzwerkarbeit/Projektkoordina	Kooperation und Vernetzung			
KJHA 14.11.2022				
Start.Singen	1.36.80.01	46.841	44.793	43.362
- Baustein Familienbesuche	Kooperation und Vernetzung			
KJHA 20.11.2023, Kreistag 18.12.2023				
Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz	1.41.10.91	19.000.000,00	22.500.000,00	10.500.000,00
Betriebsmittelzuschuss / Verlustausgleich	Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz			
Kreistag 20.12.2021				

Bezeichnung Beschlussfassung	Produkt Bezeichnung	Plan **2027** EUR	Plan **2026** EUR	Ergebnis **2025** EUR
THH 4 - Sicherheit und Ordnung				
Umlage an Zweckverband Tierische Nebenprodukte (ZTN-Süd) (Satzung)	1.12.26.93 Zweckverband ZTN-Süd	270.000	252.150	245.185
DRK - Integrierte Leitstelle Zuschuss nach ß 6 FWG und ß 9 LKatSG	1.12.60.92 sonstige Leist. Brandschutz	950.000	714.000	480.000
THH 5 - Räumliche Entwicklung, Umwelt, Natur, Straflen, ÖPNV, Wirtschaft und Tourismus				
Umlage an den Regionalverband Hochrhein-Bodensee, Waldshut-Tieng Umlage gemäfl ß 43 Abs. 2 LplG (Satzung)	1.51.10.91 Regionalplanung		495.054	481.564
Pflichtzuschüsse im ÖPNV (ohne HR)	1.54.70.01	4.711.000	4.692.000	3.490.916
- Zuschüsse: Netz 19, Netz 54, weitere		*2.242.000*	*2.276.000*	*2.248.871*
- Zuschüsse: seehas Konstanz-Engen		*600.000*	*600.000*	*499.892*
- Zuschüsse: Schnellbuslinien KN-FN und KN-RV, und weitere		*516.000*	*463.000*	*0*
- Zuschüsse: an Verbund		*1.353.000*	*1.353.000*	*742.153*
EIU seehäsle ab 2024 Übernahme Betrieb EIU seehäsle durch das Land BW Verlustausgleich	1.54.70.01 ÖPNV	300.000	0	0
Zuschuss Regionalbus	1.54.70.03			
- an die Verkehrsunternehmen	Regionalbus	19.098.000	19.120.500	17.226.730
- an den Verbund (Geschäftsstellenkosten VHB)		385.000	385.000	283.815
Energieagentur Kreis Konstanz gGmbH Kreistag 27.07.2009	1.56.10.07 Klimaschutzkonzept/Energieplanung	82.688	82.688	82.688
Vierländerregion Bodensee GmbH (ehemals BSM GmbH) Budgetbeitrag	1.57.10.91 Wirtschaftsförderung	13.000	13.000	12.522
Internationale Bodensee Tourismus GmbH (IBT) Kreistag 17.12.2012	1.57.50.91 Fremdenverkehrsförderung	149.389	149.389	149.388
Summen : I. Förderzuschüsse		**52.407.262**	**55.297.400**	**40.255.076**

Förderzuschüsse	Kostenart 431+000+			
Bezeichnung Beschlussfassung	Produkt Bezeichnung	Plan **2027** EUR	Plan **2026** EUR	Ergebnis **2025** EUR
II. Freiwillige Grundlage				
THH 2 - Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte				
Zuschuss für Kreissporttag	1.21.40.02 Fördermaflnahmen für Schüler	0	0	0
Stadttheater Konstanz Zuschuss ab 1938/1965	1.28.10.01 Kulturförderung	92.000	92.000	92.000
Stadtverwaltung Singen Zuschuss für Theater in der Stadthalle Singen Kultur- und Schulausschuss 29.11.1982	1.28.10.01 Kulturförderung	13.000	13.000	13.000
Theater "Die Färbe", Singen Kultur- und Schulausschuss 23.09.1985	1.28.10.01 Kulturförderung	12.000	12.000	12.000
Forum Allmende e.V. Kreistag, 29.01.2018	1.28.10.01 Kulturförderung	2.000	2.000	2.000
Südwestdeutsche Philharmonie, Konstanz Kreisrat 14.06.1966	1.28.10.01 Kulturförderung	40.000	40.000	40.000
Verein für jüdische Geschichte Gailingen e. V. Kreistag, 29.01.2018	1.28.10.01 Kulturförderung	50.000	50.000	50.000
Hermann-Hesse-Museum Kreistag, 29.01.2018	1.28.10.01 Kulturförderung	20.000	20.000	20.000
Höri-Musiktage Bodensee e.V. Kreistag, 18.02.2019	1.28.10.01 Kulturförderung	12.000	12.000	12.000
Förderfonds: Kultur im Landkreis Konstanz	1.28.10.01 Kulturförderung	50.000	50.000	0
Ausstellungsprojekt Forum Allmende e. V. KuSchu 07.11.2022, Kreistag, 05.12.2022	1.28.10.01 Kulturförderung	0	0	-
Jubiläum 1300 Jahre Reichenau Zuschuss Shuttleservice zur Groflen Landesausstellung KuSchu 19.06.2023, Kreistag 18.12.2023	1.28.10.01 Kulturförderung	0	0	-
Projekt "500 Jahre Bauernkrieg" Gemeinde Hilzingen KuSchu 18.09.2023, Kreistag, 18.12.2023	1.28.10.01 Kulturförderung	0	0	-
Unterstützung kreisansässiger Bibliotheken, Onleihe Hegau-Bodense vertreten durch Stadtbibliothek Radolfzell, Stadt Radolfzell KuSchu 13.11.2023, Kreistag 18.12.2023	1.28.10.01 Kulturförderung	0	15.000	-
Campus Festival Förderung des künstlerischen Nachwuchses der Region KuSchu 13.11.2023, Kreistag 18.12.2023	1.28.10.01 Kulturförderung	0	0	-
Heimatgeschichte e.V. Gottmadingen EXPERIMENTELLE 22, Schloss Randegg KuSchu 13.11.2023, Kreistag 18.12.2023	1.28.10.01 Kulturförderung	0	10.000	-
THH 4 - Sicherheit und Ordnung				
Feuerwehr - Kreisfeuerwehrtag - Schulung und Ausbildung von Führungskräften Haushaltsberatung 1976	1.12.60.92 sonstige Leist. Brandschutz	5.250 5.250	5.250 5.250	0 0
Kreisverkehrswacht Konstanz – Hegau e. V. Radfahrausbildung für Kinder der 4. Grundschulklasse Kreistag 20.12.2021	1.12.21.93 Straflenverkehr	8.000	4.500	4.500

Bezeichnung Beschlussfassung	Produkt Bezeichnung	Plan **2027** EUR	Plan **2026** EUR	Ergebnis **2025** EUR
THH 5 - Räumliche Entwicklung, Umwelt, Natur, Straflen, ÖPNV, Wirtschaft und Tourismus				
Maschinenring Kreis Konstanz e. V., Hilzingen Maschinenring Stockach-Tuttlingen e. V., Tuttlingen Kreistag 21.07.1980	1.55.10.04 Fachberatungen	1.740 1.740	1.740 1.740	1.740 1.740
Sonderprogramm (seit 1988) - Beratungsdienst Milchvieh e. V., Stockach Vorberatung VFA 10.10.11 und KT 24.10.11 - Kompetenzzentrum Obstbau (KOB), Ravensburg Kreistag 28.01.2013, Erhöhung: Kreistag 20.12.2021	1.55.10.04 Fachberatungen	 4.420 26.712	 4.420 25.581	 4.420 24.498
Arbeitskreis Lernort Bauernhof Bodensee / Bildungs- und Sozialwerk des Landfrauenverbandes Südbaden e. V., Stockach Kreistag 14.01.2008	1.55.10.04 Fachberatungen	12.500	12.500	12.500
Landschaftserhaltungsverband (LEV) Betriebskostenzuschuss Kreistag 23.07.2012	1.55.10.04 Fachberatungen	90.000	90.000	90.000
Klimaschutzpreis Kreistag, 26.07.2021	1.56.10.07 Klimaschutzmanagement	10.000	10.000	10.000
Förderpreis Handwerk und Handel Kreitstag, 28.01.2013	1.57.10.91 Wirtschaftsförderung	2.000	2.000	0
BioLago e. V., Konstanz Kreistag, 23.01.2012	1.57.10.91 Wirtschaftsförderung	0	0	35.000
Förderpreis Universität Konstanz Kreitstag, 28.01.2013	1.57.10.91 Wirtschaftsförderung	10.000	2.000	4.000
Clusterinitiative Bodensee Kreistag 23.01.2012	1.57.10.91 Wirtschaftsförderung	45.000	50.000	15.000
Clusterinitiative Bodensee (CLIB) - Weitere projektspez. Förderung Kreistag, 23.07.2018	1.57.10.91 Wirtschaftsförderung	0	0	0
Innovationslabor- Hochrhein-Bodensee Betriebskostenzuschuss Kreistag, 06.12.2021	1.57.10.91 Wirtschaftsförderung	50.000	50.000	50.000
LEADER Westlicher Bodensee, Projektförderung VFA, 16.05.2022	1.57.10.91 Tourismus	79.000	80.000	74.722
Schweizerische Schifffahrtsgesellschaft Untersee und Rhein, Schaffhausen/Ch Kreistag, 14.01.2008	1.57.50.91 Tourismus	10.000	6.400	6.585
Slow-Up, Projektförderung Kreistag, 29.01.2018	1.57.50.91 Tourismus	5.000	5.000	5.000
REGIO Konstanz-Bodensee-Hegau e.V. Projektförderung Nachhaltigkeitszertifizierung VFA, 16.05.2022	1.57.50.91 Tourismus	10.800	10.800	12.304
REGIO Konstanz-Bodensee-Hegau e.V. - Personalkostenzuschuss Nachhaltigkeitsumlage VFA, 11.07.2022	1.57.50.91 Tourismus	0	0	0
Summe: II. Förderzuschüsse freiwillig		**668.412**	**683.181**	**593.009**
Summe: I. Förderzuschüsse		**52.407.262**	**55.297.400**	**40.255.076**
Förderzuschüsse gesamt		**53.075.674**	**55.980.581**	**40.848.086**

Förderzuschüsse - Investiv -	Kostenarten 781+0000			
Bezeichnung	I-Auftrag	Plan	Plan	Ergebnis
Beschlussfassung	Bezeichnung	**2027**	**2026**	**2025**
		Euro	Euro	Euro
Investitionszuweisungen				
THH 3 - Soziales und Gesundheit				
Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gGmbH				
- GLKN - Zuschuss IT-Masterplan	I4110000600	1.024.000,00	1.624.000,00	0
- GLKN - Zuschuss Masterplan BAU Allgemein	I4110000602	3.000.000,00	2.000.000,00	0
- GLKN - Masterplan BAU - Ebene A Konstanz	I4110000603		0	0
- GLKN - Masterplan BAU - Notaufnahme Singen	I4110000604		0	0
- GLKN - Masterplan BAU - Kreiflsaal Singen	I4110000605		0	0
- GLKN - Krankenhausneubau Singen	I4110000620	1.000.000,00	3.000.000,00	0
	Investitionszu. an verbundene Unternehmen			
THH 5 - Räumliche Entwicklung, Umwelt, Natur, Straflen, ÖPNV, Wirtschaft und Tourismus				
Zuweisungen an Gemeinden	I5420000600	80.000	80.000	0
nach Ortsdurchfahrtrichtlinie (ODR)	Geleistete Zu./Zuw. an Gemeinden			
Elektrifizierung Bodenseegürtelbahn	I5470000620	2.839.800	1.720.000	136.432
(ÖPNV)	ÖPNV gez. Zu./Zuw. Elektrifiz.Gürtelbahn			
Kostenbeteiligung beim Bau der Ablachtalbahn	I5470000630	0	0	0
(ÖPNV)	Ablachtalbahn - Kostenbeteiligung			
Bahnübergang Nenzingen - Baumaflnahme	I5470000631	0	165.000	0
(ÖPNV)	Bahnübergang Nenzingen, Baumaflnahme			
Grunderneuerung Stellwerk Stockach - Baumaflnahme	I5470000632	400.000	300.000	0
(ÖPNV)	Grunderneuerung Stellwerk Stockach, Baum.			
Ausbau Bahnspezifischer Funk, Baumaßnahm	I5470000633		275.000	
(ÖPNV)	Ausbau Bahnspezifischer Funk, Baumaflnahm			
Bahnhaltepunkt Klinikum Singen	I5470000640	100.000	0	0
(ÖPNV)	Bahnhaltepunkt Klinikum Singen			
Summe: Investitionszuweisungen		**8.443.800**	**9.164.000**	**136.432**

Anlage 16 *Stellenplan*

Stellenplan für

Beamte und Beschäftigte

Haushaltsjahr 2027

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2027

Teil A: Beamte
Teil A I. Landkreisverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2027	darunter			Zahl der Stellen 2026	Ist-Besetzung am 30.06.2026	Erläuterungen
			Mit Zulage	Sonderschlüssel	Leerstellen			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Wahlbeamte	B8	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	
	Summe	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**1,00**	
hoeherer Dienst								
	B2	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	1)
	A15	7,00	0,00	0,00	0,00	7,00	6,60	1)
	A14	9,25	0,00	0,00	0,00	9,00	8,25	1)
	A13/H	1,80	0,00	0,00	0,00	1,80	1,60	1)
	Summe	**20,05**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**19,80**	**18,45**	
gehobener Dienst								
	A13/G	24,00	0,00	0,00	0,00	23,00	21,73	
	A12	95,25	0,00	0,00	0,00	82,85	75,65	
	A11	148,15	0,00	0,00	2,00	160,95	133,40	
	A10/G	82,00	0,00	0,00	3,00	83,45	78,09	
	Summe	**349,40**	**0,00**	**0,00**	**5,00**	**350,25**	**308,86**	
mittlerer Dienst								
	A11/M	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	
	A10/M	37,50	13,13	0,00	0,00	36,80	33,75	
	A9	9,75	0,00	0,00	0,00	10,75	10,40	
	A8	18,66	0,00	0,00	0,00	18,66	18,75	
	Summe	**67,91**	**13,13**	**0,00**	**0,00**	**68,21**	**64,90**	
Insgesamt		**438,36**	**13,13**	**0,00**	**5,00**	**439,26**	**393,22**	

1) Bei Neubesetzung werden Führungspositionen zunächst auf Probe besetzt

Teil A: Beamte
Teil A II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen (Abfallwirtschaftsbetrieb)

Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2027	darunter			Zahl der Stellen 2026	Ist-Besetzung am 30.06.2026	Erläuterungen
			Mit Zulage	Sonderschlüssel	Leerstellen			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
hoeherer Dienst								
	A14	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	
	Summe	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**1,00**	
gehobener Dienst								
	A13/G	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Summe	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
Insgesamt		**2,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**1,00**	
Insgesamt AI + AII		**440,36**	**13,13**	**0,00**	**5,00**	**440,26**	**394,22**	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2027

Teil B: Tariflich Beschäftigte
Teil B I. Landkreisverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Tarifart	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2027	Zahl der Stellen 2026	Ist-Besetzung am 30.06.2026	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
TVÖD VKA					
	E15	1,00	1,00	1,00	
	E14	3,00	3,00	3,00	
	E13	6,40	5,40	5,40	
	E12	8,70	7,00	6,70	
	E11	41,00	42,60	39,52	
	E10	35,35	29,60	27,55	
	E09C	32,15	32,15	29,46	
	E09B	16,71	21,46	21,61	
	E09A	89,45	87,65	84,96	
	E08	37,35	38,45	35,16	
	E07	51,95	50,75	48,85	
	E06	118,40	122,20	114,71	
	E05	12,50	13,00	8,75	
	E03	0,70	0,70	0,70	
	E02	6,33	5,68	5,28	
	Summe	**460,99**	**460,64**	**432,65**	
TVÖD Pflege BT-B					
	P07	3,30	3,30	3,50	
	Summe	**3,30**	**3,30**	**3,50**	
BT-V Soz.&Erz.Dienst					
	S18	2,00	2,00	2,00	
	S17	11,90	12,90	11,30	
	S15	14,75	14,90	13,20	
	S14	39,85	40,10	32,97	
	S12	63,10	62,10	57,12	
	S08B	0,60	0,60	0,00	
	S08A	3,50	3,50	3,50	
	S04	13,50	11,50	5,85	
	Summe	**149,20**	**147,60**	**125,94**	
Insgesamt		**613,49**	**611,54**	**562,08**	

Teil B: Tariflich Beschäftigte
Teil B II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen (Abfallwirtschaftsbetrieb)

Tarifart	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2027	Zahl der Stellen 2026	Ist-Besetzung am 30.06.2026	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
Insgesamt		**0,00**	**0,00**	**0,00**	

Insgesamt BI + BII		**613,49**	**611,54**	**562,08**	
Insgesamt AI + BI		**1.051,85**	**1.050,80**	**955,30**	
Insgesamt AII + BII		**2,00**	**1,00**	**1,00**	
Insgesamt AI + AII + BI + BII		**1.053,85**	**1.051,80**	**956,30**	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2027

Teil C: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
I. Beamte
Landkreisverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

		Wahl-beamte	hoeherer Dienst				gehobener Dienst				mittlerer Dienst				Summe
Budget	Bezeichnung	B8	B2	A15	A14	A13/H	A13/G	A12	A11	A10/G	A11/M	A10/M	A9	A8	
1.01	Steuerung Landrat	1,00	2,00		0,93	0,80		0,90	0,90					0,25	**6,78**
1.02	Personalrat								1,00						**1,00**
1.03	Kommunal- und Rechnungsprüfung			1,00			1,00	5,80							**7,80**
1.04	Zentrale Angelegenheiten			1,00	1,00		3,00	11,00	24,19				0,90		**41,09**
1.05	Zentrale Dienste							1,00							**1,00**
1.06	Innovation und Digitalisierung			1,00				2,00	1,00						**4,00**
1.07	Finanzen			1,00			1,40	2,00	4,50				2,70	1,00	**12,60**
1.08	Hochbau und Gebäudemanagement						2,00	1,00	8,90						**11,90**
1.10	Bußgelder				0,11			0,50					1,80		**2,41**
1.11	Zentrale Registratur				0,05							0,50			**0,55**
1.12	Digitalisierung + DMS						1,00	3,80							**4,80**
2.01	Schulen				1,00					1,00				2,43	**4,43**
2.02	Schülerbeförderung							0,30	0,43						**0,73**
2.03	Kultur und Geschichte				0,95				1,00			0,50			**2,45**
3.01	Gesundheitsverbund						0,60								**0,60**
3.02	Maßnahmen der Gesundheitspflege						2,00	1,00							**3,00**
3.03	Soziales			2,00		1,00	4,00	13,25	29,50	51,20		3,90			**104,85**
3.04	Migration und Integration				1,25		1,00	3,00	4,50	12,75		1,00	0,65	1,00	**25,15**
3.05	Kinder, Jugend und Familie			1,00			1,00	6,10	18,90	10,70		0,50	2,00		**40,20**
3.06	Gesundheit und Versorgung							2,73	5,80			5,70			**14,23**
4.01	Statistik und Wahlen				0,07			0,10	0,10						**0,27**
4.02	Heimaufsicht							0,27	2,00						**2,27**
4.04	Veterinärwesen								2,50			4,00	1,00		**7,50**
4.05	Ordnungswesen				0,89		1,00	0,50	5,00	6,00		4,00	0,20	1,75	**19,34**
4.06	Straßenverkehr und Schifffahrt				1,00			4,00	2,00			2,00		8,75	**17,75**
4.07	Brand- und Katastrophenschutz				1,00			1,00	2,00					1,00	**5,00**
5.01	Vermessung						1,00	3,00	6,00			6,75			**16,75**
5.03	Baurecht und Umwelt						3,00	6,50	11,50	0,35		1,00	0,50	2,00	**24,85**
5.04	Straßenbau						1,00	4,00	0,50		2,00	3,00			**10,50**
5.05	Nahverkehr							1,70	1,43						**3,13**
5.06	Landwirtschaft							6,15	3,00			3,65		0,48	**13,28**
5.07	Forstwirtschaft						1,00	9,75	3,00			1,00			**14,75**
5.08	Abfallrecht und Gewerbeaufsicht				1,00			3,90	7,50						**12,40**
5.10	Klimaschutzmanagement								1,00						**1,00**
Gesamtsumme		**1,00**	**2,00**	**7,00**	**9,25**	**1,80**	**24,00**	**95,25**	**148,15**	**82,00**	**2,00**	**37,50**	**9,75**	**18,66**	**438,36**

II. Beamte
Sondervermögen mit Sonderrechnungen (Abfallwirtschaftsbetrieb)

		Wahl-beamte	höherer Dienst				gehobener Dienst				mittlerer Dienst				Summe
Budget	Bezeichnung	B8	B2	A15	A14	A13/H	A13/G	A12	A11	A10/G	A11/M	A10/M	A9	A8	
	Abfallwirtschaftsbetrieb				1,00		1,00								**2,00**
Gesamtsumme					**1,00**		**1,00**								**2,00**

III. Beschäftigte
Landkreisverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

		TVÖD VKA														TVÖD Pflege BT-B	BT-V Soz.&Erz.Dienst								Summe
Budget	Bezeichnung	E15	E14	E13	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08	E07	E06	E05	E03	E02	P07	S18	S17	S15	S14	S12	S08B	S08A	S04	
1.01	Steuerung Landrat					2,00	1,40		1,00	2,80	0,45															**7,65**
1.02	Personalrat				1,00		1,00				0,65															**2,65**
1.03	Kommunal- und Rechnungsprüfung										0,90															**0,90**
1.04	Zentrale Angelegenheiten					2,00					2,10	2,00														**6,10**
1.05	Zentrale Dienste				1,00			1,00		2,00	1,00	3,00		2,00												**10,00**
1.06	Innovation und Digitalisierung			1,00	2,00	4,00	10,75		1,00			1,25														**20,00**
1.07	Finanzen									1,00	8,80	1,40	3,00													**14,20**
1.08	Hochbau und Gebäudemanagement		1,00	1,00	1,70	10,40	1,00		1,00	1,00		5,16	9,08	3,20		4,18										**38,72**
1.09	Bürgerschaftliches Engagement						0,90				0,70															**1,60**
1.10	Bußgelder									0,90	3,60		2,50													**7,00**
1.12	Digitalisierung + DMS					2,00				0,50																**2,50**
2.01	Schulen						1,00			0,50	2,00	1,34	12,47	0,80	0,70	2,15	3,30						0,60		13,50	**38,36**
2.02	Schülerbeförderung								0,90		0,75															**1,65**
2.03	Kultur und Geschichte		1,00					1,00	1,00				0,50	1,00												**4,50**
3.02	Maßnahmen der Gesundheitspflege					1,00	0,60		0,70		0,30	0,50														**3,10**
3.03	Soziales					1,50	2,80	17,15		9,70	1,50	1,00	4,20	0,50					2,00	2,00		17,00				**59,35**
3.04	Migration und Integration						3,50	3,00		10,00	2,00	2,00	14,90					1,00	2,90			25,80		3,50		**68,60**
3.05	Kinder, Jugend und Familie		1,00	4,40			1,50	2,80		4,90	1,00	1,00	4,80					1,00	6,00	10,75	39,85	7,60				**86,60**
3.06	Gesundheit und Versorgung						1,50	1,00	0,71	16,85	1,00	1,25	8,80	1,00						1,98		2,00				**36,09**
3.07	Jugendberufshilfe und Schulsozialarbeit, Förderung des Sports						1,00	4,70											1,00			10,70				**17,40**
4.01	Statistik und Wahlen										0,05															**0,05**
4.02	Heimaufsicht					1,00						1,00								0,02						**2,02**
4.04	Veterinärwesen					1,00	1,00		4,80	3,80	1,00		1,70													**13,30**
4.05	Ordnungswesen							0,50		7,10	0,40		4,50													**12,50**
4.06	Straßenverkehr und Schifffahrt								1,00	6,00		20,15	8,00	1,00												**36,15**
4.07	Brand- und Katastrophenschutz					1,50		1,00					0,50													**3,00**
5.01	Vermessung									2,00	0,80			3,00												**5,80**
5.03	Baurecht und Umwelt	1,00				8,30	1,00		1,00	0,70	1,00		4,10													**17,10**
5.04	Straßenbau				1,00	1,00			1,00	14,00	4,00	10,90	34,00													**65,90**
5.05	Nahverkehr						2,00		2,10		0,25		3,30													**7,65**
5.06	Landwirtschaft					1,35	2,75		0,50	4,60			1,00													**10,20**
5.07	Forstwirtschaft									1,10	1,30		0,55													**2,95**
5.08	Abfallrecht und Gewerbeaufsicht					1,60					0,80		0,50													**2,90**
5.09	Wirtschaftsförderung und Tourismus				1,00	0,95	1,65				0,50															**4,10**
5.10	Klimaschutzmanagement				1,00	1,40					0,50															**2,90**
Gesamtsumme		**1,00**	**3,00**	**6,40**	**8,70**	**41,00**	**35,35**	**32,15**	**16,71**	**89,45**	**37,35**	**51,95**	**118,40**	**12,50**	**0,70**	**6,33**	**3,30**	**2,00**	**11,90**	**14,75**	**39,85**	**63,10**	**0,60**	**3,50**	**13,50**	**613,49**

Teil D: - nachrichtlich - Ehrenbeamte, Beschäftigte in Probe- oder Ausbildungszeit Haushaltsjahr 2027

I. Ehrenbeamte

Bezeichnung	Besoldungsgruppe		Anzahl akt. Jahr	Anzahl Vorjahr	Beschäftigt am 30.Juni 2026	Erläuterungen
stv. Kreisbrandmeister	BEAFEST		3,00	3,00	3,00	
Summe			**3,00**	**3,00**	**3,00**	

II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bereich	Bezeichnung	Art der Vergütung	Anzahl akt. Jahr	Anzahl Vorjahr	Beschäftigt am 30.Juni 2026	Erläuterungen
Amtliche Tierärzte und Fachassistenten	TV Fleischbeschauer	AÖS	6,00	6,00	2,29	
Landesbeamte 1.1 Steuerung Landrat	Besoldungsordnung A	A13/H	1,00	1,00	0,50	
Landesbeamte 1.1 Steuerung Landrat	Besoldungsordnung A	A14	1,00	1,00	0,00	
Landesbeamte 1.1 Steuerung Landrat	Besoldungsordnung A	A15	1,00	1,00	0,50	
Landesbeamte 1.1 Steuerung Landrat	Besoldungsordnung A	A16	1,00	1,00	1,00	
Landesbeamte 1.1 Steuerung Landrat	Besoldungsordnung B	B3	1,00	1,00	1,00	1)
Landesbeamte 3.6 Gesundheit und Versorgung	Besoldungsordnung A	A14	3,20	3,20	2,30	
Landesbeamte 3.6 Gesundheit und Versorgung	Besoldungsordnung A	A15	3,00	3,00	2,75	
Landesbeamte 3.6 Gesundheit und Versorgung	Besoldungsordnung A	A16	1,00	1,00	1,00	
Landesbeamte 4.4 Veterinärwesen	Besoldungsordnung A	A13/H	2,00	2,00	1,30	
Landesbeamte 4.4 Veterinärwesen	Besoldungsordnung A	A14	4,00	4,00	3,00	
Landesbeamte 4.4 Veterinärwesen	Besoldungsordnung A	A15	1,00	1,00	0,00	
Landesbeamte 4.4 Veterinärwesen	Besoldungsordnung A	A16	1,00	1,00	1,00	
Landesbeamte 5.1 Vermessung	Besoldungsordnung A	A14	1,00	1,00	0,00	
Landesbeamte 5.1 Vermessung	Besoldungsordnung A	A15	1,00	1,00	1,00	
Landesbeamte 5.3 Baurecht und Umwelt	Besoldungsordnung A	A13/H	2,00	2,00	0,50	
Landesbeamte 5.3 Baurecht und Umwelt	Besoldungsordnung A	A14	2,00	2,00	1,60	
Landesbeamte 5.4 Straßenbau	Besoldungsordnung A	A15	1,00	1,00	1,00	
Landesbeamte 5.5 Nahverkehr	Besoldungsordnung A	A14	1,00	1,00	0,70	
Landesbeamte 5.6 Landwirtschaft	Besoldungsordnung A	A14	3,75	3,75	3,75	
Landesbeamte 5.6 Landwirtschaft	Besoldungsordnung A	A15	1,00	1,00	1,00	
Landesbeamte 5.7 Forstwirtschaft	Besoldungsordnung A	A14	1,00	1,00	1,00	
Landesbeamte 5.7 Forstwirtschaft	Besoldungsordnung A	A15	1,00	1,00	1,00	
Landesbeamte 5.8 Abfallrecht und Gewerbeaufsicht	Besoldungsordnung A	A13/H	2,00	2,00	1,78	
Landesbeamte 5.9 WiFö / 5.10 Klimaschutz	Besoldungsordnung A	A14	1,00	1,00	0,00	
Landesbesch. 3.6 Gesundheit und Versorgung	Besoldungsordnung A	A14	1,00	1,00	1,00	
Landesbesch. 3.6 Gesundheit und Versorgung	TV-L	E13	1,00	1,00	1,00	
Landesbesch. 3.6 Gesundheit und Versorgung	TV-L	E14	6,90	6,90	5,25	
Landesbesch. 3.6 Gesundheit und Versorgung	TV-L	E15	2,00	2,00	1,50	
Landesbesch. 4.4 Veterinärwesen	TV-L	E14	4,00	4,00	2,80	
Landesbesch. 5.3 Baurecht und Umwelt	Besoldungsordnung A	A13/H	1,00	0,00	1,00	
Landesbesch. 5.3 Baurecht und Umwelt	TV-L	E13	1,00	2,00	1,00	
Landesbesch. 5.6 Landwirtschaft	TV-L	E13	0,25	0,25	0,25	
Landesbesch. 5.8 Abfallrecht und Gewerbeaufsicht	Besoldungsordnung A	A13/H	1,00	0,00	1,00	
Landesbesch. 5.8 Abfallrecht und Gewerbeaufsicht	TV-L	E13	0,00	1,00	0,00	
Nachwuchskräfte Auszubildende	Azubi TVöD	AZUBI	52,00	47,00	30,34	
Nachwuchskräfte Duales Studium	Prakt.Soz/Erz BT-V	SOZARB	27,00	27,00	20,00	
Nachwuchskräfte Inspektorenanwärter	Anwä/Azubi öD Verh.	ANW10-11	14,00	12,00	1,00	
Nachwuchskräfte Praktikanten	Praktikumsvergütung	PRAKTIK	4,00	2,00	1,00	
Summe			**159,10**	**150,10**	**97,11**	

1) Der Erste Landesbeamte erhält gem. Kreistagsbeschluss vom 19.12.2016 eine monatliche Aufwandsentschädigung nach Maßgabe der Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums zur Dienstaufwandsentschädigung der Ersten Landesbeamtinnen und Ersten Landesbeamten in der jeweils festgesetzten Höhe (derzeit 200 Euro).

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2027
nachrichtlich Zusammenfassung der Stellen

Budget	Bezeichnung	2027			2026	2025
		Beamte	**Beschäftigte**	**Gesamt**	Gesamt	Gesamt
1.01	Steuerung Landrat	**6,78**	**7,65**	**14,43**	**16,44**	16,34
1.02	Personalrat	**1,00**	**2,65**	**3,65**	**3,65**	3,65
1.03	Kommunal- und Rechnungsprüfung	**7,80**	**0,90**	**8,70**	**8,70**	8,70
1.04	Zentrale Angelegenheiten	**41,09**	**6,10**	**47,19**	**48,30**	48,50
1.05	Zentrale Dienste	**1,00**	**10,00**	**11,00**	**12,00**	12,00
1.06	Innovation und Digitalisierung	**4,00**	**20,00**	**24,00**	**24,00**	24,00
1.07	Finanzen	**12,60**	**14,20**	**26,80**	**25,75**	25,75
1.08	Hochbau und Gebäudemanagement	**11,90**	**38,72**	**50,62**	**50,64**	50,64
1.09	Bürgerschaftliches Engagement	**0,00**	**1,60**	**1,60**	**1,60**	1,70
1.10	Bußgelder	**2,41**	**7,00**	**9,41**	**9,28**	9,28
1.11	Zentrale Registratur	**0,55**	**0,00**	**0,55**	**1,55**	1,55
1.12	Digitalisierung	**4,80**	**2,50**	**7,30**	**6,30**	6,30
2.01	Schulen	**4,43**	**38,36**	**42,79**	**39,42**	33,32
2.02	Schülerbeförderung	**0,73**	**1,65**	**2,38**	**2,38**	2,38
2.03	Kultur und Geschichte	**2,45**	**4,50**	**6,95**	**5,95**	5,95
3.01	Gesundheitsverbund	**0,60**	**0,00**	**0,60**	**0,65**	0,65
3.02	Maßnahmen der Gesundheitspflege	**3,00**	**3,10**	**6,10**	**3,10**	3,10
3.03	Soziales	**104,85**	**59,35**	**164,20**	**163,50**	163,30
3.04	Migration und Integration	**25,15**	**68,60**	**93,75**	**98,75**	120,17
3.05	Kinder, Jugend und Familie	**40,20**	**86,60**	**126,80**	**126,80**	121,80
3.06	Gesundheit und Versorgung	**14,23**	**36,09**	**50,32**	**50,32**	50,32
3.07	Jugendberufshilfe und Schulsozialarbeit, Förderung des Sports	**0,00**	**17,40**	**17,40**	**17,40**	17,40
4.01	Statistik und Wahlen	**0,27**	**0,05**	**0,32**	**0,32**	0,32
4.02	Heimaufsicht	**2,27**	**2,02**	**4,29**	**4,29**	4,29
4.04	Veterinärwesen	**7,50**	**13,30**	**20,80**	**20,80**	20,80
4.05	Ordnungswesen	**19,34**	**12,50**	**31,84**	**31,97**	31,97
4.06	Straßenverkehr und Schifffahrt	**17,75**	**36,15**	**53,90**	**53,79**	53,79
4.07	Brand- und Katastrophenschutz	**5,00**	**3,00**	**8,00**	**8,00**	8,00
5.01	Vermessung	**16,75**	**5,80**	**22,55**	**21,55**	21,55
5.03	Baurecht und Umwelt	**24,85**	**17,10**	**41,95**	**41,95**	41,95
5.04	Straßenbau	**10,50**	**65,90**	**76,40**	**76,40**	76,40
5.05	Nahverkehr	**3,13**	**7,65**	**10,78**	**10,78**	10,78
5.06	Landwirtschaft	**13,28**	**10,20**	**23,48**	**23,48**	23,48
5.07	Forstwirtschaft	**14,75**	**2,95**	**17,70**	**17,70**	17,70
5.08	Abfallrecht und Gewerbeaufsicht	**12,40**	**2,90**	**15,30**	**15,30**	15,30
5.09	Wirtschaftsförderung und Tourismus	**0,00**	**4,10**	**4,10**	**4,10**	4,10
5.10	Klimaschutzmanagement	**1,00**	**2,90**	**3,90**	**3,90**	3,90
Sonderverm.	Abfallwirtschaftsbetrieb	**2,00**	**0,00**	**2,00**	**1,00**	1,00
Zwischensumme I		**440,36**	**613,49**	**1.053,85**	**1.051,80**	**1.062,12**
Amtliche Tierärzte und Fachassistenten		0,00	6,00	6,00	6,00	6,00
Ehrenbeamte		3,00	0,00	3,00	3,00	3,00
Landesbedienstete		40,95	15,15	56,10	56,10	56,10
Zwischensumme II		**484,31**	**634,64**	**1.118,95**	**1.116,90**	**1.127,22**
Nachwuchskräfte		14,00	83,00	97,00	88,00	80,00
Gesamtsumme		**498,31**	**717,64**	**1.215,95**	**1.204,90**	**1.207,22**

Anlage 17 – Wirtschaftsplan Eigenbetrieb EIU „Seehäsle“ – liegt noch nicht vor und wird mit dem finalen Entwurf ergänzt.

Anlage 18 – Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Landkreis Konstanz – liegt noch nicht vor und wird mit dem finalen Entwurf ergänzt.

Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen, an denen der Landkreis Konstanz mit mehr als 50 % beteiligt ist

laufende Nummer	Gesellschaften	Buchwerte und Anteilsquote Stand 1.01.2025		Rechnungs-ergebnis 2024 EUR	Rechnungs-ergebnis 2025 EUR	Bilanzsumme 31.12.2024 EUR	Bilanzsumme 31.12.2025 EUR	Eigenkapital-quote 31.12.2025 %	Wirtschafts-plan 2026 EUR	Wirtschafts-plan 2027 EUR
		EUR	v.H.							
1	Ambulante Hilfen im Landkreis Konstanz gGmbH, Konstanz	25.000,00	100	96.963,94	110.780,64	1.212.694,56	1.342.419,79	54,40	-55.747	liegt noch nicht vor
2	Beschäftigungsgesellschaft Landkreis Konstanz gGmbH, Konstanz	25.000,00	100	145.120,15	87.345,95	322.632,98	411.066,11	80,10	12.988	liegt noch nicht vor
3	Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gGmbH, Singen	25.520.000,00	52	-442.413,61	57.602,28	75.040.282,60	74.394.333,95	36,14	43.000	liegt noch nicht vor

C:\Users\210278\APPDATA\LOCAL\TEMP\1\OSTEMP\012BDF4C\CACHE\04\48\3C\015C553C

Glossar zum neuen kommunalen Haushaltsrecht

Abgaben Vgl. Steuern, Gebühren, Beiträge

Abschlussbuchung Die für die Erstellung der Bilanz notwendigen Buchungen werden als Abschlussbuchung bezeichnet. Sie betreffen die Erfolgskonten, die über die Ergebnisrechnung abgeschlossen werden und die Bestandskonten, die über das Schlussbilanzkonto in die Bilanz münden.

Abschreibungen Als Abschreibung wird der Werteverzehr von abnutzbaren Vermögensgegenständen bezeichnet. Abschreibungen dienen dazu die Anschaffungs- und Herstellungskosten periodengerecht und erfolgswirksam zu erfassen und auf die Nutzungsdauer zu verteilen. Abschreibungen sind nicht zahlungswirksam. Die planmäßige Abschreibung erfasst den Werteverzehr von langlebigen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens.

Abschreibungsbasis Bei der Abschreibungsbasis handelt es sich um jenen Wert, der als Grundlage für die Ermittlung der periodenbezogenen Abschreibung dient. Er bestimmt sich aus Anschaffungs- und Herstellungskosten.

Abschreibungs-methode Die planmäßige Verteilung des Werteverkehrs auf die Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes kann auf verschiedene Art und Weise erfolgen. Die wichtigsten Methoden sind die zeitbezogenen Abschreibungen und die leistungsbezogenen Abschreibungen. Im Falle der zeitbezogenen Abschreibung werden die Anschaffungs-, Herstellungskosten über die Nutzungsdauer gleichmäßig verteilt. Erfolgt die Abschreibung jährlich in gleichen Beträgen, handelt es sich um eine lineare Abschreibung und bei sich erhöhenden Beträgen um eine progressive Abschreibung. Die lineare Abschreibung ist im öffentlichen Sektor die am häufigsten anzuwendende Abschreibungsmethode.

Abschreibungs-prozentsatz Der Abschreibungsprozentsatz gibt an, wie viel Prozent des ursprünglichen Vermögenswertes bzw. des jeweiligen Restbuchwertes pro Nutzungsjahr abgeschrieben werden müssen.

Abschreibungs-zeitraum Die Nutzungsdauer bzw. die wirtschaftliche Lebensdauer eines Vermögensgegenstandes muss aufgrund bestimmter Annahmen im Vornherein geschätzt werden. Eine nachträgliche Änderung der Nutzungsdauer kann nur unter bestimmten Voraussetzungen erfolgen (Bsp. VG wird durch Feuer beschädigt).

Aktiva Der Begriff Aktiva bezeichnet die Gesamtheit des Anlage- und Umlaufvermögens, Rechnungsabgrenzungs- und Korrekturposten sowie Bilanzierungshilfen. Aktiva werden bei der in Kontoform aufgestellten Bilanz auf der linken Bilanzseite aufgeführt. Diese Seite gibt Auskunft über die Mittelverwendung. Gegensatz: Passiva.

Aktivierung Aktivierung bezeichnet das buchhalterische Verfahren zur Erfassung von Vermögensgegenständen als Aktiva.

Aktivierungspflicht In der Bilanz sind grundsätzlich alle Vermögensgegenstände im wirtschaftlichen Eigentum des Landkreises, aber auch Rechnungsabgrenzungsposten und Bilanzierungshilfen am Bilanzstichtag auf der Aktivseite der Bilanz auszuweisen. Eine entsprechende Passivierungspflicht gilt für Passiva.

Aktivierungs- Es wird von einem Aktivierungswahlrecht gesprochen, wenn die

wahlrecht Wahlmöglichkeit besteht, einen Geschäftsvorfall entweder als Vermögenszugang zu aktivieren oder als Aufwand in der Zugangsperiode zu erfassen.

Aktivkonto Aktivkonten sind die einzelnen Posten auf der linken Seite der Bilanz; vgl. auch Aktiva.

Anhang Der Anhang ist Bestandteil des Jahresabschlusses. Aufgabe des Anhangs ist es, die in der Bilanz, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung sowie die in den Teilrechnungen enthaltenen Informationen zu erläutern und zu ergänzen. Wesentliche Inhalte des Anhangs sind Angaben zu den angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsverfahren, Abschreibungsmethoden, dem Anlagenspiegel etc.

Anlagen-buchhaltung In der Anlagenbuchhaltung wird das Anlagevermögen erfasst und bewertet. Sie dient dem Zweck, die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens nach Art und Menge aufzuzeichnen sowie die Werte des Anlagenbestandes fortzuschreiben. Darüber hinaus ermöglicht die Anlagenbuchhaltung, die gebrauchsbedingte Abnutzung der Vermögensgegenstände wertmäßig in Form von Abschreibungen zu erfassen.

Ansatzvorschriften Die Ansatzvorschriften regeln, ob ein Vermögensgegenstand in die Bilanz genommen, also mit einem Wert angesetzt werden muss (Aktivierungspflicht), kann (Aktivierungswahlrecht) oder nicht erfasst werden darf (Aktivierungsverbot).

Anschaffungskosten Zu den Anschaffungskosten zählen alle Aufwendungen, die geleistet werden, um einen Vermögensgegenstand zu erwerben und ihn in einen betriebsbereiten Zustand zu versetzen, soweit sie dem Vermögensgegenstand einzeln zugeordnet werden können.

Anschaffungs-kostenprinzip Das Anschaffungskostenprinzip ist eine Ausprägung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung, insbesondere des Niederstwertprinzips. Es besagt, dass die tatsächlichen Anschaffungskosten eines Vermögensgegenstandes bzw. bei abnutzbaren Anlagegütern die fortgeführten Anschaffungskosten die absolute Wertobergrenze für die Bilanzbewertung darstellen. Bei selbsterstellten Vermögensgegenständen gilt eine entsprechende Bewertungsgrenze in Höhe der Herstellungskosten.

Aufwand bzw. Aufwendungen Aufwand stellt den wertmäßigen, zahlungs- und nichtzahlungswirksamen Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen (Ressourcenverbrauch) eines Haushaltsjahres dar.

Aufwandskonto Bezeichnung sämtlicher Konten, die zur Erfassung und Verrechnung von Aufwand dienen.

Ausgabe Ausgaben bezeichnen sämtliche Abgänge im Geldvermögensbestand (Zahlungsmittelbestand + Bestand an Forderungen - Bestand an Verbindlichkeiten). Hierzu gehören u.a. die Verminderung des Kassenbestandes, die Verminderung des Forderungsbestandes und die Erhöhung des Verbindlichkeitenbestandes.

Ausleihung Unter Ausleihungen versteht man Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen, die gegen Hingabe von Kapital erworben wurden (z.B. gegebener Kredit). Ausleihungen zählen zu den Finanzanlagen.

Außerordentliche Abschreibungen Wertkorrektur aufgrund einer voraussichtlich dauernden Wertminderung eines Vermögensgegenstandes, die nicht im Abschreibungsplan (planmäßige Abschreibung) berücksichtigt worden sind. Beispiele: Blitzschlag zerstört EDV-Anlage, technische Veralterung von Anlagegütern aufgrund von technischen Weiterentwicklungen.

Außerordentliche Aufwendungen Hierunter sind solche Aufwendungen zu verstehen, die - im Gegensatz zu den ordentlichen Aufwendungen - außerhalb der eigentlichen gewöhnlichen Geschäftstätigkeit und unregelmäßig (selten) anfallen.

Außerordentlicher Ertrag Hierunter sind solche Erträge zu verstehen, die - im Gegensatz zu den ordentlichen Erträgen - außerhalb der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit und unregelmäßig (selten) anfallen.

Außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen Aufwendungen und Auszahlungen, für die im Haushaltsplan keine Ermächtigungen veranschlagt und keine aus den Vorjahren übertragenen Ansätze verfügbar sind.

Auszahlungen Unter Auszahlungen versteht man alle reinen Zahlungsvorgänge, die zu einer Verminderung des Zahlungsmittelbestandes durch den Abfluss liquider Mittel (z.B. Barauszahlung oder Überweisung) führen.

Baumaßnahmen Neu-, Erweiterung- und Umbauten sowie die Instandsetzung von Bauten, soweit sie nicht der Unterhaltung baulicher Anlagen dienen.

Benchmarking Benchmarking ist der kontinuierliche Vergleich der eigenen Produkte, Dienstleistungen sowie Prozessen und Methoden mit anderen Anbietern (z.B. Behörden, Ämter). Ziel dieser Vergleiche ist die Verbesserung der Leistungsfähigkeit des eigenen Bereiches.

Bestandsaufnahme Siehe Inventur

Bestandskonten Die Konten, auf denen die Zu- und Abgänge im Bestand von Vermögensgegenständen, Schulden und Eigenkapital aufgezeichnet werden, bezeichnet man als Bestandskonten. Bestandskonten werden mit ihrem Anfangsbestand aus der Eröffnungsbilanz abgeleitet, der Schlussbestand geht in die Schlussbilanz ein. Man unterscheidet aktive und passive Bestandskonten. Bestandskonten auf der Aktivseite der Bilanz zeigen das Vermögen (z.B. Anlagevermögen, Umlaufvermögen), während Bestandskonten auf der Passivseite Auskunft über die Finanzierung des Vermögens (z.B. durch Eigen- oder Fremdkapital) geben.

Beteiligungen Eine Beteiligung liegt dann vor, wenn ein Unternehmen oder eine Gebietskörperschaft Anteile an einem Unternehmen hält und dieser Anteilsbesitz wiederum dauerhaft dem Geschäfts- bzw. Verwaltungszweck dienen soll. Wie groß der gehaltene, prozentuale Anteil an dem Unternehmen ist, ist hierbei unerheblich für das Vorliegen einer Beteiligung. Werden Unternehmensanteile rein zum Zweck einer Kapitalanlage gehalten, so handelt es sich nicht um eine Beteiligung. In Anlehnung an § 290 Abs. 2 i. V. m. § 271 Abs. 1 HGB ist die Kommune dann an einem verbundenen Unternehmen beteiligt, wenn das Unternehmen unter der einheitlichen Leitung der Kommune steht bzw. die Kommune einen beherrschenden Einfluss auf das Unternehmen ausübt.

Betrieb gewerblicher Art Steuerrechtlicher Begriff für Einrichtungen von juristischen Personen des öffentlichen Rechts (Betriebe der öffentlichen Hand), die nachhaltig wirtschaftlichen Tätigkeiten zur Erzielung von Einnahmen dienen („am Markt tätig sein“), z.B. Kantine, Vermessungsamt und Kreisforstamt.

Betriebskosten-zuschuss Betriebskostenzuschüsse sind eine besondere Form der Zuwendungen des Landratsamtes an den unternehmerischen Bereich. Geleistete Betriebskostenzuschüsse z.B. Brandschutz (1260) und Zentrale Rettungsleitstelle Radolfzell (1260) stellen für den Landkreis Kosten dar; eine Aktivierung findet nicht statt.

Bewertung Bewertung nennt sich der Vorgang, bei dem der Wert der einzelnen unter den Bilanzpositionen (Aktiva, Passiva) zu findenden Vermögensgegenstände ermittelt wird.

Bewertungs-vereinfachungs-verfahren

Grundsätzlich gilt das Prinzip der Einzelbewertung von Vermögensgegenständen. Ist dies aus wirtschaftlichen Gründen nicht vertretbar, sind Bewertungsvereinfachungsverfahren zugelassen. So ist es bei Sachanlagevermögen und Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen möglich, diese u.U. mit einem Festwert oder Pauschalwert anzusetzen. Gleichartige Gegenstände des Vorratsvermögens und andere gleichartige oder annähernd gleichwertig bewegliche Vermögensgegenstände können gruppenweise und mit dem gewogenen Durchschnitt bewertet werden.

Bewirtschaftung

Bewirtschaftung ist die Inanspruchnahme der im Haushaltsplan enthaltenen Ermächtigungen einschließlich der Verpflichtungsermächtigungen und deren Überwachung.

Bilanz

Die Bilanz ist ein Bestandteil des Jahresabschlusses. In ihr werden das Vermögen (Aktiva) und das Kapital (Passiva) einander wertmäßig zu einem bestimmten Stichtag (31.12.) in Kontenform gegenübergestellt. Die linke Seite der Bilanz gibt somit Auskunft über die Verwendung der eingesetzten finanziellen Mittel, d.h. über die Zusammensetzung des Vermögens. Die rechte Bilanzseite gibt durch den Ausweis des Fremdkapitals (Ansprüche der Gläubiger, z.B. Banken gegenüber einem Kreditnehmer) und des Reinvermögens (als Differenz zwischen Vermögen und Fremdkapital) Auskunft über die Mittelherkunft. Es besteht somit Bilanzgleichheit, d.h. die Bilanz ist immer ausgeglichen (Aktiva = Passiva).

Buchführung

Erfassung aller Geschäftsvorfälle in wertmäßiger Form auf Konten, aus denen über den regelmäßigen jährlichen Abschluss die Werte für Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung zusammengefasst werden. Alle Zahlenwerte werden von der Finanzbuchhaltung festgehalten und mittels Buchungen auf Konten aufgezeichnet.

Buchwert

Buchwert ist der in der Bilanz nach den Bewertungsregeln ausgewiesene Wert eines einzelnen Aktiv- oder Passivpostens. Er ergibt sich z.B. bei abschreibbaren Vermögensgegenständen aus der Differenz zwischen Anschaffungswert und kumulierten Abschreibungen. Er gibt damit Auskunft über den Restwert und den Gebrauchszustand einer Anlage.

Budget

Als Budget bezeichnet man die im Haushaltsplan für einen abgegrenzten Aufgabenbereich veranschlagten Personal- und Sachmittel (Ermächtigungen), die dem zuständigen Verantwortungsbereich zur Bewirtschaftung im Rahmen vorgegebener Leistungsziele zugewiesen sind.

Budgetierung

Budgetierung stellt eine Möglichkeit dar, Verantwortung zu dezentralisieren. Dies kann geschehen, indem eine Organisationseinheit die Verantwortung für ihren Mitteleinsatz innerhalb eines Finanzrahmens bei festgelegtem Leistungsumfang selbst bestimmen kann.

Cashflow

Der Cashflow stellt einen Wert dar, der Aufschluss über die Finanzlage gibt. In der Finanzrechnung werden der Cashflow aus laufender Verwaltungstätigkeit, der Cashflow aus Investitionstätigkeit sowie der Cashflow aus Finanzierungstätigkeit ausgewiesen. Der Cashflow aus laufender Verwaltungstätigkeit zeigt die Fähigkeit einer Kommune, finanzielle Mittel aus der laufenden Verwaltungstätigkeit heraus zu erwirtschaften. Er steht für Investitionen und Schuldentilgung zur Verfügung.

Controlling

Controlling ist nicht Kontrolle, sondern Steuerung als eine Form der Führungsunterstützung. Durch die Bereitstellung von Informationen und Methoden für die verschiedenen Ebenen des politisch-administrativen Führungssystems wird die ziel- bzw. ergebnisorientierte Steuerung der Effektivität, der Effizienz und des Finanzmittelbedarfes ermöglicht.

Deckungsfähigkeit Unter Deckungsfähigkeit versteht man die Ermächtigung, Ausgaben über dem Haushaltsansatz hinaus zu leisten, wenn bei einem anderen Haushaltsansatz noch Mittel verfügbar sind. Unterschieden wird die echte Deckungsfähigkeit. Sie bezieht sich ausschließlich auf die Aufwands-/Auszahlungsseite und die unechte Deckungsfähigkeit, bei der Mehrerträge/höhere Einzahlungen zu Leistung höherer Aufwendungen/Auszahlungen verwendet werden dürfen.

Degressive Abschreibung Siehe Abschreibungsmethoden

Doppelte Buchführung („Doppik“) Als Buchführung wird die planmäßige und lückenlose Aufzeichnung aller Geschäftsvorfälle einer Organisationseinheit bezeichnet, wobei das Ziel verfolgt wird, dem Betrachter jederzeit einen Überblick über die Lage und Entwicklung des Vermögens zu ermöglichen. Bei der doppelten Buchführung erfolgt die Buchung auf mindestens zwei Konten. Sie bedient sich dabei der so genannten Bestandskonten (für die Erstellung einer Bilanz) und der Erfolgskonten (für die Erstellung einer Gewinn- und Verlustrechnung/Erfolgsrechnung und zur Ermittlung des Erfolges).
Für den Begriff der doppelten Buchführung hat sich auch das Kunstwort „Doppik“ (=Doppelte Buchführung in Konten) etabliert.

Drei-Komponenten-Modell Das Drei-Komponenten-Modell wurde erstmals von Prof. Lüder im Rahmen des Speyerer Verfahrens für die Doppik im öffentlichen Bereich vorgeschlagen. Das Drei-Komponenten-Modell ergänzt die in der Privatwirtschaft üblichen Jahresabschlussteile Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung um die Finanzrechnung als dritte Komponente. Hiermit soll das Budgetrecht des Gemeinderats gewahrt und eine Zahlungskomponente integriert werden, auf deren Basis die neue Haushaltsplanung erfolgt.

Durchlaufende Gelder Zahlungen, die für einen Dritten lediglich eingenommen und ausgegeben werden.

Effektivität Effektivität beschreibt das Verhältnis zwischen dem geplanten und dem erreichten Ziel. Ein Verhalten ist dann effektiv, wenn es ein vorgegebenes Ziel erreicht, es ist wenig effektiv, wenn das Ziel nicht oder nur teilweise erreicht wird. Effektivität beantwortet damit aber nur die Frage nach der möglichst vollständigen Zielerreichung. Dies ist unabhängig vom zur Zielerreichung nötigen Aufwand, der anhand des Kriteriums Effizienz beurteilt werden kann.

Effizienz Effizienz betrachtet als Erweiterung zur Effektivität nicht nur den Grad der Wirksamkeit, sondern bezieht auch den Mitteleinsatzes ein. Effizienz ist also ein Kriterium der Beurteilung des (wirtschaftlichen) Ressourceneinsatzes eines Systems. Danach ist etwas effizient, wenn bei möglichst niedrigem Ressourcenverbrauch eine Zielvorstellung möglichst effektiv verwirklicht werden kann.

Eigenkapital Eigenkapital ist eine rechnerische Größe. In der Doppik wird darunter die Differenz zwischen dem Vermögen (Aktiva) einer Organisation und den Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen) sowie den Sonderposten verstanden. Jahresüberschüsse erhöhen und Jahresfehlbeträge mindern das Eigenkapital. Ergibt sich aus der Differenz ein negatives Eigenkapital wird dies durch einen Ausgleichsposten „Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ auf der Aktivseite ausgewiesen.

Einnahme Als Einnahmen werden alle Zugänge im Geldmittel- und Forderungsbestand bezeichnet.

Einzahlungen Einzahlungen sind Barzahlungen und bargeldlose Zahlungen, die die Liquidität erhöhen (Kassenbestand, Bankguthaben).

Erfolgskonten Die Konten, auf denen Aufwendungen und Erträge verrechnet werden, bezeichnet man als Erfolgskonten. Auf Aufwandskonten werden Aufwendungen, z.B. Mietaufwendungen, Personalaufwand, Energieaufwand etc. erfasst. Auf Ertragskonten werden die Erträge gebucht, z.B. Gebühren, Einnahmen aus Drittmittelgeschäften. Mit dem Abschluss der Aufwands- und Ertragskonten in der Ergebnisrechnung wird das Jahresergebnis in dem abzuschließenden Geschäftsjahr festgestellt.

Ergebnis Als Ergebnis bzw. als Erfolg wird der Saldo von Ertrag auf Aufwand bezeichnet. Das Ergebnis kann im Rahmen der Ergebnisrechnung untergliedert werden in das ordentliche und das außerordentliche Ergebnis.

Ergebnishaushalt Der Ergebnishaushalt ist Bestandteil des doppischen Haushaltsplans. Im Ergebnishaushalt werden die geplanten Erträge und Aufwendungen nach Arten getrennt ausgewiesen.

Ergebnisrechnung Die Ergebnisrechnung weist durch Gegenüberstellung der tatsächlichen Aufwendungen und Erträge eines Haushaltsjahres das Jahresergebnis aus. Übersteigen die Erträge die Aufwendungen, entsteht als Saldo ein Jahresüberschuss; anderenfalls wird eine Jahresunterdeckung/-fehlbetrag ausgewiesen. Die Ergebnisrechnung entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung.

Erlass Verzicht auf einen Anspruch.

Eröffnungsbilanz Der Landkreis hat zum Beginn des ersten Haushaltsjahres, in dem die Bestimmungen des neuen kommunalen Haushaltsrechts anzuwenden sind, eine Eröffnungsbilanz zu erstellen. Für diese Bilanz gelten besondere Regeln. So fehlen z. B. Bilanzwerte eines Vorjahres, so dass, z.B. die Bewertung von Vermögen in der Eröffnungsbilanz anders geregelt ist, als bei später aufzustellenden Bilanzen. Daneben gibt es Bewertungsvereinfachen bzw. -erleichterungen.

Erträge Erträge stellen einen zahlungswirksamen und nicht zahlungswirksamen Wertzuwachs (Ressourcenaufkommen) eines Haushaltsjahres dar.

Ertragswert Der Ertragswert ist ein Bewertungsmaßstab für Vermögensgüter mit stetig wiederkehrenden Erträgen. Diese werden unter Berücksichtigung der zu erwartenden Nutzungsdauer und eines Kalkulationszinsflusses auf den Betrachtungszeitpunkt abgezinst. Die Ermittlung des Ertragswertes ist von besonderer Bedeutung bei der Ermittlung von Unternehmenswerten (z.B. bei Beteiligungen) oder bei der Bewertung von baulichen Anlagen z.B. im Rahmen einer Inventur oder der Wertermittlungsverordnung.

Fehlbetrag Unterschiedsbetrag, um den die ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen im Ergebnishaushalt oder im Jahresabschluss der Ergebnisrechnung höher sind als die ordentlichen und außerordentlichen Erträge.

Finanzanlagen Finanzanlagen sind Anteile an Unternehmen oder Sondervermögen, Ausleihungen oder Wertpapiere, die dazu bestimmt sind dauernd dem (Verwaltungs-) Betrieb zu dienen.

Finanzmittel Die Finanzmittel umfassen den Bestand an Bargeld und die Guthaben bzw. Kontokorrentverbindlichkeiten auf Girokonten. Synonym werden auch die Begriffe „finanzielle Mittel“ und „Zahlungsmittel“ verwendet.

Finanzhaushalt Der Finanzhaushalt ist Bestandteil des doppischen Haushaltsplans. Im Finanzhaushalt werden die geplanten Ein- und Auszahlungen getrennt nach Zahlungsarten (z. B. Personalzahlungen, Transferzahlungen) ausgewiesen.

Finanzposition Im System SAP R/3 verwendeter Begriff für die Haushaltsstelle.

Finanzplanung

Der Landkreis hat seiner Haushaltswirtschaft eine fünfjährige Finanzplanung zugrunde zu legen. Sie besteht aus einer Übersicht über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen und des zu veranschlagenden ordentlichen Ergebnisses des Ergebnishaushalts und einer Übersicht über die Entwicklung der Einzahlungen und Auszahlungen des Finanzhaushalts. Für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ist eine Gliederung nach Aufgabenbereichen vorzunehmen. Der Landkreis Konstanz hat die mittelfristige Finanzplanung in seinen Haushaltsplan (durch Erweiterung der Spalten) integriert. Bei der Finanzplanung handelt es sich um ein Arbeitsprogramm, das unverbindlich und nur formal vom Kreistag zu beschließen ist.

Finanzrechnung

Die Finanzrechnung ist Teil des so genannten Drei-Komponenten-Modells. Sie beinhaltet alle Ein- und Auszahlungen. In der Finanzrechnung werden auch nicht erwerbswirksame Ein- und Auszahlungen erfasst. Dies betrifft in erster Linie die investiven Zahlungen; aber auch Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit sowie die haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgänge.

Fixkosten

Unter Fixkosten versteht man diejenigen Kosten, die unabhängig von der Beschäftigung bzw. Ausbringungsmenge sind, d.h. sie bleiben bei Beschäftigungsänderungen konstant.

Forderungen

Als Forderung bezeichnet man einen Zahlungsanspruch gegenüber einem Dritten. Forderungen werden auf der Aktivseite der Bilanz ausgewiesen. Im Zusammenhang mit dem öffentlichen Sektor werden zwei Arten von Forderungen unterschieden: privatrechtliche Forderungen und öffentlich-rechtliche Forderungen.

Fremdkapital

Fremdkapital wird auf der Passivseite in der Bilanz geführt. Es bezeichnet gegenwärtige und zukünftige Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen mit Verbindlichkeitscharakter) gegenüber Dritten, die rechtlich entstanden oder wirtschaftlich verursacht sind. Fremdkapital stellt eine der Quellen der Mittelherkunft dar, und gibt in Relation zum Eigenkapital den Anteil der Fremdfinanzierung des Vermögens an.

Gebühren

Gebühren sind Geldleistungen, die als Gegenleistung für eine konkrete Leistung - Amtshandlung oder sonstige Tätigkeit - der Verwaltung (Verwaltungsgebühren) oder für die Inanspruchnahme öffentlicher Einrichtungen und Anlagen (Benutzungsgebühren) erhoben werden.

Gemeinkosten

Kosten, die im Gegensatz zu den Einzelkosten keinem Kostenträger oder Kostenstelle direkt bzw. unmittelbar zurechenbar sind oder aus wirtschaftlichen Gründen eine Zurechnung nicht sinnvoll ist. Sie werden auch als indirekte Kosten oder Kostenträgergemeinkosten bezeichnet. Im Rahmen der Kostenstellenrechnung werden sie durch Verrechnungssätze oder Schlüsselgrößen Endkostenstelle bzw. Kostenträgern anteilig zugeordnet.

Generationen-gerechtigkeit

Generationengerechtigkeit (intergenerative Gerechtigkeit) ist die Forderung nach einer Ethik, die u.a. auch die Rechte nachrückender Generationen berücksichtigt. Die Doppik stellt einen Schritt zu mehr Generationengerechtigkeit dar, da sie den Ressourcenverbrauch periodengerecht erfasst und für Steuerungsmaßnahmen aufbereitet.

Geringwertige Vermögens-gegenstände (GVG)

„GVG“ ist im Allgemeinen die Bezeichnung für abnutzbare bewegliche Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, die selbständig nutzbar sind und deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten so niedrig liegen (z.Zt. bis zu 1.000,00 €), dass ihre Anschaffung wie Kosten behandelt werden. Sie können also im Rahmen der Bewertung des Anlagevermögens zum Zeitpunkt der Anschaffung, Herstellung oder Einlage in voller Höhe als Aufwand angesetzt werden (vgl. Abschreibung).

Gesamtkosten-verfahren

Das Gesamtkostenverfahren ist - wie das Umsatzkostenverfahren - ein Verfahren zur Ermittlung des Periodenerfolges (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) mittels der Ergebnisrechnung. Hierbei werden die gesamten, nach Arten unterteilten Aufwendungen einer Periode den Erlösen gegenübergestellt. Aufwandsarten sind z.B. Personalaufwendungen und Abschreibungen.

Gewinn- und Verlustrechnung

Im kaufmännischen Rechnungswesen wird die der Ergebnisrechnung entsprechende Rechnung als Gewinn- und Verlustrechnung bezeichnet. Während die Bilanz einen stichtagsbezogenen Überblick auf die Lage des Vermögens gewährleistet, stellt die GuV Aufwendungen und Erträge innerhalb einer Rechnungslegungsperiode, also zeitraumbezogen, dar.

Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung

Die GoB sind die anerkannten handelsrechtlichen Regeln, nach denen Bücher zu führen und Bilanzen aufzustellen sind. Sie ergeben sich aus den Zielen der Buchführung (Dokumentation, Rechenschaftslegung und Kapitelerhaltung). Die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung bilden die Grundlage für die Erfassung der Geschäftsvorfälle im Rahmen der doppelten Buchführung. Als Rahmengrundsätze lassen sich die Grundsätze der Bilanzwahrheit, -klarheit, Vollständigkeit, Wesentlichkeit und Stetigkeit nennen. Es handelt sich um ein Bewertungsvereinfachungsverfahren, bei welchem unter bestimmten Voraussetzungen Vermögensgegenstände jeweils zu einer Gruppe zusammengefasst und mit einem gewogenen Durchschnittswert angesetzt werden dürfen. Eine Zusammenfassung zu Gruppen und eine Bewertung mit dem gewogenen Durchschnittswert kann insbesondere erfolgen, wenn Vermögensgegenstände ihrer Art und ihrem Wert nach überaus ähnlich sind (Vorratsvermögen, Verbindlichkeiten gleicher Art und Höhe usw.).

Haushaltsvermerke

Haushaltsvermerke sind einschränkende oder erweiternde Bestimmungen zu Ansätzen des Haushaltsplans (z.B. Vermerke über Deckungsfähigkeit, Übertragbarkeit, Zweckbindung, Sperrvermerke).

Haushaltsplan

Der Haushaltsplan ist Teil der Haushaltssatzung und enthält alle im Haushaltsjahr für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen, eingehenden ergebniswirksamen und vermögenswirksamen Einzahlungen und zu leistende ergebniswirksamen und vermögenswirksamen Auszahlungen sowie die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen. Er ist für die Führung der Haushaltswirtschaft verbindlich; Ansprüche und Verbindlichkeiten werden durch ihn weder begründet noch aufgehoben.

Haushaltsquerschnitt

Der Haushaltsquerschnitt zeigt die Zusammenfassung des Haushaltsplans nach Kostenarten und Produktgruppen.

Herstellungskosten

Als Wertansatz zur Aktivierung werden bei selbst hergestellten Vermögensgegenständen des Anlage- und Umlaufvermögens die Herstellungskosten angesetzt. Dabei handelt es sich um die Aufwendung, die durch den Verbrauch von Gütern und die Inanspruchnahme von Diensten für die Herstellung eines Vermögensgegenstandes, seine Erweiterung oder für eine über seinen ursprünglichen Zustand hinausgehende wesentliche Verbesserung entstanden sind. Handels- bzw. steuerrechtlich bestehen unterschiedliche Vorschriften, welche Einzel- und anteiligen Gesamtkosten als Bestandteile in die Herstellungskosten einbezogen werden können.

Interne Leistungsverrechnung (ILV)

Die interne Leistungsverrechnung (ILV) ist ein Verfahren innerhalb der Kostenstellenrechnung, mit dessen Hilfe diejenigen Leistungen und damit verbundenen Kosten verrechnet werden, die ein Teil der Verwaltung für einen anderen Teil der Verwaltung erbringt.

Imparitätsprinzip Grundsatz der Bewertung. Das Imparitätsprinzip resultiert aus dem Vorsichtsprinzip, danach sind alle vorhersehbaren Risiken und Verluste, die sich bis zum Abschlussstichtag abzeichnen, im Jahresabschluss zu berücksichtigen. Dies geschieht bilanziell durch Anwendung des Niederwertprinzips für Aktiva bzw. des Höchstwertprinzips für Posten der Passivseite oder durch Bildung einer Pensions-Rückstellung. Während nach dem Imparitätsprinzip bereits absehbare Verluste in der Bilanz und Ergebnisrechnung zu antizipieren sind, dürfen bereits absehbare Gewinne, die noch nicht realisiert sind, dagegen nicht ausgewiesen werden (Realisationsprinzip).

Infrastruktur-vermögen In der Bilanz wird das Infrastrukturvermögen in separaten Bilanzpositionen ausgewiesen. Hierzu gehören z.B. Straßen, Wege, Plätze, Hafenanlagen sowie Parks und Grünanlagen.

Inventar Das Inventar ist das Bestandsverzeichnis aller Vermögensgegenstände des Landkreises. Es wird auf Grundlage einer Inventur erstellt und dient als Grundlage für das Erstellen einer Bilanz.

Inventur Die Inventur ist die mengen- und wertmäßige Bestandsaufnahme des Vermögens, auch der Schulden des Landkreises zu einem bestimmten Zeitpunkt. Sie ist handelsrechtlich für den Zuschuss eines jeden Geschäftsjahres vorgeschrieben. Diese Bestandsaufnahme erfolgt vom Grundsatz her körperlich (durch Messen, Zählen, Wiegen) sowie durch Verfahren der Buchinventur. Bestimmte Vermögensgüter, wie z.B. Forderungen, brauchen nur wertmäßig bestimmt werden. Die Ergebnisse der Inventur werden in einem Verzeichnis, dem Inventar, festgehalten.

Investition Eine Investition ist die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens (Auszahlungen für die Veränderung des Anlagevermögens).

Investitions-förderungs-maßnahmen Zuweisungen, Zuschüsse und Darlehen für Investitionen Dritter und für Investitionen der Sondervermögen mit Sonderregelung mit Sonderrechnung (z.B. Eigenbetrieb).

Jahresabschluss Ein Jahresabschluss besteht aus der Bilanz, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung sowie dem Anhang. Hinzu kommt ein Lagebericht. Die Einführung der Doppik ergänzt den Haushaltsplan und die Haushaltsrechnung des kameralen Systems der Rechnungslegung.

Jahresergebnis Das Jahresergebnis ist die Differenz aller Erträge und Aufwendungen.

Jahresfehlbetrag Ein Jahresfehlbetrag (Verlust) entsteht, wenn die Aufwendungen eines Haushaltsjahres die Erträge dieses Haushaltsjahres übersteigen. Gegensatz: Jahresüberschuss (Gewinn).

Jahresüberschuss Ein Jahresüberschuss (Gewinn) entsteht, wenn die Erträge die Aufwendungen des Haushaltsjahres übersteigen.

Kalkulatorische Kosten Kosten, die nicht oder in anderer Höhe im Aufwand enthalten sind, werden zur exakten Ermittlung des Wertes einer Leistung rechnerisch hinzugefügt, z.B. kalkulatorische Zinsen.

Kalkulatorische Miete In der Kostenrechnung werden nicht die tatsächlich bezahlten Mieten (=Aufwand für die Ergebnisrechnung), sondern die angemessenen, durchschnittlich üblichen Mietsätze angesetzt, die für die Nutzungsüberlassung gleichartiger Wirtschaftsgüter zu zahlen wären.

Kalkulatorische Zinsen Die kalkulatorischen Zinsen stellen das kostenmäßige Äquivalent für das in einer Einrichtung gebundene Kapital dar. Die Ermittlung der kalkulatorischen Zinsen geht davon aus, dass die zur Verfügung gestellten Budgetmittel für

andere öffentliche Zwecke verwendet werden könnten. Sie stellen so genannte Opportunitätskosten (Kosten der entgangenen Gelegenheit) dar.

Kameralistik Methode der Rechnungslegung. Das kameralistische Rechnungswesen knüpft an die Buchung der realen Zahlungsvorgänge an, reicht technisch aber über eine reine Einnahme-/Überschussrechnung hinaus. Diese gegenwartsorientierte finanzwirtschaftliche Ausrichtung muss zur periodengerechten Abgrenzung des Vermögens-, Finanz- und Ertragslage um solche Informationen erweitert werden, wie sie im Rahmen der Bilanzierung bereits bereit gestellt werden.

Kassenkredit Kurzfristiger Kredit zur Überbrückung des verzögerten oder späteren Eingangs von Deckungsmitteln, soweit keine anderen liquiden Mittel eingesetzt werden können.

Konsolidierung Der Begriff der Konsolidierung ist in der Betriebswirtschaftslehre doppelt belegt. Zum einen wird damit ein Passivtausch bezeichnet, z.B. wenn Verbindlichkeiten in Eigenkapital oder kurzfristige in langfristige Verbindlichkeiten transformiert werden. Diese Begriffsbelegung benutzt auch die Finanzwissenschaft, wenn sie von „Haushaltskonsolidierung“ spricht. Zum anderen wird als Konsolidierung die Aufrechnung konzerninterner Vorgänge im Konzernabschluss (konsolidierter Jahresabschluss) bezeichnet. Es existieren verschiedene Konsolidierungsverfahren. Bei der Vollkonsolidierung werden Vermögensgegenstände, Schulden, Aufwendungen, Erträge aus den „Tochterunternehmen“ voll in den Konzernabschluss einbezogen. Ein weiteres Konsolidierungsverfahren ist die Equity-Methode. Hierbei wird der Beteiligungsbuchwert in der Konzernbilanz laufend an die Entwicklung des Eigenkapitals des Unternehmens, an dem die Beteiligung besteht, angepasst.

Kontenplan Als Kontenplan bezeichnet man die auf der Grundlage des Kontenrahmens aufgestellt örtliche Gliederung der Buchungskonten.

Kontokorrentkredit Bei Kontokorrentkrediten wird der Kreditbetrag nicht sofort zur Gänze ausbezahlt bzw. gutgeschrieben. Es wird ein Kreditrahmen vereinbart, über den der Kreditnehmer bei Bedarf verfügen kann. Einzahlungen auf das Bankkonto vermindern den Kredit laufend, Abhebungen erhöhen ihn. Verzinst wird jeweils nur der in Anspruch genommene Kreditbetrag und nicht der gesamte Kreditrahmen.

Kosten Kosten sind ein Begriff der Kostenrechnung. Kosten sind der in Geld ausgedrückte Werteinsatz zur Leistungserstellung, in Form von verbrauchten Gütern und in Anspruch genommenen Diensten, sowie sie zu Leistungserstellung notwendig und dem Haushaltsjahr zuzuordnen sind.

Kosten- und Leistungsrechnung (KLR) Die KLR ist ein betriebswirtschaftliches Instrument, das die Kosten, die bei der Leistungserstellung entstehen, erfasst und verursachungsgerecht zuordnet und so dazu beiträgt, die Kosten- und Leistungstransparenz zu verbessern.

Kostenstelle Bezeichnet die organisatorische Einheit, die Kosten verursacht und diese beeinflussen und steuern kann.

Kostenträger Bezeichnung für die Produkte und Dienstleistungen, denen Kosten zugerechnet werden können.

Kredite Kommunalwirtschaftsrechtlich versteht man unter dem Begriff Kredite das unter der Verpflichtung zur Rückzahlung von Dritten oder von Sondervermögen mit Sonderrechnung (z.B. Eigenbetrieb) aufgenommene Kapital mit Ausnahme der Kassenkredite.

Lagebericht Kapitalgesellschaften sind handelsrechtlich verpflichtet, neben dem Jahresabschluss einen Lagebericht anzufertigen. In diesem sind

	Interpretationen des Ergebnisses, Branchenvergleiche und andere Aussagen zur allgemeinen wirtschaftlichen Lage der Organisation enthalten.
Leasing	Spezielle Form der Vermietung von Vermögensgegenständen bzw. -anlagen. Im Gegensatz zum klassischen Mietverhältnis sind beim Leasing zwischen dem Leasinggeber und dem Verwender, d.h. Leasingnehmer, umfangreiche Service- und weitere Leistungen vereinbart.
Leistung	Bewertbares Arbeitsergebnis einer Verwaltungseinheit, das zur Aufgabenerfüllung im Haushaltsjahr erzeugt wird.
Leistungsziel	Angestrebter Stand an Leistungen am Ende eines bestimmten Zeitraums, der durch quantitative und qualitative Größen beschrieben wird.
Lineare Ab-	Siehe Abschreibung.
Liquidität	Unter Liquidität versteht man die Fähigkeit, alle notwendigen Zahlungen in der vorgesehenen Frist zu leisten. Die Liquidität ist gewahrt, wenn genügend flüssige Mittel (liquide Mittel) für den laufenden Zahlungsverkehr vorhanden sind und zur Erfüllung zukünftiger Zahlungsverpflichtungen ausreichende, fristgerecht realisierbare Vermögenswerte bereitstehen.
Niederschlagung	Hierunter versteht man die befristete Zurückstellung der Weiterverfolgung eines fälligen Anspruchs der Gemeinde ohne Verzicht auf den Anspruch selbst.
Niederstwertprinzip	Als Grundsatz der Bewertung resultiert das Niederstwertprinzip aus dem Vorsichtsprinzip. Das Niederstwertprinzip besagt, dass von mehreren möglichen Wertansätzen für einen Vermögensgegenstand der niedrigere Wertansatz zu wählen ist. Es wird unterschieden zwischen dem strengen und dem gemilderten Niederstwertprinzip. Bei letzterem muss der niedrigste Wert nur bei voraussichtlich dauernder Wertminderung angesetzt werden.
Nutzungsdauer	Die Nutzungsdauer gibt den Zeitraum an, in dem ein Anlagengegenstand üblicherweise eingesetzt werden kann.
Opportunitätskosten	Opportunitätskosten stellen keine real entstandenen Kosten dar. Sie sind vielmehr der entgangene Nutzen, der dadurch entsteht, dass eine Handlungsmöglichkeit bzw. Alternative nicht gewählt wurde. Sie können als entgangener Gewinn oder als entgangene Umsätze aus nicht getätigter alternativer Anlagemöglichkeit interpretiert werden. Das Opportunitätskostenprinzip kann bei allen finanzwirtschaftlichen Fragestellungen im Hinblick auf eine optimale Anlageentscheidung angewandt werden.
Outcome	Die mit der Leistung erzielte Wirkung. Hierbei werden die gewünschten Ergebnisse beschrieben und dabei die erwarteten Standards und Indikatoren zur Messung der Zielerreichung vorgegeben.
Output	Die von einer Verwaltungseinheit (Amt, Produktgruppe) in einer Zeiteinheit hergestellte Menge an Gütern und Dienstleistungen.
Outputsteuerung /	Outputsteuerung ist die Steuerung auf der Grundlage von Zielvorgaben und
Output	der Definition und Beschreibung von Produkten und somit den Ergebnissen des Verwaltungshandelns. Hierdurch sollen die Mitarbeiter-, Kunden- und Bedarfsorientierung und die Wirtschaftlichkeit der Verwaltung verbessert werden. Wichtige Voraussetzung für eine Umsetzung der Outputsteuerung ist eine konsequente Delegation von Aufgabe, Kompetenz und Verantwortung.
Passivseite /	Bei der in Kontoform aufgestellten Bilanz wird die rechte Seite als Passivseite
Passiva	bezeichnet. Die dort aufgeführten Passiva umfassen einerseits das Eigenkapital, zu dem das Nettoeigenkapital, die Kapital- und Gewinnrücklagen, ein Gewinnvortrag, sowie der Jahresüberschuss gehören.

	Andererseits gibt das Fremdkapital an, wie hoch die Verbindlichkeiten gegenüber Dritten sind. Daneben gehören auch Rückstellungen und Sonderposten mit zu den Passiva. Insgesamt stellt die Passivseite die Herkunft des Kapitals der Organisation dar.
Pauschalwert-berichtigung	Die Pauschalwertberichtigung dient der Berücksichtigung des allgemeinen Ausfallrisikos bei Forderungen. Diesem nicht vorhersehbar allgemeinen Ausfall- bzw. Kreditrisiko wird durch eine Pauschalabschreibung (z.B. 1-2% des Forderungsbestandes zum Bilanzstichtag) Rechnung getragen.
Pensionsrück-stellungen	Durch Pensionsrückstellungen werden künftig Altersversorgungsleistungen für Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter bilanziell ausgewiesen und die Kosten der Beschäftigung vollständig berücksichtigt. Die Rückstellungen werden nach versicherungsmathematischen Grundsätzen ermittelt.
Perioden-gerechtigkeit	Periodengerechtigkeit bedeutet, dass nicht der Zeitpunkt der Zahlung für die Zuordnung zu einem Geschäftsjahr entscheidend ist, sondern die Periode, in dem der Verbrauch tatsächlich anfällt. Gleiches gilt für Investitionen: Der Verbrauch wird über die Ermittlung von Abschreibungsbeträgen periodengerecht über mehrere Geschäftsjahre verteilt.
Preisnachlässe	Bei der Buchung zu berücksichtigende Minderungen des Anschaffungspreises. Man unterscheidet buchungstechnisch zwischen im Voraus und nachträglich gewährten Preisnachlässen (Bonus, Skonto, Rabatt).
Produkt	Ein Produkt ist eine Leistung oder eine Gruppe von Leistungen, die für Stellen außerhalb der betrachteten Organisationseinheit (innerhalb oder außerhalb der Verwaltung) erstellt werden. Das Erstellen von Produkten führt zu Ressourcenverbrauch.
Produktbereich	Produktgruppen werden thematisch (u.a. nach Zielgruppen, Objekten) zu Produktbereichen zusammengefasst.
Produktbeschrei-bung	Die Produktbeschreibung dient der Konkretisierung und Definition einzelner Produkte.
Produktgruppen	Produkte werden thematisch (u.a. nach Zielgruppen, Objekten) zu Produktgruppen zusammengefasst.
Realisationsprinzip	Einer der Grundsätze zur Bewertung, abgeleitet aus dem Vorsichtsprinzip. Das Realisationsprinzip definiert den Zeitpunkt, zu dem ein, aus der Leistungserstellung realisierender, Ertrag vorliegt. Danach liegt ein Ertrag erst dann vor, wenn die Verwaltung alle - für den Anspruch auf Gegenleistung/ Bezahlung - notwendigen Handlungen vorgenommen hat. Für Aufwendungen hingegen sieht das Imparitätsprinzip vor, dass diese bereits vorliegen, wenn sie sich mit hinreichender Wahrscheinlichkeit abzeichnen.
Rechnungsab-grenzungsposten	Deren Aufgabe besteht in der Rechnungsabgrenzung, um periodengerecht den Erfolg einer Periode von dem der jeweiligen Folgeperiode abzugrenzen. Dabei werden die sogenannten aktiven und passiven Rechnungsabgrenzungsposten unterschieden. Auf der Aktivseite sind Ausgaben vor dem Abschlussstichtag auszuweisen, wenn sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Stichtag darstellen. Auf der Passivseite werden Einnahmen ausgewiesen, wenn sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Stichtag darstellen.
Rechnungswesen	Das Rechnungswesen dient der Aufzeichnung von Geschäftsvorfällen. Es liefert mengen- und wertmäßige Daten und umfasst folglich nicht nur vergangenheits- und gegenwarts-, sondern auch zukunftsbezogene Informationen.

Reinvermögen Das Reinvermögen ist die Differenz aus sämtlichen Vermögenswerten und den Schulden einer Organisation. Soweit dieser Saldo positiv ist, ist das Reinvermögen identisch mit dem Eigenkapital.

Ressourcen-verbrauch Der Ressourcenverbrauch entspricht dem Werteverzehr. In der kaufmännischen und kommunalen Rechnungslegung wird der Ressourcenverbrauch mit Aufwand gleichgesetzt. Beispiele für Ressourcenverbrauch sind daher Personalaufwendungen, Transferaufwendungen und bilanzielle Abschreibungen.

Restbuchwert Der Restbuchwert einer Anlage ist der innerhalb der Anlagenrechnung für das Ende der Abrechnungsperiode ausgewiesene Wert, der sich nach Abzug der in den zurückliegenden Perioden vorgenommenen Abschreibungen von der Abschreibungssumme zum jeweiligen Zeitpunkt ergibt.

Restnutzungsdauer Die zu einem bestimmten Bilanzstichtag noch verbleibende Nutzungsdauer eines Anlagegutes.

Rücklagen Rücklagen sind ein Teil des Eigenkapitals einer Organisation. Sie besteht aus den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses, Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses, Bewertungsrücklagen für Überschüsse des Bewertungsergebnisses, zweckgebundenen Rücklagen und sonstigen Rücklagen.

Rückstellungen Rückstellungen sind Passivposten in der Bilanz, die für ungewisse Verbindlichkeiten gebildet werden müssen. Rückstellungen sind zu bilden für Aufwendungen, die zum Bilanzstichtag zwar dem Grunde nach feststehen, nicht jedoch bezüglich ihrer Höhe oder ihrer Fälligkeit. Beispiele sind Pensionsrückstellungen, Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungsmaßnahmen, Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs u.a..

Sachanlagen Körperliche Vermögensgegenstände, die dazu bestimmt sind, dem Verwaltungsbetrieb dauerhaft zu dienen. Hierzu zählen z.B. Gebäude, technische Anlagen sowie die Betriebs- und Geschäftsausstattungen, im Gegensatz zu Finanzanlagen und immateriellen Vermögensgegenständen.

Schlussbilanz Bilanz am Ende einer Rechnungsperiode.

Schuldenbegriff allgemein Schulden sind sämtliche Verbindlichkeiten. Zu den Schulden gehören auch Rückstellungen.

Schulden Kommunalwirtschaft Rückzahlungsverpflichtungen aus Kreditaufnahmen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Vorgängen sowie aus der Aufnahme von Kassenkrediten.

Sonderposten Der Bilanzabschnitt „Sonderposten“ umfasst Bilanzpositionen auf der Passivseite. Sonderposten sind vor allem für erhaltene Investitionszuwendungen, Beiträge und Gebührenausgleich zu bilden.

strategische Planung Die strategische Planung befasst sich damit, Ziele aus dem Leitbild abzuleiten, d.h. die richtigen Dinge zu tun, um das Leitbild zu erfüllen. Im Mittelpunkt steht die Frage nach der Zweckmäßigkeit und Wirksamkeit. Effektivität, Effizienz.

Teilkosten In der Teilkostenrechnung werden nur die variablen Kosten angesetzt, während in der Vollkostenrechnung alle Kosten (also auch die Fixkosten) einbezogen werden.

Transfererträge und -aufwendungen Erträge und Aufwendungen ohne unmittelbar damit zusammenhängende Gegenleistung.

Überplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen, die die im Haushaltsplan veranschlagten

Aufwendungen und Auszahlungen	Beträge und die aus Vorjahren übertragenen Ermächtigungen übersteigen.
Überschuss	Unterschiedsbetrag, um den die ordentlichen und außerordentlichen Erträge im Ergebnishaushalt oder im Jahresabschluss der Ergebnisrechnung die ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen übersteigen.
Umlaufvermögen	Das Umlaufvermögen besteht aus den Vermögensgegenständen einer Organisation, die nicht zur dauernden Nutzung im Betrieb bestimmt sind. Hierzu gehören z.B. die Bestände an Rohstoffen, Halb- und Fertigfabrikaten, Guthaben auf Konten und Bargeld.
Umsatzsteuer	Die Umsatzsteuer ist wirtschaftlich betrachtet eine allgemeine Verbrauchssteuer. Der Staat erhebt die Umsatzsteuer auf Lieferungen und Leistungen, die im Inland gegen Entgelt von einem Unternehmen erbracht werden. Der Umsatzsteueranteil einer Rechnung gegenüber einem Kunden wird auf einem gesonderten Konto gebucht und beinhaltet eine Verbindlichkeit gegenüber dem Finanzamt. S. a. Vor- und Mehrwertsteuer.
Umschuldung	Ablösung von Krediten durch andere Kredite.
Variable Kosten	Kosten, die in Abhängigkeit von der Menge an erbrachten Dienstleistungen oder produzierten Gütern variieren. Eine Änderung des Outputs beeinflusst ihre Höhe mittel- oder unmittelbar.
Verbindlichkeiten	Eine Verbindlichkeit stellt eine Verpflichtung zur Leistung dar. Diese Verpflichtung kann aus einer Vereinbarung (Vertrag) oder auf anderer rechtlicher Grundlage beruhen. Aufgrund einer solchen Verpflichtung kann ein Gläubiger gegenüber dem Schuldner die Leistung rechtlich durchsetzen.
Verbundene Unternehmen	Verbundene Unternehmen sind dadurch gekennzeichnet, dass ein Mutterunternehmen bzw. Körperschaft einen beherrschenden Einfluss hat oder eine einheitliche Leistung ausübt.
Verfügungsmittel	Beträge, die dem Landrat für dienstliche Zwecke, für die keine Ausgaben veranschlagt sind, zur Verfügung stehen.
Verlust	Als Verlust / Jahresfehlbetrag wird die negative Differenz aus Ertrag und Aufwand bezeichnet.
Vollkosten	In der Vollkostenrechnung werden alle Kosten (also auch die Fixkosten) angesetzt, während in der Teilkostenrechnung nur die variablen Kosten miteinbezogen werden.
Vorschüsse und Verwahrgelder	Durchlaufende Gelder, die sich nicht auf den Haushalt des Landkreises auswirken.
Vorsichtsprinzip	Das handelsrechtliche Vorsichtsprinzip verlangt vorsichtige Wertansätze in der Bilanz. Das Vorsichtsprinzip findet seine Ausprägung bzgl. Passiva im Imparitätsprinzip, bzgl. Aktiva im Realisationsprinzip, wonach z.B. der Ausweis noch nicht realisierter Gewinne nicht zulässig ist.
Vorsteuer	Vorsteuer wird diejenige Umsatzsteuer genannt, die ein Unternehmen beim Bezug von Vorleistungen an den Lieferanten zahlt. Die auf der Eingangsrechnung ausgewiesene Umsatzsteuer wird auf einem gesonderten (Vorsteuer-) Konto gebucht und beinhaltet eine Forderung gegenüber dem Finanzamt, wenn das Unternehmen umsatzsteuerpflichtige Leistungen erbringt.
Zeitwert	Der Zeitwert ist der Wert, der Vermögensgegenständen am Bilanzstichtag zukommt.