



JAHRESABSCHLUSS

2020

Jahresabschluss 2020

Inhaltsverzeichnis

1.	<u>VORLAGE DES JAHRESABSCHLUSSES 2020 AN DEN KREISTAG</u>	<u>5</u>
2.	<u>KREISGEBIET</u>	<u>8</u>
3.	<u>KREISORGANE</u>	<u>10</u>
3.1	Landrat	10
3.2	Kreistag	10
4.	<u>3-KOMPONENTEN-RECHNUNG 2020</u>	<u>17</u>
4.1	Gesamtergebnisrechnung	17
4.2	Gesamtfinanzrechnung	34
4.3	Übersicht über die Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen	41
4.4	Vermögensrechnung/Bilanz	43
5.	<u>TEILHAUSHALTE 2020</u>	<u>69</u>
5.1	Teilhaushalt 1 – Untere Verwaltungsbehörde	69
5.2	Teilhaushalt 2 – Schulträgeraufgaben	87
5.3	Teilhaushalt 3 – Jugend und Soziales	98
5.4	Teilhaushalt 4 – Nahverkehr und Straßen	152
5.5	Teilhaushalt 5 – Innere Verwaltung	169
5.6	Teilhaushalt 6 – Finanzwirtschaft	218
6.	<u>LAGEBERICHT</u>	<u>225</u>
7.	<u>ANHANG</u>	<u>245</u>
7.1	Vermögensübersicht	245
7.2	Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit	246
7.3	Schuldenübersicht	247
7.4	Entwicklung Stellenplan/Personalaufwand	248
7.5	Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	249
7.6	Anteil des Landkreises Konstanz an den Pensionsrückstellungen des KVBW	250
7.7	Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung der Investitionen	251
7.8	Haushalts-/Ermächtigungsübertragungen	252
7.9	Nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen	255
7.10	Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre	255
7.11	Über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen	256
8.	<u>ANLAGE SCHLÜSSELPRODUKTE</u>	<u>259</u>
9.	<u>GLOSSAR ZUM NEUEN KOMMUNALEN HAUSHALTSRECHT</u>	<u>292</u>

1. Vorlage des Jahresabschlusses 2020 an den Kreistag

Feststellungsbeschluss

Aufgrund von § 95b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg i. V. m. § 48 der Landkreisordnung für Baden-Württemberg stellt der Kreistag am 06.12.2021 den Jahresabschluss für das Jahr 2020 mit folgenden Werten fest:

Anlage 20
(zu § 95b Abs. 1 GemO)

		EUR
1.	Ergebnisrechnung	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	383.222.803,71
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-347.583.204,25
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	35.639.599,46
1.4	Außerordentliche Erträge	103.262,32
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	-217.115,73
1.6	Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	-113.853,41
1.7	Gesamtergebnis (Saldo aus 1.3 und 1.6)	35.525.746,05
2.	Finanzrechnung	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	379.240.723,54
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-338.121.780,21
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)	41.118.943,33
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.006.817,28
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-32.042.265,32
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-31.035.448,04
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	10.083.495,29
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	5.549.000,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-3.265.429,80
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	2.283.570,20
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	12.367.065,49
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-3.875.445,39
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	30.107.895,78
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	8.491.620,10
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)	38.599.515,88

3.	Bilanz	
3.1	Immaterielles Vermögen	262.964,95
3.2	Sachvermögen	146.198.994,04
3.3	Finanzvermögen	97.757.993,11
3.4	Abgrenzungsposten	15.409.671,05
3.5	Nettoposition	0,00
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Saldo aus 3.1 bis 3.5)	259.629.623,15
3.7	Basiskapital	40.091.493,26
3.8	Rücklagen	131.348.168,59
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	30.138.544,05
3.11	Rückstellungen	4.352.175,38
3.12	Verbindlichkeiten	51.469.323,78
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	2.229.918,09
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite (Saldo aus 3.7 bis 3.13)	259.629.623,15

Pos.	Gesamtergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweich. Erg. / Plan (+Verbess.)
(1)	Steuern und ähnliche Abgaben	2.305.193,86 EUR	2.350.000,00 EUR	2.290.931,42 EUR	-59.068,58 EUR
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	287.554.159,97 EUR	296.284.293,74 EUR	317.648.390,16 EUR	21.364.096,42 EUR
(3)	Aufgel. Investitionszuwendungen und -beiträge	1.192.424,67 EUR	1.102.912,13 EUR	1.104.187,63 EUR	1.275,50 EUR
(4)	Sonstige Transfererträge	14.746.369,65 EUR	12.668.759,12 EUR	12.976.572,99 EUR	307.813,87 EUR
(5)	Entgelte für öff. Leistungen oder Einrichtungen	1.163.312,11 EUR	8.121.300,00 EUR	7.231.243,99 EUR	-890.056,01 EUR
(6)	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	1.622.737,97 EUR	1.950.589,00 EUR	3.009.766,96 EUR	1.059.177,96 EUR
(7)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.415.155,24 EUR	36.465.601,30 EUR	38.164.413,82 EUR	1.698.812,52 EUR
(8)	Zinsen und ähnliche Erträge	19.516,73 EUR	7.200,00 EUR	8.245,14 EUR	1.045,14 EUR
(9)	Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderungen	392.506,00 EUR	355.420,00 EUR	314.459,50 EUR	-40.960,50 EUR
(10)	Sonstige ordentliche Erträge	560.356,41 EUR	332.898,81 EUR	474.592,10 EUR	141.693,29 EUR
(11)	Ordentliche Erträge	342.971.732,61 EUR	359.638.974,10 EUR	383.222.803,71 EUR	23.583.829,61 EUR
(12)	Personalaufwendungen	-58.658.207,33 EUR	-61.232.856,50 EUR	-61.624.810,13 EUR	-391.953,63 EUR
(13)	Versorgungsaufwendungen	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
(14)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-27.119.472,96 EUR	-28.805.682,97 EUR	-29.765.455,33 EUR	-959.772,36 EUR
(15)	Planmäßige Abschreibungen	-10.124.047,87 EUR	-8.909.063,77 EUR	-9.464.425,53 EUR	-555.361,76 EUR
(16)	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-746.601,73 EUR	-758.814,74 EUR	-865.525,76 EUR	-106.711,02 EUR
(17)	Transferaufwendungen	-152.841.338,48 EUR	-180.680.984,56 EUR	-176.783.347,42 EUR	3.897.637,14 EUR
(18)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-68.630.945,66 EUR	-67.747.571,56 EUR	-69.079.640,08 EUR	-1.332.068,52 EUR
(19)	Ordentliche Aufwendungen	-318.120.614,03 EUR	-348.134.974,10 EUR	-347.583.204,25 EUR	551.769,85 EUR
(20)	Ordentliches Ergebnis	24.851.118,58 EUR	11.504.000,00 EUR	35.639.599,46 EUR	24.135.599,46 EUR
(21)	Ordentl. Erg. einschl. Fehlbetragsabd.	24.851.118,58 EUR	11.504.000,00 EUR	35.639.599,46 EUR	24.135.599,46 EUR
(22)	Außerordentliche Erträge	278.055,89 EUR	0,00 EUR	103.262,32 EUR	103.262,32 EUR
(23)	Außerordentliche Aufwendungen	-572.990,39 EUR	0,00 EUR	-217.115,73 EUR	-217.115,73 EUR
(24)	Sonderergebnis	-294.934,50 EUR	0,00 EUR	-113.853,41 EUR	-113.853,41 EUR
(25)	Gesamtergebnis	24.556.184,08 EUR	11.504.000,00 EUR	35.525.746,05 EUR	24.021.746,05 EUR

Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses

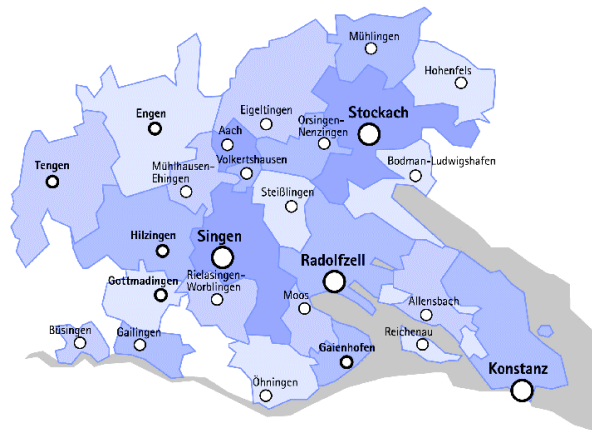
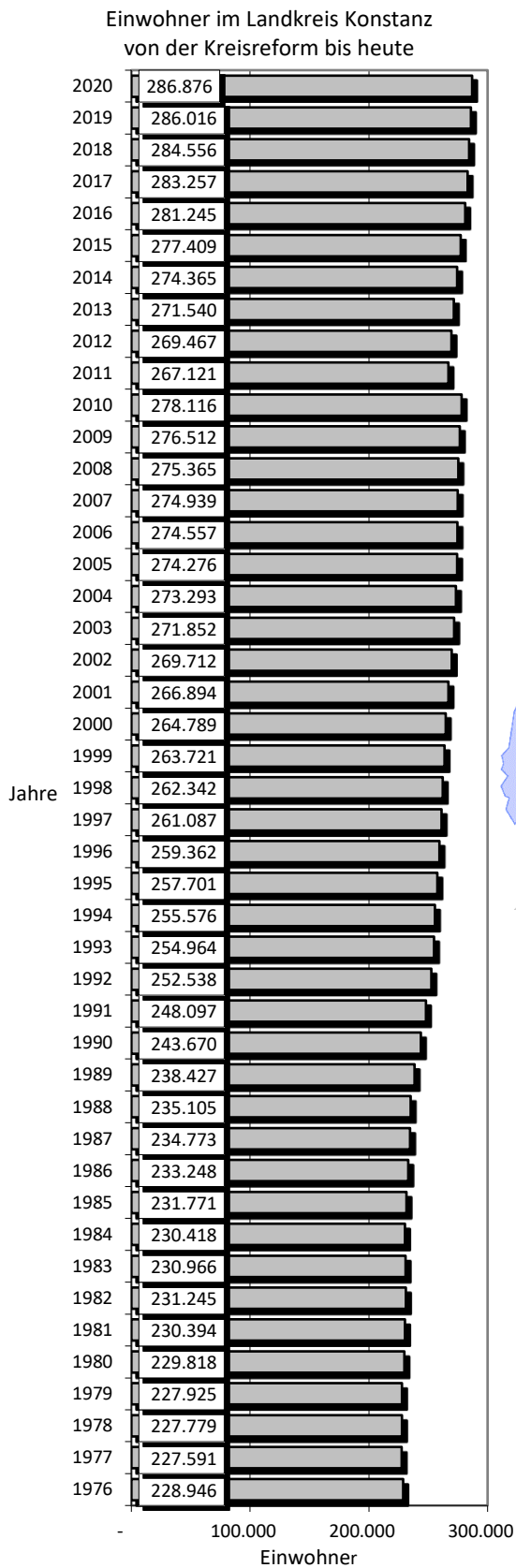
Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs ¹⁾	Ergebnis des Haushaltsjahres		vorgelegene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem			Rücklagen aus Überschüssen des		Basis- kapital	
	Sonder- ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Vorjahr	zweitvorange- gangenen Jahr	drittvorange- gangenen Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonder- ergebnisses		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7		8
1 Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände	-113.853,41	35.639.599,46	 	 	 	95.708.569,13	0,00	40.205.346,67	
3 Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	 	-35.639.599,46	 	 	 	35.639.599,46	 	 	
12 Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	113.853,41	 	 	 	 	 	 	-113.853,41	
13 vorläufige Endbestände	 	 	 	 	 	131.348.168,59	0,00	40.091.493,26	
15 Endbestände	 	 	 	 	 	131.348.168,59	0,00	40.091.493,26	

¹⁾ Es sind nur die jeweils relevanten Stufen abzubilden

Konstanz, 18. Oktober 2021

Zeno Danner, Landrat

2. Kreisgebiet



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

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

Kreisgebiet		Einwohner-	Einwohner-	Einwohner-	Einwohner-	Einwohner-	Einwohner-	Einwohner-	Einwohner-	Einwohner-	Einwohner-	Einwohner-	Gemarkungs-
Lfd.	Gemeinden/Städte	zahl	zahl	zahl	zahl	zahl	zahl	zahl	zahl	zahl	zahl	zahl	größe
Nr.	Stand jeweils 30.06.	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	ha
1	Aach	2.178	2.186	2.173	2.162	2.172	2.209	2.275	2.309	2.289	2.309	2.312	1.068
2	Allensbach Hegne, Kaltbrunn, Langenrain	7.125	6.899	6.908	6.926	7.002	7.048	7.063	7.163	7.116	7.164	7.095	2.654
3	Bodman-Ludwigshafen	4.425	4.329	4.368	4.395	4.494	4.628	4.673	4.723	4.718	4.659	4.690	2.804
4	Büsing	1.405	1.331	1.348	1.333	1.356	1.377	1.385	1.429	1.446	1.503	1.527	762
5	Eigeltlingen Heudorf i. H., Honstetten, Münchhof, Reute i. H., Rorgenwies	3.600	3.656	3.688	3.687	3.707	3.715	3.786	3.841	3.803	3.833	3.848	5.930
6	Engen Anseffingen, Bargaen, Biesendorf, Bittelbrunn, Neuhausen, Stetten, Welschingen, Zimmerholz	10.136	9.979	9.994	10.038	10.153	10.323	10.506	10.744	10.788	10.705	10.829	7.054
7	Gaienhofen Gundholzen, Hemmen- hofen, Horn	3.261	3.209	3.215	3.242	3.245	3.297	3.488	3.510	3.488	3.444	3.369	1.255
8	Gallingen	3.064	2.794	2.793	2.804	2.819	2.809	2.915	2.825	2.833	2.892	2.914	1.317
9	Gottmadingen Biellingen, Ebringen, Randegg	10.253	10.163	10.267	10.201	10.180	10.332	10.405	10.564	10.605	10.684	10.724	2.358
10	Hilzingen Binnigen, Duchtlingen, Riedheim, Schlatt a. R., Weiterdingen	8.280	8.162	8.171	8.252	8.311	8.441	8.539	8.576	8.676	8.792	8.819	5.303
11	Hohenfels Deutwang, Kalkofen, Liggersdorf, Mndersdorf, Selgetswiler	1.996	1.979	1.978	1.970	1.973	1.987	2.072	2.084	2.056	2.057	2.079	3.050
12	Konstanz Dettlingen, Dingetsdorf, Litzelstetten, Wallhausen	83.811	77.804	78.724	79.996	81.077	81.793	82.906	83.874	84.188	84.705	84.587	5.411
13	Moos Bankholzen, Iznang, Weiler	3.326	3.172	3.211	3.226	3.292	3.324	3.286	3.300	3.283	3.268	3.305	1.438
14	Mühlhausen-Ehingen	3.689	3.616	3.608	3.633	3.655	3.701	3.813	3.826	3.892	3.893	3.872	1.782
15	Mühlingen Gallmannsweil, Mainwangen, Schwackenreute, Zoznegg	2.335	2.291	2.296	2.321	2.337	2.327	2.346	2.392	2.486	2.501	2.521	3.267
16	Ohningen Schienen, Wangen	3.673	3.510	3.553	3.552	3.599	3.602	3.631	3.656	3.696	3.668	3.692	2.820
17	Orsingen-Nenzingen	3.143	3.182	3.248	3.281	3.272	3.341	3.364	3.419	3.493	3.531	3.513	2.223
18	Radolfzell Böhringen, Güttingen, Liggeringen, Markelfingen, Möggingen, Stahringen	30.663	29.611	30.033	30.096	30.392	30.569	30.895	31.039	31.105	31.420	31.478	5.857
19	Reichenau	5.254	5.101	5.150	5.171	5.267	5.348	5.317	5.416	5.420	5.470	5.401	1.272
20	Rielasingen-Worblingen	11.946	11.509	11.577	11.641	11.682	11.781	11.790	11.850	11.915	12.060	12.043	1.857
21	Singen Beuren a. d. A., Böhligen, Friedingen, Hausen a. d. A., Schlatt u. Kr., Überlingen a. R.	45.639	44.685	45.222	45.547	46.065	46.720	47.735	47.560	47.766	47.659	47.817	6.177
22	Steißlingen Wiechs	4.627	4.571	4.559	4.537	4.587	4.670	4.763	4.759	4.836	4.871	4.938	2.452
23	Stockach Espasingen, Hindelwangen, Hoppetenzell, Mahlspüren i. T., Mahlspüren i. H., Raithaslach, Wahlwies, Winterspüren, Zizenhausen	16.692	16.003	15.905	16.045	16.214	16.556	16.744	16.843	16.995	17.171	17.192	6.975
24	Tengen Beuren a. R., Blumenfeld, Büßlingen, Talheim, Utten- hofen, Watterdingen, Weil, Wiechs a. R.	4.649	4.558	4.543	4.524	4.533	4.504	4.529	4.545	4.566	4.620	4.630	6.198
25	Volkertshausen	2.946	2.895	2.935	2.960	2.981	3.007	3.019	3.010	3.097	3.137	3.162	515
Summen		278.116	267.121	269.467	271.540	274.365	277.409	281.245	283.257	284.556	286.016	286.357	81.799

EW 2012 nach FAG 1. TZ 2013
EW 2011 nach Internet STALA angepasst

¹ Stichtag: 30.06. des jeweiligen Jahres

3. Kreisorgane

3.1 Landrat

Seit 1. Mai 2019 ist Herr Zeno Danner Landrat des Landkreises Konstanz. Seine Amtszeit endet mit Ablauf des 30. April 2027.

3.2 Kreistag

Am 26. Mai 2019 wurde der Kreistag neu gewählt.

Der Kreistag hat nach dieser Neuwahl 73 Mitglieder (zuvor: 68 Mitglieder). Davon erhielten 11 Mitglieder ihren Sitz über entsprechende Ausgleichsmandate (GRÜNE: 3, CDU, FW und DIE LINKE je 2, FDP und AfD je 1).

In den Ausschüssen, die aus 21 Mitgliedern des Kreistags bestehen, sind alle Parteien/Wählervereinigungen – unabhängig vom Fraktionsstatus – mit mindestens einer Person vertreten (Ausnahme: Kreisjugendhilfeausschuss; dort sind aufgrund der geringeren Zahl der Mitglieder aus der Mitte des Kreistags nur 5 der 6 im Kreistag vertretenen Fraktionen vertreten).

Der Kreistag setzte sich am 31. Dezember 2020 wie folgt zusammen:

- CDU 20 Sitze
- BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN 18 Sitze
- Freie Wähler 14 Sitze
- SPD 10 Sitze
- FDP 6 Sitze
- DIE LINKE 3 Sitze.
- AfD 2 Sitze.

Seit der Neuwahl im Mai 2019 gab in 2020 eine Veränderung in der Besetzung des Kreistags. Kreisrat Grünauer verließ den Landkreis und musste daher sein Mandat niederlegen. An seiner Stelle rückte Frau Heidi Reiff nach.

Darüber hinaus gab es im Laufe des Jahres 2020 eine Änderung in der Besetzung des Kultur- und Schulausschusses.

Mitglieder des Kreistages des Landkreises Konstanz 2019 - 2024 (Stand: 31. Dez. 2020/1. Jan. 2021)

	Partei/WV	Name	Vorname	Ort
01	FDP	Amann	Karl	78343 Gaienhofen
02	FW	Auer	Thomas, Dr.	78262 Gailingen
03	SPD	Baumert (FV)	Ralf	78239 Rielasingen-Worblingen
04	FW	Baumgartner	Dietmar	78315 Radolfzell
05	DIE LINKE	Behler	Antje	78462 Konstanz
06	GRÜNE	Beyer-Köhler	Günter	78464 Konstanz
07	FW	Both-Pföst	Hubertus, Dr.	78224 Singen
08	GRÜNE	Brachat-Winder	Birgit	78464 Konstanz
09	FDP	Brößke	Kirsten	78224 Singen
10	CDU	Burchardt (FV)	Uli	78464 Konstanz

11	CDU	Diehl	Bernhard	78315 Radolfzell
12	CDU	Eisch	Uwe	78343 Gaienhofen
13	AfD	Eisenhut	Bernhard	78239 Rielasingen-Worblingen
14	CDU	Ellegast	Andreas	78464 Konstanz
15	FW	Faden	Jürgen	78464 Konstanz
16	GRÜNE	Frank (FV/Doppelspitze)	Saskia	78239 Rielasingen-Worblingen
17	CDU	Friedrich	Stefan	78476 Allensbach
18	CDU	Fritschi	Alois	78359 Orsingen-Nenzingen
19	GRÜNE	Fuchs	Soteria	78462 Konstanz
20	FDP	Geiger (FV)	Georg, Dr.	78467 Konstanz
21	FDP	Graf	Boris	78333 Stockach
22	SPD	Graf	Kirsten	78244 Gottmadingen
23	CDU	Häusler	Bernd	78224 Singen
24	GRÜNE	Henke	Regina	78224 Singen
25	GRÜNE	Hins	Sabine	78359 Orsingen-Nenzingen
26	GRÜNE	Hirt	Claus-Dieter	78462 Konstanz
27	GRÜNE	Hofer	Sigrid, Dr.	78464 Konstanz
28	CDU	Hoffmann	Andreas	78476 Allensbach
29	AfD	Hug	Michael	78269 Volkertshausen
30	GRÜNE	Jacobs-Krahen	Dorothee, Dr.	78467 Konstanz
31	CDU	Jüppner	Manfred	78357 Mühlingen
32	FW	Karle	Wolf-Dieter	78333 Stockach
33	GRÜNE	Kaufhold	Maria	78462 Konstanz
34	FDP	Keck	Jürgen, MdL	78315 Radolfzell
35	FW	Kessler	Peter	78345 Moos
36	FW	Klinger	Michael, Dr.	78244 Gottmadingen
37	GRÜNE	Kreitmeier (FV/Doppelsp.)	Christiane, Dr.	78467 Konstanz
38	GRÜNE	Küttner	Normen	78467 Konstanz
39	CDU	Lehmann	Hans-Peter	78259 Mühlhausen-Ehingen
40	GRÜNE	Lehmann	Siegfried	78315 Radolfzell
41	GRÜNE	Luick	Rainer, Prof. Dr.	78247 Hilzingen
42	CDU	Maier	Bernhard	78234 Engen
43	FDP	Metzler	Rupert	78244 Gottmadingen
44	FW	Mors	Benjamin	78256 Steißlingen
45	FW	Moser	Johannes	78234 Engen
46	CDU	Müller-Fehrenbach	Wolfgang	78462 Konstanz
47	CDU	Mutter	Alfred	78269 Volkertshausen
49	FW	Ossola	Manfred	78267 Aach
49	GRÜNE	Özdemir	Zekine	78315 Radolfzell
50	DIE LINKE	Pschorr	Simon	78462 Konstanz
51	GRÜNE	Reiff	Heidi	78479 Reichenau
52	GRÜNE	Röckelein	Nina	78467 Konstanz
53	DIE LINKE	Röth (FV)	Sibylle	78464 Konstanz
54	CDU	Röwer	Marcus	78269 Volkertshausen

55	SPD	Sarikas	Zahide	78464 Konstanz
56	CDU	Schäuble	Martin	78315 Radolfzell
57	CDU	Schmid	Andreas	78337 Öhningen
58	CDU	Schneble	Martin	78247 Hilzingen
59	SPD	Schreier	Marian	78250 Tengen
60	SPD	Schrott	Walafried	78224 Singen
61	SPD	Seitzl	Lina	78467 Konstanz
62	FW	Staab (FV)	Martin	78315 Radolfzell
63	SPD	Storz	Peter	78224 Singen
64	CDU	Streit	Willi	78256 Steißlingen
65	FW	Volk	Bernhard	78359 Orsingen-Nenzingen
66	SPD	Volz	Tobias	78476 Allensbach
67	SPD	Weber-Bastong	Claudia	78333 Stockach
68	CDU	Weckbach	Matthias	78351 Bodman-Ludwigshafen
69	GRÜNE	Wehinger	Dorothea, MdL	78256 Steißlingen
70	FW	Wehrle	Pius	78476 Allensbach
71	SPD	Zähringer	Markus	78315 Radolfzell
72	CDU	Zindeler	Florian	78355 Hohenfels
73	FW	Zoll	Wolfgang, Dr.	78462 Konstanz

* FV = Fraktionsvorsitzende/r

Die Ausschüsse des Kreistages waren zum 31. Dezember 2020 wie folgt besetzt:

Verwaltungs- und Finanzausschuss/VFA (21 Mitglieder)

CDU	GRÜNE	FW	SPD	FDP	DIE LINKE	AfD
Eisch, Uwe	Beyer-Köhler, Günter	Faden, Jürgen	Baumert, Ralf	Geiger, Georg, Dr.	Röth, Sibylle	Eisenhut, Bernhard
Ellegast, Andreas	Fuchs, Soteria	Kessler, Peter	Schreier, Marian	Metzler, Rupert		
Häusler, Bernd	Hirt, Claus-Dieter	Moser, Johannes	Schrott, Walafried			
Lehmann, Hans-Peter	Jacobs-Krahen, Dorothea, Dr.	Staab, Martin				
Zindeler, Florian	Kreitmeier, Christiane, Dr.					

Technischer und Umweltausschuss/TUA (21 Mitglieder)

CDU	GRÜNE	FW	SPD	FDP	DIE LINKE	AfD
Burchardt, Uli	Brachat-Winder, Birgit	Klinger, Michael, Dr.	Seitzl, Lina	Amann, Karl	Pschorr, Simon	Eisenhut, Bernhard
Jüppner, Manfred	Frank, Saskia	Mors, Benjamin	Storz, Hans-Peter	Geiger, Georg, Dr.		
Schmid, Andreas	Hins, Sabine	Ossola, Manfred	Zähringer, Markus			
Schneble, Martin	Kaufhold, Maria	Volk, Bernhard				
Maier, Bernhard	Röckelein, Nina					

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

Kultur- und Schulausschuss/KuSchu (21 Mitglieder)

CDU	GRÜNE	FW	SPD	FDP	DIE LINKE	AfD
Jüppner, Manfred	Brachat-Winder, Birgit	Auer, Thomas, Dr.	Sarikas, Zahide	Brößke, Kirsten	Behler, Antje	Hug, Michael
Müller-Fehrenbach, Wolfgang	Henke, Regina	Baumgartner, Dietmar	Seitzl, Lina, Dr.	Metzler, Rupert		
Schäuble, Martin	Lehmann, Siegfried	Karle, Wolf-Dieter	Weber-Bastong, Claudia			
Streit, Willi	Luick, Rainer, Prof. Dr.	Wehrle, Pius				
Weckbach, Matthias	Reiff, Heidi					

Sozialausschuss/SozA (25 Mitglieder)

CDU	GRÜNE	FW	SPD	FDP	DIE LINKE	AfD
Diehl, Bernhard	Hins, Sabine	Auer, Thomas, Dr.	Graf, Kirsten	Graf, Boris	Röth, Sibylle	Hug, Michael
Friedrich, Stefan	Hofer, Sigrid, Dr.	Baum- gartner, Dietmar	Sarikas, Zahide	Keck, Jürgen, MdL		
Häusler, Bernd	Küttner, Normen	Both-Pföst, Hubertus, Dr.	Volz, Tobias			
Hoffmann, Andreas	Özdemir, Zekine	Zoll, Wolfgang, Dr.				
Röwer, Marcus	Wehinger, Dorothea, MdL					

Der Ausschuss besteht aus 21 Kreisräten. Daneben gehören ihm als beratende Mitglieder 3 Vertreter der Verbände der Freien Wohlfahrtspflege (Matthias **Ehret**, Christian **Grams**, Reinhard **Zedler**) und ein Vertreter des Kreissenorenrats (Dr. Bernd **Eberwein**) an.

Kreisjugendhilfeausschuss/KJHA (28 Mitglieder)

CDU	GRÜNE	FW	SPD	FDP	DIE LINKE
Friedrich, Stefan	Hofer, Sigrid, Dr.	Both-Pföst, Hubertus, Dr.	Graf, Kirsten	Keck, Jürgen, MdL	Behler, Antje
Häusler, Bernd	Özdemir, Zekine	Zoll, Wolfgang, Dr.	Volz, Tobias		
Hoffmann, Andreas	Wehinger, Dorothea, MdL				

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

Im Jahr 2020 wurden in 35 Sitzungen (inkl. Sondersitzungen/Kommissionen) insgesamt 410 Tagesordnungspunkte beraten. Im Vorjahr 2019 fanden 40 Sitzungen statt (470 Tagesordnungspunkte).

Kreistag (KT)	Verwaltungs- und Finanzausschuss (VFA)	Technischer und Umweltaussch. (TUA)	Kultur- und Schul- ausschuss (KuSchu)	Sozialausschuss / Kreisjugendhilfeaus- schuss (SozA /KJHA)
10.02.2020	27.01.2020	27.01.2020	17.02.2020	20.01.2020 (beide A.)
25.05.2020	09.03.2020	17.02.2020	27.04.2020	02.03.2020 (SozA)
27.07.2020	11.05.2020	20.04.2020	29.06.2020	06.07.2020 (beide A.)
19.10.2020	13.07.2020	22.06.2020	21.09.2020	28.09.2020 (SozA)
07.12.2020	05.10.2020	14.09.2020	09.11.2020	16.11.2020 (beide A.)
	23.11.2020	02.11.2020		

Neben den genannten Ausschüssen tagte der Bauausschuss und die Strukturkommission Eingliederungshilfe. Darüber hinaus fand am 3. März 2020 eine Klausurtagung des Kreistags statt.

Die Corona-Pandemie hat sich ab Mitte März 2020 gravierend auf die Sitzungen der Gremien ausgewirkt: so musste z. B. die geplante Sitzung des Kreistags am 23. März 2020 kurzfristig wegen einer stark steigenden Corona-Inzidenz abgesagt werden.

Die ursprünglich für den 20. April 2020 geplante Sitzung des Technischen und Umweltausschusses wurde ebenfalls abgesagt. An deren Stelle stimmte sich die Verwaltung per Video u. a. wegen verschiedener Vergaben mit den Mitgliedern des Ausschusses ab. Die Vergaben selbst erfolgten aus Gründen der Rechtssicherheit danach im Rahmen von Eilentscheidungen durch Landrat Zeno Danner.

Mehrere weitere Sitzungen fanden als Video- bzw. Hybridsitzungen (teilweise Anwesenheit von Mitgliedern der Ausschüsse im Sitzungssaal, teilweise per Video zugeschaltet) statt; die vom Land dafür geschaffene Übergangslösung fand im Laufe des Jahres 2020 Eingang in die Gemeinde-/Landkreisordnung, sodass der Kreistag am 7. Dezember 2020 einer entsprechenden Änderung der Hauptsatzung und der Geschäftsordnung zustimmen konnte.

Gemäß § 19 Landkreisordnung legt der Kreistag die Grundsätze der Verwaltung fest und entscheidet in allen Angelegenheiten des Landkreises, soweit nicht der Landrat kraft Gesetzes zuständig ist.

Im Rahmen dieser Zuständigkeit befasste er sich der Kreistag in 2020 u. a. mit folgenden Themen:

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

Zu 1) - Gesundheitsversorgung (Krankenhäuser)

- Sicherung der Liquidität/kapitalstärkende Maßnahmen für den Gesundheitsverbund
- Beauftragung eines Gutachtens/Durchführung des Verfahrens (Teil I: GLKN intern, Teil II: Gesundheitsversorgung im gesamten Landkreis - jeweils bis 2025, optional bis 2030) einschließlich Bestellung einer Auswahlkommission
- Komplementärfinanzierung des Umbaus des Kreißaals und der Funktionsdiagnostik im Klinikum Singen (Maßnahme im Rahmen des „Masterplans Bau“)
- Anteilige Mitfinanzierung von baulichen Maßnahmen am Krankenhaus Stockach.

Zu 2) - Schule/Bildung

- Neubau BSZ Konstanz
 - Vergabe der Objektplanung/Beauftragung des Architekten
 - Vergabe der Planung von verschiedenen Gewerken
 - Vergabe der Projektsteuerung
- Erstellung eines Gesamtkonzepts für die Installation von Solarenergieanlagen auf den Landkreisliegenschaften
- Bauunterhalt/Sanierung von Schulgebäuden an verschiedenen Schulstandorten
- Sanierung eines Dachschadens an den geneigten Dächern der Kfz-Werkstatt an der Hohentwiel-

Gewerbeschule Singen

- Einrichtung eines zweijährigen Berufskollegs Fremdsprachen am BSZ Radolfzell und an der Wessenberg-Schule Konstanz.

Zu 3) ÖPNV/Öffentlicher Personennahverkehr/Radwege/Straßen

- Ausbau und Elektrifizierung der Bodensee-Gürtelbahn im Abschnitt Radolfzell – Friedrichshafen (Mitfinanzierung der Planungskosten)
- Höherklassifizierung des „seehas“ zwischen Konstanz und Singen (Einführung eines 15-Min.-Takts)
- Resolution zum Ausbau der Gäubahn
- Sanierung und Ausbau von Kreisstraßen im Rahmen des beschlossenen Bauprogramms
- Radwegekonzeption/Machbarkeitsstudie eines Radschnellwegs zwischen Konstanz – Singen
- Wiedereinführung des Alt-Kennzeichens STO (für Stockach).

Zu 4) Soziales/Asyl/Integration

- Änderung/Anpassung der Satzung über die Durchführung der Sozialhilfe nach SGB XII im Landkreis Konstanz
- Fortschreibung des Kreissenioresplans
- Fortführung verschiedener Fördermaßnahmen
- Umsetzung des Bundesteilhabegesetzes
- Anpassung der Platzkapazitäten an die geänderten Zuweisungen (Bereich Asyl)
- Ersatzneubau einer Gemeinschaftsunterkunft in Radolfzell, Kasernenstraße (2. Bauabschnitt).

Zu 5) Sonstige wichtige Themen

- Grundsatzbeschluss zum Bau einer Atemschutzübungsanlage in Rielasingen-Worblingen
- Verabschiedung von Richtlinien zur Kulturförderung des Landkreises Konstanz
- Einrichtung eines Corona-Kulturfonds
- Ausschreibung und Vergabe von flächendeckenden Verwertungsleistungen für Altpapier, Pappe/Kartonagen, Altholz und Schrott
- Verlängerung des Vertrages mit TPLUS GmbH über die Restabfallbehandlung
- Abstimmungsvereinbarung mit den Systembetreibern der Dualen Systeme (Leichtverpackungen, Papier/Pappe/Kartonagen und Altglas).

4. 3-Komponenten-Rechnung 2020

4.1 Gesamtergebnisrechnung

Ergebnisquerschnitt je Teilhaushalt

THH	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis 2020 / Ansatz 2020 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2020 / Ergebnis 2019 (+ Verbesserung)
Summe THH 1	Untere Verwaltungsbehörde	-10.807.101 EUR	-11.204.593 EUR	-12.382.009 EUR	-1.177.416 EUR	-1.574.908 EUR
Summe THH 2	Schulträgeraufgaben	4.554.477 EUR	3.074.312 EUR	3.398.490 EUR	324.178 EUR	-1.155.986 EUR
Summe THH 3	Jugend und Soziales	-122.945.869 EUR	-132.351.370 EUR	-119.606.061 EUR	12.745.309 EUR	3.339.808 EUR
Summe THH 4	Nahverkehr und Straßen	-8.243.430 EUR	-8.831.473 EUR	-10.749.476 EUR	-1.918.003 EUR	-2.506.046 EUR
Summe THH 5	Innere Verwaltung	-28.100.960 EUR	-38.497.745 EUR	-32.461.284 EUR	6.036.461 EUR	-4.360.324 EUR
Summe THH 6	Finanzwirtschaft	190.394.002 EUR	199.314.869 EUR	207.439.940 EUR	8.125.071 EUR	17.045.938 EUR
Ordentliches Ergebnis		24.851.119 EUR	11.504.000 EUR	35.639.599 EUR	24.135.599 EUR	10.788.481 EUR

THH	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf /-überschuss				
		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis 2020 / Ansatz 2020 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2020 / Ergebnis 2019 (+ Verbesserung)
Summe THH 1	Untere Verwaltungsbehörde	-3.714.620 EUR	-4.744.598 EUR	-5.918.034 EUR	-1.173.436 EUR	-2.203.413 EUR
Summe THH 2	Schulträgeraufgaben	-5.708.661 EUR	-6.917.427 EUR	-6.756.173 EUR	161.254 EUR	-1.047.512 EUR
Summe THH 3	Jugend und Soziales	-125.484.108 EUR	-134.345.653 EUR	-121.319.133 EUR	13.026.520 EUR	4.164.975 EUR
Summe THH 4	Nahverkehr und Straßen	-8.573.581 EUR	-9.199.903 EUR	-11.086.995 EUR	-1.887.092 EUR	-2.513.414 EUR
Summe THH 5	Innere Verwaltung	521.569 EUR	-11.706.407 EUR	-5.656.009 EUR	6.050.398 EUR	-6.177.579 EUR
Summe THH 6	Finanzwirtschaft	167.810.519 EUR	178.417.988 EUR	186.375.943 EUR	7.957.955 EUR	18.565.424 EUR
Nettoressourcenbedarf / -überschuss		24.851.119 EUR	11.504.000 EUR	35.639.599 EUR	24.135.599 EUR	10.788.481 EUR

Zusammenfassende Erläuterungen je Teilhaushalt

Teilhaushalt 1 – Untere Verwaltungsbehörde

Das ordentliche Ergebnis fiel rund 1,2 Mio. EUR und damit rund 10,5% schlechter als geplant aus (Plan rund -11,2 Mio. EUR, Ergebnis rund -12,4 Mio. EUR). Während die Gebührenerträge um rund 1,8 Mio. EUR (Baurecht und Umwelt rund -0,4 Mio. EUR, Straßenverkehr und Schifffahrt rund -1,2 Mio. EUR, Abfallrecht und Gewerbeaufsicht rund -0,1 Mio. EUR, Vermessung rund -0,1 Mio. EUR) und die Benutzungsgebühren um rund 0,6 Mio. EUR (Forst) unter dem Ansatz blieben, stiegen die Kostenerstattungen um rund 1,4 Mio. EUR (Forst rund +0,8 Mio. EUR, Amt für Gesundheit und Versorgung rund +0,2 Mio. EUR, Straßenverkehr / Schifffahrt rund +0,3 Mio. EUR, Brandschutz rund +0,1 Mio. EUR).

Die Personalaufwendungen fielen rund 0,9 Mio. EUR höher als geplant aus (rund -0,8 Mio. EUR Amt für Gesundheit und Versorgung), während die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen rund 0,5 Mio. EUR (insbesondere Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, Fortbildungen und Aufwendungen für EDV) und die sonstigen ordentlichen Aufwendungen rund 0,1 Mio. EUR (insbesondere Dienstreisen und Aufwendungen für Gutachten) geringer ausfielen.

Im kalkulatorischen Ergebnis konnten die höheren ILV-FAG-Erträge nach § 11 Abs. 4 FAG die höheren ILV-Aufwendungen (insbesondere für Steuerung und Gebäudekostenumlage) decken. Der Nettoressourcenbedarf lag im Jahr 2020 bei rund 5,9 Mio. EUR anstatt der geplanten rund 4,7 Mio. EUR (-1,2 Mio. EUR).

Teilhaushalt 2 – Schulträgeraufgaben

Um rund 0,3 Mio. EUR und damit rund 10,6% besser fiel das ordentliche Ergebnis des Teilhaushalts 2 im Jahr 2020 aus (Plan rund +3,1 Mio. EUR, Ergebnis rund +3,4 Mio. EUR). Aus dem Digitalpakt Schule erhielt der Landkreis rund 0,7 Mio. EUR Mehrerträge, welche nicht eingeplant waren. Die Aufwendungen für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände fielen hingegen um rund 0,7 Mio. EUR höher aus, während die restlichen Aufwendungen um rund 0,3 Mio. EUR unter dem Ansatz lagen (insbesondere Lehr- und Lernmittel).

Insbesondere aufgrund einer höheren Gebäudekostenumlage von rund 0,2 Mio. EUR (höhere Aufwendungen für Bauunterhalt als geplant) fiel das kalkulatorische Ergebnis um rund 0,2 Mio. EUR schlechter als geplant aus. Der Nettoressourcenbedarf lag mit rund 6,8 Mio. EUR rund 0,2 Mio. EUR unter dem Ansatz.

Teilhaushalt 3 – Jugend und Soziales

Der Teilhaushalt 3 schließt mit einer positiven Abweichung von rund 12,7 Mio. EUR (rund 9,6%) im ordentlichen Ergebnis ab (Plan rund -132,4 Mio. EUR, Ergebnis rund -119,6 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 14,2 Mio. EUR über dem Planansatz lagen. Die Zuweisungen stiegen dabei um rund 13,6 Mio. EUR (Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung rund +1,6 Mio. EUR, Hilfen für Flüchtlinge rund +3,4 Mio. EUR, SGB II rund +8,6 Mio. EUR), die Transfererträge um rund 0,3 Mio. EUR (Sozialamt rund -2,5 Mio. EUR, Amt für Kinder, Jugend und Familie rund +1,7 Mio. EUR, AMI rund +1,1 Mio. EUR) und die Kostenerstattungen um rund 0,4 Mio. EUR (Sozialdezernat zentrale Funktionen rund +0,1 Mio. EUR, Sozialamt rund +0,3 Mio. EUR, Amt für Kinder, Jugend und Familie rund -2,5 Mio. EUR, AMI rund +2,5 Mio. EUR).

Die Aufwendungen fielen um rund 1,5 Mio. EUR höher als der Planansatz aus – während die Personalaufwendungen um rund 1,3 Mio. EUR und die Transferaufwendungen um rund 0,8 Mio. EUR (Sozialamt rund +0,2 Mio. EUR, Amt für Kinder, Jugend und Familie rund +1,6 Mio. EUR, AMI rund -1,0 Mio. EUR) geringer ausfielen, stiegen die Sach- und Dienstleistungsaufwendungen um rund 1,7 Mio. EUR (insbesondere aufgrund gestiegener Securitykosten in den Unterkünften), die sonstigen ordentlichen Aufwendungen um rund 1,2 Mio. EUR (AMI Erstattungen an das Land rund -1,4 Mio. EUR, Amt für Kinder, Jugend und Familie Erstattungen an Gemeinden rund +0,4 Mio. EUR, SGB II-Aufwendungen rund -0,4 Mio. EUR, Dienstreisen rund +0,1 Mio. EUR) und die Pauschalwertberichtigungen um rund 0,7 Mio. EUR. Aufgrund der reduzierten ILV-FAG-Erträge von rund 0,2 Mio. EUR, der höheren Steuerungskosten von rund 0,3 Mio. EUR und der geringeren Gebäudekostenumlage von rund 0,8 Mio. EUR (Abbaukonzept GUs) fiel das kalkulatorische Ergebnis um rund 0,3 Mio. EUR und der Nettoressourcenbedarf mit rund 121,3 Mio. EUR insgesamt um rund 13,0 Mio. EUR besser als geplant aus.

Teilhaushalt 4 – Nahverkehr und Straßen

Das ordentliche Ergebnis des Teilhaushalts 4 fiel rund 1,9 Mio. EUR schlechter als geplant aus (Plan rund -8,8 Mio. EUR, Ergebnis rund -10,7 Mio. EUR – Verschlechterung um rund 21,7%). Auf der Ertragsseite gingen rund 0,6 Mio. EUR mehr ein, während auf der Aufwandsseite rund 2,5 Mio. EUR mehr verausgabt wurden. Die Abweichungen zur Planung resultieren überwiegend aus den Entwicklungen beim Regionalbusverkehr (rund 1,7 Mio. EUR mehr Zuschüsse an private Unternehmen sowie rund 0,7 Mio. EUR mehr Erstattungen an private Unternehmen). Dem stehen verminderte Benutzungsgebühren sowie Schadensersatzzahlungen gegenüber. Des Weiteren lagen die Personalaufwendungen im Teilhaushalt 4 rund 0,2 Mio. EUR über dem Planansatz.

Auch der Nettoressourcenbedarf lag rund 1,9 Mio. EUR über dem Ansatz.

Teilhaushalt 5 – Innere Verwaltung

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich im Vergleich zur Planung um 6,0 Mio. EUR und damit um rund 15,7% (Plan rund -38,5 Mio. EUR, Ergebnis rund -32,5 Mio. EUR). Während sich ertragsseitig Mehrerträge durch höhere Zuweisungen für die Schulgebäude von rund 0,6 Mio. EUR ergaben, verbesserte sich die Aufwandsseite um rund 5,4 Mio. EUR. Die Personalaufwendungen stiegen um rund 0,7 Mio. EUR (davon rund 0,3 Mio. EUR Rückstellungen Lebensarbeitszeitkonto, neu in 2020) und die Zinsaufwendungen um rund 0,2 Mio. EUR (Verwahrentgelte). Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen reduzierten sich um rund 0,7 Mio. EUR (Bauunterhalt rund -0,4 Mio. EUR, Gebäudewartung rund +0,1 Mio. EUR, Bewirtschaftungskosten rund +0,4 Mio. EUR, Mieten rund +0,2 Mio. EUR, Mieten für Maschinen und Geräte rund +0,2 Mio. EUR, EDV-Aufwendungen rund +0,4 Mio. EUR, Aufwendungen für Schutzkleidung rund -0,3 Mio. EUR), die sonstigen ordentlichen Aufwendungen um rund 0,4 Mio. EUR (Gutachterkosten rund +0,7 Mio. EUR, Geschäftsaufwendungen rund -0,1 Mio. EUR, Fernmelde- und Rundfunkgebühren rund -0,1 Mio. EUR) sowie die Transferaufwendungen um rund 5,0 Mio. EUR (kapitalstärkende Maßnahme GLKN Auszahlung im Finanzhaushalt).

Der Nettoressourcenbedarf lag bei rund 5,6 Mio. EUR (rund +6,0 Mio. EUR im Vergleich zur Planung) – enorme Verschiebungen im ILV-Bereich (insbesondere Gebäudekostenumlage und Steuerungskosten) glichen sich untereinander aus.

Teilhaushalt 6 – Finanzwirtschaft

Das ordentliche Ergebnis fiel im Jahr 2020 rund 8,1 Mio. EUR und damit rund 4,1% besser als geplant aus (Plan rund +199,3 Mio. EUR, Ergebnis rund +207,4 Mio. EUR). Hauptursächlich hierfür sind die höheren Mehrerträge aus Schlüsselzuweisungen von rund 2,9 Mio. EUR), die höheren Zuweisungen nach § 11 Abs. 4 FAG von rund 0,5 Mio. EUR sowie die höheren Zuweisungen des Landes an dem Aufkommen aus der Grunderwerbsteuer in Höhe von rund 3,3 Mio. EUR. Des Weiteren erhielt der Landkreis rund 1,8 Mio. EUR Covid 19-Soforthilfen vom Land, wovon rund 0,2 Mio. EUR an den VHB für die Schülerbeförderung weitergeleitet wurden.

Der Nettoressourcenüberschuss verbesserte sich um rund 8,0 Mio. EUR auf rund 186,4 Mio. EUR.

Gesamtergebnisrechnung

Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächti- gungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2021	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber Vorjahr
		2019 EUR	2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.305.193,86	0,00	2.350.000	2.290.931,42	59.069	0,00	59.069	14.262,44-
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	287.554.159,97	0,00	296.284.294	317.648.390,16	21.364.096-	0,00	21.364.096-	30.094.230,19
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.192.424,67	0,00	1.102.912	1.104.187,63	1.276-	0,00	1.276-	88.237,04-
4	+ Sonstige Transfererträge	14.746.369,65	0,00	12.668.759	12.976.572,99	307.814-	0,00	307.814-	1.769.796,66-
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.163.312,11	0,00	8.121.300	7.231.243,99	890.056	0,00	890.056	6.067.931,88
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.622.737,97	0,00	1.950.589	3.009.766,96	1.059.178-	0,00	1.059.178-	1.387.028,99
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.415.155,24	0,00	36.465.601	38.164.413,82	1.698.813-	0,00	1.698.813-	4.749.258,58
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	19.516,73	0,00	7.200	8.245,14	1.045-	0,00	1.045-	11.271,59-
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	392.506,00	0,00	355.420	314.459,50	40.961	0,00	40.961	78.046,50-
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	560.356,41	0,00	332.899	474.592,10	141.693-	0,00	141.693-	85.764,31-
11	= Ordentliche Erträge	342.971.732,61	0,00	359.638.974	383.222.803,71	23.583.830-	0,00	23.583.830-	40.251.071,10
12	- Personalaufwendungen	58.658.207,33-	0,00	61.232.857-	61.624.810,13-	391.954	0,00	391.954	2.966.602,80-
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.119.472,96-	1.767.975,61-	28.805.683-	29.765.455,33-	959.772	1.739.940,00-	808.203-	2.645.982,37-
15	- Abschreibungen	10.124.047,87-	0,00	8.909.064-	9.464.425,53-	555.362	0,00	555.362	659.622,34
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	746.601,73-	0,00	758.815-	865.525,76-	106.711	0,00	106.711	118.924,03-
17	- Transferaufwendungen	152.841.338,48-	0,00	180.680.985-	176.783.347,42-	3.897.637-	45.000,00-	3.897.637-	23.942.008,94-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	68.630.945,66-	0,00	67.747.572-	69.079.640,08-	1.332.069	425.500,00-	1.332.069	448.694,42-
19	= Ordentliche Aufwendungen	318.120.614,03-	1.767.975,61-	348.134.974-	347.583.204,25-	551.770-	2.210.440,00-	2.319.745-	29.462.590,22-
20	= Ordentliches Ergebnis	24.851.118,58	1.767.975,61-	11.504.000	35.639.599,46	24.135.599-	2.210.440,00-	25.903.575-	10.788.480,88
21	+ Außerordentliche Erträge	278.055,89	0,00	0	103.262,32	103.262-	0,00	103.262-	174.793,57-
22	- Außerordentliche Aufwendungen	572.990,39-	0,00	0	217.115,73-	217.116	0,00	217.116	355.874,66
23	= Sonderergebnis	294.934,50-	0,00	0	113.853,41-	113.853	0,00	113.853	181.081,09
24	= Gesamtergebnis	24.556.184,08	1.767.975,61-	11.504.000	35.525.746,05	24.021.746-	2.210.440,00-	25.789.722-	10.969.561,97

Gesamtergebnisrechnung in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) EUR
	30521000 Leist.d.Land.a.d.Ums.d.4.Ges.f.mod.	2.305.194	2.350.000	2.290.931	-59.069
(1)	Steuern und ähnliche Abgaben	2.305.194	2.350.000	2.290.931	-59.069
	31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	29.914.376	30.288.724	33.290.091	3.001.367
	31110001 Schlüsselzuweisungen v. Land, Mehre	11.395.305	10.902.870	10.780.099	-122.771
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	10.647.425	11.767.100	10.000.366	-1.766.734
	31310001 Allgemeine Finanzzuweisungen §11 FA	3.909.175	3.923.208	3.817.032	-106.176
	31310002 Zuweisung § 11 Abs. 4 FAG	9.520.130	9.489.470	9.977.859	488.389
	31310004 Zuweisung § 11 Abs. 4 FAG spezielle	1.202.768	572.219	572.219	0
	31310007 Bußgelder allgemein	655.048	601.200	567.361	-33.839
	31310008 Bußgelder-mobile Geschwindigkeitsme	247.937	300.000	367.849	67.849
	31310001 Bußgelder-stationäre Geschwindigkeit	1.221.566	1.200.000	1.127.212	-72.788
	31310010 Wohnheimgebühren innerhalb Einricht	128.191	88.020	111.966	23.946
	31310011 Wohnheimgebühren außerhalb Einricht	915.735	836.550	529.505	-307.045
	31310012 Bußgelder (ohne Zuordnung)	1.635	0	1.799	1.799
	31310020 Hilfszuweisungen Land	0	0	1.765.788	1.765.788
	31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	114.781	281.500	141.423	-140.077
	31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	26.705.833	23.928.117	30.348.234	6.420.117
	31410001 Zuweisungen vom Land - FAG	18.620.866	18.618.500	18.735.172	116.672
	31410002 Zuweisungen v. Land - FAG -Anteil G	1.821.904	1.870.000	1.974.990	104.990
	31410003 Zuweisungen vom Land - §17a FAG, Di	791.765	0	0	0
	31419000 Lfd.Zuweis.zu örtl.Sozialhilfela	4.165.372	3.809.476	3.818.176	8.700
	31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	207.487	214.500	210.344	-4.156
	31430000 Zuweis. lfd. Zwecke Zweckverb.	103.246	0	0	0
	31440000 Zuweis. lfd. Zwecke gesetzl.Sozialv	164.807	227.640	257.612	29.972
	31470000 Zuweis. lfd. Zwecke priv. Unternehm	350	700	700	0
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	10.441	20.000	17.569	-2.431
	31510000 Zuweis.des Landes a.d.Aufk.a.d.Grun	25.333.843	25.000.000	28.313.244	3.313.244
	31820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden/GV	123.635.998	137.505.000	137.519.333	14.333
	31910000 Leist.f.d.Ums.d. Grunds. f. Arbeits	16.118.175	14.839.500	23.402.449	8.562.949
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	287.554.160	296.284.294	317.648.390	21.364.096
	31600000 Auflösung Sonderposten	0	826	0	-826
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	1.192.425	1.102.086	1.104.188	2.102
(3)	Aufgelöste Invest.-zuwendungen/-beiträge	1.192.425	1.102.912	1.104.188	1.276
	32110000 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz a.	642.947	977.400	883.635	-93.765
	32110100 PLAN Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsa	0	2.200	0	-2.200
	32120000 Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.UH	1.383.951	891.000	2.638.176	1.747.176
	32120100 PLAN Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rech	0	70.500	0	-70.500
	32130000 Leistungen von Sozialleistungsträger	372.453	3.630.500	3.345.117	-285.383
	32140000 Sonstige Ersatzleistungen a.E.	16.184	50.000	1.162	-48.838
	32150000 Rückzahl.gew.Hilfen (Tilg.u.Zinsen	636.669	600.200	880.940	280.740
	32150100 PLAN Rückz.gew.Hi.a.E.	0	16.000	0	-16.000
	32210000 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz i.	1.650.551	1.321.400	1.700.030	378.630
	32210004 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz iE	88.173	0	36.963	36.963
	32210100 PLAN Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsat	0	37.100	0	-37.100
	32220000 Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.UH	494.785	239.000	79.900	-159.100
	32230000 Leistungen von Sozialleistungsträger	8.900.349	4.415.959	2.681.031	-1.734.928
	32240000 Sonstige Ersatzleistungen i.E.	51.664	0	109.947	109.947
	32250000 Rückzahl.gew.Hilfen (Tilg.u.Zinsen	489.302	406.500	601.165	194.665
	32910000 Andere sonstige Transfererträge	19.343	11.000	18.507	7.507
(4)	Sonstige Transfererträge	14.746.370	12.668.759	12.976.573	307.814
	33110000 Verwaltungsgebühren	43.456	43.800	36.583	-7.218
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	743.729	7.632.230	250.797	-7.381.433
	33210004 Benutzungsgebühren u.ä.Entgelte Pri	0	110.000	0	-110.000
	33210005 Sporthallenbenutzungsgebühren	16.681	14.770	8.318	-6.453
	33210011 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte; R	0	0	1.062.802	1.062.802
	33210012 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte; R	0	0	1.523.478	1.523.478
	33210013 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte; R	0	0	1.523.476	1.523.476
	33210014 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte; R	0	0	1.539.186	1.539.186

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) EUR
	33210016 Benutzungsgeb.u.ähnl.Entgelte; Regi	0	0	959.139	959.139
	33210100 PLANBenutzungsgeb. u.ä.	0	500	0	-500
	33220000 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	359.447	320.000	327.466	7.466
(5)	Entgelte für öff. Leistungen oder Einrichtungen	1.163.312	8.121.300	7.231.244	-890.056
	34110000 Mieten und Pachten	628.343	620.828	631.048	10.220
	34110001 Kostenersätze i.R.v. Miet-und Pacht	666	1.500	198	-1.302
	34210000 Erträge aus Verkauf	342.745	229.600	287.618	58.018
	34210001 Zuschuss Essensgeld Jobcenter /Sozi	11.178	11.500	10.741	-759
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	461.897	909.661	1.087.668	178.007
	34610001 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schaden	60.252	70.000	66.551	-3.449
	34610002 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schaden	45.320	30.000	46.766	16.766
	34610003 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schaden	23.764	30.000	25.402	-4.598
	34610004 Parkraumbew.,S.priv.L.entg.MA	31.672	30.000	25.316	-4.684
	34610006 Parkraumbew.,S.priv.L.entg.Externe	16.901	17.500	10.054	-7.446
	34610011 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	0	0	123.823	123.823
	34610012 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	0	0	191.729	191.729
	34610013 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	0	0	191.729	191.729
	34610014 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	0	0	191.729	191.729
	34610016 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	0	0	119.391	119.391
(6)	Sonstige privatrechtliche Leistungsentge	1.622.738	1.950.589	3.009.767	1.059.178
	34800000 Erstattungen vom Bund	6.687.271	6.657.878	6.640.825	-17.053
	34810000 Erstattungen vom Land	8.929.715	12.741.452	8.006.134	-4.735.317
	34810001 Erst.Land-Betreuungskostenpauschale	493.104	807.236	445.067	-362.169
	34810002 Erst.Land-Verwaltungskostenpauschal	820.697	1.102.824	543.748	-559.077
	34810003 Erst.Land-Pauschale Liegenschaften	4.322.348	2.895.598	9.408.219	6.512.622
	34810004 Erstattungen Land UMA	2.331.939	0	450.428	450.428
	34810006 Erst.Land-Anteil GM-Aufwand	1.501.233	1.590.000	1.310.851	-279.149
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	2.841.986	6.704.133	5.307.935	-1.396.198
	34820002 Erstattung v. Gemeinden-Wirtschafts	66.643	175.000	518.317	343.317
	34820004 Erstattungen von Stadt Konstanz (Tr	3.918.491	2.750.500	4.315.489	1.564.989
	34820005 Erstattung v. Gemeinden-Holzverkauf	0	0	231.791	231.791
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	15.282	1.734	158	-1.576
	34840000 Erstattungen v.d. gesetzl. Sozialve	24.468	4.100	35.753	31.653
	34850000 Erstattungen v.verb.Unternehmen,Son	222.151	193.913	197.024	3.111
	34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	101.790	105.560	88.089	-17.471
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehm	567.691	433.200	107.605	-325.595
	34870002 Erstattung v.priv.Untern.-Privatwal	36.086	33.000	31.222	-1.778
	34870005 Erstattung v.priv.Untern.-Holzverka	0	0	51.836	51.836
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	482.778	219.974	439.894	219.920
	34880001 Eigenanteile ÖPNV Fahrkarten - Krei	21.635	22.000	10.843	-11.157
	34880002 Eigenant. ÖPNV Fahrkarten-Regenboge	6.953	5.500	6.987	1.487
	34880003 Eigenant. ÖPNV Fahrkarten-Haldenwan	22.896	22.000	16.199	-5.801
(7)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.415.155	36.465.601	38.164.414	1.698.813
	36150100 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SVer	81	0	0	0
	36170100 Zinsertrag von Kreditinstituten	560	0	607	607
	36510000 Erträge a. Gewinnanteilen a.verb.Un	11.056	0	156	156
	36990000 Weitere sonstige Finanzerträge	7.517	7.200	7.197	-3
	36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	304	0	286	286
(8)	Zinsen und ähnliche Erträge	19.517	7.200	8.245	1.045
	37110000 Aktivierte Eigenleistungen	392.506	0	314.460	314.460
	37111000 Aktivierte Eigenleistungen (manuell	0	355.420	0	-355.420
(9)	Akt. Eigenlsg. u. Bestandsveränderungen	392.506	355.420	314.460	-40.961
	35210000 Erstattung von Steuern	43.901	34.000	38.112	4.112
	35610010 Zwangs-/Verwargelder	57.622	32.600	55.257	22.657
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und	75.865	90.000	-11.296	-101.296
	35651000 ALT Ausb. Kleinbetrag manuell	122	0	99	99
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposte	29.152	28.739	28.932	193
	35810000 Erträge aus Zuschreibungen	0	0	1.381	1.381
	35820000 Erträge a.d.Auflösung/Herabssetz.von	123.348	24.500	0	-24.500
	35831000 Auflösung/Herabs.von Wb. auf Forder	3.594	0	11.356	11.356
	35831002 Auflösung/Herabs.Wb. Forder. THH3 b	137.279	17.000	428	-16.572
	35831003 Auflösung/Herabs.Wb. Forder. THH3 P	42.529	47.160	56.732	9.572
	35833000 Erträge aus Nachaktivierung	0	0	3	3
	35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	46.528	58.900	66.544	7.644

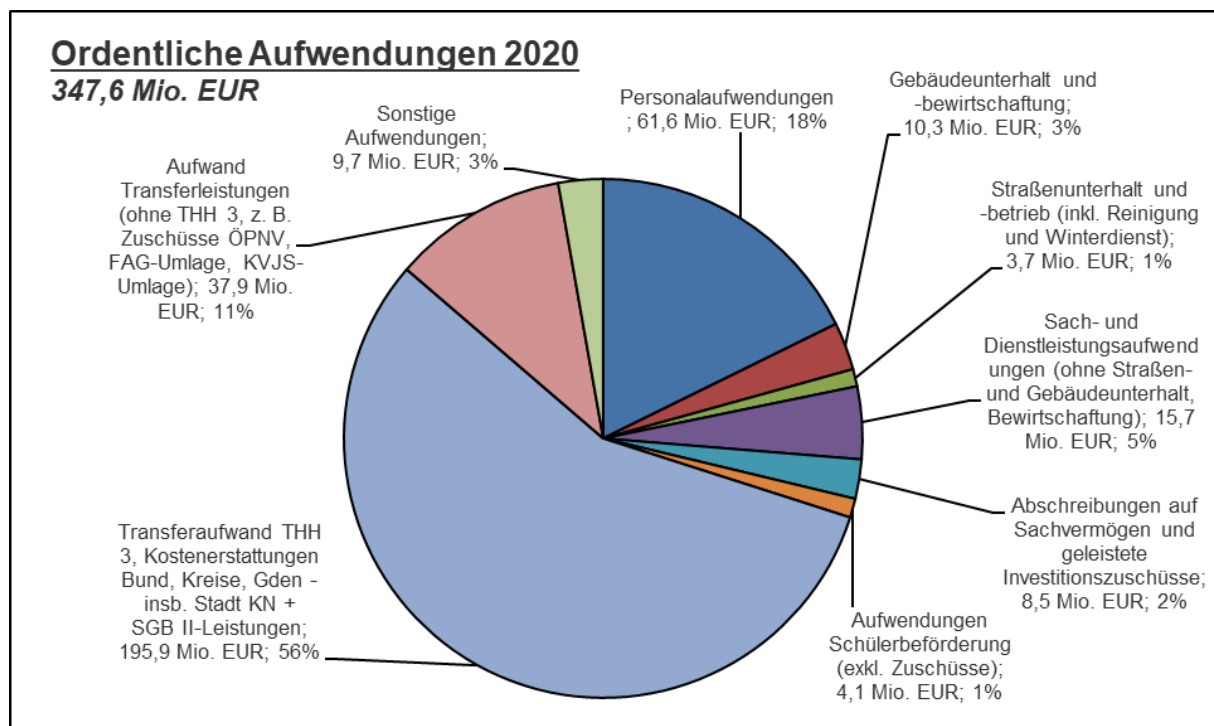
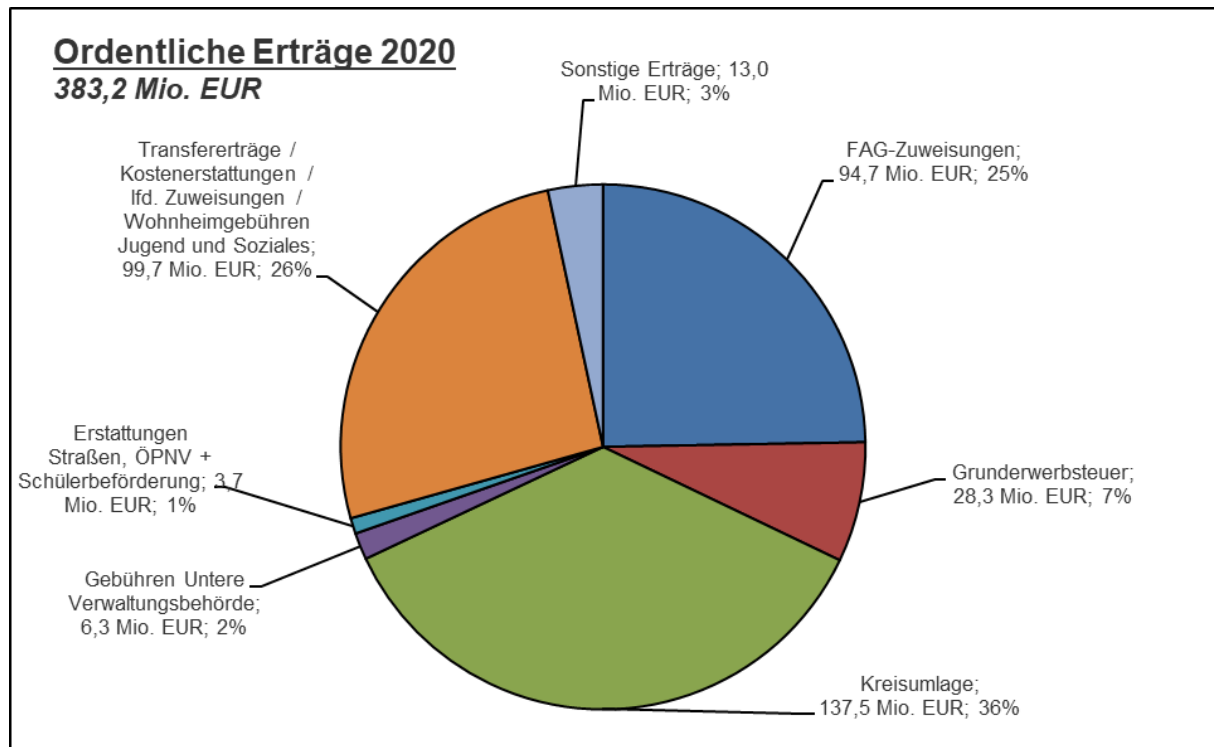
Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) EUR
	35910012 Andere sonstige ordentliche Erträge	0	0	56.796	56.796
	35910013 Andere sonstige ordentliche Erträge	0	0	64.893	64.893
	35910014 Andere sonstige ordentliche Erträge	0	0	105.169	105.169
	35910100 Ausb. Kleinbetrag	296	0	173	173
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	121	0	13	13
(10)	Sonstige ordentliche Erträge	560.356	332.899	474.592	141.693
(11)	Ordentliche Erträge	342.971.733	359.638.974	383.222.804	23.583.830
	40110000 Beamte	-12.523.312	-13.141.319	-12.635.754	505.565
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	-30.927.512	-32.371.431	-32.266.718	104.713
	40120003 Entsparung ATZ Arbeitnehmer	0	0	193.956	193.956
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-4.970.078	-5.277.252	-5.350.737	-73.485
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschä	-2.668.286	-2.728.708	-2.760.487	-31.779
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschä	-6.179.148	-6.509.632	-6.368.069	141.562
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallversi	-452.868	-439.724	-469.931	30.207
	40410000 Beihilfen, Unterstützungs- Bediens	-818.635	-776.650	-837.226	-60.576
	40710000 Zuführung zu Personalarückstellungen	-265.854	-157.081	0	157.081
	40710001 Entnahme aus Rückst.f.Altersteilz.u	147.486	168.940	0	-168.940
	40710030 Zuführung zur Rückstellung WGH AN-A	0	0	-359.854	-359.854
	40720000 Zuführung zu Rückstellungen LAZ	0	0	-769.990	-769.990
(12)	Personalaufwendungen	-58.658.207	-61.232.857	-61.624.810	-391.954
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	-5.093.296	-4.825.000	-5.275.835	-450.835
	42110001 Pflege Außenanlagen	-150.188	-137.950	-126.783	11.167
	42110002 Gebäudewartung-Vertr.ko.	-361.065	-457.250	-335.451	121.799
	42110003 Bauunterhalt-Digitalisierung	0	0	-30.000	-30.000
	42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Ve	-563.315	-599.000	-488.065	110.935
	42120001 Erhalt.maßn.UA, Direktaufw.	-440.422	-430.000	-457.760	-27.760
	42120002 SM-Betriebsdienst	-1.212.452	-1.122.000	-1.161.067	-39.067
	42120003 LSA Strom	-17.952	-17.000	-16.802	198
	42120004 LSA Wartung	-90.188	-80.000	-83.913	-3.913
	42121000 Unterhaltung der Straßen - Material	-198.174	-240.000	-303.285	-63.285
	42122000 Unterhaltung der Straßen - Fremdauf	-1.563.281	-1.380.000	-1.237.006	142.994
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermög	-194.487	-232.600	-333.988	-101.388
	42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögensge	-1.888.059	-2.067.265	-2.912.578	-845.313
	42220555 ILV-Erwerb v.geringwert.Vermögensge	-881	0	0	0
	42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pa	-3.393.717	-2.432.074	-2.245.044	187.030
	42310001 Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernsprecha	-495.476	-647.032	-460.089	186.943
	42310002 Mieten für Fahrzeuge	-126.745	-123.000	-123.095	-95
	42410000 Bew. d. Grundstücke u. baulich. Anl	0	-565	0	565
	42410001 Aufwand für Strom	-1.011.847	-1.054.860	-1.007.541	47.319
	42410002 Aufwand für Gas	-706.613	-780.880	-609.408	171.472
	42410003 Aufwand für Öl	-42.203	-43.000	-23.883	19.117
	42410004 Aufwand für Holz	-42.665	-77.000	-50.694	26.306
	42410005 Aufwand für Wasserversorgung	-315.905	-376.100	-274.902	101.198
	42410006 Aufwand für Abfallbeseitigungen	-283.476	-313.650	-263.293	50.357
	42410007 Aufwand für Gebäudereinigung	-1.082.795	-1.214.150	-1.368.939	-154.789
	42410008 Aufwand für gebäudebezog. Versicher	-186.889	-190.740	-191.537	-797
	42410009 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	-12.903	-10.684	-13.208	-2.524
	42410010 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. An	-798.479	-913.225	-773.926	139.299
	42440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	-2.340	0	0	0
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-393.887	-325.056	-372.008	-46.952
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäft	-9.878	-8.785	-3.403	5.382
	42610001 Dienst- und Schutzkleidung	-48.232	-51.049	-359.857	-308.808
	42610002 Aus- u. Fortbildung, umschulung	-427.147	-547.957	-277.862	270.096
	42610003 Sonstige bes. Aufwendungen f.Beschä	-115.920	-165.670	-107.281	58.389
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebs	-1.923.980	-2.350.117	-4.134.165	-1.784.048
	42710001 Aufwendungen für EDV	-2.361.069	-3.624.692	-2.880.827	743.865
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Reprä	-289.060	-296.405	-170.479	125.926
	42710004 Aufwendungen für bez. Leist. und Wa	-12.689	0	-37.473	-37.473
	42710005 Aufwendungen für Dienstleistungen	-1.449	0	9.538	9.538
	42710006 Besondere schulische Aufwendungen	-59.269	-58.600	-36.028	22.572
	42710007 Sonstige Aufwendungen Sachleistunge	-5.309	-4.800	-1.441	3.359
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	-213.199	-301.950	-188.904	113.046
	42750000 Lernmittel	-642.931	-657.500	-623.627	33.873
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstls	-238.008	-484.826	-309.529	175.297
	42910001 Ersatzvornahmen	-17.484	-40.500	-12.428	28.072

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) EUR
	42910003 Aufw.f.so. Sach-u. Dienstlsg.-Mobi	-63.800	-73.650	-67.718	5.932
	42910004 Aufw.f.so. Sach-u.Dienstlsg.-Stati	-20.348	-49.100	-23.870	25.230
	42999999 Budgetübertrag	0	0	0	0
(14)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-27.119.473	-28.805.683	-29.765.455	-959.772
	47100000 Abschreibungen	-8.663.442	-7.990.490	-7.822.509	167.982
	47213000 ALT AfA a. FO wg. Niederschlagung +	11.808	0	5.078	5.078
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	-3.241	0	-5.273	-5.273
	47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	-12.491	0	-3.709	-3.709
	47221002 befristete Niederschlagung TH3	-65.873	-66.500	-55.831	10.669
	47221003 Abschreibung Ford.wegen Pauschalwer	-807.831	-59.800	-783.346	-723.546
	47222000 AfA a. FO wg. befr. Niederschlagung	0	0	-15	-15
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagu	-72.082	0	-98.737	-98.737
	47910000 Sonstige Abschreibungen	-510.896	-792.274	-700.084	92.189
(15)	Planmäßige Abschreibungen	-10.124.048	-8.909.064	-9.464.426	-555.362
	45120100 Zinsaufwendungen an Gemeinden u.GV	0	0	0	0
	45150100 Zinsaufwendungen an verb.U.,Bet.,SV	-20.318	-248	-6.700	-6.452
	45170100 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-725.914	-758.567	-835.652	-77.086
	45930010 Aufwand aus Bankgebühren	-370	0	-23.173	-23.173
(16)	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-746.602	-758.815	-865.526	-106.711
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-505.864	-593.475	-519.703	73.772
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände u.dgl.	-678.987	-753.334	-757.740	-4.406
	43150000 Zuschüsse an verb.Unternehmen,Betei	3.663.566	-6.520.809	-1.520.807	5.000.002
	43150002 Zuschuss an Beschäftigungsgesell.	-344.254	-312.000	-312.000	0
	43160000 Zuschüsse an sonstige öff. Sonderr.	-220.950	-188.292	-164.555	23.738
	43160001 Zuschüsse f. CityVogel, S22 und Agg	-537.681	-550.000	-472.686	77.314
	43160002 Zuschuss: seehas Konstanz - Engen	-540.060	-540.000	-540.060	-60
	43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	-2.452.886	-12.747.900	-224.770	12.523.130
	43170002 Zuschuss an Verbund	-1.220.000	-1.220.000	-1.671.851	-451.851
	43170011 Zuschüsse an private Unternehmen; R	0	0	-2.193.670	-2.193.670
	43170012 Zuschüsse an private Unternehmen; R	0	0	-3.512.015	-3.512.015
	43170013 Zuschüsse an private Unternehmen; R	0	0	-2.814.083	-2.814.083
	43170014 Zuschüsse an private Unternehmen; R	0	0	-4.177.644	-4.177.644
	43170016 Zuschüsse an priv.Unternehmen; Regi	0	0	-1.314.762	-1.314.762
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-4.347.995	-4.663.038	-4.566.450	96.588
	43181000 Zuschüsse an soziale Einrichtungen	-1.343.118	-1.573.422	-1.496.029	77.393
	43310000 Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh.Einrich	-47.532.916	-90.745.774	-95.584.213	-4.838.440
	43310004 Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh.Einrich	-265.019	0	-130.803	-130.803
	43311000 Aufw. m. Erstatt.anspr. SGB XII a.E	0	0	-5.544	-5.544
	43320000 Soz.Leist.a.nat.Pers. in Einrichtun	-80.869.449	-42.610.134	-36.141.142	6.468.992
	43320001 Soz.Leist.a.nat.Per.i.Einr. Sprachk	-148.194	0	0	0
	43320004 Soz.Leist.a.nat.Pers.i.Einrichtunge	-1.667.638	0	-854.340	-854.340
	43321200 Hilfe bei Krankheit, vorbeugende un	0	0	-2.727	-2.727
	43321210 Hilfe zum Lebensunterhalt (Asyl)	0	0	-1.558	-1.558
	43710000 Allgemeine Umlagen an Land	-12.120.590	-15.616.184	-15.619.687	-3.503
	43720001 Umlage Kommunalverband Jugend u. So	-1.252.382	-1.427.255	-1.501.102	-73.847
	43729000 Ausgleich (§22 FAG)	-402.855	-564.368	-606.181	-41.813
	43780000 Umlage an übrige Bereiche	-54.066	-55.000	-77.224	-22.224
(17)	Transferaufwendungen	-152.841.338	-180.680.985	-176.783.347	3.897.637
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsge	-18.826	-60.459	-67.978	-7.519
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigke	-243.634	-243.600	-215.234	28.366
	44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1 Nr. 1	-2.912	-10.000	-1.021	8.979
	44291000 Leiharbeitskräfte	-55	0	0	0
	44292000 Lizenzen und Konzessionen	0	0	-14.753	-14.753
	44293000 Gebühren und Entgelte	-60	0	-3.236	-3.236
	44293001 Postgebühren	-386.440	-290.200	-375.792	-85.592
	44293002 Fernmelde- und Rundfunkgebühren	-379.239	-273.546	-423.932	-150.386
	44293003 Fernmeldegebühren Schulen-Heizung	-2.197	-2.400	-1.709	691
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-771.126	-776.778	-780.915	-4.137
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-771.905	-969.174	-665.657	303.517
	44294001 Befundscheine	-137.043	-158.220	-114.636	43.584
	44294002 Gutachten	-35.058	-447.500	-40.963	406.538
	44294003 Fallgutachter	-116.294	-103.110	-91.671	11.439

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) EUR
	44294004 Außergerichtliche Kosten	-30.320	-26.950	-29.457	-2.507
	44295000 Aufwendungen für Schülerbeförderung	-3.270.959	-1.695.000	-1.506.198	188.803
	44295001 Aufwendungen SchülerBef. f.Schüler	-1.363.145	-1.358.000	-1.332.663	25.337
	44295002 Beförd. ohne Erst. des ÖPNV	-16.401	-31.400	-9.124	22.276
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-1.645.197	-1.426.045	-1.537.212	-111.167
	44310001 Dienstreisen	-323.020	-491.186	-232.410	258.776
	44410001 Betriebliche Steueraufwendungen	-251	0	-413	-413
	44410003 Versicherungen	-710.232	-728.800	-728.938	-138
	44410004 Aufwendungen für Schadensfälle	-3.762	-3.500	-7.384	-3.884
	44500000 Erstattungen an den Bund	-2.229.476	-2.230.000	-2.080.080	149.920
	44510000 Erstattungen Land	-784.726	-1.121.204	-2.620.852	-1.499.648
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-2.379.557	-2.276.036	-1.860.131	415.906
	44520002 Erstattungen an andere Landkreise	-184.763	-140.000	-215.811	-75.811
	44520003 Erstattungen an die Stadt Konstanz	-1.217.149	-279.000	-1.248.589	-969.589
	44520004 Erstattungen an die Stadt Konstanz	-12.954.338	-13.859.000	-13.077.832	781.168
	44520005 Erstattungen an die Stadt Konstanz	-2.917.026	-2.964.500	-2.704.758	259.742
	44540000 Erstattungen an die gesetzl. Sozial	-1.200	0	-650	-650
	44550000 Erstattungen an verb. Unternehmen,Be	0	-5.000	0	5.000
	44560000 Erstattungen an sonst. öffentl. Son	-873.747	-820.000	-817.934	2.066
	44570000 Erstattungen an private Unternehmen	-1.267.229	-328.300	-1.294.758	-966.458
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-2.541.790	-2.617.653	-2.560.401	57.252
	44610000 Leist.bet.Umsetz.Grundsich.Arbeitss	-31.041.571	-31.998.110	-32.399.710	-401.600
	44910000 Sonstige zw. Aufw.a. lfd.Vw-Tätigke	-10.294	-12.900	-16.515	-3.615
	44910500 Aufwand für diverse Differenzen	-6	0	-324	-324
(18)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-68.630.946	-67.747.572	-69.079.640	-1.332.069
(19)	Ordentliche Aufwendungen	-318.120.614	-348.134.974	-347.583.204	551.770
(20)	Ordentliches Ergebnis	24.851.119	11.504.000	35.639.599	24.135.599
	50110000 Spenden	2.600	0	35.103	35.103
	50310000 Außerordentliche Auflösung von Sond	223.948	0	10	10
	53120000 Ertr.a.Veräußerung bewgl.VmG >1000	20.196	0	45.049	45.049
	53120001 Ertr.a.Veräußerung bewgl.VmG Altbes	31.312	0	23.100	23.100
(21)	Außerordentliche Erträge	278.056	0	103.262	103.262
	51190000 Sonstige außerordentliche Aufwendun	0	0	-34.803	-34.803
	51310000 Außerordentliche Abschreibungen	-572.990	0	-171.525	-171.525
	53220000 Aufw.Veräußerung bewgl.VmG >1000 Eu	0	0	-10.788	-10.788
(22)	Außerordentliche Aufwendungen	-572.990	0	-217.116	-217.116
(23)	Sonderergebnis	-294.935	0	-113.853	-113.853
(24)	Gesamtergebnis	24.556.184	11.504.000	35.525.746	24.021.746

Das Haushaltsjahr 2020 schließt mit einem Überschuss im ordentlichen Ergebnis von rund 35,6 Mio. EUR ab (Plan rund 11,5 Mio. EUR, Verbesserung um rund 24,1 Mio. EUR). Die ordentlichen Erträge beliefen sich auf rund 383,2 Mio. EUR (Plan rund 359,6 Mio. EUR) und die ordentlichen Aufwendungen auf rund 347,6 Mio. EUR (Plan rund 348,1 Mio. EUR).

Die Aufteilung der Erträge und Aufwendungen gestaltet sich wie folgt:



ERTRÄGE

(1) Steuern und ähnliche Abgaben

Diese Ertragsposition lag im Jahr 2020 mit rund 2,3 Mio. EUR im Plan (Ansatz rund 2,35 Mio. EUR, Ergebnis rund 2,29 Mio. EUR).

(2) Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Im Bereich der Zuweisungen und Zuwendungen waren Mehrerträge in Höhe von rund 21,4 Mio. EUR zu verzeichnen. Aus dem Finanzausgleich konnten rund 2,9 Mio. EUR Mehrerträge aus Schlüsselzuweisungen verbucht werden. Weitere rund 0,5 Mio. EUR mehr erhielt der Landkreis aus FAG-Zuweisungen nach § 11 Abs. 4 FAG und rund 1,8 Mio. EUR an Covid 19-Soforthilfen.

Die Gebührenerträge der Unteren Verwaltungsbehörde fielen um rund 1,8 Mio. EUR geringer aus (vor allem Baurecht und Straßenverkehr). Die Erträge aus Wohnheimgebühren sanken um rund 0,3 Mio. EUR.

Die Zuweisungen vom Land stiegen um rund 6,4 Mio. EUR (Digitalpakt Schulen rund +0,6 Mio. EUR, Zuweisungen Schulgebäude rund +0,7 Mio. EUR, Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung rund +1,3 Mio. EUR, Hilfen für Flüchtlinge rund +3,4 Mio. EUR, Kindertagespflege Gute-Kita-Gesetz rund +0,6 Mio. EUR, Eingliederungshilfe rund -0,3 Mio. EUR).

Die Erträge aus dem Grunderwerbsteueraufkommen verbesserten sich im Jahr 2020 um rund 3,3 Mio. EUR gegenüber dem Ansatz. Die Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende lag rund 8,6 Mio. EUR über dem Ansatz (Erhöhung durch den Bund von 52,1% auf 77,1%, Nachzahlung für das Jahr 2019 von rund 0,4 Mio. EUR).

(3) Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge

Die Erträge der Auflösungen von Sonderposten entsprachen dem Ansatz (Ansatz sowie Ergebnis rund 1,1 Mio. EUR).

(4) Sonstige Transfererträge

Die sonstigen Transfererträge lagen rund 0,3 Mio. EUR über dem Ansatz (Sozialamt rund -2,5 Mio. EUR, Amt für Kinder, Jugend und Familie rund +1,7 Mio. EUR, AMI rund +1,1 Mio. EUR).²

(5) Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

Mit rund 7,2 Mio. EUR wurde der Planansatz von rund 8,1 Mio. EUR um rund 0,9 Mio. EUR unterschritten – im Bereich ÖPVN gingen rund 0,2 Mio. EUR und im Bereich Forst rund 0,6 Mio. EUR weniger ein.

(6) Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Ertragsposition verbesserte sich im Vergleich zur Planung um rund 1,0 Mio. EUR (Plan rund 2,0 Mio. EUR, Ergebnis rund 3,0 Mio. EUR). Rund 0,9 Mio. EUR davon resultieren aus Abmangelzahlungen im Bereich ÖPNV.

² Näheres hierzu siehe unter Erläuterungen zum THH 3.

(7) Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Diese Position fiel rund 1,7 Mio. EUR höher als geplant aus (Sozialamt rund +0,3 Mio. EUR, Forst rund +0,8 Mio. EUR, Amt für Kinder, Jugend und Familie rund -2,5 Mio. EUR, AMI rund +2,5 Mio. EUR, Schifffahrt rund +0,3 Mio. EUR, Maßnahme der Gesundheitspflege rund +0,2 Mio. EUR, Brandschutz rund +0,1 Mio. EUR).

(8) Zinsen und ähnliche Erträge

Anstatt der geplanten rund 7 TEUR konnten rund 8 TEUR vereinnahmt werden.

(9) Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen

Im Bereich der aktivierten Eigenleistungen wurden mit rund 315 TEUR rund 41 TEUR geringere Erträge erzielt als geplant.

Auftrag Beschreibung	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Atenschutzübungsstr. / Feuerwehrs. Baum.	25.000 EUR	18.480 EUR	-6.520 EUR
ALT Photovoltaik Baumaßnahme	9.000 EUR	9.928 EUR	928 EUR
ALT AHG unbewegl.Sachanlagen	0 EUR	110 EUR	110 EUR
Haldenwangschule Singen Baumaßnahme	4.000 EUR	2.173 EUR	-1.828 EUR
DG Benediktinerpl unbewegl.Sachanlagen	500 EUR	0 EUR	-500 EUR
Behördenzentrum RZ, O-B-Str. 49 Baumaßn.	7.000 EUR	0 EUR	-7.000 EUR
AIB Mensa BSZ Radolfzell	0 EUR	28 EUR	28 EUR
BSZ Radolfzell Gebäude 1. BA	0 EUR	3.878 EUR	3.878 EUR
BSZ Radolfzell Gebäude 2. BA	0 EUR	3.905 EUR	3.905 EUR
BSZ Radolfzell Werkstatt 3. BA	0 EUR	4.043 EUR	4.043 EUR
AIB BSZ RZ Umbau Fachräume	0 EUR	2.118 EUR	2.118 EUR
AIB BSZ Radolfzell Außenanlage 1. BA	0 EUR	2.640 EUR	2.640 EUR
AIB BSZ Radolfzell Außenanlage 2. BA	0 EUR	2.448 EUR	2.448 EUR
AIB BSZ Radolfzell Außenanlage 3. BA	0 EUR	6.518 EUR	6.518 EUR
BSZ Radolfzell Sporthalle	0 EUR	3.520 EUR	3.520 EUR
BSZ Radolfzell Photovoltaikanlage	0 EUR	4.923 EUR	4.923 EUR
AIB Berufsschulzentrum Konstanz	29.000 EUR	83.545 EUR	54.545 EUR
Straßenmeisterei Welschingen Baumaßnahme	500 EUR	7.865 EUR	7.365 EUR
GU KN AM, Steinstraße, Baumaßnahme	12.500 EUR	2.035 EUR	-10.465 EUR
AIB GU RZ Kasernenstr. 60.3, Baumaßnahme	0 EUR	1.485 EUR	1.485 EUR
AIB GU RZ Kasernenstr. 60.1 Baumaßnahme	10.000 EUR	18.150 EUR	8.150 EUR
K 6100 Ausbaumaßnahmen	8.320 EUR	64 EUR	-8.256 EUR
K 6100 Ausbaumaßnahmen Radweg	14.720 EUR	4.032 EUR	-10.688 EUR
K 6106 Ausbaumaßnahmen	0 EUR	1.984 EUR	1.984 EUR
K 6115 Ausbaumaßnahmen	11.520 EUR	2.240 EUR	-9.280 EUR
K 6119 Ausbaumaßnahmen	0 EUR	1.024 EUR	1.024 EUR
K 6120 Ausbaumaßnahmen	11.200 EUR	0 EUR	-11.200 EUR
K 6120 Ausbaumaßnahmen Radweg	20.480 EUR	6.240 EUR	-14.240 EUR
K 6127 Ausbaumaßnahmen	3.200 EUR	1.280 EUR	-1.920 EUR
K 6129 Ausbaumaßnahmen	26.880 EUR	2.208 EUR	-24.672 EUR
K 6132 Ausbaumaßnahmen	0 EUR	3.904 EUR	3.904 EUR
K 6143 Ausbaumaßnahmen	3.200 EUR	0 EUR	-3.200 EUR
K 6155 Ausbaumaßnahmen	13.440 EUR	27.520 EUR	14.080 EUR
K 6158 Ausbaumaßnahmen	14.400 EUR	2.720 EUR	-11.680 EUR
K 6162 Ausbaumaßnahmen	0 EUR	18.752 EUR	18.752 EUR
K 6163 Ausbaumaßnahmen	17.280 EUR	0 EUR	-17.280 EUR
K 6163 Ausbaumaßnahmen Radweg	14.080 EUR	576 EUR	-13.504 EUR
K 6168 Ausbaumaßnahmen Radweg	27.200 EUR	5.696 EUR	-21.504 EUR
K 6170 Ausbaumaßnahmen	7.680 EUR	4.096 EUR	-3.584 EUR
K 6172 Ausbaumaßnahmen	8.320 EUR	1.280 EUR	-7.040 EUR
K 6172 Ausbaumaßnahmen Radweg	8.320 EUR	2.208 EUR	-6.112 EUR
K 6177 Ausbaumaßnahmen	0 EUR	4.384 EUR	4.384 EUR
K 6177 Ausbaumaßnahmen Radweg	9.280 EUR	832 EUR	-8.448 EUR
K 6178 Ausbaumaßnahmen	23.040 EUR	36.096 EUR	13.056 EUR
K 6180 Ausbaumaßnahmen	6.400 EUR	416 EUR	-5.984 EUR
K 6180 Ausbaumaßnahmen Radweg	8.960 EUR	9.120 EUR	160 EUR
	355.420 EUR	314.460 EUR	-40.961 EUR

(10) Sonstige ordentliche Erträge

Anstatt der geplanten rund 0,33 Mio. EUR konnten unter dieser Position rund 0,47 Mio. EUR verbucht werden. Die rund 0,14 Mio. EUR Mehrerträge resultieren aus Ausgleichszahlungen im Bereich ÖPNV von rund 0,23 Mio. EUR; in einem Vollstreckungsfall wurden rund 0,1 Mio. EUR Säumniszuschläge abgesetzt, was zu entsprechenden Mindererträgen an dieser Stelle führte.

AUFWENDUNGEN

(12) Personalaufwendungen³

(13) Versorgungsaufwendungen

Der Planansatz für Personal- und Versorgungsaufwendungen lag 2020 bei rund 61,2 Mio. EUR – mit einem Ergebnis von rund 61,6 Mio. EUR wurde der Ansatz um rund 0,4 Mio. EUR überschritten. Während der unterjährigen Prognosen war davon ausgegangen worden, dass der Planansatz eingehalten werden kann; zuletzt wurde eine Unterschreitung um 0,4 Mio. EUR prognostiziert. Die nun eingetretene Überschreitung beruht auf der Einführung von Lebensarbeitszeitkonten für die Bediensteten des Landkreises. Gemäß den haushaltsrechtlichen Vorgaben sind für die in Lebensarbeitszeitkonten überführten Stundensalden Rückstellung zu buchen. Aufgrund der erstmaligen Schaffung der Möglichkeiten, Stunden in ein Lebensarbeitszeitkonto einzuzahlen, waren weder die Resonanz noch der Umfang der Inanspruchnahme durch die Bediensteten vorherzusehen. Zum Bewertungsstichtag am 31.12.2020 waren 16 277 Stunden auf Lebensarbeitszeitkonten gebucht, hierfür waren Rückstellungen in Höhe von rund 0,8 Mio. Euro zu bilden. Durch diesen Effekt wurden erreichte Einsparungen beim Personalaufwand überlagert.

Aufgrund der Maßnahmen zur Bewältigung der Corona-Pandemie waren zahlreiche Mitarbeitende vorübergehend oder dauerhaft nicht in ihrer Stammdienststelle tätig, sondern wurden im Gesundheitsamt oder dem Corona-Stab eingesetzt. Der Personalaufwand für diese Einsätze wurde entsprechend abweichend verbucht, so dass bei den meisten Profit-Centern die Personalaufwendungen unter den Ansätzen liegen. Die Bereiche Gesundheitsamt sowie das neu eingerichtete Produkt Krisenmanagement (dem Landrat zugeordnet) hingegen schließen mit entsprechenden Mehraufwendungen ab (Gesundheitsamt rund -0,8 Mio. EUR, Krisenmanagement rund -0,4 Mio. EUR). Hinzu kommen in diesen Bereichen die Aufwendungen für neu eingestellte Mitarbeitende, beispielsweise in der Kontaktpersonennachverfolgung. Der erhöhte Aufwand wurde teilweise über Erstattungen des Landes ausgeglichen.

(14) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bei diesen Aufwandspositionen ergaben sich mit einem Ergebnis von rund 29,8 Mio. EUR in Summe Mehraufwendungen von rund 1,0 Mio. EUR (Planansatz rund 28,8 Mio. EUR).

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung Ergebnis 2020 zu Plan 2020 (+ Verbesserung)	Abweichung Ergebnis 2020 zu Ergebnis 2019 (+ Verbesserung)
Teilhaushalt 1 - Untere Verwaltungsbehörde	-1.536.926 EUR	-2.000.630 EUR	-1.508.700 EUR	491.930 EUR	28.225 EUR
Teilhaushalt 2 - Schulträgeraufgaben	-2.491.589 EUR	-2.841.220 EUR	-3.281.604 EUR	-440.384 EUR	-790.014 EUR
Teilhaushalt 3 - Jugend und Soziales	-2.829.809 EUR	-3.553.016 EUR	-5.258.953 EUR	-1.705.937 EUR	-2.429.144 EUR
Teilhaushalt 4 - Nahverkehr und Straßen	-4.252.545 EUR	-4.026.324 EUR	-3.997.002 EUR	29.322 EUR	255.543 EUR
Teilhaushalt 5 - Innere Verwaltung	-16.008.605 EUR	-16.384.494 EUR	-15.719.197 EUR	665.297 EUR	289.408 EUR
Summe	-27.119.473 EUR	-28.805.683 EUR	-29.765.455 EUR	-959.772 EUR	-2.645.982 EUR

³ Übersicht Stellenentwicklung/Personalaufwand siehe Anhang unter 7.4.

THH 1 rund +0,5 Mio. EUR

v. a. in den Bereichen Ordnungsamt, Straßenverkehr und Schifffahrt und Amt für Gesundheit und Versorgung – Minderaufwendungen für Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, Aus- und Fortbildung und EDV.

THH 2 rund -0,4 Mio. EUR

v. a. in den Beruflichen Schulen – Mehraufwendungen für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände von rund 0,7 Mio. EUR sowie Minderaufwendungen für Lehr- und Lernmittel von rund 0,1 Mio. EUR sowie EDV von rund 0,1 Mio. EUR.

THH 3 rund -1,7 Mio. EUR

v. a. aufgrund der erhöhten besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen von insgesamt rund 2,0 Mio. EUR im Bereich der sozialen Einrichtungen für Flüchtlingen – die Aufwendungen für die Security sind aufgrund der Zutrittskontrollen während der Besuchsverbote in den Unterkünften, der Überwachung / Sicherstellung der Quarantänestandorte und Isolationen an mehreren Standorten deutlich gestiegen. Des Weiteren stiegen die Aufwendungen für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände um rund 0,1 Mio. EUR, während die Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, EDV sowie sonstige Sach- und Dienstleistungen um je rund 0,1 Mio. EUR sanken.

THH 4 rund +30 TEUR**THH 5 rund +0,7 Mio. EUR**

v. a. in den Bereichen Gebäudemanagement, Krisenmanagement (Corona) und EDV – Mehraufwendungen für Bauunterhalt von rund 0,4 Mio. EUR (Mehraufwendungen Dachschaden Hohentwiel-Gewerbeschule Singen, Minderaufwendungen Benediktinerplatz 1), Minderaufwendungen für Bewirtschaftung von rund 0,4 Mio. EUR (insbesondere aufgrund corona-bedingter Leerstände), Minderaufwendungen für Mieten und Pachten von rund 0,2 Mio. EUR (Max-Stromeyer-Straße 166/168 in Konstanz, Capanstraße 2 in Singen) sowie Maschinen- und Gerätemieten von rund 0,2 Mio. EUR, Mehraufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung von rund 0,3 Mio. EUR, Minderaufwendungen für Aus- und Fortbildung von rund 0,1 Mio. EUR sowie Minderaufwendungen für EDV von rund 0,4 Mio. EUR.

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

Schulgebäude	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung Ergebnis 2020 zu Plan 2020 (+ Verbesserung)	Abweichung Ergebnis 2020 zu Ergebnis 2019 (+ Verbesserung)
Bauunterhaltsaufwendungen	-3.130.686 EUR	-2.925.000 EUR	-3.958.267 EUR	-1.033.267 EUR	-827.581 EUR
Mieten und Pachten	-102.011 EUR	-128.731 EUR	-135.160 EUR	-6.429 EUR	-33.150 EUR
Bewirtschaftungskosten	-2.169.901 EUR	-2.452.117 EUR	-2.186.563 EUR	265.554 EUR	-16.662 EUR
Sonstige Sach- und Dienstleistungsaufwendungen	-398.072 EUR	-507.357 EUR	-467.718 EUR	39.639 EUR	-69.647 EUR
Summe	-5.800.669 EUR	-6.013.205 EUR	-6.747.708 EUR	-734.503 EUR	-947.039 EUR

Verwaltungsgebäude	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung Ergebnis 2020 zu Plan 2020 (+ Verbesserung)	Abweichung Ergebnis 2020 zu Ergebnis 2019 (+ Verbesserung)
Bauunterhaltsaufwendungen	-1.632.175 EUR	-1.440.000 EUR	-1.054.923 EUR	385.077 EUR	577.252 EUR
Mieten und Pachten	-759.105 EUR	-920.187 EUR	-833.003 EUR	87.184 EUR	-73.898 EUR
Bewirtschaftungskosten	-841.143 EUR	-939.447 EUR	-1.072.194 EUR	-132.747 EUR	-231.051 EUR
Sonstige Sach- und Dienstleistungsaufwendungen	-127.332 EUR	-171.916 EUR	-189.971 EUR	-18.054 EUR	-62.638 EUR
Summe	-3.359.756 EUR	-3.471.550 EUR	-3.150.091 EUR	321.460 EUR	209.665 EUR

Gemeinschaftsunterkünfte, Notunterkünfte, Unterkünfte für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung Ergebnis 2020 zu Plan 2020 (+ Verbesserung)	Abweichung Ergebnis 2020 zu Ergebnis 2019 (+ Verbesserung)
Bauunterhaltsaufwendungen	-313.704 EUR	-457.000 EUR	-227.357 EUR	229.643 EUR	86.347 EUR
Mieten und Pachten	-2.522.213 EUR	-1.369.656 EUR	-1.266.853 EUR	102.803 EUR	1.255.360 EUR
Bewirtschaftungskosten	-1.237.768 EUR	-1.328.720 EUR	-1.072.746 EUR	255.974 EUR	165.021 EUR
Sonstige Sach- und Dienstleistungsaufwendungen	-128.856 EUR	-140.924 EUR	-87.226 EUR	53.698 EUR	41.630 EUR
Summe	-4.202.542 EUR	-3.296.300 EUR	-2.654.183 EUR	642.117 EUR	1.548.359 EUR

Summen aller Gebäude	-13.362.966 EUR	-12.781.056 EUR	-12.551.982 EUR	229.074 EUR	810.984 EUR
-----------------------------	------------------------	------------------------	------------------------	--------------------	--------------------

(15) Planmäßige Abschreibungen

Die Abschreibungen lagen insgesamt rund 0,6 Mio. EUR über dem Planansatz (Plan rund 8,9 Mio. EUR, Ergebnis rund 9,5 Mio. EUR). Dies resultiert überwiegend aus rund 0,8 Mio. EUR Pauschalwertberichtigungen sowie unbefristeten Niederschlagungen von rund 0,1 Mio. EUR. Dagegen sanken die Abschreibungen auf Sachvermögen um rund 0,2 Mio. EUR sowie die Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse um rund 0,1 Mio. EUR im Vergleich zur Planung.

(16) Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Das Ergebnis der Position Zinsen und ähnliche Aufwendungen lag rund 0,1 Mio. EUR über dem Planansatz. Die Verwahrentgelte stiegen um rund 154 TEUR sowie die Bankgebühren um rund 23 TEUR während die Investitionskreditzinsen um rund 77 TEUR sanken, da in den Vorjahren weniger Kredite aufgenommen wurden als ursprünglich geplant.

(17) Transferaufwendungen

Die Höhe der Transferaufwendungen lag rund 3,9 Mio. EUR unter dem Ansatz. Während im Bereich ÖPNV Zuschüsse an private Unternehmen Bereich Regionalbus rund 1,8 Mio. EUR mehr aufgewendet

wurden sowie rund 0,2 Mio. EUR der Covid 19-Soforthilfe an den VHB weitergeleitet wurden, stiegen die Aufwendungen im AMI um rund 1,0 Mio. EUR. Im Amt für Kinder, Jugend und Familie lagen die Transferaufwendungen rund 1,6 Mio. EUR und im Sozialamt rund 0,2 Mio. EUR unter dem Planansatz. Die eingeplante kapitalstärkende Maßnahme für den GLKN von 5,0 Mio. EUR wurde im Finanzhaushalt ausbezahlt, was an dieser Stelle eine entsprechende Verbesserung darstellt.

(18) Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen fielen in Summe rund 1,3 Mio. EUR höher als geplant aus. Corona-bedingt stiegen die Aufwendungen für Post-, Fernmelde- und Rundfunkgebühren um rund 0,2 Mio. EUR sowie für die Leistungsbeteiligung im Rahmen der Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende um rund 0,4 Mio. EUR, während die Aufwendungen für Dienstreisen um rund 0,3 Mio. EUR sowie die Aufwendungen für die Schülerbeförderung um rund 0,2 Mio. EUR sanken.

Die Rechts- und Beratungskosten sowie die Aufwendungen für Gutachten lagen rund 0,8 Mio. EUR unter dem Ansatz; einige dieser Mittel werden jedoch im Jahr 2021 (Budgetübertrag) verausgabt werden. Im Amt für Kinder, Jugend und Familie fielen die Erstattungen an Gemeinden um rund 0,4 Mio. EUR geringer als geplant aus. Im Bereich AMI stiegen die Erstattungen an das Land um rund 1,4 Mio. EUR⁴. Die Erstattungen an private Unternehmen im Bereich ÖPNV / Regionalbus stiegen um rund 1,0 Mio. EUR.

Der Ansatz war für die interne Verrechnung der Spitzabrechnung 2019 angedacht, da in 2019 im Bereich der Leistung mehr Pauschalen nach dem FlüAG gebucht wurden als tatsächlich Aufwendungen anfielen. Die Spitzabrechnung 2019 wurde im Haushaltsjahr 2020 nicht durchgeführt. Die Rückzahlung der Spitzabrechnung 2016 wurde im Haushaltsjahr 2020 nicht eingeplant, weswegen sich im Bereich der Erstattungen an das Land Mehraufwendungen in Höhe von 0,7 Mio. EUR im Bereich der Unterbringung ergaben. Die Rückzahlung von insgesamt 1,05 Mio. EUR wurde aufgrund der Gründe für die Rückzahlung auf die einzelnen Bereiche aufgeteilt.

(21) Außerordentliche Erträge⁵

Die außerordentlichen Erträge des Jahres 2020 von rund 0,1 Mio. EUR resultieren aus Veräußerungserlösen von rund 78 TEUR sowie Spenden von rund 35 TEUR (Corona-Kulturfonds).

(22) Außerordentliche Aufwendungen⁶

Die außerplanmäßigen Aufwendungen beliefen sich auf rund 0,2 Mio. EUR (außerordentliche Abschreibungen von rund 0,17 Mio. EUR, insbesondere Brandschutz und Kreisstraßen, und Aufwendungen aus dem Corona-Kulturfonds von rund 35 TEUR).

⁴ Die Spitzabrechnung 2019 wurde eingeplant, jedoch noch nicht durchgeführt; die Spitzabrechnung 2016 wurde durchgeführt, jedoch nicht eingeplant. Hierdurch sowie einen Planungsfehler im Bereich Integrationsmanagement ergibt sich diese Abweichung.

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

⁶ Siehe vorangegangene Fußnote.

4.2 Gesamtfinanzzrechnung

lfd. Nr.	Gesamtfinanzzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ermächtigungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2021	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		2019	2019	2020	2020	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.305.193,86	0,00	2.350.000	2.290.931,42	59.069	0,00	59.069	14.262,44-
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	288.847.105,80	0,00	296.284.294	317.892.906,14	21.608.612-	0,00	21.608.612-	29.045.800,34
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	13.912.627,41	0,00	12.542.959	11.382.635,18	1.160.324	0,00	1.160.324	2.529.992,23-
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.197.089,97	0,00	8.120.800	5.852.999,43	2.267.801	0,00	2.267.801	4.655.909,46
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.693.505,44	0,00	1.950.589	2.873.009,65	922.421-	0,00	922.421-	1.179.504,21
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.183.577,63	0,00	36.465.601	38.442.343,37	1.976.742-	0,00	1.976.742-	6.258.765,74
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	16.412,69	0,00	7.200	15.470,80	8.271-	0,00	8.271-	941,89-
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	185.531,79	0,00	215.500	490.427,55	274.928-	0,00	274.928-	304.895,76
9	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	340.341.044,59	0,00	357.936.943	379.240.723,54	21.303.780-	0,00	21.303.780-	38.899.678,95
10	- Personalauszahlungen	58.548.629,96-	0,00	61.244.715-	60.721.412,22-	523.303-	0,00	523.303-	2.172.782,26-
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.389.034,64-	1.767.975,61-	28.805.683-	28.976.589,18-	170.906	1.739.940,00-	3.337.009-	2.587.554,54-
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	794.474,73-	0,00	758.815-	865.380,91-	106.566	0,00	106.566	70.906,18-
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	158.661.532,82-	0,00	180.680.985-	178.384.401,21-	2.296.583-	45.000,00-	2.341.583-	19.722.868,39-
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	69.030.326,24-	0,00	67.747.572-	69.173.996,69-	1.426.425	425.500,00-	1.000.925	143.670,45-
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	313.423.998,39-	1.767.975,61-	339.237.769-	338.121.780,21-	1.115.989-	2.210.440,00-	5.094.405-	24.697.781,82-
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	26.917.046,20	1.767.975,61-	18.699.174	41.118.943,33	22.419.769-	2.210.440,00-	26.398.185-	14.201.897,13
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	569.678,25	1.470.000,00	317.000	816.653,84	499.654-	888.000,00	1.858.346	246.975,59
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	271.298,85	0,00	0	155.122,11	155.122-	0,00	155.122-	116.176,74-
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	500,00	0,00	0	500,00	500-	0,00	500-	0,00
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	66,52	0,00	0	34.541,33	34.541-	0,00	34.541-	34.474,81
23	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	841.543,62	1.470.000,00	317.000	1.006.817,28	689.817-	888.000,00	1.668.183	165.273,66
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.420.326,95-	3.413.139,04-	2.090.000-	1.395.926,98-	694.073-	2.530.000,00-	6.637.212-	24.399,97
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.447.492,90-	6.413.233,44-	10.795.000-	4.640.480,34-	6.154.520-	9.042.439,99-	21.610.193-	807.012,56
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.084.475,48-	3.131.401,14-	2.872.200-	2.544.009,44-	328.191-	3.654.726,39-	7.114.318-	540.466,04
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	2.700,00-	0,00	800-	1.750,00-	950	0,00	950	950,00
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	8.895.592,64-	5.744.053,00-	10.097.000-	23.339.523,80-	13.242.524	7.135.843,89-	362.627	14.443.931,16-
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	116.854,48-	0,00	161.200-	120.574,76-	40.625-	86.000,00-	126.625-	3.720,28-
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.967.442,45-	18.701.826,62	26.016.200-	32.042.265,32-	6.026.065	22.449.010,27	35.124.772-	13.074.822,87-
31	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	18.125.898,83-	17.231.826,62	25.699.200-	31.035.448,04-	5.336.248	21.561.010,27	33.456.589-	12.909.549,21-
32	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	8.791.147,37	18.999.802,23	7.000.026-	10.083.495,29	17.083.521-	23.771.450,27	59.854.774-	1.292.347,92
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbare Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	9.500.000	5.549.000,00	3.951.000	0,00	3.951.000	5.549.000,00
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	3.080.764,68-	0,00	3.800.000-	3.265.429,80-	534.570-	0,00	534.570-	184.665,12-

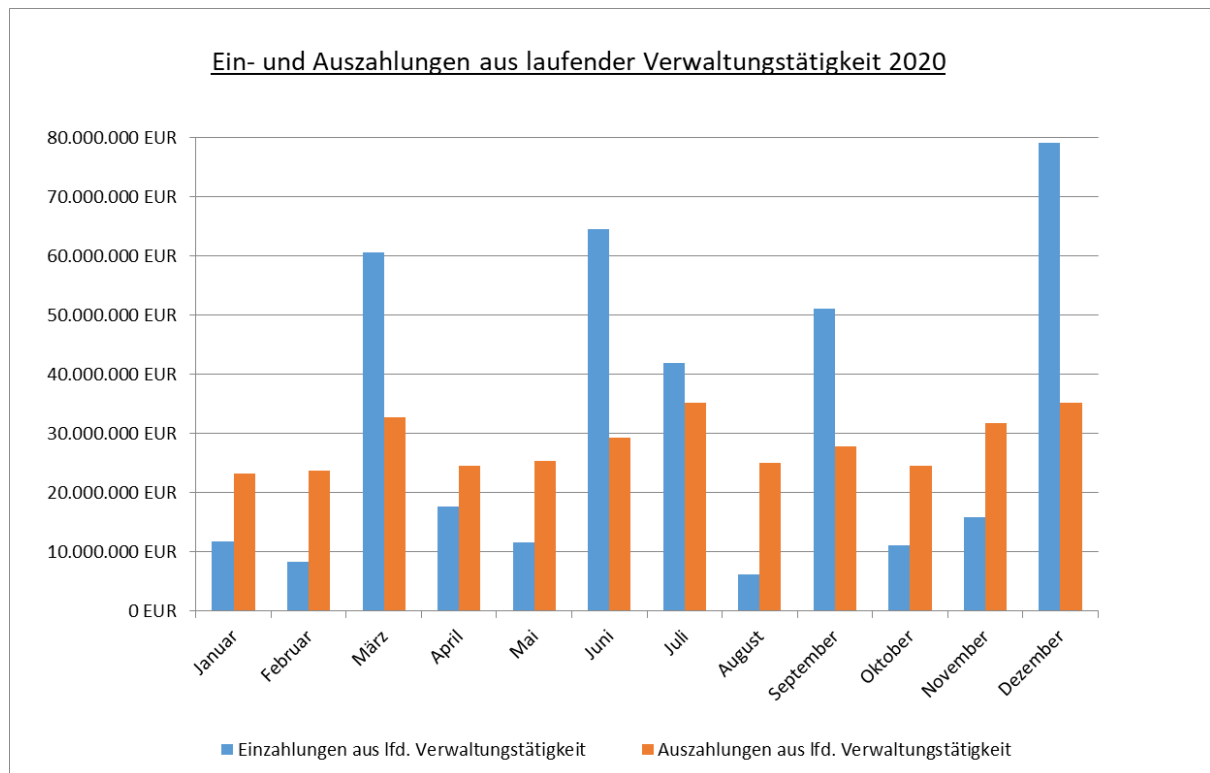
lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ermächtigungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	übertr.	Verfügbare	Ergebnisver-
		Vorjahr	2019	2020	2020	Ansatz/ Ergebnis	Ermächt. nach 2021	Mittel abzügl. Ergebnis	änderung gegenüber Vorjahr
		2019	2019	2020	2020	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	3.080.764,68-	0,00	5.700.000	2.283.570,20	3.416.430	0,00	3.416.430	5.364.334,88
36	= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	5.710.382,69	18.999.802,23	1.300.026-	12.367.065,49	13.667.092-	23.771.450,27	56.438.344-	6.656.682,80
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenk	172.726.175,17			204.665.597,24				31.939.422,07
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	173.409.282,74-			208.541.042,63-				35.131.759,89-
39	= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	683.107,57-			3.875.445,39-				3.192.337,82-
40	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	25.080.620,66			30.107.895,78				5.027.275,12
41	+/- Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	5.027.275,12			8.491.620,10				3.464.344,98
42	= Endbestand Zahlungsmittel	30.107.895,78			38.599.515,88				8.491.620,10
43	nachrichtlich: den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresende				0,00				0,00

* Für den Planwert wurde zum Vergleich das Ergebnis 2019 übernommen.

(17) Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit beliefen sich im Jahr 2020 auf rund 379,2 Mio. EUR (Plan rund 357,9 Mio. EUR). Die Auszahlungen betrugen insgesamt rund 338,1 Mio. EUR (Plan rund 339,2 Mio. EUR). Der Zahlungsmittelüberschuss betrug somit rund 41,1 Mio. EUR und lag damit rund 22,4 Mio. EUR über der Planung.

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



(31) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit⁷

Der Saldo aus Investitionstätigkeit betrug rund -31,0 Mio. EUR und fiel damit rund 5,3 Mio. EUR höher als der Planansatz (rund -25,7 Mio. EUR) aus. Die Einzahlungen lagen rund 0,7 Mio. EUR über und die Auszahlungen rund 6,0 Mio. EUR über dem Ansatz.

Im Bereich der Einzahlungen gingen rund 0,4 Mio. EUR mehr Investitionszuwendungen vom Land (rund 0,3 Mio. EUR K6162 aus Ermächtigungsübertragung, rund 0,1 Mio. EUR Zuschuss Elektrifizierung Bodenseegürtelbahn, ungeplant), rund 0,1 Mio. EUR mehr Investitionszuwendungen vom Bund (im Bereich Kreisstraßen für Gerätebeschaffungen) und rund 0,2 Mio. EUR mehr Veräußerungserlöse (Unimog und Auslegemäher, LKW, PKW, Kostenbeteiligung Ersatz-Neubau Brücke K6155) ein.

⁷ Weiteres zur Investitionstätigkeit, deren Finanzierung sowie der mittelfristigen Entwicklung siehe Lagebericht.

Aus der Ermächtigungsübertragung des Jahres 2019 von rund 1,5 Mio. EUR gingen dabei rund 0,3 Mio. EUR ein. Der Zuschuss für die K6162 fiel um rund 0,1 Mio. EUR geringer aus aufgrund günstigerer Ausführung; der Zuschuss für die K6155 von rund 0,2 Mio. EUR war trotz Neuveranschlagung in 2020 fälschlicherweise übertragen worden. Rund 0,3 Mio. EUR im Bereich Brandschutz und rund 0,6 Mio. EUR im Bereich Regionalbuskonzept wurden weiter nach 2021 übertragen.

Im Bereich der Auszahlungen wurden rund 6,0 Mio. EUR mehr verausgabt als geplant.

Werden jedoch die Ermächtigungsübertragungen aus 2019 sowie nach 2021 und die Deckungen aus dem Ergebnishaushalt hinzugezogen, wurden summarisch rund 8,8 Mio. EUR der verfügbaren Mittel nicht benötigt.

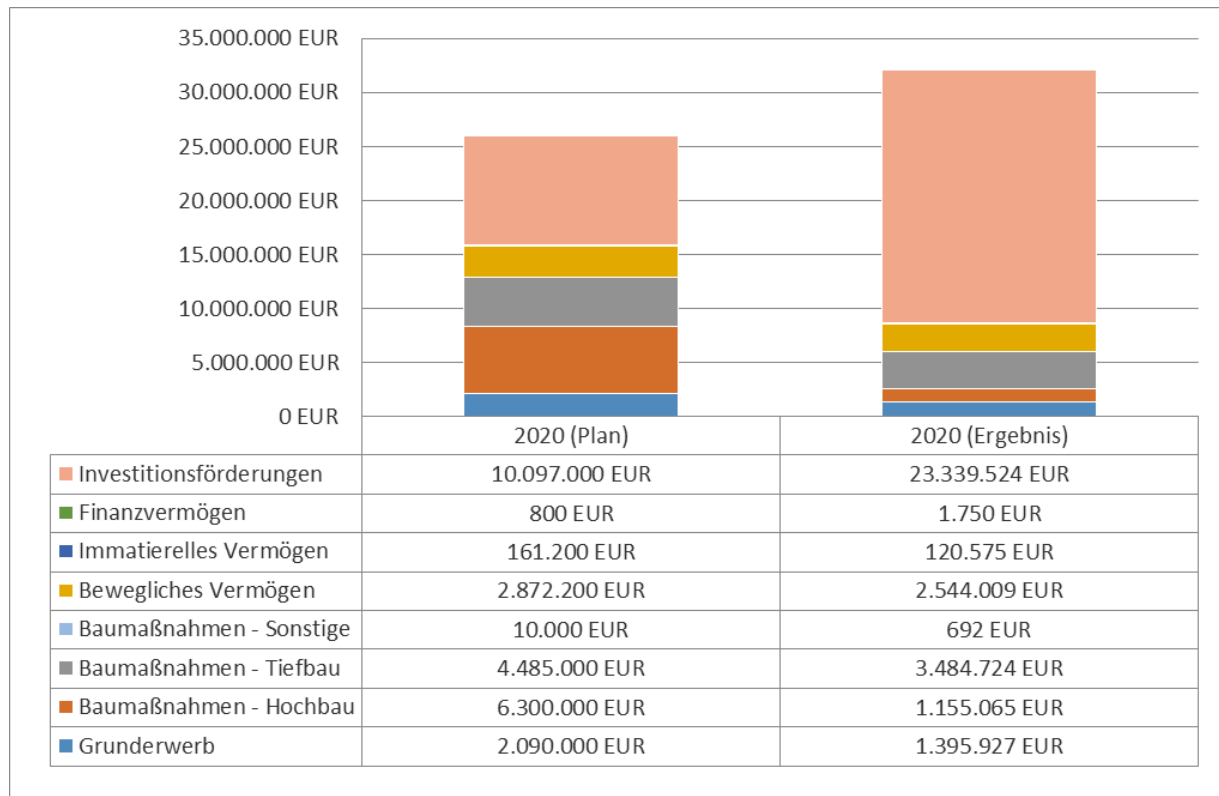
Bezeichnung	Ermächt.übertragung a. 2019	Ansatz 2020	Verfügbare Mittel	IST 2020	Deckung aus Ergebnishaushalt	Ermächt.übertragung n. 2021	Nicht benötigte Mittel
Grunderwerb	3,4 Mio. EUR	2,1 Mio. EUR	5,5 Mio. EUR	1,4 Mio. EUR	0,0 Mio. EUR	2,5 Mio. EUR	-1,6 Mio. EUR
Baumaßnahmen Hochbau	4,4 Mio. EUR	6,3 Mio. EUR	10,7 Mio. EUR	1,2 Mio. EUR	0,2 Mio. EUR	7,8 Mio. EUR	-1,9 Mio. EUR
Baumaßnahmen Tiefbau	2,0 Mio. EUR	4,5 Mio. EUR	6,5 Mio. EUR	3,5 Mio. EUR	0,0 Mio. EUR	1,3 Mio. EUR	-1,7 Mio. EUR
Bewegliches Sachvermögen	3,1 Mio. EUR	2,9 Mio. EUR	6,0 Mio. EUR	2,5 Mio. EUR	0,3 Mio. EUR	3,7 Mio. EUR	-0,1 Mio. EUR
Gesundheitsverbund Masterpläne	5,4 Mio. EUR	8,4 Mio. EUR	13,8 Mio. EUR	4,8 Mio. EUR	0,0 Mio. EUR	6,1 Mio. EUR	-2,9 Mio. EUR
Gesundheitsverbund kapitalstärkende Maßn.	0,0 Mio. EUR	0,0 Mio. EUR	0,0 Mio. EUR	18,0 Mio. EUR	18,0 Mio. EUR	0,0 Mio. EUR	0,0 Mio. EUR
ÖPNV Elektrifizierung Bodenseegürtelbahn	0,3 Mio. EUR	1,2 Mio. EUR	1,5 Mio. EUR	0,3 Mio. EUR	0,0 Mio. EUR	1,0 Mio. EUR	-0,2 Mio. EUR
Wirtschaftsförderung	0,0 Mio. EUR	0,4 Mio. EUR	0,4 Mio. EUR	0,0 Mio. EUR	0,0 Mio. EUR	0,0 Mio. EUR	-0,4 Mio. EUR
Rest	0,1 Mio. EUR	0,2 Mio. EUR	0,3 Mio. EUR	0,3 Mio. EUR	0,0 Mio. EUR	0,0 Mio. EUR	0,0 Mio. EUR
Summen	18,7 Mio. EUR	26,0 Mio. EUR	44,7 Mio. EUR	32,0 Mio. EUR	18,5 Mio. EUR	22,4 Mio. EUR	-8,8 Mio. EUR

An die Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gGmbH wurden im Juli 2020 5 Mio. EUR und im Dezember 2020 13 Mio. EUR kapitalstärkende Maßnahmen ausbezahlt. Während die 5 Mio. EUR im Ergebnishaushalt des THH 5 eingeplant waren und hierdurch gedeckt werden, werden die 13 Mio. EUR aus dem verbesserten Zahlungsmittelüberschuss des THH 6 von rund 8,1 Mio. EUR sowie den verfügbaren liquiden Mitteln der Vorjahre gedeckt.

Folgende weitere Maßnahmen wurden aus dem Ergebnishaushalt gedeckt:

Möblierung Ordnungsamt	175.214 EUR
Gabelstapler AMI	10.163 EUR
Mobile Testkabine / Luftreiniger	5.423 EUR
E-Akte und Software Kultur und Geschichte	110.059 EUR
Kreisarchäologie	661 EUR
Photovoltaikanlage BSZ Radolfzell	197.491 EUR

Die geplanten sowie die getätigten Investitionsauszahlungen (Plan rund 26,0 Mio. EUR), Ergebnis rund 32,0 Mio. EUR) teilen sich wie folgt auf⁸:



(32) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf

Dieser ergibt sich aus der Summe des Zahlungsmittelüberschusses der Ergebnisrechnung und dem Saldo aus Investitionstätigkeit. Der Finanzierungsmittelüberschuss belief sich auf rund 10,1 Mio. EUR und fiel damit um rund 17,1 Mio. EUR höher als geplant aus (Plan rund -7,0 Mio. EUR).

(35) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit

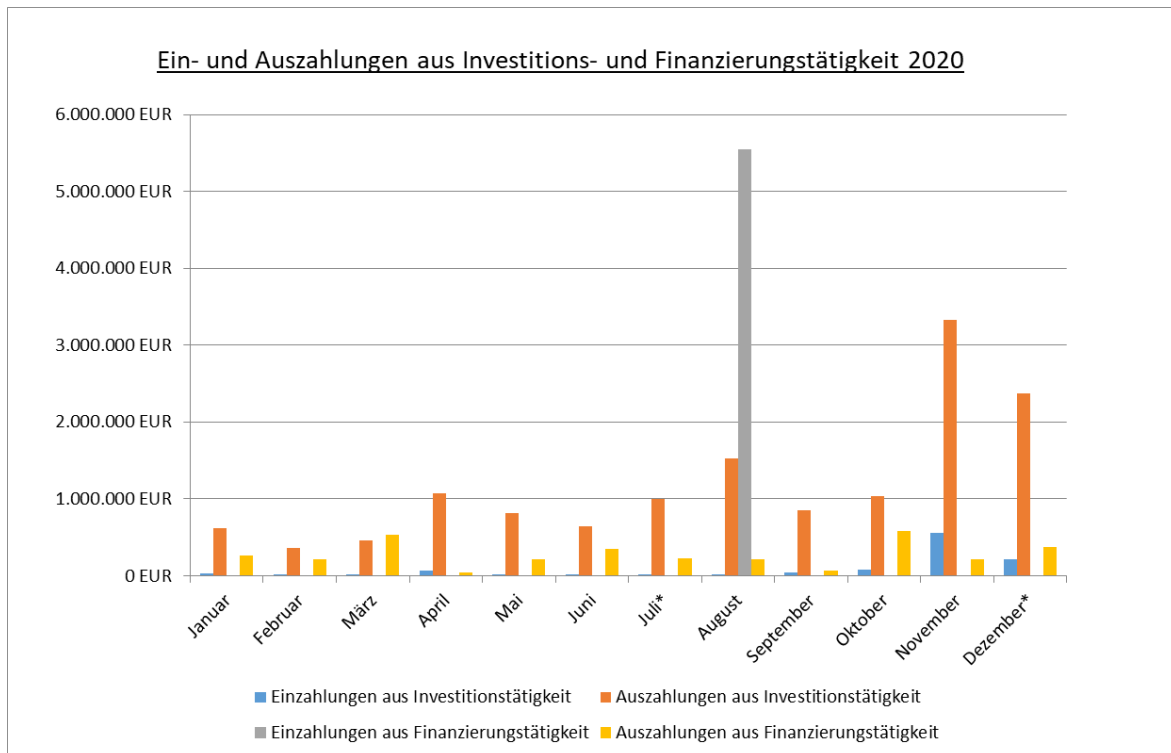
Im Jahr 2020 wurden rund 5,5 Mio. EUR aus der Kreditermächtigung des Jahres 2018 aufgenommen. Die Tilgung im Jahr 2020 belief sich auf rund 3,3 Mio. EUR. Der Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit betrug somit rund 2,3 Mio. EUR.

(36) Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres

Der Finanzierungsmittelbestand zum 31.12.2020 erhöhte sich um rund 12,4 Mio. EUR – geplant war eine Verschlechterung um rund 1,3 Mio. EUR. Damit betrug die Verbesserung zur Planung rund 13,7 Mio. EUR.

⁸ Eine detailliertere Darstellung der Investitionstätigkeit siehe unter 4.3.

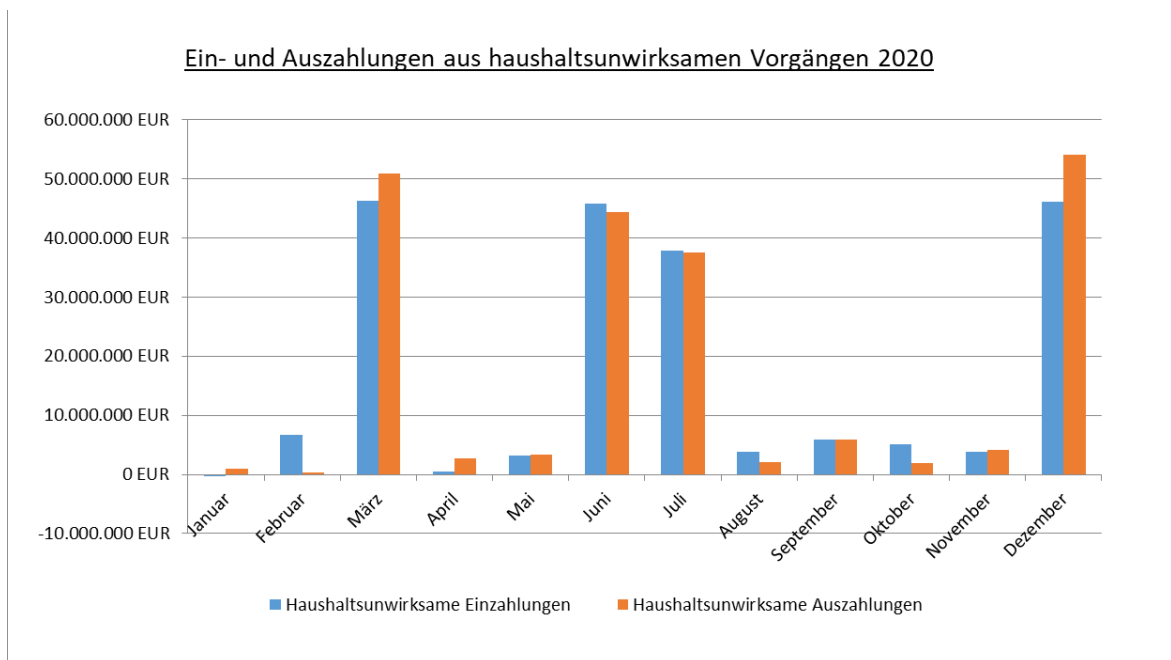
Die Ein- und Auszahlungen verteilen sich über das Jahr wie folgt:



*Aufgrund der Darstellbarkeit wurden die Investitionsauszahlungen des Julis um 5 Mio. EUR und des Dezembers um 13 Mio. EUR kapitalstärkende Maßnahmen an den GLKN bereinigt.

(39) Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen

Die haushaltsunwirksamen Auszahlungen überstiegen die Einzahlungen um rund 3,9 Mio. EUR. Hier werden neben durchlaufenden Geldern auch die Liquiditätskredite sowie Geldanlagen⁹ abgebildet.



⁹ Über den Jahreswechsel bestand eine Geldanlage bei der Volksbank Konstanz e. G. (Kündigungsgeld mit 40 Tagen Kündigungsfrist) in Höhe von 5 Mio. EUR zu einem Zinssatz von -0,25%.

(42) Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres

Der Endbestand an Zahlungsmitteln beläuft sich auf rund 38,6 Mio. EUR und entspricht dem Kassenbestand in der Bilanz zum 31.12.2020. Die Zahlungsmittel haben sich damit innerhalb des Jahres 2020 um rund 8,5 Mio. EUR erhöht (Kassenbestand zum 31.12.2020 betrug rund 30,1 Mio. EUR – zuzüglich Änderung Finanzierungsmittelbestand (36) von rund 12,4 Mio. EUR zuzüglich Saldo haushaltsunwirksame Vorgänge (39) von rund -3,9 Mio. EUR).

4.3 Übersicht über die Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

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

Maßnahme	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ermächti- gungen aus 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis / Ansatz	Vergleich Ergebnis / Ansatz + Ermächt. 2019	Ermächti- gungen nach 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
(18)	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	569.678	1.470.000	317.000	816.654	526.071	-943.929	888.000
I1124255900	BSZ Radolfzell Zu/Zuw. 1BA	0	0	0	0	0	0	0
I1124001900	Feuerwehr-Service-Zentrum Zu/Zuw.	0	0	0	0	0	0	0
I1226215900	Verbrschutz/Vetrinärwesen Zu/Zuw.	0	0	0	0	0	0	0
I12602129	Brandschutz	107.118	308.000	0	0	0	-308.000	308.000
I2120010900	Regenbogenschule Konstanz Zu/Zuw.	0	0	0	0	0	0	0
I2120020900	Zuweisung Förderverein Haldenwangschule	0	0	0	7.882	7.882	7.882	0
I2130020900	Hohentwiel-Gewerbeschule Singen Zu/Zuw.	37.651	0	0	0	0	0	0
I2130060900	BSZ Radolfzell Zu/Zuw.	0	0	0	0	0	0	0
I2130080900	Mettnau-Schule Radolfzell Zu./Zuw.	0	0	0	40.000	40.000	40.000	0
I5420226900	Straßenbau Zu/Zuw.	175.997	0	87.000	194.236	107.236	107.236	0
I5420226901	Straßenbau / Radweg Zu/Zuw.	28.913	0	0	32.637	32.637	32.637	0
I5420615900	K 6155	0	212.000	230.000	212.000	-18.000	-230.000	0
I54206162	K 6162	0	370.000	0	267.000	267.000	-103.000	0
I54206168	K 6168	0	0	0	0	0	0	0
I54206172	K 6172	0	0	0	9.317	9.317	9.317	0
I5470226900	Regionalbuskonzept	0	580.000	0	0	0	-580.000	580.000
I5470226901	Elektrifizierung Bodenseegürtelbahn	220.000	0	0	80.000	80.000	80.000	0
(20)	Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachvermögen	271.299	0	0	155.122	155.122	155.122	0
(21)	Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzvermögen	500	0	0	500	500	500	0
(22)	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	67	0	0	34.541	34.541	34.541	0
(24)	Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken/Gebäuden	-1.420.327	-3.764.337	-2.140.000	-1.395.927	836.082	4.600.419	-2.530.000
I1124112300	AHG unbewegl. Sachanlagen	-36.627	0	0	0	0	0	0
I1124211200	Sonnenlandschule Grunderwerb	-219.290	0	0	0	0	0	0
I1124251200	Zeppelin-Gewerbeschule KN Grunderwerb	0	0	0	0	0	0	0
I1124259200	BSZ Konstanz Grunderwerb	-915.571	-2.365.139	0	-1.076.715	-1.076.715	1.288.424	-30.000
I1124530200	GU KN Steinstraße Grunderwerb	0	-1.000.000	-1.500.000	0	1.500.000	2.500.000	-250.000
I1124540300	GU RZ Kasernenstraße Spielgeräte	-19.987	-351.198	0	0	0	351.198	0
I2120020300	Gebäude, Unbewegl. Anl. Haldenwangschule	-1.657	0	0	0	0	0	0
I2130060300	Gebäude, Unbewegl. Anl. BSZ RZ	-4.188	0	0	-10.060	-10.060	-10.060	0
I5420226300	ALT K6121 Lichtsignalanlage	0	0	0	-48.963	-48.963	-48.963	0
I54206104	K 6104 Grunderwerb	0	0	0	0	0	0	0
I54206106	K 6106 Grunderwerb	-26	0	0	0	0	0	0
I54206114	K 6114 Grunderwerb	-163	0	0	0	0	0	0
I54206115	K 6115 Grunderwerb	0	0	-300.000	0	300.000	300.000	0
I54206120	K 6120 Grunderwerb	0	0	-40.000	0	40.000	40.000	0
I54206129	K 6129 Grunderwerb	-1.521	-48.000	-50.000	0	50.000	98.000	0
I54206144	K 6144 Grunderwerb	-1.504	0	0	0	0	0	0
I54206162	K 6162 Grunderwerb	-156.171	0	0	0	0	0	0
I54206168	K 6168 Grunderwerb	0	0	0	0	0	0	0
I54206169	K 6169 Grunderwerb	-15.312	0	0	0	0	0	0
I54206170	K 6170 Grunderwerb	-4.266	0	0	0	0	0	0
I54206172	K 6172 Grunderwerb	-3.359	0	0	0	0	0	0
I5420617220	Flurbereinigung Allensbach	0	0	0	-18.179	-18.179	-18.179	0
I54206177	K 6177 Grunderwerb	0	0	-30.000	0	30.000	30.000	0
I54206180	K 6180 Grunderwerb Radweg	-24.524	0	-70.000	0	70.000	70.000	0
I5470226	Regionalbus	-16.159	0	0	0	0	0	0
I5470226300	Hohentwiel-Gewerbeschule Singen Sachanlagen	0	0	0	-224.939	-224.939	-224.939	0
(25)	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.447.493	-6.069.076	-10.695.000	-4.640.480	5.765.174	11.834.250	-9.042.440
I1124001100	Feuerwehr-Service-Zentrum	-30.711	-954.553	-800.000	-14.365	785.635	1.740.187	-1.745.542
I1124112040	ALT Photovoltaik Baumaßnahme	0	0	-500.000	-134.639	365.361	365.361	-345.832
I1124112300	AHG unbewegl. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
I11241802	Haldenwangschule Singen	-11.012	-81.509	0	0	0	81.509	-68.496
I11242501	Zeppelin-Gewerbeschule KN Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
I11242502	Hohentwiel Gewerbeschule Umbau Chemie	2.100	-69.447	0	0	0	69.447	0
I11242505	Berufsschulzentrum Radolfzell	-1.982.512	-1.326.822	0	-455.476	-455.476	871.346	-3.121.430
I11242509	Berufsschulzentrum Konstanz	-263.416	-1.587.881	-2.000.000	-535.392	1.464.608	3.052.489	0
I1124245100	Behördenzentrum RZ, Otto-Blesch-Str. 49	0	0	0	0	0	0	0
I1124247400	LRA KN Kantine und Küche	0	-50.000	0	-1.578	-1.578	48.422	0
I11240290	Gemeinschaftsunterkünfte	-892.436	0	-2.500.000	-109.140	2.390.860	2.390.860	-2.261.867
I11240291	Notunterkünfte	0	0	0	0	0	0	0
I11240280	Unterkunft UMAs	0	0	0	0	0	0	0
I1124271100	Straßenmeisterei Welschingen	0	0	-200.000	0	200.000	200.000	0
I1226215100	Container Veterinärwesen	0	0	0	0	0	0	0
I2130020010	Hohentwiel Gewerbeschule	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ermächti- gungen aus 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis / Ansatz	Vergleich Ergebnis / Ansatz + Ermächt. 2019	Ermächti- gungen nach 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
I5420226100	Beseitigung Schadstelle / Vorplanung	0	0	-50.000	0	50.000	50.000	-50.000
I5420226101	Planungsrate Radwegekonzept	-36.414	0	-50.000	-46.311	3.689	3.689	0
I54206100	K 6100	-109.838	-163.852	-70.000	-60.172	9.828	173.680	-100.000
I5420610013	K 6100 Ausbaumaßnahmen Radweg	0	0	0	-36.975	-36.975	-36.975	0
I54206101	K 6101	0	0	0	0	0	0	0
I54206106	K 6106	0	0	0	-88.715	-88.715	-88.715	0
I54206115	K 6115	-4.061	-55.939	-50.000	-37.777	12.223	68.163	0
I54296119	K 6119	0	0	0	-95.491	-95.491	-95.491	0
I54206120	K 6120	-13.125	-86.875	-40.000	0	40.000	126.875	0
I5420612012	K 6120 Ausbaumaßnahmen Radweg	0	0	-70.000	0	70.000	70.000	0
I54206127	K 6127 Ausbaumaßnahmen	0	0	-20.000	0	20.000	20.000	0
I54206129	K 6129	-5.776	-394.000	-400.000	-1.111	398.889	792.889	-350.000
I54206132	K 6132	0	0	-350.000	-589.401	-239.401	-239.401	0
I54206137	K 6137	-10.052	0	0	-1.844	-1.844	-1.844	0
I54206143	K 6143	0	0	-20.000	0	20.000	20.000	0
I54206155	K 6155	-61.729	-458.200	-1.000.000	-884.531	115.469	573.669	0
I54206156	K 6156 Bauko. San. Hangrutsch Wangen	0	0	0	-105.255	-105.255	-105.255	0
I54206158	K 6158	-29.800	0	-35.000	0	35.000	35.000	0
I54206162	K 6162	-952.123	0	0	-18.382	-18.382	-18.382	0
I54206163	K 6163	0	0	0	0	0	0	0
I54206168	K 6168	-56.809	-530.000	-100.000	0	100.000	630.000	-640.000
I54206170	K 6170	-59.507	0	-650.000	0	650.000	650.000	0
I54206172	K 6172	-927	0	-50.000	0	50.000	50.000	0
I54206172	K 6172 Ausbaumaßnahmen Radweg	0	0	-70.000	-14.900	55.100	55.100	0
I54206177	K 6177	-922.364	-250.000	0	-398.713	-398.713	-148.713	0
I54206177	K 6177 Ausbaumaßnahmen Radweg	0	0	-30.000	-17.014	12.986	12.986	0
I54206178	K 6178	-2.100	0	-1.200.000	-912.644	287.356	287.356	-120.000
I54206180	K 6180	-4.881	-60.000	-70.000	0	70.000	130.000	0
I54206180	K 6180 Ausbaumaßnahmen Radweg	0	0	-60.000	0	60.000	60.000	0
(26) Auszahl. f. d. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-3.084.475	-3.134.201	-2.872.200	-2.544.009	328.191	3.462.392	-3.714.725
(27) Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzvermögen		-2.700	0	-800	-1.750	-950	-950	0
(28) Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen		-8.895.592	-5.744.053	-10.097.000	-23.339.524	-18.132.198	-12.388.145	-7.135.844
I1260200680	Zentrale Rettungsleitstelle Radolfzell	-111.654	0	-25.000	-29.842	-4.842	-4.842	0
I3160121500	Beschäftigungsgesellschaft	0	0	-100.000	-100.000	0	0	0
I2810111600	Sonstige Kulturpflege	-100.000	0	0	0	0	0	0
I411010066	GLKN IT Masterplan	-773.073	-5.427.927	-3.407.000	-4.792.048	-1.385.048	4.042.879	-4.042.880
I4110100601	GLKN kapitalstärkende Maßnahme	-7.000.000	0	0	-18.000.000	-18.000.000	-18.000.000	0
I4110100602	GLKN Masterplan Bau	0	0	-5.000.000	0	0	0	-2.126.000
I5420618560	gez. Zu./Zuw. an Gemeinden	-60.315	0	-20.000	-3.846	16.154	16.154	0
I5470226620	ÖPNV Elektrifizierung Bodenseegürtelbahn	-220.000	0	-600.000	-93.196	506.804	506.804	-476.800
I54702266	ÖPNV gez. Zu./Zuw. BMP	-627.873	-316.126	-570.000	-210.266	359.734	675.860	-490.164
I5710000600	Wirtschaftsförderung KINA	-2.678	0	-375.000	0	375.000	375.000	0
(29) Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Vermögensg.		-116.854	0	-161.200	-120.575	40.625	40.625	-26.000
Saldo aus Übersicht		-18.125.899	-17.241.667	-25.649.200	-31.035.448	-10.446.842	6.794.825	-21.561.009

4.4 Bilanz

Aktivseite	Vorjahr Euro	Rechnungsjahr	Euro
1 Vermögen			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	286.975,10		262.964,95
1.2 Sachvermögen			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	429.798,22	430.160,52	
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	86.871.472,63	87.358.132,44	
1.2.3 Infrastrukturvermögen	34.803.617,45	36.604.243,54	
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	2.875.330,51	2.623.460,54	
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.949.428,29	5.117.248,15	
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.208.749,01	6.727.106,80	
1.2.8 Vorräte	411.041,70	262.331,94	
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	8.124.994,74	7.076.310,11	
	145.674.432,55		146.198.994,04
1.3 Finanzvermögen			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	7.570.000,00	25.670.000,00	
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden und anderen kommunalen Zusammenschlüssen	736.705,06	737.955,06	
1.3.3 Sondervermögen	25.001,00	25.001,00	
1.3.4 Ausleihungen	5.280,00	5.280,00	
1.3.5 Wertpapiere und sonstige Einlagen	7.110,67	5.020.783,31	
<i>davon Mündelvermögen</i>	7.110,67	20.783,31	
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	22.554.394,13	22.529.683,88	
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen	446.771,56	5.145.343,98	
1.3.8 Liquide Mittel	30.132.386,78	38.623.945,88	
<i>davon Mündelgelder</i>	47.277,33	62.294,22	
	61.477.649,20		97.757.993,11
2 Abgrenzungsposten			
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	5.843.331,24		3.981.969,37
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	7.077.356,34		11.427.701,68
3 Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag)	0,00		0,00
	220.359.744,43		259.629.623,15

Passivseite	Vorjahr Euro	Rechnungsjahr	Euro
1 Eigenkapital			
1.1 Basiskapital	40.205.346,67		40.091.493,26
1.2 Rücklagen			
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	95.708.569,13	131.348.168,59	
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0,00	
1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00	
	95.708.569,13		131.348.168,59
1.3 Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses			
1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00	
1.3.2 Jahresfehlbetrag, soweit eine Deckung im Jahresabschluss durch Entnahme aus den Ergebnissrücklagen nicht möglich ist	0,00	0,00	
	0,00		0,00
2 Sonderposten			
2.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen	24.470.784,03	24.024.101,89	
2.2 Sonderposten für Investitionsbeiträge	0,00	0,00	
2.3 Sonderposten für Sonstiges	5.957.818,75	6.114.442,16	
	30.428.602,78		30.138.544,05
3 Rückstellungen			
3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	409.163,42	1.345.051,57	
3.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	387.148,09	580.562,93	
3.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponier	0,00	0,00	
3.4 Gebührenüberschussrückstellungen	0,00	0,00	
3.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0,00	0,00	
3.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	12.351,93	0,00	
3.7 Sonstige Rückstellungen	1.831.000,00	2.426.560,88	
	2.639.663,44		4.352.175,38
4 Verbindlichkeiten			
4.1 Anleihen	0,00	0,00	
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	35.438.526,77	37.650.987,65	
4.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen gleichkommen	0,00	0,00	
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.121.940,62	6.998.537,84	
4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.583.071,27	3.339.961,93	
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	1.700.110,44	3.479.836,36	
davon Mündelgelder	47.277,33	62.294,22	
davon Mündelvermögen	7.110,67	20.783,31	
	47.843.649,10		51.469.323,78
5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	3.533.913,31		2.229.918,09
	220.359.744,43		259.629.623,15

Nachrichtlich:

Die Höhe der bestehenden Bürgschaften beträgt 341.173.070 EUR zum 31.12.2020.

Die Höhe der in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen beträgt 170.291 EUR zum 31.12.2020.

Die Höhe der Ermächtigungsübertragungen des Ergebnishaushalts beträgt 2.210.440 EUR zum 31.12.2020.

Die Höhe der Ermächtigungsübertragungen des Finanzhaushalts beträgt 21.561.009 EUR zum 31.12.2020.

Die Höhe der in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen beträgt 5.549.000 EUR zum 31.12.2020.

4.4.1 Vermögen (Aktiva Bilanzposition 1)

Die Aktiv-Seite der Vermögensrechnung (Bilanz) nach der GemHVO zum 31.12.2020 gliedert sich – außer den Abgrenzungsposten – in immaterielle Vermögensgegenstände, Sachvermögen und Finanzvermögen.

4.4.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände (A-Bilanzposition 1.1)

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
Lizenzen für Software	<u>286.975,10 EUR</u>	<u>262.964,95 EUR</u>

Diese Bilanzposition enthält die Unterpositionen:

- Lizenzen 1.894,29 EUR
- DV-Software 261.069,66 EUR
- Ähnliche Rechte 1,00 EUR

Im Jahr 2020 ergaben sich 11 Zugänge im Wert von rd. 120 TEUR und Abschreibungen i. H. v. rd. 145 TEUR. Es handelt sich bei den Zugängen insbesondere um folgende Software/Lizenzen: Lizenzen EVB-IT Systemvertrag itcs-Ticketing, Lizenz OPEN/PROSOZ, SoftwareCentral Basic subscription sowie WMD-Rechnungseingangsworkflow.

4.4.1.2 Sachvermögen (A-Bilanzposition 1.2)

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

4.4.1.2.1 Unbebaute Grundstücke (A-Bilanzposition 1.2.1)

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
Unbebaute Grundstücke	<u>429.789,22 EUR</u>	<u>430.160,52 EUR</u>

Diese Bilanzposition i. H. v. insgesamt 430.160,52 EUR enthält folgende Unterpositionen:

- Grünflächen 0,00 EUR
- Ackerland 103.948,58 EUR
- Wald, Forsten, Grund und Boden 928,98 EUR
- Wald, Forsten, Aufwuchs 2.572,56 EUR
- Sonstige unbebaute Grundstücke 322.710,40 EUR

Bei dieser Bilanzposition kam es im Jahr 2020 zu einem Zugang von rd. 370 EUR bei den sonstigen unbebauten Grundstücken.

4.1.2.2 Bebaute Grundstücke (A-Bilanzposition 1.2.2)

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
Wohnbauten	8.972.390,66 EUR	8.613.160,54 EUR
Schulen	63.969.291,43 EUR	65.463.016,72 EUR
Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	<u>13.929.790,54 EUR</u>	<u>13.281.955,18 EUR</u>
	<u>86.871.472,63 EUR</u>	<u>87.358.132,44 EUR</u>

Die Jahresabschreibungen betragen insgesamt rd. 3,1 Mio. EUR. Somit ergibt sich ein Bilanzwert zum 31.12.2020 von 87.358.132,44 Euro.

Wohnbauten

Im Rechnungsjahr gab es Zugänge bei der Gemeinschaftsunterkunft Kasernenstraße in Radolfzell von rd. 1.500 EUR. Die jährliche Abschreibung betrug in 2020 rd. 360 TEUR. Einen Abgang gab es in 2020 nicht.

Restbuchwerte 2020 – Wohnbauten

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2019	Buchwert 31.12.2020
GU Radolfzell Kasernenstr. 60/3 Neubau	2.006.976,39 €	1.957.009,69 €
Spielgeräte GU Kasernenstr. Außenanlage	19.321,11 €	17.322,37 €
GU Kasernenstr. Radolfzell Außenanlage	252.426,75 €	239.256,66 €
GU Singen Worblinger Str.	3.302.943,92 €	3.213.271,23 €
GU Radolfzell Kasernenstr.	1.022.124,49 €	817.699,59 €
Wohnbauten	6.603.792,66 €	6.244.559,54 €
Wohnbauten Grund und Boden	2.368.598,00 €	2.368.598,00 €

Schulen

Im Rechnungsjahr erfolgte beim Berufsschulzentrum Konstanz ein Zugang von rd. 1,077 Mio. EUR für ein Grundstück.

Weiterhin gab es mehrere Zugänge beim Berufsschulzentrum Radolfzell für den 1. und 2. BA sowie für den 3. Bau des Werkstattgebäudes. Ebenfalls kam es zu Anlagebewegungen beim 3. BA der Außenanlage sowie für den Umbau der Fachräume. Weitere Zugänge konnten beim Berufsschulzentrum Radolfzell für die Photovoltaikanlage in Höhe von rd. 212 TEUR verzeichnet werden.

Die Jahresabschreibungen im Bereich der Schulgebäude betragen insgesamt rd. 2,13 Mio. EUR. Somit ergibt sich bei den Schulgebäuden ein Bilanzwert zum 31.12.2020 von 58.974.596,88 EUR.

Zusammen mit dem Grund und Boden der Schulen ergibt sich ein gesamter Bilanzwert von rd. 65,5 Mio. EUR.

Schulen Bewegungen 2020

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2019	Buchwert 31.12.2020	Zugang	Umbuchung
BSZ Konstanz, Grundstück 1758/10, 1758/12, 1758/16	915.570,82	2.035.818,86	1.076.715,46	43.532,58
BSZ Radolfzell, Gebäude 1. BA	11.317.105,70	11.080.560,76	4.569,24	19.599,30
BSZ Radolfzell, Außenanlage 1. BA	650.383,56	605.367,23	2.640,00	0,00
BSZ Radolfzell, Gebäude 2. BA	13.667.571,78	13.372.146,24	3.905,00	0,00
BSZ Radolfzell, Außenanlage 2. BA	617.874,24	583.413,16	4.684,70	0,00
BSZ Radolfzell, Außenanlage 3. BA	0,00	1.105.759,17	135.685,13	1.008.203,67
BSZ Radolfzell, Werkstattgebäude 3. BA	8.401.519,35	8.268.838,33	43.794,63	0,00
BSZ Radolfzell, Sporthalle	3.544.062,09	3.477.425,08	11.020,00	0,00
BSZ Radolfzell, Neubau Gewächshaus	345.252,04	360.591,80	27.347,67	0,00
BSZ Radolfzell, Umbau Fachräume	0,00	1.010.959,78	20.822,24	1.010.671,98
BSZ Radolfzell, Photovoltaikanlage	0,00	212.514,66	212.514,66	0,00
BSZ Radolfzell, Mensa	535.839,66	524.133,24	27,50	0,00
Summe:			1.543.726,23	2.082.007,53

Restbuchwerte 2020 – Schulen

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2019	Buchwert 31.12.2020
Regenbogenschule, Gesamt	1.991.057,82 EUR	1.930.165,97 EUR
Haldenwang-Schule, Gesamt	3.140.197,75 EUR	2.985.462,30 EUR
Sonnenlandschule, Gesamt	1.039.921,75 EUR	1.000.493,11 EUR
Zeppelin-Gewerbeschule, Gesamt	1.602.280,82 EUR	1.439.207,79 EUR
Hohentwiel-Gewerbeschule, Gesamt	7.271.260,89 EUR	6.869.211,86 EUR
Wessenbergschule, Gesamt	8,00 EUR	8,00 EUR
Robert-Gerwig-Schule, Gesamt	979.750,01 EUR	894.598,76 EUR
BSZ Radolfzell, Gesamt	39.364.698,97 EUR	40.859.648,61 EUR
BSZ Stockach, Gesamt	1.763.769,72 EUR	1.698.387,98 EUR
Mettnau-Schule, Gesamt	1.447.417,90 EUR	1.297.412,50 EUR
Schulen Gebäude	58.600.363,63 EUR	58.974.596,88 EUR
Schulen Grund und Boden	5.368.927,80 EUR	6.488.419,84 EUR

Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude

Im Rechnungsjahr gab es keine Zugänge. Die Jahresabschreibungen auf die Gebäudeteile betrug rund 648.000 EUR. Der Grund und Boden blieb unverändert bei einem Wert von 4.132.979,71 EUR.

Restbuchwerte 2020 – Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2019	Buchwert 31.12.2020
Gebäude KFZ-Zulassung Singen	136.191,27 €	116.735,37 €
Verwaltungsgebäude Benediktinerplatz 1	5.587.761,30 €	5.122.114,52 €
Verwaltungsgebäude Benediktinerplatz 1 - Außenanlagen	1,00 €	1,00 €
Benediktinerplatz 1 Aktives + Passives Datennetz	1,00 €	1,00 €
Benediktinerplatz 1 Brandvermeidungsanlage	17.770,78 €	10.891,77 €
Benediktinerplatz 1 GPS-Referenzpunkt	1,00 €	1,00 €
Verwaltungsgebäude Otto-Blesch-Str. 51, Radolfzell	768.199,46 €	728.465,01 €
Verwaltungsgebäude Otto-Blesch-Str. 49, Radolfzell	2.619.401,30 €	2.530.103,53 €
Verwaltungsgebäude SM Engen-Welschingen	149.166,70 €	143.411,07 €
Außenanlage SM Engen-Welschingen	1,00 €	1,00 €
Fahrzeughalle SM Engen-Welschingen	500.831,20 €	481.506,52 €
Salz-Gefahrgutlager SM Engen-Welschingen	1,00 €	1,00 €
Gebäude Reichenaustr. 37	1,00 €	1,00 €
Gebäude Reichenaustr. 37 Lagerschuppen	1,00 €	1,00 €
Garagen Otto-Blesch-Str. 51, Radolfzell	1,00 €	1,00 €
Datenkabel Waldstr. 28, Radolfzell	1,00 €	1,00 €
Netzwerkverkabelung Waldstr. 30-34, Radolfzell	1,00 €	1,00 €
Mennekes Ladestation Smart T22 BHZ Radolfzell	17.478,82 €	15.737,68 €
Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	9.796.810,83 €	9.148.975,47 €
Grund und Boden	4.132.979,71 €	4.132.979,71 €

4.4.1.2.3 Infrastrukturvermögen (A-Bilanzposition 1.2.3)

Es konnten zwei Abgänge in Höhe von 2.317 EUR verzeichnet werden (K6162 und K6180). Umbuchungen fanden im Rechnungsjahr 2020 in Höhe von rd. 195 TEUR statt. Diese Umbuchungen wurden insbesondere bei der K6100 (Liggeringen bis K6101), bei K6178 (Baumaßnahme grundlegende Erneuerung) und bei der K6155 (Aachkanalbrücke Arlen) vorgenommen.

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
Grund und Boden	14.739.944,54 EUR	14.772.727,08 EUR
Brücken	3.828.784,44 EUR	4.749.360,68 EUR
Straßen, Wege, Plätze		
Verkehrslenkungsanlagen	16.234.888,47 EUR	17.082.155,78 EUR
	<u>34.803.617,45 EUR</u>	<u>36.604.243,54 EUR</u>

Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

Durch den Erwerb von Grundstücken kam es zu einem Zugang von rd. 35 TEUR. Der Buchwert beträgt nun 14.772.727,08 EUR.

Bewegungen: Grund und Boden 2020

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2019	Buchwert 31.12.2020	Zugang	Abgang
K6155 Grunderwerb	67.290,71	67.780,59	489,88	0,00
K6162 Grunderwerb	413.499,13	417.316,36	5.964,93	-2.147,70
K6172 Grunderwerb	129.790,55	147.969,92	18.179,37	0,00
K6180 Grunderwerb	438.623,14	448.919,20	10.466,06	-170,00
Summe			35.100,24	-2.317,70

Brücken

Im Rechnungsjahr 2020 gab es in diesem Bereich einen Zugang durch die Aachkanalbrücke Arlen bei der K6155 in Höhe von rund 894.500 EUR. Durch eine Umbuchung von 117.500 EUR weist die Anlage einen Buchwert zum 31.12.2020 in Höhe von rund 1 Mio. EUR aus. Insgesamt weist die Bilanzposition einen Buchwert von 4.749.360,68 EUR aus.

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2019	Buchwert 31.12.2020	Zugang	Umbuchung	Abgang
K6155 - BW 8219548 Aachkanalbrücke Arlen	0,00	1.011.001,60	894.505,04	117.455,46	0,00
Summe			894.505,04	117.455,46	0,00

Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen

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

Bei den Baukosten kam es zu einer Änderung bei den Kreisstraßen i. H. v. rd. 1,9 Mio. EUR. Im Vergleich zum Vorjahr fällt diese Summe höher aus (Zugang Baukosten Vorjahr rd. 1,08 TEUR).

Bei den Zugängen der Kreisstraßen handelt es sich meist um Schlussrechnungen oder aktivierte Eigenleistungen. Bei der K6132 entstanden bei der Felssicherung Uttenhofen/Tengen Baukosten in Höhe von rd. 587 TEUR. Die Jahresabschreibungen betragen insgesamt rd. 1,27 Mio. EUR. Der Buchwert beträgt im Berichtsjahr somit 17.082.155,78 EUR.

Bewegungen: Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen 2020

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2019	Buchwert 31.12.2020	Zugang	Umbuchung
K6170 Baukosten	276.390,51	226.167,48		32,00
K6129 Baukosten 1. BA Ausbau Stetten - L 191	611.600,20	581.071,49		1.110,81
K6137 Baukosten Sanierung Hangrutschung Tengen	85.060,12	82.496,28		1.844,16
K6180 Baukosten Radweg B313 bis Mühlingen	395.551,32	386.209,36		2.976,00
K6156 Sanierung Hangrutsch Wangen	133.142,00	231.640,48		105.254,84
K6162 Baukosten Abschnitt Gaienhofen-Weiler	3.943.184,07	3.810.727,50		27.898,93
K6106/K6145 Baukosten OD Deutwang	523.662,97	590.274,06		90.699,35
K6119 Sanierung OD Eigeltingen	0,00	96.238,84		96.515,36
K6132 Hang-/Felssicherung Uttenhofen/Tengen	0,00	587.372,25		587.385,17
K6100 Baukosten Liggeringen bis K6101	0,00	226.036,42		60.236,00
K6178 Baumaßnahme grundhafte Erneuerung	0,00	969.816,75		953.319,92
Summe			1.927.272,54	194.539,51

4.4.1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken (A-Bilanzposition 1.2.4)

<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
<u>2.875.330,51 EUR</u>	<u>2.623.460,54 EUR</u>

Die Bilanzposition „Bauten auf fremden Grundstücken“ weist seit 2016 einen hohen Betrag aus, da seit dem Jahresabschluss 2016 auch der Herstellungsaufwand bei Mietereinbauten aktiviert wurde (siehe Erläuterungen Jahresabschluss 2016). Im Rechnungsjahr gab es einen Zugang für eine Haltestellenausstattung in Höhe von rd. 221 TEUR sowie einen Zugang in Höhe von 55 EUR für eine Ladesäule in der Max-Stromeyer-Straße in Konstanz.

Abgänge gab es im Rechnungsjahr 2020 keine.

Die jährliche Abschreibung betrug rd. 472 TEUR. Die Nutzungsdauer bei den Mietereinbauten wurde je Anmietung gemäß dem Mietverhältnis festgelegt. Somit ergibt sich zum 31.12.2020 ein Bilanzwert von 2.623.460,54 EUR.

Bewegungen 2020

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2019	Buchwert 31.12.2020	Zugang
Pau Ladesäule Max-Stromeyer-Str. 47 KN	18.929,30 €	17.039,40 €	55,00 €
Haltestellenausstattung	25.119,05 €	234.619,09 €	220.527,79 €
Summe			220.582,79 €

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

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
Fahrzeuge	394.607,29 EUR	319.342,32 EUR
Sonderfahrzeuge	2.251.290,49 EUR	2.421.685,25 EUR
Maschinen	<u>2.303.530,51 EUR</u>	<u>2.376.220,58 EUR</u>
	<u>4.949.428,29 EUR</u>	<u>5.117.248,15 EUR</u>

Fahrzeuge

Im Rechnungsjahr wurden beim zentralen Fuhrpark ein 5-Sitzer Caddy Kombi (rd.24 TEUR) und ein Hercules E-Bike (rd. 2,4 TEUR) angeschafft. Die jährliche Abschreibung betrug rd. 66 TEUR. Es gab Abgänge in Höhe von rd. 75 TEUR.

Sonderfahrzeuge

Im Rechnungsjahr wurden 17 Sonderfahrzeuge im Wert von rd. 545 TEUR angeschafft. Bei den Sonderfahrzeugen handelt es sich u.a. um ein Mulag MHU 800 Heckauslegermähergerät (rd. 104 TEUR), zwei Mercedes Benz 316 CDI Sprinter (jeweils rd. 48 TEUR) sowie eine Citymaster 600 Classic Saug/-Kehmaschine (rd. 62 TEUR).

Es gab sechs Abgänge in Höhe von insgesamt rd. 448 TEUR. Die jährliche Abschreibung lag bei rd. 375 TEUR.

Maschinen

Im Rechnungsjahr wurden 37 Maschinen und technische Anlagen im Wert von rd. 563 TEUR angeschafft. Darunter sind zum Beispiel acht Fräsmaschinen mit Kosten in Höhe von jeweils rd. 17 TEUR. Weiterhin wurde eine Universal M-plus Fräs- und Bohrmaschine mit Kosten in Höhe von rd. 85 TEUR erworben.

Es erfolgten Abgänge in Höhe von rd. 147 TEUR. Die jährliche Abschreibung betrug insgesamt rd. 498 TEUR.

4.4.1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung (A-Bilanzposition 1.2.7)

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.797.037,27 EUR	6.078.315,95 EUR
Telekommunikation und EDV	396.256,94 EUR	634.889,96 EUR
Musikinstrumente	15.454,80 EUR	13.900,89 EUR
Geringwertige Wirtschaftsgüter	<u>0,00 EUR</u>	<u>0,00 EUR</u>
	<u>7.208.749,01 EUR</u>	<u>6.727.106,80 EUR</u>

Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)

Im Rechnungsjahr 2020 wurden Anlagenzugänge bei der BGA im Wert von rd. 540 TEUR gebucht. Darunter z. B. die Neumöblierung des 3. OG im Max-Areal (rd. 181 TEUR) sowie mehrere Schränke (rd. 17 TEUR).

Es gab Abgänge i. H. v. rd. 39 TEUR. Die jährliche Abschreibung betrug rd. 1,53 Mio. EUR.

Telekommunikation und EDV

Im Rechnungsjahr ergaben sich Zugänge (Notebooks, Drucker, Festplatten, Feldrechner etc.) i. H. v. rd. 469 TEUR, davon rd. 247 TEUR für einen Systemvertrag EVB-IT (itcs-Ticketing). Weitere 12 Microsoft Laptops und 32 PCs von HP wurden angeschafft. Als Abgang wurden mehrere Anlagen (PC, Notebook, Monitor, Laptop) ausgebucht. Die jährliche Abschreibung beläuft sich auf rd. 226 TEUR.

Musikinstrumente

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

Geringwertige Wirtschaftsgüter

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

4.4.1.2.7 Vorräte (A-Bilanzposition 1.2.8)

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
Vorräte der Straßenmeistereien	258.917,40 EUR	128.342,24 EUR
Vorräte der technischen Hochbauverwaltung / Heizöl	<u>152.124,30 EUR</u>	<u>133.989,70 EUR</u>
	<u>411.041,70 EUR</u>	<u>262.331,94 EUR</u>

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

Insgesamt verringerte sich das Vorratsvermögen um rd. 149 TEUR zum Stichtag 31.12.2020.

Der Heizölpreis lag zwischen 36 und 74 Cent (Vorjahre 46 - 82 Cent) pro Liter. Der Heizölbestand der Liegenschaften verringerte sich um 48.603 Liter auf 210.274 Liter.

Das Salzlager der Straßenmeistereien nahm um 1.030 Tonnen Salz auf 2.650 Tonnen ab. Der Salzpreis betrug in 2020 zwischen 69 EUR und 87 EUR je Tonne. Der Dieselbestand bei der Straßenmeisterei Welschingen verringerte sich um 7.000 Liter auf insgesamt 5.000 Liter und der Heizölbestand in der Straßenmeisterei Radolfzell beträgt 48.000 Liter.

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

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
Hochbau	1.904.359,63 EUR	1.703.934,79 EUR
Tiefbau	5.789.224,14 EUR	4.923.880,82 EUR
Anzahlungen auf Sachanlagen	<u>431.410,97 EUR</u>	<u>375.857,72 EUR</u>
	<u>8.124.994,74 EUR</u>	<u>7.003.673,33 EUR</u>

¹⁰ Siehe auch Inventurrichtlinie.

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2019	Buchwert 31.12.2020	Zugang	Umbuchung	Abgang
AiB Aussentreppe Zeppelin-Gewerbeschule	3.412,00	0,00	0,00	0,00	-3.412,00
AiB BSZ Konstanz	764.926,38	1.268.537,74	547.143,94	-43.532,58	0,00
AiB Behördenzentrum Radolfzell Brandschutz	6.847,50	0,00	0,00	0,00	-6.847,50
AiB Umbau BSZ Radolfzell Fachräume	1.010.671,98	0,00	0,00	-1.010.671,98	0,00
AiB Konstanzer Feuerwehrservicezentrum	78.744,97	106.235,12	27.490,15	0,00	0,00
AiB GU Steinstr. Baumaßnahmen	16.280,00	18.315,00	2.035,00	0,00	0,00
AiB GU Kasernenstr. Umbau-Maßnahmen	3.602,50	0,00	0,00	-3.602,50	0,00
AiB Landratsamt Kantine + Küche Umbau-Maßnahmen	275,00	1.852,81	1.577,81	0,00	0,00
Kunst am Bau BSZ Radolfzell	19.599,30	0,00	0,00	-19.599,30	0,00
AiB Salzsilo Straßenmeisterei Welschingen	0,00	18.591,65	18.591,65	0,00	0,00
AiB Planung Neubau GU Kasernenstr. 60.1	0,00	129.885,77	126.283,27	3.602,50	0,00
Haldenwangschule Erweiterungsbau	0,00	2.172,50	2.172,50	0,00	0,00
Photovoltaikanlage Sonnenland-Schule	0,00	59.366,13	59.366,13	0,00	0,00
Photovoltaikanlage Schiffahrtsamt	0,00	24.033,49	24.033,49	0,00	0,00
Photovoltaikanlage Hohentwiel-Gewerbe Dachschaden	0,00	4.444,30	4.444,30	0,00	0,00
Photovoltaikanlage GU Singen Worblinger Str.	0,00	5.498,16	5.498,16	0,00	0,00
Photovoltaikanlage Mettnauschule	0,00	5.391,44	5.391,44	0,00	0,00
Photovoltaikanlage Kreismedienzentrum LRA	0,00	5.151,32	5.151,32	0,00	0,00
Photovoltaikanlage Behördenzentrum Radolfzell	0,00	5.751,62	5.751,62	0,00	0,00
Photovoltaikanlage Mettnau Kreissporthalle	0,00	5.498,16	5.498,16	0,00	0,00
Photovoltaikanlage Landratsamt Konstanz	0,00	6.632,06	6.632,06	0,00	0,00
Photovoltaikanlage Straßenmeisterei Welschingen	0,00	5.511,50	5.511,50	0,00	0,00
Photovoltaikanlage Regenbogenschule	0,00	5.618,22	5.618,22	0,00	0,00
Photovoltaikanlage Berufsschulzentrum Stockach	0,00	6.725,44	6.725,44	0,00	0,00
Photovoltaikanlage Haldenwangschule	0,00	5.751,62	5.751,62	0,00	0,00
Photovoltaikanlage Kfz-Zulassung Singen	0,00	5.511,60	5.511,60	0,00	0,00
Photovoltaikanlage Hohentwiel-Gewerbe-Schule	0,00	7.459,14	7.459,14	0,00	0,00
Hochbau AiB	1.904.359,63 €	1.703.934,79 €	883.638,52 €	-1.073.803,86 €	-10.259,50 €
K6172 AiB Baukosten Radweg Allensbach-Dettingen	2.974.552,85	2.981.587,78	7.034,93	0,00	0,00
AiB BSZ Radolfzell Außenanlage 3. BA	1.008.203,67	0,00	0,00	-1.008.203,67	0,00
K6100 AiB Baukosten Liggering bis K6101	171.098,55	0,00	0,00	-171.098,55	0,00
K6115 AiB Baukosten B31 und Münchhof	85.133,26	125.149,80	40.016,54	0,00	0,00
K6129 AiB Baukosten Stetten - L 191 2. BA	37.699,34	40.403,32	2.703,98	0,00	0,00
K6155 AiB BW 8219548 Aachkanalbrücke Arlen	117.455,46	0,00	0,00	-117.455,46	0,00
K6168/K6169 AiB Radweg Kaltbrunn - Wild-Freizeitp.	147.424,44	153.120,44	5.696,00	0,00	0,00
K6120 Radweg zw. Schlatt u.Kr. + Volkertshausen	20.997,02	35.037,02	14.040,00	0,00	0,00
K6180 AiB Radweg B313 - Zoznegg	7.264,00	15.360,97	8.096,97	0,00	0,00
K6177 AiB Baumaßnahme grundhafte Erneuerung	1.083.823,84	1.364.440,32	280.616,48	0,00	0,00
K6178 AiB Baumaßnahme grundhafte Erneuerung	16.496,83	0,00	0,00	-16.496,83	0,00
K6100 AiB Baukosten Radweg Dettelbach	34.560,35	0,00	41.007,27	0,00	-75.567,62
K6158 AiB Sanierung Brücke über Bahn BW 8219554	34.088,39	42.658,39	8.570,00	0,00	0,00
K6172 AiB K6172 Radweg Dettingen-Dingelsdorf	2.880,00	23.688,00	20.808,00	0,00	0,00
AiB Grünes Klassenzimmer BSZ Radolfzell	4.188,01	14.987,26	10.799,25	0,00	0,00
K6119 AiB Sanierung OD Eigeltingen	1.024,00	0,00	0,00	-1.024,00	0,00
AiB Planungsarbeiten Radschnellverbindung	36.414,00	82.725,14	46.311,14	0,00	0,00
K6132 AiB Hang-/Felssicherung Uttenhofen/Tengen	5.920,13	0,00	0,00	-5.920,13	0,00
K6170 AiB Ausbau zw. Markelfingen und B33	0,00	9.024,34	9.024,34	0,00	0,00
K6163 AiB Neubau Radweg L226 u. K6164	0,00	576,00	576,00	0,00	0,00
K6163 AiB Ausbau Kreisstraße L226 und K6164	0,00	2.990,00	2.990,00	0,00	0,00
K6120 AiB Sanier. Strecke Volkertshausen-Wiechs	0,00	2.505,60	2.505,60	0,00	0,00
K6177 AiB Bau Radweg Mahlspüren i.H-Windegg	0,00	17.873,01	17.873,01	0,00	0,00
K6127 AiB Baukosten OD Mühlhausen	0,00	11.337,43	11.337,43	0,00	0,00
K6180 AiB Radweg B313 - Zoznegg Bauwerk	0,00	416,00	416,00	0,00	0,00
Tiefbau AiB	5.789.224,14 €	4.923.880,82 €	530.422,94 €	-1.320.198,64 €	-75.567,62 €

Hochbau

Im Rechnungsjahr 2020 gab es im Bereich Hochbau Zugänge von insgesamt rd. 884 TEUR: Die Hauptzugänge waren vor allem beim Berufsschulzentrum Konstanz (rd. 547 TEUR) und für die Planung des Neubaus der Gemeinschaftsunterkunft in der Kasernenstr. in Radolfzell (rd. 126 TEUR) zu verzeichnen.

Tiefbau

Der Zugang bei den Anlagen im Bau im Bereich des Tiefbaus betrug zum 31.12.2020 rd. 530 TEUR.

Es handelt sich hierbei u.a. um Zugänge für die grundlegende Erneuerung der K6177 (rd. 281 TEUR), für die Planungsarbeiten der Radschnellverbindung (rd. 46 TEUR) sowie für die Baukosten der K6115 zwischen der B31 und Münchhof (rd. 40 TEUR).

Sonstige Baumaßnahmen

Im Bereich der sonstigen Baumaßnahmen kam es im Rechnungsjahr zu einem Zugang in Höhe von rd. 73 TEUR für eine Lichtsignalanlage am Knotenpunkt L189/K6121.

Geleistete Anzahlungen

Beim Zugang von rd. 231 TEUR handelt es u.a. um die Anschaffung eines Dokumea-Clients für das Programm Enaio (rd. 105 TEUR), um die Anschaffung der Möblierung zweier Räume (rd. 11 TEUR) sowie weiterhin um den Zugang der digitalen Alarmierung (rd. 110 TEUR).

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2019	Buchwert 31.12.2020	Zugang	Umbuchung
Digitale Alarmierung	145.292,66	254.845,37	109.552,71	0,00
Verdunklungsvorhänge Umbau Fachräume BTG	1.761,95	0,00	0,00	-1.761,95
Medienfreie Möbel BTG Umbau Fachräume	262.566,93	0,00	0,00	-262.566,93
TopPilon-I Pylonen-Einflächentafel	2.359,77	0,00	0,00	-2.359,77
Interaktives Whiteboard + Beamer Umbau Fachräume	6.384,53	0,00	0,00	-6.384,53
Telefonanlage STARFACE YEALINK T46S für Abroller	7.652,85	0,00	0,00	-7.652,85
Anzahlung Erstellung Website Sonnenlandschule	2.380,00	0,00	0,00	-2.380,00
Anzahlung Fahrradstationen	3.012,28	0,00	0,00	-3.012,28
Möblierung Raum A115	0,00	6.910,00	6.910,00	0,00
Möblierung Raum A117	0,00	4.043,00	4.043,00	0,00
Enaio R dokumea-client Anzahlung	0,00	105.178,65	105.178,65	0,00
enaio r Postverteilung Anzahlung	0,00	4.880,70	4.880,70	0,00
Anzahlungen auf Sachanlagen	431.410,97 €	375.857,72 €	230.565,06 €	-286.118,31 €

4.4.1.3 Finanzvermögen (A-Bilanzposition 1.3)

4.4.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen (A-Bilanzposition 1.3.1)

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
Beschäftigungsgesellschaft		
Landkreis Konstanz GmbH	25.000,00 EUR	25.000,00 EUR
Ambulante Hilfen im		
Landkreis Konstanz GmbH	25.000,00 EUR	25.000,00 EUR
Modellprojekt Konstanz GmbH	0,00 EUR	0,00 EUR
Gesundheitsverbund		
Landkreis Konstanz	<u>7.520.000,00 EUR</u>	<u>25.520.000,00 EUR</u>
Kapitalrücklage Erhöhung	0,00 EUR	100.000,00 EUR
	<u>7.570.000,00 EUR</u>	<u>25.670.000,00 EUR</u>

Der Buchwert beträgt in 2020 25.670.000 EUR.

4.4.1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen (A-Bilanzposition 1.3.2)

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
Bad. Gemeindeversicherungs-		
verband Karlsruhe	5.850,00 EUR	6.100,00 EUR
Kapitalrücklage Rechenzentrum		
Südlicher Oberrhein GmbH	128.454,20 EUR	128.454,20 EUR
Kompostwerk Landkreis GmbH, Singen	0,00 EUR	0,00 EUR
ABK Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH	13.000,00 EUR	13.000,00 EUR
Bodensee-Standortmarketing, Konstanz	13.500,00 EUR	14.500,00 EUR
Stammeinlage Hegau-Bodensee-		
Hochrhein-Kliniken	368.503,00 EUR	368.503,00 EUR
Internationale Bodensee Tourismus GmbH	29.598,00 EUR	29.598,00 EUR
Stammkapital Energieagentur Kreis Konstanz	12.500,00 EUR	12.500,00 EUR
Gesamtzweckverband 4IT	105.298,86 EUR	105.298,86 EUR
Zweckv. Tierische Nebenprodukte, ZTN Süd	1,00 EUR	1,00 EUR
Stammkapital Rechenzentrum		
Südlicher Oberrhein GmbH	<u>60.000,00 EUR</u>	<u>60.000,00 EUR</u>
	<u>736.705,06 EUR</u>	<u>737.955,06 EUR</u>

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

Das Stammkapital an dem Badischen Gemeindeversicherungsverband Karlsruhe erhöhte sich um 250 EUR. Die Stammkapitalberechnung wird jährlich neu anhand der Jahresprämie zum Stichtag des 01.01. errechnet.

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

4.4.1.3.3 Sondervermögen (A-Bilanzposition 1.3.3)

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
Eigenbetrieb EVU „seehäsle“	25.000,00 EUR	25.000,00 EUR
Eigenbetrieb Abfallwirtschaftsbetrieb		
Landkreis Konstanz	<u>1,00 EUR</u>	<u>1,00 EUR</u>
	<u>25.001,00 EUR</u>	<u>25.001,00 EUR</u>

Es ergaben sich keine Veränderungen bei der Bilanzposition.

4.4.1.3.4 Ausleihungen (A-Bilanzposition 1.3.4)

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
	<u>5.280,00 EUR</u>	<u>5.280,00 EUR</u>

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

4.4.1.3.4 Wertpapiere und sonstige Einlagen (A-Bilanzposition 1.3.5)

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
Sonstige Einlagen Mündelvermögen	7.110,67 EUR	20.783,31 EUR
Sonstige Einlagen Kreditinst.		
Sparkasse Bodensee	<u>0 EUR</u>	<u>5.000.000,00 EUR</u>
	<u>7.110,67 EUR</u>	<u>5.020.783,31 EUR</u>

Neben Wertpapieren sind auch sonstige Einlagen unter dieser Bilanzposition auszuweisen.

Als sonstige Einlagen wird das sogenannte Mündelvermögen (Landkreis verwaltet treuhänderisch das Vermögen des Mündels – insbesondere Sparbücher) geführt. Der Bestand hat sich von 7.110,67 EUR in 2019 um rd. 5.014 TEUR auf 5.020.783,31 EUR zum 31.12.2020 erhöht. Das Mündelvermögen wird weiterhin bilanzneutral unter den sonstigen Verbindlichkeiten ausgewiesen.

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

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
Forderungen aus öff. rechtl. Dienstl.	11.277.145,57 EUR	9.900.369,32 EUR
Zweifelhafte Ford. öff. rechtl. Dienstl.	-46.595,05 EUR	-35.924,54 EUR
Steuerforderung	0,00 EUR	0,00 EUR
Übrige öffentlich-rechtl. Forderungen	553.779,09 EUR	1.372.642,97 EUR
Forderungen aus Transferleistungen	15.384.480,95 EUR	16.181.507,53 EUR
<i>davon Mündelgelder</i>	<i>0 EUR</i>	<i>0 EUR</i>
zweifelhafte Forderungen	-4.614.416,43 EUR	-5.396.433,50 EUR
<i>davon Einzelwertberichtigung</i>	<i>-461.501,22 EUR</i>	<i>-516.904,43 EUR</i>
<i>Pauschalwertberichtigung</i>	<i><u>-4.152.915,21 EUR</u></i>	<i><u>-4.879.529,07 EUR</u></i>
	<u>22.554.394,13 EUR</u>	<u>22.529.683,88 EUR</u>

Zum 31.12.2020 sind Forderungen aus öffentlich-rechtlichen Dienstleistungen und Forderungen aus Transferleistungen i. H. v. **22.529.683,88 EUR** zu verzeichnen (Forderungsminderung von rd. 25 TEUR), welche im Folgenden erläutert werden.

Zum 31.12.2020 waren Forderungen aus öffentlich-rechtlichen Dienstleistungen i. H. v. rd. 9,9 Mio. EUR vorhanden. Die rd. 9,9 Mio. EUR setzen sich insbesondere zusammen aus Forderungen für die Digitale Zukunftskommune-bw (46 TEUR), Forderungen aus Personalkosten (rd. 40 TEUR), Kosten für die Corona-Kontaktnachverfolgung (rd. 8 TEUR), für die Grunderwerbsteuer (rd. 2,36 Mio. EUR, aus der Sachkostenpauschale und Integrationsmanagement (rd. 180 TEUR), Gesamtpauschale im Bereich des FlüAG mit rd. 149 TEUR. Die Forderungen nach § 15 FlüAG wurden abgegrenzt und periodengerecht ausgewiesen.

Im Bereich der Wohnheimgebühren bestehen zum 31.12.2020 offene Forderungen in Höhe von rd. 2,6 Mio. EUR. Ebenfalls gibt es eine offene Forderung in Höhe von rd. 3,5 Mio. EUR im Rahmen der Konexität 2020.

Die offenen Forderungen beliefen sich im Bereich der Lebensmittelüberwachung und im Tierschutzrecht auf rd. 48 TEUR, im Bereich des Staatsangehörigkeits- und Aufenthaltsrechts auf rd. 10 TEUR, im Straßenverkehrsrecht und für Versicherungsanzeigen rd. 193 TEUR und für Mahngebühren und Säumniszuschläge rd. 75 TEUR. Für Baugenehmigungen und andere bauordnungsrechtliche Bescheide entstanden Forderungen in Höhe von rd. 87 TEUR, Forderungen aus Leistungen nach dem WHG und WG (rd. 24 TEUR).

Außerdem werden offene Säumniszuschläge, Verwarn- und Zwangsgelder und Mahngebühren unter dieser Position ausgewiesen.

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

Die übrigen öffentlich-rechtlichen Forderungen erhöhten sich im Rechnungsjahr insgesamt um rd. 722 TEUR. Zum einen erhöhten sich z. B. die Forderungen aus den OWI-Resten auf rd. 302 TEUR (Vorjahr 296 TEUR), andererseits erhöhte sich die Umgliederung aus öffentlich-rechtlichen Forderungen erneut auf rd. 225 TEUR (Vorjahr rd. 135 TEUR).

Die Forderungen aus Transferleistungen betragen zum 31.12.2020 rd. 16,2 Mio. EUR. Im Rechnungsjahr erhöhten sich die Forderungen um rd. 864 TEUR.

Die Forderungen aus Transferleistungen betreffen insbesondere rd. 4,4 Mio. EUR aus der Bundeserstattung für Grundsicherung im Alter.

Im Bereich der Pauschalen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz betrug die Forderung gegenüber dem Land rd. 550 TEUR (Vorjahr rd. 1,7 Mio. EUR).

Weiterhin fällt unter diese Forderungen eine Rückerstattung von der Stadt Konstanz für Überzahlungen von 2015-2019 in Höhe von rd. 2,17 Mio. EUR.

In 2011 wurde das Vorgehen zu den Wertberichtigungen der Forderungen im sozialen Bereich in Zusammenarbeit mit dem Rechnungsprüfungsamt überarbeitet. So wurden Ausfallquoten für den Bereich des Sozialamtes wie auch des Amtes für Kinder, Jugend und Familie festgelegt; diese werden unter Pauschalwertberichtigungen ausgewiesen. Der Bilanzierungsleitfaden¹¹ lässt hier eine pauschale Betrachtung ausdrücklich zu. Für den Jahresabschluss 2014 wurden die Quoten überarbeitet und teils neu festgelegt.

Der Pauschalwert, der auf nicht einzelwertberichtigte Forderungen angewandt wird, erhöhte sich erneut für das Sozialamt um rd. 726 TEUR. Durch Veränderung der Buchungslogik ab 2011 werden unbefristet niedergeschlagene Forderungen nicht mehr als zweifelhafte Forderungen ausgewiesen, sondern reduzieren die Ertragsbuchung entsprechend und sind somit gar nicht als Forderungen aus Transferleistungen enthalten. Aus diesem Grund umfasst das Konto Einzelwertberichtigung ab 2012 lediglich die befristeten Niederschlagungen (inkl. Insolvenzverfahren). In 2020 entstand eine Forderung im Rahmen der Einzelwertberichtigung im Bereich der UVK in Höhe von rd. 387 TEUR und im Amt für Kinder, Jugend und Familie verringerte sich der Betrag um rd. 330 TEUR.

4.4.1.3.7 Privatrechtliche Forderungen (A-Bilanzposition 1.3.7)

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
Forderungen aus privatr. Dienstl.	339.397,93 EUR	1.952.014,32 EUR
Wertberichtigung privatrechtl. Ford. aus LuL	-5.504,97 EUR	-4.834,71 EUR
Übrige privatrechtliche Dienstl.	<u>122.870,37 EUR</u>	<u>3.176.012,55 EUR</u>
	<u>456.763,33 EUR</u>	<u>5.145.343,98 EUR</u>

Zum 31.12.2020 sind privatrechtliche Forderungen i. H. v. **5.145.343,98 EUR** zu verzeichnen.

Die Forderungen aus privatrechtlichen Dienstleistungen nahmen im Vergleich zum Vorjahr um rd. 4,7 Mio. EUR zu.

Zum Stichtag 31.12.2020 bestehen diese insbesondere aus Forderungen im Bereich des ÖPNV (Schutzschirm Langantrag sowie Erlöse lt. VHB Verkehrsleistung) in Höhe von rd. 1,6 Mio. EUR.

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

Telefon und EDV-Verrechnungen von rd. 20 TEUR, aus Forderungen für die Schülerbeförderung i. H. v. rd. 30 TEUR und aus dem Eigenanteil für Mittagessenskosten (rd. 25 TEUR).

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

Durch Insolvenzmeldungen gibt es auch bei den privatrechtlichen Forderungen zweifelhafte Forderungen. Zum Stichtag betragen diese rd. 11 TEUR und reduzieren den Forderungsbestand.

Die übrigen privatrechtlichen Forderungen erhöhen sich um rund 3 Mio. EUR. Dies liegt insbesondere an den debitorischen Kreditoren (Forderung auf ein Kreditorenkonto), welche in der Bilanz als Forderungen darzustellen sind. Die „originären“ (nicht durchlaufend) übrigen privatrechtlichen Forderungen belaufen sich auf rd. 11 TEUR.

Im Bereich der durchlaufenden Gelder (früheres Sachbuch für haushaltsfremde Vorgänge) sinken die offenen Forderungen von rd. 38 TEUR auf rd. 3 TEUR.

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

Im Rechnungsjahr 2012 wurde die Darstellung in der Bilanz aufgrund der von der Arbeitsgruppe Sozialhaushalt unter Beteiligung der Gemeindeprüfanstalt und des Innenministeriums im Jahr 2012 erarbeiteten Vorlage geändert (Nettomethode). Seit Umstellung auf SoJuHKR werden die durchlaufenden Mündelgelder nicht mehr unter den Forderungen aus Transferleistungen, sondern unter den übrigen privatrechtlichen Forderungen aufgeführt.

4.4.1.3.8 Liquide Mittel (A-Bilanzposition 1.3.8)

	Rechnungsjahr		Rechnungsjahr
Kassenistbestand lt. Tagesabschluss	38.599.515,88 €	Summe der einzelnen Girokontostände	38.597.122,58 €
Kassenistbestand lt. Gesamtfinanzrechnung 2017	38.599.515,88 €	zuzüglich A-Schwebeposten	-11.960,18 €
Sachkontensalden	38.599.515,88 €	abzüglich E-Schwebeposten	0,00 €
		Bankverrechnung	14.353,48 €
zuzüglich Handkassen / Vorschuss	24.430,00 €	zuzüglich Handkassen / Vorschuss	24.430,00 €
Summe	38.623.945,88 €	Saldo	38.623.945,88 €

Die Gesamtsumme der liquiden Mittel betrug zum Bilanzstichtag **38.623.945,88 EUR**.

Am Jahresende 2020 sind Schwebeposten i. H. v. 11.960,18 EUR vorhanden. Der Handkassenbestand verringerte sich um 61 EUR. Die Verringerung betrifft die Handkasse der Wessenbergschule sowie die Schlachthausverwaltung.

Unter den liquiden Mitteln sind auch Mündelgelder enthalten. Es handelt sich um bei der Kreiskasse eingegangene, aber noch nicht ausbezahlte Gelder in der Gemeinschaftskasse von 62.294,22 EUR (Vorjahr 47.277,33 EUR). Diese sind mit gleichem Wert in der Bilanz als sonstige Verbindlichkeit dargestellt (bilanzneutral).

4.4.2 Abgrenzungsposten (Aktiva Bilanzposten 2)

4.4.2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (A-Bilanzposition 2.1)

<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
<u>5.843.464,52 EUR</u>	<u>3.981.969,37 EUR</u>

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

Der Rechnungsabgrenzungsposten SoJuHKR enthält die vorausbezahlten Sozialleistungen (Sozial- und Jugendhilfe, Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz, Miete etc.) und den Unterhaltsvorschuss. Insgesamt hat sich dieser Posten auf rd. 3,1 Mio. EUR erhöht (Vorjahr: 2,95 Mio. EUR).

Des Weiteren wurde ein Rechnungsabgrenzungsposten für die Beamtengehälter für den Monat Januar 2020 i. H. v. rd. 843 TEUR (Vorjahr rd. 805 TEUR) gebildet.

4.4.2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse (A-Bilanzposition 2.2)

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	5.758.769,84 EUR	10.408.781,98 EUR
Sonderposten AIB für geleistete Investitionszuschüsse	<u>1.318.586,50 EUR</u>	<u>1.018.919,70 EUR</u>
	<u>7.077.356,34 EUR</u>	<u>11.427.701,68 EUR</u>

Ab dem Jahr 2010 werden Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse gebildet, jeweils nach § 40 Abs. 4 GemHVO in der Vermögensrechnung ausgewiesen und entsprechend dem Zuwendungsverhältnis aufgelöst. Die jährliche Abschreibung betrug insgesamt rd. 700 TEUR.

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2019	Buchwert 31.12.2020	Zugang	Abgang	Umbuchung
Investitionskosten Leitstelle Radolfzell	1,00	0,00	0,00	-344.132,41	0,00
Haltepunkt Radolfzell-Böhringen Invest.-Zuschuss	170.294,00	0,00	0,00	0,00	-170.294,00
Haltepunkt Mühlhausen-Ehingen Invest.-Zusch.	292.985,20	0,00	0,00	0,00	-292.985,20
Haltepunkt Engen-Welschingen Invest.-Zusch.	116.622,00	187.038,40	70.416,40	0,00	0,00
Projekt IT Masterplan Gesundheitsverbund Landkreis	3.087.136,14	7.407.653,55	4.792.047,79	0,00	0,00
Ausbau u. Elektrifizierung d. Bodenseegürtelbahn	220.000,00	313.196,00	93.196,00	0,00	0,00
Investitionszuschuss Leitstelle Digitalfunk	81.479,83	2.161,08	0,00	-80.148,00	0,00
Haltepunkt Radolfzell-Böhringen Invest.-Zuschuss	0,00	297.737,47	139.849,20	0,00	170.294,00
Haltepunkt Mühlhausen-Ehingen Invest.-Zusch.	0,00	281.265,79	0,00	0,00	292.985,20
K6185 Investitionszuschuss Verkehrsinsel Moos/Bankh.	0,00	3.781,45	3.845,54	0,00	0,00
Investitionszuschuss Leitstelle Digitalfunk 2020	0,00	29.345,10	29.842,47	0,00	0,00
Geleistete Investitionszuschüsse	7.077.356,34 €	11.427.701,68 €	5.129.197,40 €	-424.280,41 €	0,00 €

4.4.3 Kapitalposition (Passiva Bilanzposten 1)

4.4.3.1 Basiskapital (P-Bilanzposition 1.1)

<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
<u>40.205.346,67 EUR</u>	<u>40.091.493,26 EUR</u>

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

Das Basiskapital zum 31.12.2020 beträgt nun 40.091.493,26 EUR.

4.4.3.2 Rücklagen (P-Bilanzposition 1.2)

Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
<u>95.708.569,13 EUR</u>	<u>131.348.168,59 EUR</u>

Über die Verwendung des Überschusses hat der Kreistag zu beschließen. Der Überschuss 2020 beträgt 35.639.599,46 EUR, wovon rd. 2,2 Mio. EUR für Budgetreste gebunden sind.¹² Die Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses betragen nun 131.348.168,59 EUR.

Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses

<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
<u>0,00 EUR</u>	<u>0,00 EUR</u>

Ein Überschuss des Sonderergebnisses entsteht durch die außerordentlichen Erträge abzüglich der außerordentlichen Aufwendungen. Dieser beträgt im Rechnungsjahr -113.853,41 EUR. Das Sonderergebnis 2020 beträgt somit 0 EUR, da der Fehlbetrag des Sonderergebnisses zunächst durch die Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses ausgeglichen wird.

4.4.4 Sonderposten (Passiva Bilanzposition 2)

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

¹² Beschluss des Kreistags vom 17.05.2021 siehe unter 7.8 Haushalts-/Ermächtigungsübertragungen. Weitere Erläuterungen zur Ergebnisverwendung siehe unter Ziffer 6. Lagebericht, erste Seite.

4.4.4.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen (P-Bilanzposition 2.1)

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
Sonderposten beweglich	872.908,62 EUR	900.264,68 EUR
Sonderposten unbeweglich	<u>23.597.875,41 EUR</u>	<u>23.123.643,63 EUR</u>
	<u>24.470.784,03 EUR</u>	<u>24.024.101,89 EUR</u>

Sonderposten Zuweisungen beweglich

Der Zugang von 27.356,06 EUR ergab sich durch die Zuweisungen für die Gerätebeschaffung vom Bund i. H. v. rd. 179 TEUR. Die planmäßige Auflösung der Sonderposten betrug rd. 151 TEUR (Vorjahr rd. 138 TEUR). Im Bereich der Schulen gab es keinen Zugang im Rechnungsjahr.

Sonderposten Zuweisungen unbeweglich

Für den Ausbau der K 6162 in Gaienhofen gab es Zuwendungen in Höhe von 267 TEUR sowie für die K 6155 Aachkanalbrücke in Höhe von 212 TEUR. Der Restbuchwert beträgt nun 23.123.643,63 EUR.

4.4.4.2 Sonderposten für Sonstiges (P-Bilanzposition 2.3)

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
Sonderposten unentgelt. Erwerb	3.730.521,68 EUR	3.709.468,20 EUR
Sonderposten AIB	<u>2.227.297,07 EUR</u>	<u>2.404.973,96 EUR</u>
	<u>5.957.818,75 EUR</u>	<u>6.114.442,16 EUR</u>

Geldspenden für Investitionen, Sachspenden sowie das Passivkapital für unentgeltlichen Erwerb werden unter der Bilanzposition „Sonderposten für Sonstiges“ passiviert. Die Auflösung erfolgt im selben Verhältnis wie die Abschreibung des damit finanzierten Vermögensgegenstandes. Dies bedeutet, beide Positionen erhöhen die Bilanzsumme und haben keine Auswirkungen auf das Basiskapital. Insbesondere konnte hier eine Spende für Häcker-Classic-Küchen im Wert von 7.881,50 EUR verzeichnet werden.

Beim Sonderposten unentgeltlicher Erwerb kam es zu einem Abgang im Wert von rd. 21 TEUR.

Ebenfalls unter der Bilanzposition „Sonderposten für Sonstiges“ zu passivieren, sind erhaltene Zuwendungen für Anlagen im Bau. Diese werden nach erfolgter Inbetriebnahme auf Sonderposten für Investitionszuweisungen umgebucht und von da an aufgelöst.

Anlagenbezeichnung	Buchwert 31.12.2019	31.12.2020	Zugang
K 6172 Radweg Allensbach-Dettingen	839.300,00 €	848.617,02 €	9.317,02 €
Zuweisung Elektrifizierung Bodenseegürtelbahn	220.000,00 €	300.000,00 €	80.000,00 €
AiB Planungsarbeiten Radschnellverbindung	28.913,00 €	61.549,60 €	32.636,60 €
Zuwendung Land Lichtsignalanlage	0,00 €	15.723,27 €	15.723,27 €
Spende SKILLS LAB Fertigkeitenlabor	0,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
Summe			177.676,89 €

4.4.5 Rückstellungen (Passiva Bilanzposition 3)

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
Lohn- und Gehaltsrückstellungen	409.163,42 EUR	1.345.051,57 EUR
Unterhaltungsvorschussrückstellungen	387.148,09 EUR	580.562,93 EUR
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen	12.351,93 EUR	0,00 EUR
Sonstige Rückstellungen	<u>1.831.000,00 EUR</u>	<u>2.426.560,88 EUR</u>
	<u>2.639.663,44 EUR</u>	<u>4.352.175,38 EUR</u>

4.4.5.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen (P-Bilanzposition 3.1)

Die Rückstellungen für Altersteilzeitverhältnisse sind im Jahr 2020 um 0,17 Mio. Euro gestiegen (Vorjahr 0,12 Mio. Euro). Der Trend einer steigenden Nachfrage nach Altersteilzeit hat sich fortgesetzt, im Jahr 2020 wurden fünf neue Altersteilzeitverhältnisse abgeschlossen. Die Rückstellungen für Altersteilzeitverhältnisse werden für Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in der Arbeitsphase gebildet und in der Freistellungsphase wieder abgebaut. Im Jahr 2020 gab es 15 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter mit Altersteilzeitvereinbarung, bei vier Personen begann die Arbeitsphase, drei Personen waren ganzjährig in der Arbeitsphase, sechs Personen wechselten innerhalb des Jahres von der Arbeits- in die Freistellungsphase und zwei Personen waren seit Jahresbeginn in der Freistellungsphase und schieden im Jahresverlauf aus.

Für die aktiven Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sind während der Arbeitsphase Rückstellungen zu bilden, diese überstiegen die Entnahmen für Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in der Freistellungsphase, so dass die Summe der Rückstellungen steigt.

Im Jahr 2020 wurde durch eine Dienstvereinbarung die Möglichkeit zum Führen von Lebensarbeitszeitkonten geschaffen. Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter können seither über einen längeren Zeitraum ein Zeitguthaben ansammeln. Zum 30. September 2020 konnten erstmals Stunden in das Lebensarbeitszeitkonto übertragen werden. Für die in Lebensarbeitszeitkonten überführten Stundensalden sind Rückstellung zu buchen. Zum Bewertungsstichtag am 31.12.2020 waren 16 277 Stunden auf Lebensarbeitszeitkonten gebucht, hierfür wurden Rückstellungen in Höhe von 0,77 Mio. Euro gebildet.

4.4.5.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen (P-Bilanzposition 3.2)

Die Verpflichtung zur Bildung der Rückstellungen gilt ausschließlich für die Rückforderungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz. Die UVG-Rückstellung zum 31.12.2020 beträgt 580.562,93 EUR.

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

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

Die Bilanzposition beträgt im Rechnungsjahr 2020 0,00 EUR.

4.4.5.4 Sonstige Rückstellungen (P-Bilanzposition 3.7)

Zum Stichtag 31.12.2020 beträgt die Bilanzposition sonstige Rückstellungen 2.426.560,88 EUR.

Hierunter fällt eine Rückstellung für coronabedingte Mehraufwendungen des Sozialdezernats in Höhe von 500 TEUR.

Einige im Ergebnishaushalt des Jahres 2020 geplante Bauunterhaltungsmaßnahmen, für welche Mittel bereitgestellt waren, haben sich zeitlich verzögert. Hierfür wurden folgende Instandhaltungsrückstellungen gebildet:

Schulen	Rückstellungsbetrag zum 31.12.2019	Rückstellungsbetrag zum 31.12.2020
Regenbogenschule Konstanz	10.000,00 €	8.000,00 €
Haldenwangschule Singen	126.000,00 €	125.000,00 €
Sonnenlandschule Stockach	6.000,00 €	10.000,00 €
Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz	18.000,00 €	868,47 €
Hohentwiel-Gewerbeschule Singen	116.000,00 €	1.021.707,17 €
Wessenbergschule Konstanz	28.000,00 €	25.000,00 €
Robert-Gerwig-Schule Singen	486.000,00 €	35.000,00 €
Berufsschulzentrum Radolfzell	256.000,00 €	8.000,00 €
Berufsschulzentrum Stockach	2.000,00 €	8.000,00 €
Mettnau-Schule Radolfzell	10.000,00 €	65.000,00 €
Summe	1.058.000,00 €	1.306.575,64 €

Verwaltungsgebäude	Rückstellungsbetrag zum 31.12.2019	Rückstellungsbetrag zum 31.12.2020
Verwaltungsgebäude Benediktinerplatz 1, K	140.000,00 €	330.511,65 €
Schiffahrtsamt, Reichenaustr. 37, KN	4.000,00 €	0,00 €
Zulassungsstelle, Laubwaldstr. 4, Singen	3.000,00 €	0,00 €
Behördenzentrum, Otto-Blesch-Str., RZ	102.000,00 €	250.000,00 €
Straßenmeisterei Welschingen	60.000,00 €	0,00 €
KFZ-Zulassung Konstanz	0,00 €	12.000,00 €
Landwirtschaftsamt Stockach	0,00 €	0,00 €
Gesundheits- und Versorgungsamt Radolfz	5.000,00 €	4.973,59 €
Max Areal, Konstanz	350.000,00 €	0,00 €
Sintec Singen	6.000,00 €	0,00 €
Summe	670.000,00 €	597.485,24 €

Gemeinschaftsunterkünfte	Rückstellungsbetrag zum 31.12.2019	Rückstellungsbetrag zum 31.12.2020
GU Konstanz, Steinstr.	20.000,00 €	20.000,00 €
GU Radolfzell, Kasernenstr.	1.000,00 €	0,00 €
GU Gaienhofen, Auf der Breite	0,00 €	0,00 €
NU Radolfzell, Herrenlandstr. 1	0,00 €	0,00 €
GU Konstanz, Max-Stromeyer-Str. 120	1.000,00 €	0,00 €
GU Singen, Worblingerstr.	0,00 €	0,00 €
GU Gailingen, Gentnerweg	0,00 €	0,00 €
GU Tengen-Wiechs, Brunnenstr.5	0,00 €	0,00 €
GU Rielasingen-Worbligen, Ramsener Str. 2	0,00 €	0,00 €
GU Konstanz, Byk-Gulden-Str.	0,00 €	0,00 €
GU Singen, Byk-Gulden-Str.	0,00 €	0,00 €
NU Rielasingen-Worblingen, Singener Str.	0,00 €	0,00 €
Sozialamt Wohnungen	0,00 €	0,00 €
GU Konstanz, Atrium, Luisenstr.	0,00 €	0,00 €
GU Rielasingen Roseneggstraße 1	0,00 €	0,00 €
GU Singen Güterstraße 1	20.000,00 €	0,00 €
GU Engen Badischer Hof	0,00 €	0,00 €
GU Oberstadt Stockach	1.000,00 €	0,00 €
GU Singen Capanstr. 2	0,00 €	1.000,00 €
GU Konstanz, Stromeyersdorfstr.	0,00 €	1.500,00 €
Summe	43.000,00 €	22.500,00 €
Summe Gesamt	1.771.000,00 €	1.926.560,88 €

4.4.6 Verbindlichkeiten (Passiva Bilanzposition 4)

4.4.6.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (P-Bilanzposition 4.2)

Nachfolgend werden die zum 31.12.2020 beim Landkreis Konstanz bestehenden Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen aufgeführt.

Kreditinstitut	Bilanz/ Bestandskonto	Stand 31.12.2019	Stand 31.12.2020
Eigenbetrieb Abfall	2315 30 01	2.583.000,00 EUR	2.268.000,00 EUR
Commerzbank Singen	2317 30 07	1.752.250,00 EUR	1.589.250,00 EUR
Commerzbank Singen	2317 30 08	1.361.025,77 EUR	1.197.535,61 EUR
Landesbank Bad.-Württ. Stuttgart	2317 30 09	1.800.000,00 EUR	1.680.000,00 EUR
Landesbank Bad.-Württ. Stuttgart	2317 30 10	1.200.000,00 EUR	1.120.000,00 EUR
Sparkasse Bodensee	2317 30 11	1.100.000,00 EUR	1.000.000,00 EUR
Landesbank Bad.-Württ. Stuttgart	2317 30 12	1.387.500,00 EUR	1.317.500,00 EUR
Landesbank Bad.-Württ. Stuttgart	2317 30 13	1.422.500,00 EUR	1.352.500,00 EUR
KFW-Bankengruppe	2317 30 14	1.440.000,00 EUR	1.370.000,00 EUR
Sparkasse Singen Radolfzell	2317 30 15	1.225.000,00 EUR	1.125.000,04 EUR
Landesbank Bad.-Württ. Stuttgart	2317 30 16	1.492.500,00 EUR	1.422.500,00 EUR
Bremer Landesbank	2317 30 17	3.937.500,00 EUR	3.767.500,00 EUR
Liga Bank Regensburg	2317 30 18	1.275.000,00 EUR	975.000,00 EUR
Liga Bank Regensburg	2317 30 19	1.080.000,00 EUR	900.000,00 EUR
KFW-Bankengruppe	2317 30 20	847.355,00 EUR	699.983,00 EUR
KFW-Bankengruppe	2317 30 21	1.210.520,00 EUR	999.992,00 EUR
KFW-Bankengruppe	2317 30 22	1.105.000,00 EUR	1.040.000,00 EUR
KFW-Bankengruppe	2317 30 23	1.400.000,00 EUR	1.200.000,00 EUR
Deutsche Kreditbank	2317 30 24	2.132.000,00 EUR	1.968.000,00 EUR
Sparkasse Bodensee	2317 30 25	1.809.000,00 EUR	1.708.500,00 EUR
Sparkasse Bodensee	2317 30 26	2.100.600,00 EUR	1.983.900,00 EUR
KFW-Bankengruppe	2317 30 27	1.777.776,00 EUR	1.555.552,00 EUR
Commerzbank Singen	2317 30 28	- EUR	5.410.275,00 EUR
Kassenkredit	2397 10 01	- EUR	- EUR
Gesamtsumme		35.438.526,77 EUR	37.650.987,65 EUR

Im Rechnungsjahr wurde ein Kredit in Höhe von rd. 5,4 Mio. EUR aufgenommen. Zur Liquiditätssicherung wurde zum Bilanzstichtag 31.12.2020 kein Kassenkredit benötigt.

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

<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
<u>7.121.940,62 EUR</u>	<u>6.998.537,84 EUR</u>

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen verringerten sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 123 TEUR. Der Wert ergibt sich aus der periodengerechten Verbuchung nach dem NKHR – Aufwendungen des Jahres 2020 wurden diesem Jahr auch zugeordnet, aber erst in 2021 ausbezahlt.

Der Betrag in Höhe von rd. 7 Mio. EUR setzt sich insbesondere aus folgenden Verbindlichkeiten zusammen: Die Verbindlichkeiten für den Gebäudeunterhalt mit rd. 1,28 Mio. EUR erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr (Vorjahr rd. 1,23 Mio. EUR). Die Verbindlichkeiten bei den Schülerbeförderungskosten und ÖPNV erhöhen sich deutlich im Vergleich zum Vorjahr und betragen nun rd. 1,9 Mio. EUR (Vorjahr rd. 962 TEUR).

Als Verbindlichkeit werden unter anderem die Abgrenzung des Aufwands der Straßenmeistereien mit rd. 227 TEUR (Vorjahr rd. 222 TEUR) und EDV-Kosten für Fachverfahren oder Telekommunikationsaufwand (rd. 545 TEUR) ausgewiesen.

Die restlichen SGB-Leistungen werden unter der Bilanzposition Verbindlichkeiten aus Transferleistungen dargestellt.

4.4.6.3 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (P-Bilanzposition 4.5)

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	<u>3.583.071,27 EUR</u>	<u>3.339.961,93 EUR</u>
	<u>3.583.071,27 EUR</u>	<u>3.339.961,93 EUR</u>

Bei den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen von 3.339.961,93 EUR handelt es sich hauptsächlich um die SGB XII-Tagesläufe, um die Hilfen für Flüchtlinge (Asyl), um Aufwendungen der Jugendhilfe, um die Leistungen nach dem BVG und um Leistungen für Bildung und Teilhabe.

4.4.6.4 Sonstige Verbindlichkeiten (P-Bilanzposition 4.6)

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
	<u>1.700.110,44 EUR</u>	<u>3.479.836,36 EUR</u>

Konto-Nr.	Kontenbezeichnung	Vorjahr	Haushaltsjahr
27910100-103	Klärungsbestand (ungekl. Zahlungseing.)	709.990,49 EUR	2.098.523,35 EUR
27910200-300	debitorische Akontozahlungen/Rückzahlungen aus PSCD	30.970,95 EUR	12.105,20 EUR
27920000	Umsatzsteuer / Ausgangsteuer	0,00 EUR	0,00 EUR
27970000	Verbindl/Ford ggüber FA/Umsatz/Vorsteuer Zahllast	168.818,79 EUR	12.357,01 EUR
2799*	Weitere sonstige Verbindlichkeiten	735.942,21 EUR	1.273.773,27 EUR
27990030	Weitere sonstige Vbl Mündelgelder	47.277,33 EUR	62.294,22 EUR
27990033	Weitere sonstige Vbl Mündelvermögen	7.110,67 EUR	20.783,31 EUR
Summe		1.700.110,44 EUR	3.479.836,36 EUR

Das Bilanzkonto der sonstigen Verbindlichkeiten hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 1,78 Mio. EUR erhöht und beträgt nun 3.479.836,36 EUR. Bei den weiteren sonstigen Verbindlichkeiten handelt es sich bspw. um Verbindlichkeiten des Ordnungsamtes, des Projekts „Mitmachen Ehrensache“ oder um Sicherheitseinbehalte.

Die Mündelgelder sowie das Mündelvermögen werden unter den sonstigen Verbindlichkeiten ausgewiesen (Aktive Position 1.3.5 und 1.3.9).

4.4.7 Passive Rechnungsabgrenzungsposten (Passiva Bilanzposition 5)

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

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
Passive RAP Asylerantragsteller	3.510.238,27 EUR	1.888.541,59 EUR
Passive RAP Spätaussiedler	12.422,83 EUR	1.688,54 EUR
Passive RAP Sonstige Personen	0 EUR	0 EUR
Passive RAP Asylfolgeantragsteller	3.003,70 EUR	2.574,60 EUR
Passive RAP Sonstige	<u>8.248,51 EUR</u>	<u>11.668,38 EUR</u>
	<u>3.533.913,31 EUR</u>	<u>2.229.918,09 EUR</u>

Der Rechnungsabgrenzungsposten für die Ertragsabgrenzung der Pauschalen im Asylbereich hat sich im Rechnungsjahr im Vergleich zum Vorjahr um rd. 1,6 Mio. EUR verringert. Im Vergleich zum Vorjahr gab es keine sonstigen Personen in diesem Bereich mehr, die Asyl suchten, sondern es kamen wieder mehrere Folgeantragsteller hinzu. Die Abgrenzung der Pauschalen für die Asylantragsteller, Kontingentflüchtlinge und Spätaussiedler, die der Landkreis für den personellen und sachlichen Verwaltungsaufwand vom Land erhält, erfolgte erstmals zum Rechnungsjahr 2013. 2015 kam die Abgrenzung für die Sonderkontingentflüchtlinge hinzu. Die Pauschalen für den Verwaltungsaufwand erhält der Landkreis als Gesamtbetrag, wobei er für die durchschnittliche Verweildauer des jeweiligen Antragstellers gewährt wird, die zwischen 6 und 18 Monaten liegt. Der Ertrag wird periodengerecht aufgeteilt.

Bei den sonstigen passiven Rechnungsabgrenzungsposten handelt es sich um Projekte beim Sozialdezernat (Gesundheitskonferenz und diverse Projekte beim bürgerschaftlichen Engagement).

Die Bilanzposition passive Rechnungsabgrenzungsposten beträgt zum 31.12.2020 2.229.918,09 EUR.

5.1 **Teilhaushalt 1 – Untere Verwaltungsbehörde**

Teilhaushalt 1 – Untere Verwaltungsbehörde Budgetverantwortliche/r: Herr Gärtner	
Organisation	Produkt/Produktgruppe
1.200 Abteilung 2	<ul style="list-style-type: none"> • 1110-200 Abteilung 2 • 1123-200 Justizariat (Rechtsberatung)
1.211 Amt für Landwirtschaft	<ul style="list-style-type: none"> • 5510 Öffentliches Grün/Landschaftsbau • 5551 Landwirtschaft
1.212 Amt für Baurecht und Umwelt	<ul style="list-style-type: none"> • 1260 Brandschutz • 1280 Katastrophenschutz • 5110 Kreisentwicklung (Regionalplanung) • 5210 Bauordnung • 5220 Wohnungsbauförderung u. Wohnungsversorgung • 5230 Denkmalschutz und Denkmalpflege • 5520 Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen • 5540 Naturschutz und Landschaftspflege
1.213 Kreisforstamt	<ul style="list-style-type: none"> • 5550 Forstwirtschaft
1.214 Amt für Abfallrecht und Gewerbeaufsicht	<ul style="list-style-type: none"> • 5610 Umweltschutzmaßnahmen • 5620 Arbeitsschutz
1.215 Amt für Verbraucherschutz und Veterinärwesen	<ul style="list-style-type: none"> • 1220-215 Ordnungswesen (Gaststättenwesen) • 1226 Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen
1.221 Ordnungsamt	<ul style="list-style-type: none"> • 1126-221 Zentrale Dienste (Zentrale Bußgeldstelle) • 1220-221 Ordnungswesen (ohne Gaststätten/Heimaufsicht) • 1222 Einwohnerwesen • 1223 Personenstandswesen
1.222 Amt für Straßenverkehr und Schifffahrt	<ul style="list-style-type: none"> • 1221 Verkehrswesen (incl. Schiffsverkehr)
1.224 Vermessungsamt	<ul style="list-style-type: none"> • 5111 Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen
1.225 Flurneuordnung	<ul style="list-style-type: none"> • 5112 Flurneuordnung
1.227 Amt für Gesundheit und Versorgung	<ul style="list-style-type: none"> • 3710 Schwerbehindertenrecht • 3720 Soziales Entschädigungsrecht • 4140-227 Maßnahmen der Gesundheitspflege (AGV)

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächti- gungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2021	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
		2019 EUR	2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	9.399.629,56	0,00	10.344.000	8.548.210,76	1.795.789	0,00	1.795.789	851.418,80-
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	22.476,23	0,00	22.476	22.476,29	0	0,00	0	0,06
4	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	461.293,20	0,00	655.700	60.975,50	594.725	0,00	594.725	400.317,70-
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	29.318,37	0,00	30.879	32.067,93	1.189-	0,00	1.189-	2.749,56
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.188.327,08	0,00	377.700	1.821.795,04	1.444.095-	0,00	1.444.095-	633.467,96
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	81.153,19	0,00	56.600	70.077,28	13.477-	0,00	13.477-	11.075,91-
11	= Anteilige ordentliche Erträge	11.182.197,63	0,00	11.487.355	10.555.602,80	931.752	0,00	931.752	626.594,83-
12	- Personalaufwendungen	17.219.625,06-	0,00	17.063.189-	17.955.147,36-	891.958	0,00	891.958	735.522,30-
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.536.925,61-	43.000,00-	2.000.630-	1.508.700,37-	491.930-	73.604,00-	534.930-	28.225,24
15	- Abschreibungen	297.698,11-	0,00	356.942-	321.040,35-	35.902-	0,00	35.902-	23.342,24-
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
17	- Transferaufwendungen	1.238.793,55-	0,00	1.390.484-	1.417.497,95-	27.014	0,00	27.014	178.704,40-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.696.256,27-	0,00	1.880.702-	1.735.225,78-	145.476-	32.000,00-	145.476-	38.969,51-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	21.989.298,60-	43.000,00-	22.691.948-	22.937.611,81-	245.664	105.604,00-	202.664	948.313,21-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	10.807.100,97-	43.000,00-	11.204.593-	12.382.009,01-	1.177.416	105.604,00-	1.134.416	1.574.908,04-
21	+ Erträge aus Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
22	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	585.859,84	0,00	388.885	567.459,04	178.574-	0,00	178.574-	18.400,80-
23	= Erträge aus internen Leistungen	585.859,84	0,00	388.885	567.459,04	178.574-	0,00	178.574-	18.400,80-
24	- Aufwand aus Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
25	- Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	6.530.604,21	0,00	6.100.153	5.921.752,17	178.401	0,00	178.401	608.852,04-
26	= Aufwendungen für interne Leistungen	6.530.604,21	0,00	6.100.153	5.921.752,17	178.401	0,00	178.401	608.852,04-
27	- Kalkulatorische Kosten	23.983,30-	0,00	29.043-	25.235,86-	3.807-	0,00	3.807-	1.252,56-
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	7.092.480,75	0,00	6.459.995	6.463.975,35	3.981-	0,00	3.981-	628.505,40-
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.714.620,22-	43.000,00-	4.744.598-	5.918.033,66-	1.173.436	105.604,00-	1.130.436	2.203.413,44-
30	+ Erträge aus Verrechnung aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
31	- Aufwendungen aus Verrechnung aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächti- gungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2021	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
		2019	2019	2020	2020				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.092.673,43	0,00	11.464.879	10.453.030,48	1.011.849	0,00	1.011.849	639.642,95-
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.694.750,15-	43.000,00-	22.354.395-	22.415.588,37-	61.194	105.604,00-	87.410-	720.838,22-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.602.076,72-	43.000,00-	10.889.516-	11.962.557,89-	1.073.042	105.604,00-	924.438	1.360.481,17-
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	107.118,00	308.000,00	0	0,00	0	308.000,00	616.000	107.118,00-
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.430,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	1.430,00-
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
8	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	108.548,00	308.000,00	0	0,00	0	308.000,00	616.000	108.548,00-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	13.947,30-	13.947	0,00	13.947	13.947,30-
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	453.429,45-	665.456,91-	948.700-	442.166,03-	506.534-	1.319.108,60-	2.491.099-	11.263,42
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	111.654,11-	0,00	25.000-	109.990,47-	84.990	0,00	84.990	1.663,64
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0	6.752,06-	6.752	60.000,00-	53.248-	6.752,06-
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	565.083,56-	665.456,91-	973.700-	572.855,86-	400.844-	1.379.108,60-	2.445.410-	7.772,30-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	456.535,56-	357.456,91-	973.700-	572.855,86-	400.844-	1.071.108,60-	1.829.410-	116.320,30-
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	11.058.612,28-	400.456,91-	11.863.216-	12.535.413,75-	672.198	1.176.712,60-	904.971-	1.476.801,47-

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.11.10.01.04: Abteilung 2				
11110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	183	165,14	18-
11110M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro)	43	41,27	1-
11110Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	0	0,00	0
11110L	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	1	0,00	1-
1.11.23.02: Allg. Rechtsber., Vertr. in Rechtssachen				
11232T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	86	67,95	18-
11232M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro)	20	16,98	3-
11232Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	8.630-	29.777,76-	21.147-
1.11.26.06: Zentrale Bearbeitung von Bußgeldern				
11126T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	3.473	3.400,20	73-
11126M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro)	806	849,80	43
11126Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	1.045.632-	1.088.113,55-	42.482-
11126L	Anzahl durchgeführter Verfahren (Stück)	70.000	66.477,00	3.523-
1.12.20.03: Waffen- /Sprengstoff, Jagd-/Fischerei				
12201T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	2.348	2.349,65	1
12201K	Kostendeckungsgrad in % (%)	23	20,72	3-
12201Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	514.946	534.107,14	19.162
12201L	Anz. ert/verl. waffenrechtl. Erlaubnisse (Stück)	500	464,00	36-
12202L	Anzahl ert/verl. Jagdscheine (Stück)	480	550,00	70
12203L	Anzahl ert/verl. Fischerkarten (Stück)	1.220	1.241,00	21
12205L	Anzahl son. gewerberechtl. Erlaubnisse (Stück)	100	34,00	66-
1.12.20.05: Bearbeitung von Gaststättenerlaubnissen				
12205T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	313	305,52	7-
12205K	Kostendeckungsgrad in % (%)	34	26,82	7-
12205Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	58.954	64.093,38	5.139
12205L	Aufwand je Gaststättenerlaubnis* (Euro)	610	697,34	87
1.12.21.93: Straßenverkehr				
1221T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	17.394	16.986,24	408-
1221K	Kostendeckungsgrad in % (%)	97	81,06	16-
1221Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	149.465	922.366,01	772.901
1.12.22: Einwohnerwesen				
11222T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	4.064	3.949,82	114-
11222K	Kostendeckungsgrad in % (%)	37	36,34	1-
11222Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	731.677	720.989,43	10.688-
11221L	Anzahl eingegang. Einbürgerungsanträge (Stück)	650	799,00	149
11222L	Anzahl erfolgter Einbürgerungen (Stück)	520	530,00	10
11225L	Zahl Fälle oh.Antragstellung nach Beratu (Stück)	300	400,00	100
11226L	Sonst. Anträge Staatsangehörigkeitsangel (Stück)	30	48,00	18
1.12.22.91: Aufenthaltsregelungen für Ausländer				
12221L	Ausländer Zuständigkeitsberei.ABH LRA KN (Personen)	15.500	15.337,00	163-
12222L	a) davon Nicht-EU-Ausländer (Personen)	6.200	5.737,00	463-
12223L	b) davon EU-Ausländer + CH (Personen)	9.300	9.600,00	300
1.12.23.91: Personenstandswesen				
11223T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	473	475,61	3
11223K	Kostendeckungsgrad in % (%)	18	16,24	2-
11223Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	110.351	114.225,50	3.874
12231L	Anzahl eingeg.Anträge auf Namensänderung (Stück)	10	6,00	4-
12232L	Anzahl vorgenommener Namensänderungen (Stück)	8	8,00	0
1.12.26: Verbr.schutz,LM-Überw.,Veterinärwesen				
11226T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	6.307	7.015,63	709
11226K	Kostendeckungsgrad in % (%)	82	75,77	6-
11226Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	333.756	487.504,27	153.748

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.12.60.92: sonstige Leistungen des Brandschutzes				
1260T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	4.004	3.437,44	567-
1260K	Kostendeckungsgrad in % (%)	20	38,56	19
1260Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	930.423	614.167,67	316.256-
1260L	Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner (Euro)	3.253	2.142,45	1.111-
1.12.80.91: Katastrophenabwehr/Bevölkerungsschutz				
11280T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	816	713,26	103-
11280K	Kostendeckungsgrad in % (%)	54	62,68	9
11280Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	107.434	76.376,06	31.058-
11280L	Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner/Jahr (Euro)	376	266,43	109-
1.37.10: Schwerbehindertenrecht				
33710T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	3.923	3.388,52	535-
33710K	Kostendeckungsgrad in % (%)	74	89,15	15
33710Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	0	105.406,69	105.407
33720Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	286.748	0,00	286.748-
1.37.20: Soziales Entschädigungsrecht				
33720T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	851	589,15	262-
33720K	Kostendeckungsgrad in % (%)	98	147,77	49
33720Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	4.038	80.684,68-	84.722-
1.41.40: Maßnahmen der Gesundheitspflege				
34140T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	5.380	8.243,43	2.863
34140K	Kostendeckungsgrad in % (%)	21	15,52	6-
34140Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	1.214.809	1.996.622,74	781.814
1.51.10.91: Regionalplanung				
15110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	2.151	2.265,37	114
15110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,05	0
15110Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	615.343	649.405,80	34.063
1.51.11: Flächen- und grundstückbezogene Daten				
15111T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	5.311	4.642,00	669-
15111K	Kostendeckungsgrad in % (%)	57	62,10	5
15111Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	659.729	505.314,28	154.415-
51111L	Anzahl d. veränd.Flurstücke b.Zerlegungen (Stück)	30	4,00	26-
51111L2	Anzahl der Gebäudeaufnahmen (Stück)	600	682,00	82
51111L3	Anzahl d.Grenzpunkte b.Grenzfeststellung (Stück)	100	101,00	1
51111L4	Verhältnis veränd.Flurstücke Vamt zuÖbV* (%)	20	16,90	3-
1.51.12.01: Flurneuordnung und Landentwicklung, Land				
15112T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	119	91,53	28-
15112K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,05	0
15112Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	34.142	26.238,90	7.903-
1.52.10: Bauordnung				
15210T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	3.136	3.367,57	232
15210K	Kostendeckungsgrad in % (%)	194	149,76	44-
15210Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	841.896-	480.400,36-	361.496
52101L	Anzahl getroffener Entscheidungen* (Stück)	0	780,00	780
52102L	Ereilter Stellungn. Bauleitplanverfah. (Stück)	0	101,00	101
1.52.20.91: Förderung Mietwohnungsbau/Wohneigentum				
15220T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	222	255,01	33
15220K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	1,00	1
15220Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	63.456	72.369,21	8.913
15220L	Anzahl bearbeiteter Anträge (Stück)	0	109,00	109
1.52.30: Denkmalschutz und Denkmalpflege				
15230T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	118	120,19	2
15230K	Kostendeckungsgrad in % (%)	1	0,53	0
15230Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	33.433	34.272,51	840

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.52.30.02: Denkmalschutzrechtliche Genehmigungsverf				
15230L	Anzahl der Entscheid. nach DSchG u. ESStG (Stück)	0	51,00	51
1.55.10.04: Fachberatungen und Aktionen				
15510T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	960	1.017,18	57
15510K	Kostendeckungsgrad in % (%)	48	47,20	1-
15510Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	141.639	153.964,17	12.325
15510L	Förderungsvolumen (Euro)	177.900	177.900,00	0
1.55.20: Gew.schutz/öff. Gewässer/Baul. Anl.				
15520T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	4.537	4.969,11	432
15520K	Kostendeckungsgrad in % (%)	119	104,57	14-
15520Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	242.617-	65.129,86-	177.487
5520L1	Anzahl förmli.Verf.* wasserrech. Maßnahm. (Stück)	0	470,00	470
5520L2	Anzahl Stellungn. in Verfahren Dritter* (Stück)	0	368,00	368
1.55.40: Naturschutz und Landschaftspflege				
15540T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	2.252	2.414,04	162
15540K	Kostendeckungsgrad in % (%)	29	24,32	4-
15540Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	459.292	523.693,75	64.402
5540L1	Anzahl förmli.Verf.b.naturschutzre. Maßn. (Stück)	0	114,00	114
5540L2	Anzahl Stellungn. in Verfahren Dritter (Stück)	0	629,00	629
1.55.50.05: Untere Forstbehörde				
55504T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	4.453	4.837,01	384
55504K	Kostendeckungsgrad in % (%)	145	146,90	2
55504Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	573.023-	650.335,85-	77.313-
1.55.51: Landwirtschaft				
15551T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	5.521	5.219,54	302-
15551K	Kostendeckungsgrad in % (%)	98	87,64	11-
15551Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	393.653	184.940,39	208.713-
5551L1	Anzahl der gemeinsamen Anträge (Stück)	940	925,00	15-
5551L2	Anzahl der Kontrollen* (Stück)	850	670,00	180-
5551L3	Anzahl d.Förderantr.bei Betriebsentwick. (Stück)	15	12,00	3-
5551L4	Anzahl der Stellungnahmen als ToB (Stück)	230	183,00	47-
5551L5	Anzahl der Fälle im Grundstücksverkehr (Stück)	800	682,00	118-
1.56.10: Umweltschutzmaßnahmen				
15610T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	2.351	1.744,48	607-
15610K	Kostendeckungsgrad in % (%)	35	24,70	10-
15610Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	437.767	376.923,80	60.843-
1.56.20: Arbeitsschutz				
15620T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	2.826	2.676,76	149-
15620K	Kostendeckungsgrad in % (%)	78	80,55	3
15620Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	178.220	149.494,02	28.726-

Übersicht Rechnungsquerschnitt 2020 / THH 1 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis 2020 / Ansatz 2020 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2020 / Ergebnis 2019
1110-200	Abteilung 2	-27.588 EUR	-35.094 EUR	-29.420 EUR	5.673 EUR	-1.833 EUR
1123-200	Justizariat (Rechtsberatung)	-8.367 EUR	-11.040 EUR	-4.417 EUR	6.623 EUR	3.950 EUR
1126-221	Zentrale Dienste (Zentr. Bußgeldstelle)	940.637 EUR	1.009.471 EUR	952.492 EUR	-56.979 EUR	11.856 EUR
1220-215	Ordnungswesen (Gaststättenwesen)	-76.574 EUR	-66.849 EUR	-76.084 EUR	-9.235 EUR	490 EUR
1220-221	Ordnungswesen (ohne Gastst./Heimaufsicht)	-364.568 EUR	-476.260 EUR	-480.790 EUR	-4.530 EUR	-116.222 EUR
1221	Verkehrswesen	351.059 EUR	725.706 EUR	24.148 EUR	-701.558 EUR	-326.911 EUR
1222	Einwohnerwesen	-872.353 EUR	-887.190 EUR	-853.459 EUR	33.731 EUR	18.893 EUR
1223	Personenstandswesen	-134.596 EUR	-133.652 EUR	-134.924 EUR	-1.272 EUR	-328 EUR
1226	Verbraucherschutz	-1.342.831 EUR	-1.532.550 EUR	-1.714.534 EUR	-181.984 EUR	-371.703 EUR
1260	Brandschutz	-898.421 EUR	-1.121.285 EUR	-808.280 EUR	313.005 EUR	90.141 EUR
1280	Katastrophenschutz	-215.011 EUR	-233.350 EUR	-204.414 EUR	28.936 EUR	10.597 EUR
3710	Schwerbehindertenrecht	-853.129 EUR	-1.049.165 EUR	-905.298 EUR	143.866 EUR	-52.170 EUR
3720	Soziales Entschädigungsrecht	-205.820 EUR	-243.330 EUR	-168.888 EUR	74.442 EUR	36.932 EUR
4140-227	Maßnahmen der Gesundheitspflege	-1.158.982 EUR	-1.399.699 EUR	-1.973.784 EUR	-574.086 EUR	-814.802 EUR
5110	Kreisentwicklung (Regionalplanung)	-517.391 EUR	-595.380 EUR	-626.796 EUR	-31.417 EUR	-109.406 EUR
5111	Flächen und grundst.bez. Daten u. Grundl.	-624.793 EUR	-885.164 EUR	-753.950 EUR	131.214 EUR	-129.157 EUR
5112	Flurneuordnung	-8.482 EUR	-26.642 EUR	-18.097 EUR	8.546 EUR	-9.615 EUR
5210	Bauordnung	546.166 EUR	825.971 EUR	484.302 EUR	-341.669 EUR	-61.864 EUR
5220	Wohnungsbaufö. u. Wohnungsversorgung	-62.814 EUR	-57.260 EUR	-62.901 EUR	-5.641 EUR	-87 EUR
5230	Denkmalschutz und Denkmalpflege	-27.495 EUR	-26.857 EUR	-27.185 EUR	-328 EUR	310 EUR
5510	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	-177.972 EUR	-181.969 EUR	-191.538 EUR	-9.568 EUR	-13.566 EUR
5520	Gewässersch./Öff. Gewässer/Wasserb. Anl.	-1.125.672 EUR	-1.097.466 EUR	-1.288.300 EUR	-190.834 EUR	-162.629 EUR
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	-550.104 EUR	-636.009 EUR	-679.794 EUR	-43.785 EUR	-129.690 EUR
5550-213	Forstwirtschaft (ohne Holzverkaufsstelle)	-966.964 EUR	-408.913 EUR	-364.128 EUR	44.785 EUR	602.836 EUR
5551	Landwirtschaft	-1.459.578 EUR	-1.500.673 EUR	-1.375.296 EUR	125.377 EUR	84.282 EUR
5610	Umweltschutzmaßnahmen	-425.796 EUR	-550.786 EUR	-483.663 EUR	67.122 EUR	-57.868 EUR
5620	Arbeitsschutz	-539.664 EUR	-609.159 EUR	-617.011 EUR	-7.852 EUR	-77.347 EUR
THH 1 - ordentliches Ergebnis		-10.807.101 EUR	-11.204.593 EUR	-12.382.009 EUR	-1.177.416 EUR	-1.574.908 EUR

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf /-überschuss				
		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis 2020 / Ansatz 2020 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2020 / Ergebnis 2019
1110-200	Abteilung 2	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
1123-200	Justizariat (Rechtsberatung)	6.587 EUR	8.630 EUR	29.778 EUR	21.147 EUR	23.190 EUR
1126-221	Zentrale Dienste (Zentr. Bußgeldstelle)	1.082.169 EUR	1.045.632 EUR	1.088.114 EUR	42.482 EUR	5.945 EUR
1220-215	Ordnungswesen (Gaststättenwesen)	-67.284 EUR	-58.954 EUR	-64.093 EUR	-5.139 EUR	3.191 EUR
1220-221	Ordnungswesen (ohne Gastst./Heimaufsicht)	-396.504 EUR	-514.946 EUR	-534.107 EUR	-19.162 EUR	-137.603 EUR
1221	Verkehrswesen	-511.638 EUR	-149.465 EUR	-922.366 EUR	-772.901 EUR	-410.728 EUR
1222	Einwohnerwesen	-716.298 EUR	-731.677 EUR	-720.989 EUR	10.688 EUR	-4.692 EUR
1223	Personenstandswesen	-111.955 EUR	-110.351 EUR	-114.226 EUR	-3.874 EUR	-2.271 EUR
1226	Verbraucherschutz	-116.288 EUR	-333.756 EUR	-487.504 EUR	-153.748 EUR	-371.217 EUR
1260	Brandschutz	-669.785 EUR	-930.423 EUR	-614.168 EUR	316.256 EUR	55.618 EUR
1280	Katastrophenschutz	-92.165 EUR	-107.434 EUR	-76.376 EUR	31.058 EUR	15.789 EUR
3710	Schwerbehindertenrecht	-45.723 EUR	-286.748 EUR	-105.407 EUR	181.341 EUR	-59.683 EUR
3720	Soziales Entschädigungsrecht	40.096 EUR	-4.038 EUR	80.685 EUR	84.722 EUR	40.589 EUR
4140-227	Maßnahmen der Gesundheitspflege	-955.536 EUR	-1.214.809 EUR	-1.996.623 EUR	-781.814 EUR	-1.041.086 EUR
5110	Kreisentwicklung (Regionalplanung)	-537.181 EUR	-615.343 EUR	-649.406 EUR	-34.063 EUR	-112.225 EUR
5111	Flächen und grundst.bez. Daten u. Grundl.	-386.642 EUR	-659.729 EUR	-505.314 EUR	154.415 EUR	-118.673 EUR
5112	Flurneuordnung	-15.202 EUR	-34.142 EUR	-26.239 EUR	7.903 EUR	-11.037 EUR
5210	Bauordnung	543.094 EUR	841.896 EUR	480.400 EUR	-361.496 EUR	-62.694 EUR
5220	Wohnungsbaufö. u. Wohnungsversorgung	-70.985 EUR	-63.456 EUR	-72.369 EUR	-8.913 EUR	-1.385 EUR
5230	Denkmalschutz und Denkmalpflege	-34.084 EUR	-33.433 EUR	-34.273 EUR	-840 EUR	-188 EUR
5510	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	-139.448 EUR	-141.639 EUR	-153.964 EUR	-12.325 EUR	-14.516 EUR
5520	Gewässersch./Öff. Gewässer/Wasserb. Anl.	210.971 EUR	242.617 EUR	65.130 EUR	-177.487 EUR	-145.841 EUR
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	-486.911 EUR	-459.292 EUR	-523.694 EUR	-64.402 EUR	-36.783 EUR
5550-213	Forstwirtschaft (ohne Holzverkaufsstelle)	428.401 EUR	572.903 EUR	650.336 EUR	77.433 EUR	221.935 EUR
5551	Landwirtschaft	-281.454 EUR	-390.653 EUR	-184.940 EUR	205.713 EUR	96.514 EUR
5610	Umweltschutzmaßnahmen	-306.731 EUR	-437.767 EUR	-376.924 EUR	60.843 EUR	-70.193 EUR
5620	Arbeitsschutz	-84.126 EUR	-178.220 EUR	-149.494 EUR	28.726 EUR	-65.368 EUR
THH 1 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss		-3.714.620 EUR	-4.744.598 EUR	-5.918.034 EUR	-1.173.436 EUR	-2.203.413 EUR

Teilergebnishaushalt 1 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) EUR
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	7.102.853	8.234.300	6.473.224	-1.761.076
	31310007 Bußgelder allgemein	654.525	601.200	566.221	-34.979
	31310008 Bußgelder-mobile Geschwindigkeitsme	247.937	300.000	367.849	67.849
	31310009 Bußgelder-stationäre Geschwindigkeit	1.221.566	1.200.000	1.127.212	-72.788
	31310012 Bußgelder (ohne Zuordnung)	1.635	0	1.799	1.799
	31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	67.867	8.500	11.906	3.406
	31430000 Zuweis. lfd. Zwecke Zweckverb.	103.246	0	0	0
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	9.399.630	10.344.000	8.548.211	-1.795.789
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	22.476	22.476	22.476	0
(3)	Aufgelöste Invest.-zuwendungen	22.476	22.476	22.476	0
	33110000 Verwaltungsgebühren	30	200	0	-200
	33210000 Nutzungsgebühren und ähnliche Ent	461.263	545.500	60.976	-484.525
	33210004 Nutzungsgebühren u.ä.Entgelte Pri	0	110.000	0	-110.000
(5)	Öffentlich-rechtliche Entgelte	461.293	655.700	60.976	-594.725
	34210000 Erträge aus Verkauf	951	0	509	509
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	28.368	30.879	31.559	680
(6)	Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.318	30.879	32.068	1.189
	34800000 Erstattungen vom Bund	0	0	11.098	11.098
	34810000 Erstattungen vom Land	1.141.306	140.000	921.666	781.666
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	8.795	23.000	35.902	12.902
	34820002 Erstattung v. Gemeinden-Wirtschafts	5.455	175.000	518.317	343.317
	34820005 Erstattung v. Gemeinden-Holzverkauf	0	0	231.791	231.791
	34840000 Erstattungen v.d. gesetzl. Sozialve	6.881	0	0	0
	34850000 Erstattungen v.verb.Unternehmen,Son	1.392	0	1.440	1.440
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehm	6.148	4.200	5.294	1.094
	34870002 Erstattung v.priv.Untern.-Privatwal	18.284	33.000	31.222	-1.778
	34870005 Erstattung v.priv.Untern.-Holzverka	0	0	51.836	51.836
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	66	2.500	13.230	10.730
(7)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.188.327	377.700	1.821.795	1.444.095
	35210000 Erstattung von Steuern	24.248	24.000	14.060	-9.940
	35610010 Zwangs-/Verwargelder	56.477	32.600	54.636	22.036
	35810000 Erträge aus Zuschreibungen	0	0	1.381	1.381
	35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	428	0	0	0
	35910100 Ausb. Kleinbetrag	0	0	0	0
(10)	Sonstige ordentliche Erträge	81.153	56.600	70.077	13.477
(11)	Anteilige ordentliche Erträge	11.182.198	11.487.355	10.555.603	-931.752
	40110000 Beamte	-5.094.662	-5.230.774	-5.085.410	145.364
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	-7.870.263	-7.593.919	-8.134.658	-540.739
	40120003 Entspargung ATZ Arbeitnehmer	0	0	79.491	79.491
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-1.568.735	-1.651.049	-1.756.024	-104.975
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschä	-661.765	-634.632	-686.938	-52.306
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschä	-1.613.598	-1.524.832	-1.623.090	-98.259
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallversi	-156.328	-151.205	-166.139	-14.934
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bediens	-289.413	-296.168	-298.759	-2.591
	40710000 Zuführung zu Personalrückstellungen	-73.478	-49.643	0	49.643
	40710001 Entnahme aus Rückst.f.Altersteilz.u	108.617	69.031	0	-69.031
	40710030 Zuführung zur Rückstellung WGH AN-A	0	0	-114.664	-114.664
	40720000 Zuführung zu Rückstellungen LAZ	0	0	-168.955	-168.955
(12)	Personalaufwendungen	-17.219.625	-17.063.189	-17.955.147	-891.958
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	0	0	-27.172	-27.172
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermög	-10.789	-16.649	-7.823	8.826
	42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögensge	-28.280	-32.440	-10.938	21.502
	42220555 ILV-Erwerb v.geringwert.Vermögensge	-196.202	-291.037	-208.530	82.507
	42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pa	-6.537	-6.500	-3.744	2.756
	42310555 ILV-Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernspr	-118.634	-133.700	-131.204	2.496
	42310556 ILV-Mieten für Fahrzeuge	-88.444	-63.500	-48.520	14.980

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) EUR
	42410000 Bew. d. Grundstücke u. baulich. Anl	0	-565	0	565
	42410001 Aufwand für Strom	-302	-2.700	-324	2.376
	42410004 Aufwand für Holz	0	0	95	95
	42410005 Aufwand für Wasserversorgung	-18.455	-20.500	-4.027	16.473
	42410010 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. An	-4.202	-3.935	-2.525	1.410
	42440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	-2.340	0	0	0
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-12.730	-9.826	-24.938	-15.112
	42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen	-184.797	-144.496	-144.361	135
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäft	-9.878	-8.545	-2.277	6.268
	42610001 Dienst- und Schutzkleidung	-33.467	-28.949	-24.906	4.043
	42610002 Aus- u. Fortbildung, umschulung	-72.195	-119.325	-63.995	55.331
	42610003 Sonstige bes. Aufwendungen f.Beschä	0	0	-173	-173
	42610555 ILV-Fortbildungen	-12.631	-42.348	-11.003	31.345
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebs	-50.182	-89.100	-44.773	44.327
	42710001 Aufwendungen für EDV	-13.968	-6.127	-24.483	-18.356
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Reprä	-11.552	-33.478	-5.429	28.049
	42710004 Aufwendungen für bez. Leist. und Wa	-11.173	0	-37.473	-37.473
	42710005 Aufwendungen für Dienstleistungen	-688	0	-701	-701
	42710007 Sonstige Aufwendungen Sachleistunge	-44	0	-88	-88
	42710555 ILV-Tagungen	-242	-442	-360	82
	42710556 ILV-Aufwendungen für EDV	-536.568	-757.442	-565.303	192.140
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	-345	-1.750	-345	1.405
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstls	-10.646	-24.026	-9.367	14.659
	42910001 Ersatzvornahmen	-17.484	-40.500	-12.428	28.072
	42910003 Aufw.f.so. Sach-u. Dienstlstg.-Mobi	-63.800	-73.650	-67.718	5.932
	42910004 Aufw.f.so. Sach-u.Dienstlstg.-Stati	-20.348	-49.100	-23.870	25.230
	42999999 Budgetübertrag	0	0	0	0
(14)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-1.536.926	-2.000.630	-1.508.700	491.930
	47100000 Abschreibungen	-178.791	-248.756	-199.616	49.140
	47213000 ALT AfA a. FO wg. Niederschlagung +	9.759	0	3.360	3.360
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	-415	0	-566	-566
	47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	-10.088	0	-2.397	-2.397
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagu	-30.702	0	-29.159	-29.159
	47910000 Sonstige Abschreibungen	-87.462	-108.186	-92.663	15.523
(15)	Planmäßige Abschreibungen	-297.698	-356.942	-321.040	35.902
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände u.dgl.	-671.424	-753.334	-749.887	3.447
	43160000 Zuschüsse an sonstige öff. Sonderr.	-78.750	-78.750	-78.750	0
	43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	-167.900	-167.900	-177.900	-10.000
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-320.720	-390.500	-410.961	-20.461
(17)	Transferaufwendungen	-1.238.794	-1.390.484	-1.417.498	-27.014
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsa	-9.646	-27.245	-13.999	13.246
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigke	-34.007	-41.500	-11.157	30.343
	44292000 Lizenzen und Konzessionen	0	0	-14.753	-14.753
	44293000 Gebühren und Entgelte	-16	0	-18	-18
	44293001 Postgebühren	-47	0	-50	-50
	44293002 Fernmelde- und Rundfunkgebühren	-6.317	-7.800	-9.737	-1.937
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-1.476	-1.382	-1.361	21
	44293555 ILV-Postgebühren	-194.625	-149.546	-197.859	-48.313
	44293556 ILV-Fernmelde- und Rundfunkgebühren	-33.805	-47.965	-43.306	4.659
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-125.069	-164.974	-181.187	-16.213
	44294001 Befundscheine	-137.043	-158.220	-114.636	43.584
	44294002 Gutachten	-35.058	-79.000	-40.963	38.038
	44294003 Fallgutachter	-116.294	-103.110	-91.671	11.439
	44294004 Außergerichtliche Kosten	-30.296	-26.950	-29.457	-2.507
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-354.049	-351.037	-335.043	15.994
	44310001 Dienstreisen	-149.488	-196.178	-128.877	67.301
	44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen	-131.790	-130.831	-128.926	1.905
	44410001 Betriebliche Steueraufwendungen	-152	0	-413	-413
	44410003 Versicherungen	0	0	-3.588	-3.588
	44410555 ILV-Versicherungen	-53.129	-53.380	-56.534	-3.154

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) EUR
	44510000 Erstattungen Land	-215.261	-244.653	-225.247	19.406
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-2.775	-4.230	-41.822	-37.592
	44540000 Erstattungen an die gesetzl. Sozial	-171	0	0	0
	44570000 Erstattungen an private Unternehmen	-62.384	-92.700	-57.909	34.791
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-3.056	0	-26	-26
	44910000 Sonstige zw. Aufw.a. lfd.Vw-Tätigke	-302	0	-6.687	-6.687
(18)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.696.256	-1.880.702	-1.735.226	145.476
(19)	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-21.989.299	-22.691.948	-22.937.612	-245.664
(20)	Anteiliges ordentliches Ergebnis	-10.807.101	-11.204.593	-12.382.009	-1.177.416
	92200001 Steuerungsleist. Abteilung 2	43.654	51.547	45.890	-5.657
	92201051 Rechtsberatung Umweltdezernat	28.275	33.150	49.257	16.107
	92221251 DL Zentrale Bußgeldstelle	356.870	234.188	341.071	106.883
	92234201 Naturschutzförderung LEV	70.000	70.000	70.000	0
(21)	Erträge aus internen Leistungen	-498.799	-388.885	-506.218	-117.333
	92611001 FAG-Allgemeine Zuweisungen §11 (1)	3.504.575	3.517.156	3.421.969	-95.187
	92611002 FAG-Zuweisungen § 11 (4)	8.192.072	8.197.004	8.618.874	421.871
	92611004 FAG-Spezielle Förderung § 11 (4)	1.160.948	530.399	530.399	0
(22)	Erträge aus ILV-FAG	-12.857.595	-12.244.559	-12.571.242	326.683
	91123391 Mitwirkungsleistungen Betr.beh/Heim	-1.120	-400	0	400
	91226291 Mitwirkungsleistungen Straßenbauamt	-7.805	-7.070	-9.030	-1.960
(23)	Erträge / Aufwendungen aus ILV-MWL	8.925	7.470	9.030	1.560
	92111151 Ausbildungsumlage	-248.006	-216.358	-209.200	7.158
	92111152 Personalbetreuung	-312.446	-389.431	-382.207	7.224
	92111153 Freiwillige soziale Leistungen	-87.422	-103.118	-89.425	13.693
	92111252 Zentr.Einkauf/Bücherei	-137.539	-131.344	-137.165	-5.821
	92111254 Postdienste	-100.354	-104.634	-102.146	2.489
	92111255 DL Versicherungen	-22.356	-21.184	-22.536	-1.351
	92111257 DL Zentrale Vergabestelle	-22.184	-21.184	-22.123	-939
	92111350 IT-Handlingzuschl. PC+Notebook+GIS+	-502.222	-518.995	-511.795	7.200
	92111351 Kundenbetreuung IT	-37.559	-19.987	-60.451	-40.464
	92111354 IT-Handlingzuschl. Monitor	-63.499	-96.207	-107.295	-11.088
	92111355 IT-Handlingzuschl. Arbeitsplatzdruc	-85.980	-96.887	-95.567	1.320
	92111356 IT-Handlingzuschl. Telefon Standard	-29.624	-51.095	-51.239	-144
	92111357 IT-Handlingzuschl.Telefon erweit.40	-17.288	-27.439	-27.439	0
	92111364 Kopien sw/farb Stockwerksdrucker	-54.485	-55.030	-62.714	-7.684
	92111365 Netzwerkanschluss Telefon und PC	-748.532	-770.885	-766.205	4.680
	92111451 Zentrale Registratur Laufmeter	-80.184	-82.464	-75.928	6.536
	92112001 Raummiete warm	-1.919.128	-1.655.458	-1.623.264	32.194
	92112010 Gebäudekostenumlage	-21.448	-46.202	-133.220	-87.018
	92113151 Zentrale Anweisstelle	-77.532	-70.479	-77.733	-7.254
	92113152 Aufgaben als Steuerschuldner	-4.414	-4.534	-4.535	-1
	92113251 Kasse	-131.484	-131.934	-116.562	15.372
	92113252 Mahnung/Vollstreckung	-193.953	-189.414	-244.494	-55.080
	92201051 Rechtsberatung Umweltdezernat	-9.360	-12.870	-9.516	3.354
	92221251 DL Zentrale Bußgeldstelle	-353.365	-231.648	-335.737	-104.089
	92234201 Naturschutzförderung LEV	-70.000	-70.000	-70.000	0
	92999901 Steuerungskosten Planvolumen	-254.513	-309.387	-365.563	-56.176
	92999902 Steuerungskosten Mitarbeiter	-646.129	-708.768	-875.161	-166.393
(24)	Aufwendungen für interne Leistungen	6.231.005	6.136.936	6.579.220	442.283
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	2.466	2.129	2.129	0
	98110000 Kalk. Zinsen	-26.449	-31.172	-27.364	3.807
(26)	Kalkulatorische Kosten	-23.983	-29.043	-25.236	3.807
(29)	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	7.092.481	6.459.995	6.463.975	3.981
(30)	Veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-3.714.620	-4.744.598	-5.918.034	-1.173.436

Erläuterungen zur Haushaltsentwicklung

1.200	Abteilung 2
--------------	--------------------

1110-200 **Abteilung 2**

Unter diesem Produkt werden die Leistungen der Abteilung 2 zur Gesamtsteuerung der Verwaltung dargestellt und weiterverrechnet. In diesem Bereich ergaben sich keine besonderen Abweichungen zur Planung.

1123-200 **Justizariat (Rechtsberatung)**

Die ordentlichen Aufwendungen haben sich gegenüber dem Planansatz um rund 7.000 EUR verringert. Im gleichen Maße hat sich auch das ordentliche Ergebnis verbessert. Die Erträge aus der internen Leistungsverrechnung haben sich um rund 16.000 EUR. Daraus ergibt sich eine Verbesserung des Nettoressourcenüberschusses in Höhe von rund 21.000 EUR.

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

Das ordentliche Ergebnis verbessert sich gegenüber der Planung um rund 116.000 EUR. Der Nettoressourcenbedarf beim Amt für Landwirtschaft verringert sich um rund 193.000 EUR.

5510 **Öffentliches Grün/Landschaftsbau**

Das ordentliche Ergebnis beim Produkt 5510 verschlechtert sich um rund 10.000 EUR. Der Nettoressourcenbedarf beim Produkt 5510 erhöht sich ebenfalls um rund 12.000 EUR und ist im Wesentlichen durch höhere Personalkosten und Transferaufwendungen begründet.

5551 **Landwirtschaft**

Das ordentliche Ergebnis beim Produkt 5551 verbessert sich um 125.000 EUR. Der Nettoressourcenbedarf beim Produkt 5551 verbessert sich um rund 206.000 EUR und ist im Wesentlichen durch höhere Erstattungen vom Land von rund 35.000 EUR, geringere Personalkosten von rund 67.000 EUR, geringeren Aufwand für Sach- und Dienstleistungen von rund 13.000 EUR und höhere FAG-Zuweisungen von rund 84.000 EUR begründet.

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

1260 **Brandschutz**

1280 **Katastrophenschutz**

5110 **Kreisentwicklung**

5210 **Bauordnung**

5220 **Wohnungsbauförderung**

5230 **Denkmalschutz**

5520 **Gewässerschutz**

5540 **Naturschutz**

Das anteilige ordentliche Ergebnis 2020 des Amtes für Baurecht und Umwelt beträgt rund 3,2 Mio. EUR und liegt somit um rund 272.000 EUR über dem Planansatz. Der Nettoressourcenbedarf (rund 1,4 Mio. EUR) wurde ebenfalls überschritten und liegt um knapp 300.000 EUR über dem Planansatz von 1,1 Mio. EUR.

Im Wesentlichen ist das schlechtere Ergebnis auf geringere Gebühreneinnahmen zurückzuführen. Im Haushaltsjahr 2020 wurden Gebühren in Höhe von rund 1,5 Mio. EUR eingenommen. Der Planansatz bei den Gebühren lag jedoch bei 1,9 Mio. EUR und wurde demzufolge um 0,4 Mio. EUR unterschritten. Außerdem sind höhere Personalkosten angefallen. Die Personalkosten lagen bei insgesamt 3,5 Mio. EUR und sind Ergebnis somit um 214.000 EUR höher als im Plan veranschlagt (Planansatz: 3,3 Mio. EUR).

Demgegenüber sind allerdings Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zu verzeichnen. Mit dem Ergebnis rund 249.000 EUR wurde der Planansatz von 276.000 EUR um rund 27.000 EUR unterschritten.

Investitionen

Bei den Investitionen fällt auf, dass der Planansatz 2020 für Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten mit rund 843.200 EUR bei weitem noch nicht in Anspruch genommen wurde. Das Ergebnis beträgt lediglich rund 274.000 EUR, sodass eine Abweichung von etwa 546.000 EUR vorliegt. Ausschlaggebend hierfür ist der Investitionsauftrag für das Projekt „Einführung der digitalen Alarmierung“ beim Brand- und Katastrophenschutz. Dieses Projekt hat sich nochmals verzögert, da das europaweite Ausschreibungsverfahren erneut von einem Bieter angefochten wurde. Bislang sind deshalb lediglich Auszahlungen für die Rechtsberatung durch eine Fachanwaltskanzlei und für ein Fachplanungsbüro angefallen. Die Finanzmittel von rund 1,2 Mio. EUR werden im Jahr 2021 benötigt; diese Finanzmittel sind aber in den Haushalt 2021 eingeplant bzw. stehen durch entsprechende Budgetüberträge weiterhin für dieses wichtige Projekt zur Verfügung.

Abschließend ist anzumerken, dass die Erkenntnisse der Haushaltsentwicklung aus den Vorjahren durch das Amt für Baurecht und Umwelt berücksichtigt wurden.

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

5550-213	Forstwirtschaft
-----------------	------------------------

Bedingt durch die Forstreform, wurde im Jahr 2020 meist auf andere Kosten- und Erlösarten gebucht als in 2019 geplant. Dadurch und durch eine veränderte Aufgabenstellung mit veränderten Gewichungen sind Gegenüberstellungen von Plan und Vollzug einzelner Kosten- und Erlösarten nicht möglich. Das anteilige ordentliche Ergebnis um rund 45.000 EUR besser als erwartet. Dies lässt sich im Wesentlichen begründen durch erhöhte Umsätze bei der Holzverkaufsstelle. Hier musste in 2020 der erhöhte Anfall von Kalamitätshölzern aus den Wäldern vermarktet werden, dadurch konnten entsprechend überplanmäßige Entgelte vereinnahmt werden.

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

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

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

Der Nettoressourcenbedarf des Amtes für Abfallrecht und Gewerbeaufsicht im Jahr 2020 verbessert sich um rund 90.000 EUR gegenüber dem Ansatz.

Bei den Gebühren und Bußgeldern wurden insgesamt rund 96.000 EUR weniger eingenommen als veranschlagt. Bei den Personalaufwendungen wurden auch aufgrund von nicht bzw. nicht sofort wiederbesetzten Stellen rund 97.000 EUR eingespart. Da im HH-Jahr 2020 keine Ersatzvornahmen durchgeführt werden mussten und eine laufende kommunale Altlasten-Sanierungsmaßnahme weniger Betriebskosten verursachte als prognostiziert, wurden bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen rund 48.000 EUR weniger benötigt. Wegen der pandemie-bedingten Reduzierung der Außendienst-Tätigkeiten, nicht benötigter Rechts- und Beratungskosten und jetzt erst im HH-Jahr 2021 fällig werdender Mittel für eine Maßnahme im Bereich Altlasten (siehe unten) verringerten sich die sonstigen ordentlichen Aufwendungen um rund 69.000 EUR. Der Aufwand aus internen Leistungsverrechnungen stieg hingegen im Vergleich zum Ansatz um rund 14.000 EUR.

Im Jahr 2020 wurde ein Ingenieur-Büro mit der gesetzlich vorgeschriebenen Fortschreibung der Erfassung altlastverdächtiger Flächen im Landkreis Konstanz beauftragt. Die Maßnahme wird voraussichtlich in 2021 abgeschlossen werden können. Die Vergütung für die Herstellung des Werks beträgt rund 63.500 EUR (ohne Umsatzsteuer). In 2020 wurde bereits ein Teilbetrag (3.480 EUR) an das Ingenieur-Büro ausbezahlt. Der Restbetrag wird voraussichtlich in 2021 fällig werden.

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

1220-215 Ordnungswesen (Gaststättenwesen)

1226 Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen

Corona bedingte Mindererträge in Höhe von 47.000 EUR bei den Gebühren (Sachkonto 31310000) konnten ausgeglichen werden, da im Haushaltsjahr 2020 vermehrt ordnungsrechtliche Verfügungen mit Zwangsgeldern durchgesetzt wurden (Sachkonto 35610010), vermehrt Bußgeldverfahren (Sachkonto 31310007) eingeleitet wurden, und sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (Sachkonto 34610000) erhoben werden konnten.

Der ordentliche Ertrag verbessert sich dadurch im Vergleich zum Ansatz um rund 14.000 EUR.

Die Kosten bei den Personalaufwendungen beliefen sich auf rund 197.000 EUR über Ansatz. Insgesamt haben sich die ordentlichen Aufwendungen um rund 205.000 EUR gegenüber dem Planansatz erhöht. Das ordentliche Ergebnis hat sich aufgrund der Mehraufwendungen um rund 191.000 EUR gegenüber dem Planansatz verschlechtert.

Bei den internen Leistungen ist positiv hervorzuheben, dass FAG-Zuweisungen insgesamt um rund 55.000 EUR höher ausfielen. Der Nettoressourcenbedarf hat sich gegenüber dem Planansatz um rund 159.000 EUR erhöht.

Investitionen

Die für das Haushaltsjahr 2019 genehmigten Mittel in Höhe von 55.000 EUR sind in den Investiv-Haushalt 2020 übertragen worden und für die Schaffung eines Untersuchungslabors und für die Schaffung der Verwahrstelle (Afrikanische Schweinepest) vollumfänglich eingesetzt worden. Der Mittel-Bedarf belief sich auf insgesamt rund 61.000 EUR.

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

Das Ordnungsamt umfasst die Produktgruppen **1126-221 Zentrale Bußgeldstelle**, **1220-221 Ordnungswesen** (ohne Gaststätten / Heimaufsicht), **1222 Einwohnerwesen** und **1223 Personenstandswesen**. Das ordentliche Ergebnis verschlechtert sich gegenüber dem Planansatz um rund 29.000 EUR. Der Nettoressourcenbedarf wiederum sinkt um rund 30.000 EUR. Dies insbesondere durch höhere Einnahmen aus der Internen Leistungsverrechnung.

1126-221 Zentrale Dienste (Zentrale Bußgeldstelle)

Das ordentliche Ergebnis verschlechtert sich bei dieser Produktgruppe um rund 57.000 EUR. Neben der corona-bedingten Minderfrequentierung der Straßen und der Einschränkungen des Grenzverkehrs, ist der Rückgang der Einnahmen bei den Geschwindigkeitsmessungen vor allem auch dem erstmals merkbar eingetretenen Gewohnheitseffekt bei den stationären Messungen, der Teilnichtigkeit der StVO, aber auch dem sich häufenden Vandalismus an der SemiStation zuzuschreiben. Auch die polizeilichen Anzeigen im StVO-Bereich (Bußgelder allgemein) gingen im Jahr 2020 deutlich zurück. Der Nettoressourcenüberschuss erhöht sich im Vergleich zur Planung um rund 42.000 EUR, insbesondere wegen Einnahmen aus der Internen Leistungsverrechnung.

1220-221 Ordnungswesen (ohne Gaststättenwesen/Heimaufsicht)

Das ordentliche Ergebnis verschlechtert sich in dieser Produktgruppe verglichen mit dem Planansatz um rund 5.000 EUR. Dies resultiert unter anderem aus fehlerhaft zu niedrig angesetzten Postgebühren (44293555). Diese waren bereits in den beiden Vorjahren mit etwa 14.000 EUR angesetzt, für das Jahr 2020 jedoch nur mit rund 7.000 EUR. Zudem stiegen die Personalaufwendungen an. Der Nettoressourcenbedarf erhöht sich um 19.000 EUR im Vergleich zum Planansatz. Dies bedingt durch höhere Aufwendungen aus der Internen Leistungsverrechnung.

1222 Einwohnerwesen

Das ordentliche Ergebnis verbessert sich im Vergleich zum Planansatz um rund 34.000 EUR. Grund hierfür sind zum einen geringere Personalkosten, zum anderen – corona-bedingt - geringere Ausgaben für Tagungen u.ä. Allgemein kam es zu geringeren Ausgaben im Bereich Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. Der Nettoressourcenbedarf verbessert sich um rund 11.000 EUR.

1223 Personenstandswesen

Das ordentliche Ergebnis verschlechtert sich um rund 1.000 EUR. Die im Vergleich zum Ansatz gestiegenen Personalaufwendungen konnten durch Einsparungen im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie der sonstigen ordentlichen Aufwendungen nicht gänzlich ausgeglichen werden. Der Nettoressourcenbedarf erhöht sich um rund 4.000 EUR. Dies hauptsächlich bedingt durch höhere Aufwendungen aus der Internen Leistungsverrechnung.

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

1221 Verkehrswesen (incl. Schiffsverkehr)

Die Bereiche der Kfz-Zulassung sowie des Schifffahrtswesens entwickelten sich im „Corona-Jahr 2020“ bei den Zulassungsvorgängen und den teilweise eingeschränkten Öffnungszeiten phasenweise rückläufig, sodass bei den ordentlichen Erträgen insgesamt das ursprünglich optimistisch geplante Ergebnis

von 4.826.000 EUR um circa 881.000 EUR unterschritten wurde. Die ordentlichen Erträge lagen demnach deutlich mit 207.000 EUR unter dem Vorjahreswert. Die Kfz-Zulassungszahlen lagen im Vergleich zu den Vorjahreszahlen dennoch grundsätzlich auf hohem Niveau, Einbrüche bei den Zulassungsvorgängen gab es während des harten Lockdowns. Im Jahr 2020 waren somit auch die Zahlen bei den Schifferpatentprüfungen deutlich rückläufig.

Die ordentlichen Aufwendungen lagen mit rund 179.000 EUR unter dem Ansatz, was in erster Linie an geringeren ILV-Aufwendungen für EDV und diversen Sach- und Dienstleistungen lag. Allgemeine Geschäftsaufwendungen waren ebenfalls rückläufig. Insgesamt verschlechterte sich somit der Nettoresourcenbedarf auf rund 922.000 EUR (um rund 773.000 EUR) gegenüber dem Ansatz.

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

5111 Flächen / Grundstücke

Das Profitcenter 5111 schließt das Haushaltsjahr 2020 gegenüber dem Haushaltsjahr 2019 mit -30,7% bzw. -118.673 EUR deutlich schlechter ab. Die Prognosen für Haushaltsjahr 2020 konnten aber um 23,4% bzw. um 154.415 EUR unterschritten werden. Das schlechte Ergebnis gegenüber dem Vorjahr ist nahezu vollumfänglich auf die unerwartet hohen Gebühreneinnahmen in 2019 zurückzuführen.

Die Höhe der Erträge aus vermessungstechnischen Leistungen hat sich um 31% bzw. um 225.601 EUR gegenüber 2019 verringert. Der Planansatz für 2020 (600.000 EUR) wurde um 97.247 EUR unterschritten. Der große Unterschied zum Ergebnis aus 2019 ist auf Grund unkalkulierbarer Gebühreneinnahmen; Abschlagszahlungen, die bereits im Haushaltsjahr 2019 in Rechnung gestellt werden mussten und unerwartet höhere Einnahmen durch einen höheren Eingang bei den beigebrachten Vermessungsschriften; zu sehen. Der Rückgang gegenüber dem Planansatz ist hauptsächlich den Begleitumständen im Zuge der Corona-Pandemie zuzuschreiben.

Bei den Erträgen aus privatwirtschaftlichen Vergütungen konnte ein um 76% bzw. um 22.928 EUR besseres Ergebnis gegenüber dem Planansatz (30.000 EUR) erzielt werden. Diese Einnahmen sind sehr schwer abzuschätzen, da sie sowohl vom Antragsengang, als auch von dem sich daraus ergebenden Bearbeitungsumfang abhängen. Arbeiten aus 2019 konnten erst in 2020 abgeschlossen und abgerechnet werden.

Insgesamt unterschritt das Ergebnis bei den ordentlichen Erträgen den Planansatz für 2020 um 207.843 EUR bzw. um 27,2%.

Der Planansatz für die Personalaufwendungen für 2020 wurde wie bereits im Vorjahr wieder deutlich unterschritten. Gegenüber dem Planansatz (1.356.889 EUR) ergaben sich Einsparungen in Höhe von 11% bzw. 144.736 EUR. Grund hierfür ist die besorgniserregende Personalsituation, die die Aufrechterhaltung des Dienstbetriebes gefährdet. Der Markt deckt nicht annähernd den Bedarf an dringend benötigten Fachkräften. Das Vermessungsamt leidet seit vielen Jahren unter einer deutlichen Unterbesetzung. Der hohe Abgang an älteren Mitarbeiter/innen (14 MA seit 2014), der Wegfall hochbewerteter Planstellen, die durch niedriger bewertete Stellen ersetzt wurden, über Monate unbesetzte Stellen und der Verlust von nicht ersetzbarem Erfahrungswissen, haben zwar die Personalkosten in den letzten Jahren deutlich gesenkt, aber auch dazu beigetragen, dass das Vermessungsamt seine Aufgaben nicht mehr vollumfänglich wahrnehmen kann und somit deutlich an Schlagkraft verloren hat.

•Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen konnte der Planansatz für 2020 in Höhe von 85.245 EUR mit einem Ergebnis in Höhe von 45.474 EUR deutlich unterschritten werden. Gegenüber dem Vorjahr haben sich die Ausgaben um 57% bzw. um 60.858 EUR mehr als halbiert. Grund hierfür ist u.a. die Corona-bedingte Nichteinstellung eines Messgehilfen der Beschäftigungsgesellschaft zur Unterstützung des Außendienstpersonals.

Bei den Erträgen und Aufwendungen für interne Leistungen hat sich das Ergebnis um 10% bzw. um 22.741 EUR auf 251.296 EUR gegenüber dem Planansatz (228.556 EUR) verbessert. Die Steigerung ist hauptsächlich auf deutlich gestiegene FAG-Zuweisungen (36.873 EUR) zurückzuführen. Die Steuerungskosten haben sich insgesamt um 13.685 EUR erhöht. Der Rest verteilt sich gleichmäßig auf alle internen Leistungsverrechnungen.

Der Nettoressourcenbedarf hat sich mit 505.314 EUR gegenüber dem Ansatz für 2020 (659.729 EUR) um 23,4%. bzw. 154.415 EUR besser entwickelt.

Das Ziel der Einhaltung des Planansatzes durch eine sparsame und wirtschaftliche Haushaltsführung, konnte nicht nur erreicht, sondern deutlich übertroffen werden.

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

Investitionen

Beim Vermessungsamt wurden die im Haushaltsjahr 2020 vorgesehenen Beschaffungen Corona-bedingt auf 2021 verschoben. Die für die Beschaffung notwendigen Präsenztermine mit den Herstellern konnten nicht im erforderlichen Rahmen abgehalten werden. Darüber hinaus sind für 2021 technische Verbesserungen der Instrumente angekündigt worden, die eine Verschiebung der Beschaffung befürworten. Die für die Beschaffung erforderlichen Mittel in Höhe von insgesamt 116.000 EUR waren im Haushalt 2020 eingestellt und wurden in das Haushaltsjahr 2021 übertragen.

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

5112 Flurneuordnung

Das Landratsamt ist als Untere Verwaltungsbehörde für den Aufgabenbereich der Flurneuordnung zuständig. Die anfallenden Personal- und Sachkosten werden vom Land getragen. Das ordentliche Ergebnis fällt in diesem Bereich rund 9.000 besser als geplant aus.

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

Das Amt für Gesundheit und Versorgung schließt für das Kalenderjahr 2020 mit einem um rund 356.000 EUR verschlechterten ordentlichen Ergebnis ab als geplant.

Der Nettoressourcenbedarf in Höhe von rund 2,0 Mio. EUR fällt um rund 516.000 EUR höher als geplant aus. Bei den einzelnen Produkten wurden dabei folgende Nettoressourcenbedarfe/-überschüsse erwirtschaftet:

Profitcenter	ORDENTLICHES ERGEBNIS		
	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
3710 Schwerbehindertenrecht	-1.049.165 EUR	-905.298 EUR	143.867 EUR
3720 Soz. Entschädigungsrecht	-243.330 EUR	-168.888 EUR	74.442 EUR
4140-221 Maßnahmen der Gesundheits- pflege	-1.399.699 EUR	-1.973.427 EUR	-573.729 EUR
4140	0 EUR	-356,86 EUR	-356,86 EUR
Summe 1.227	-2.692.193 EUR	-3.047.971 EUR	-355.778 EUR

Profitcenter	NETTORESSOURCENBEDARF/ ÜBERSCHUSS		
	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
3710 Schwerbehinderten-recht	-286.748 EUR	-105.407 EUR	181.341 EUR
3720 Soz. Entschädigungsrecht	-4.038 EUR	80.685 EUR	84.723 EUR
4140-221 Maßnahmen der Gesundheits- pflege	-1.214.809 EUR	-1.996.266 EUR	-781.457 EUR
4140	0 EUR	-356,86 EUR	-356,86 EUR
Summe 1.227	(-)1.505.594 EUR	(-)2.021.344 EUR	(-)515.750 EUR

3710 Schwerbehindertenrecht

Das ordentliche Ergebnis 2020 im Sachgebiet Schwerbehindertenrecht hat sich gegenüber 2019 um rund 52.000 EUR verschlechtert. Die Aufwendungen (vor allem im Personalbereich) stiegen an. Erfreulicherweise sanken die Gutachtenaufträge, die Fallgutachtenaufträge und Befundschein-aufträge etwas. Allerdings ist das auf die Coronapandemie zurück zu führen, das Klientel (ältere und behinderte Menschen) hält sich derzeit mit der Antragsstellung und den damit verbundenen Arztbesuchen zurück. Es bleibt für 2021 und 2022 abzuwarten, ob das Antragsgeschehen nachgeholt wird. Es erfolgte insgesamt weniger Zuweisungen/Zuwendungen als 2019. Insgesamt verbesserte sich jedoch der Nettoressourcenbedarf im Vergleich zum Ansatz um rund 181.000 EUR.

3720 Soziales Entschädigungsrecht

Das ordentliche Ergebnis 2020 im Sachgebiet Soziales Entschädigungsrecht verbesserte sich gegenüber 2019 um rund 37.000 EUR. FAG-Zuweisungen fielen besser aus als im Ansatz geplant (Differenz 17.000 EUR). Insgesamt verbesserte sich der Nettoressourcenbedarf im Vergleich zum Ansatz um rund 85.000 EUR. Im Gesamtergebnis schließt das Profit-Center Soziales Entschädigungsrecht mit einem Nettoressourcenüberschuss in Höhe von 81.000 EUR ab.

4140 /4140-227 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Das ordentliche Ergebnis 2020 im Teilergebnishaushalt 4140 verschlechterte sich gegenüber 2019 um rund 0,8 Mio. EUR. Im Bereich der Erträge erfolgten mehr Erstattungen und Zuweisungen als geplant.

Im Bereich der Aufwendungen stiegen die Personalaufwendungen und die damit zusammenhängenden Aufwendungen analog den letzten Jahren an. Mehreinstellungen bezüglich der Coronapandemie verstärkten diesen Trend natürlich. Im Bereich der Rechts- und Beratungskosten (z.B. Untersuchungskosten, Kosten der Labore) sowie der Dienstreisen stiegen die Aufwendung pandemiebedingt extrem an.

Insgesamt veränderte sich der Nettoressourcenbedarf im Vergleich zum Ansatz 2020 um rund 0,8 Mio. EUR.

5.2 Teilhaushalt 2 – Schulträgeraufgaben

Teilhaushalt 2 – Schulträgeraufgaben

Budgetverantwortliche/r: Frau Kruthoff

Organisation | Produkt/Produktgruppe

Teilbudgetverantwortliche: Frau Hagen

2.113
Kämmereiamt

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

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächti- gungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2021	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr	
		2019 EUR	2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	11.163.911,84	0,00	10.254.500	10.889.491,33	634.991-	0,00	634.991-	274.420,51-
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	53.370,56	0,00	53.377	53.376,76	0	0,00	0	6,20
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	109.389,84	0,00	106.300	50.220,00	56.080	0,00	56.080	59.169,84-
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	347.019,42	0,00	236.900	316.804,38	79.904-	0,00	79.904-	30.215,04-
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.367,93	0,00	28.200	45.938,02	17.738-	0,00	17.738-	6.570,09
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
9	+	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	25.902,82	0,00	25.490	25.683,07	193-	0,00	193-	219,75-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	11.738.962,41	0,00	10.704.767	11.381.513,56	676.747-	0,00	676.747-	357.448,85-
12	-	Personalaufwendungen	2.852.533,87-	0,00	2.892.301-	2.867.330,13-	24.971-	0,00	24.971-	14.796,26-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.491.589,38-	1.484.066,00-	2.841.220-	3.281.603,72-	440.384	1.287.496,00-	1.043.682-	790.014,34-
15	-	Abschreibungen	843.230,94-	0,00	847.579-	864.849,60-	17.271	0,00	17.271	21.618,66-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
17	-	Transferaufwendungen	2.241,57-	0,00	4.600-	0,67-	4.599-	0,00	4.599-	2.240,90
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	994.890,15-	0,00	1.044.755-	969.239,37-	75.515-	0,00	75.515-	25.650,78
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	7.184.485,91-	1.484.066,00-	7.630.455-	7.983.023,49-	352.569	1.287.496,00-	1.131.497-	798.537,58-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	4.554.476,50	1.484.066,00-	3.074.312	3.398.490,07	324.178-	1.287.496,00-	1.808.244-	1.155.986,43-
21	+	Erträge aus Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
22	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
23	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwand aus Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
25	-	Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	10.211.263,07-	0,00	9.853.741-	10.101.651,22-	247.910	0,00	247.910	109.611,85
26	=	Aufwendungen für interne Leistungen	10.211.263,07-	0,00	9.853.741-	10.101.651,22-	247.910	0,00	247.910	109.611,85
27	-	Kalkulatorische Kosten	51.874,12-	0,00	54.062-	53.011,52-	1.050-	0,00	1.050-	1.137,40-
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	10.263.137,19-	0,00	9.907.803-	10.154.662,74-	246.860	0,00	246.860	108.474,45
29	=	Nettoressourcenbedarf-/überschuss	5.708.660,69-	1.484.066,00-	6.833.491-	6.756.172,67-	77.318-	1.287.496,00-	1.561.384-	1.047.511,98-
30	+	Erträge aus Verrechnung aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
31	-	Aufwendungen aus Verrechnung aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächti- gungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2021	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
		2019	2019	2020	2020				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.687.070,85	0,00	10.625.900	11.628.557,28	1.002.657-	0,00	1.002.657-	58.513,57-
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.281.830,65-	1.484.066,00-	6.823.615-	6.850.722,68-	27.108	1.287.496,00-	2.744.454-	568.892,03-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.405.240,20	1.484.066,00-	3.802.285	4.777.834,60	975.549-	1.287.496,00-	3.747.111-	627.405,60-
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	37.650,74	0,00	0	47.881,50	47.882-	0,00	47.882-	10.230,76
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	29.690,00	0,00	0	5.391,00	5.391-	0,00	5.391-	24.299,00-
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
8	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	67.340,74	0,00	0	53.272,50	53.273-	0,00	53.273-	14.068,24-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.845,50-	0,00	0	10.060,04-	10.060	0,00	10.060	4.214,54-
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.100,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	2.100,00-
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	989.225,53-	97.212,00-	718.500-	876.951,41-	158.451	113.890,00-	52.651-	112.274,12
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	31.021,96-	0,00	2.000-	7.204,87-	5.205	0,00	5.205	23.817,09
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.023.992,99-	97.212,00-	720.500-	894.216,32-	173.716	113.890,00-	37.386-	129.776,67
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	956.652,25-	97.212,00-	720.500-	840.943,82-	120.444	113.890,00-	90.658-	115.708,43
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	4.448.587,95	1.581.278,00-	3.081.785	3.936.890,78	855.105-	1.401.386,00-	3.837.769-	511.697,17-

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.21.20.03: Sonstige Sonderpäd. Bildungs-und Beratun				
22120T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	10.206	8.951,26	1.255-
22120K	Kostendeckungsgrad in % (%)	68	74,67	7
22120Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	940.825	650.638,54	290.187-
1.21.30: Berufsbildende Schulen				
22130T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	44.175	47.564,58	3.390
22130K	Kostendeckungsgrad in % (%)	67	66,91	0
22130Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	4.190.052	4.528.325,80	338.274
1.21.40.02: Fördermaßnahmen für Schülerinnen und Sch				
22140T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	18	0,02	17-
22140K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,05	0
22140Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	5.006	7,16	4.999-
1.21.50: Sonst. schulische Aufgaben/Einrichtungen				
22150T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	877	861,42	16-
22150K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,64	1
22150Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	250.771	245.500,36	5.270-
1.36.20.02.02: Jugendberufsbegleiter				
2362T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	5.319	4.856,55	463-
2362K	Kostendeckungsgrad in % (%)	15	21,90	7
2362Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	1.293.735	1.088.210,31	205.524-
2362L	Schülerzahl VAB/BEJ/KOOP-Klassen (Personen)	330	0,00	330-
1.42.10.01: Sportförderung				
24210T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	829	849,39	21
24210K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,05	0
24210Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	237.038	243.490,50	6.453

Übersicht Rechnungsquerschnitt 2020 / THH 2 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis 2020 / Ansatz 2020 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2020 / Ergebnis 2019 (+ Verbesserung)
2120	Bereitstellung u. Betr. v. Sonderschulen	772.263 EUR	636.981 EUR	626.901 EUR	-10.081 EUR	-145.362 EUR
2130	Bereitst. u. Betr. v. berufsbl. Schulen	4.909.594 EUR	3.734.139 EUR	3.849.669 EUR	115.530 EUR	-1.059.925 EUR
214002	Fördermaßnahmen für Schüler	-2.242 EUR	-5.000 EUR	0 EUR	5.000 EUR	2.242 EUR
2150	Sonstige schulische Aufgaben	-163.777 EUR	-169.701 EUR	-172.113 EUR	-2.411 EUR	-8.336 EUR
362002-2	Jugendberufshilfe	-961.362 EUR	-1.122.107 EUR	-905.967 EUR	216.140 EUR	55.395 EUR
4210	Förderung des Sports	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
THH 2 - ordentliches Ergebnis		4.554.477 EUR	3.074.312 EUR	3.398.490 EUR	324.178 EUR	-1.155.986 EUR

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf /-überschuss				
		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis 2020 / Ansatz 2020 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2020 / Ergebnis 2019 (+ Verbesserung)
2120	Bereitstellung u. Betr. v. Sonderschulen	-957.257 EUR	-939.417 EUR	-650.639 EUR	288.779 EUR	306.619 EUR
2130	Bereitst. u. Betr. v. berufsbl. Schulen	-3.147.864 EUR	-4.107.524 EUR	-4.528.326 EUR	-420.802 EUR	-1.380.462 EUR
214002	Fördermaßnahmen für Schüler	-2.247 EUR	-5.006 EUR	-7 EUR	4.999 EUR	2.239 EUR
2150	Sonstige schulische Aufgaben	-246.968 EUR	-250.771 EUR	-245.500 EUR	5.270 EUR	1.467 EUR
362002-2	Jugendberufshilfe	-1.119.198 EUR	-1.293.735 EUR	-1.088.210 EUR	205.524 EUR	30.988 EUR
4210	Förderung des Sports	-235.127 EUR	-320.974 EUR	-243.491 EUR	77.484 EUR	-8.364 EUR
THH 2 - Nettoressourcenbedarf /-überschuss		-5.708.661 EUR	-6.917.427 EUR	-6.756.173 EUR	161.254 EUR	-1.047.512 EUR

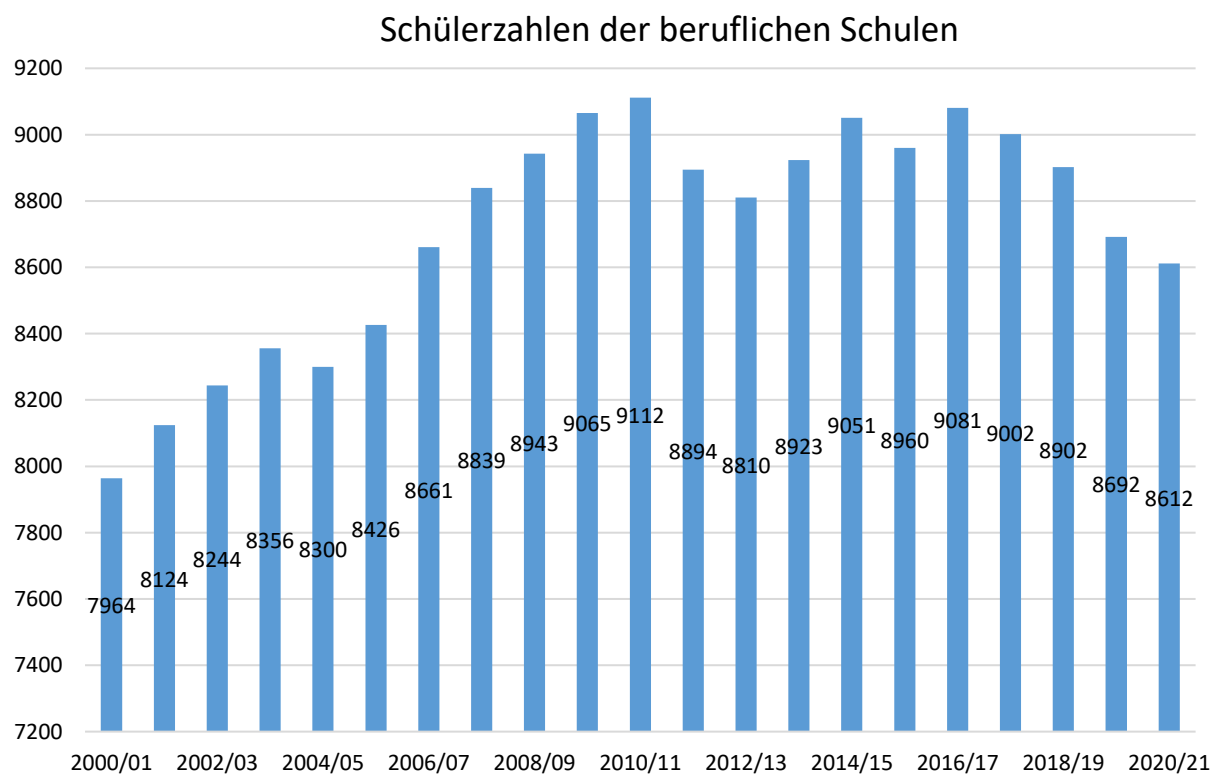
Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) EUR
	31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	86.371	86.300	86.371	71
	31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	259.723	163.200	734.210	571.010
	31410001 Zuweisungen vom Land - FAG	10.026.047	10.005.000	10.068.911	63.911
	31410003 Zuweisungen vom Land - §17a FAG, Di	791.771	0	0	0
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	11.163.912	10.254.500	10.889.491	634.991
(3)	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	53.371	53.377	53.377	0
	Aufgelöste Invest.-zuwendungen	53.371	53.377	53.377	0
	33110000 Verwaltungsgebühren	6.881	5.200	6.039	839
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	102.509	101.100	44.181	-56.919
(5)	Öffentlich-rechtliche Entgelte	109.390	106.300	50.220	-56.080
	34210000 Erträge aus Verkauf	324.879	225.000	280.510	55.510
	34210001 Zuschuss Essensgeld Jobcenter /Sozi	11.178	11.500	10.741	-759
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	10.962	400	25.553	25.153
(6)	Privatrechtliche Leistungsentgelte	347.019	236.900	316.804	79.904
	34810000 Erstattungen vom Land	28.434	15.700	28.874	13.174
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	3.600	3.000	4.500	1.500
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	140	0	0	0
	34840000 Erstattungen v.d. gesetzl. Sozialve	0	0	3.721	3.721
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehm	520	0	152	152
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	6.674	9.500	8.691	-809
(7)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.368	28.200	45.938	17.738
(10)	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposte	25.903	25.490	25.683	193
	Sonstige ordentliche Erträge	25.903	25.490	25.683	193
(11)	Anteilige ordentliche Erträge	11.738.962	10.704.767	11.381.514	676.747
	40110000 Beamte	-243.953	-239.575	-252.089	-12.514
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	-1.825.289	-1.954.965	-1.898.837	56.128
	40120003 Entsparung ATZ Arbeitnehmer	0	0	66.906	66.906
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-138.286	-118.689	-146.153	-27.465
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschä	-161.299	-172.014	-168.582	3.431
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäf	-366.575	-402.335	-390.477	11.857
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallversi	-32.349	-30.689	-33.881	-3.192
	40410000 Beihilfen, Unterstützungs- l. Bediens	-30.018	-14.774	-20.347	-5.573
	40710000 Zuführung zu Personalrückstellungen	-76.983	-20.661	0	20.661
	40710001 Entnahme aus Rückst.f.Altersteilz.u	22.219	61.400	0	-61.400
	40710030 Zuführung zur Rückstellung WGH AN-A	0	0	-21.234	-21.234
	40720000 Zuführung zu Rückstellungen LAZ	0	0	-2.635	-2.635
(12)	Personalaufwendungen	-2.852.534	-2.892.301	-2.867.330	24.971
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	0	-3.000	-4.440	-1.440
	42110001 Pflege Außenanlagen	-2.307	-200	-36	164
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermög	-83.957	-75.800	-127.669	-51.869
	42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögensge	-890.789	-904.800	-1.588.182	-683.382
	42220555 ILV-Erwerb v.geringwert.Vermögensge	-32.469	-28.844	-13.378	15.466
	42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pa	-312	0	-2.712	-2.712
	42310001 Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernsprecha	-93.589	-82.700	-95.867	-13.167
	42310555 ILV-Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernspr	-2.094	-2.766	-2.287	479
	42410002 Aufwand für Gas	-68	-400	-63	337
	42410006 Aufwand für Abfallbeseitigungen	-14.212	-17.200	-12.064	5.136
	42410007 Aufwand für Gebäudereinigung	-524	-800	-153	647
	42410010 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. An	-8.605	-7.200	-14.492	-7.292
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-3.397	-6.100	-4.405	1.695
	42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen	-1.810	-3.002	-3.234	-233
	42610001 Dienst- und Schutzkleidung	-178	0	-171	-171
	42610002 Aus- u. Fortbildung, umschulung	-14.160	-12.855	-8.201	4.654
	42610555 ILV-Fortbildungen	-1.946	-5.206	-1.265	3.941
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebs	-116.901	-128.000	-90.400	37.600
	42710001 Aufwendungen für EDV	-247.758	-483.750	-407.237	76.513
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Reprä	-28.971	-27.015	-16.454	10.561
	42710006 Besondere schulische Aufwendungen	-59.269	-58.600	-36.028	22.572
	42710007 Sonstige Aufwendungen Sachleistunge	-5.110	-4.800	-1.222	3.578
	42710555 ILV-Tagungen	-30	-54	-62	-8
	42710556 ILV-Aufwendungen für EDV	-2.592	-4.227	-2.814	1.414
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	-212.854	-300.200	-188.559	111.641
	42750000 Lernmittel	-642.931	-657.500	-623.627	33.873
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstls	-24.756	-26.200	-36.580	-10.380
(14)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-2.491.589	-2.841.220	-3.281.604	-440.384

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) EUR
	47100000 Abschreibungen	-841.897	-847.579	-862.766	-15.187
	47213000 ALT Afa a. FO wg. Niederschlagung +	227	0	0	0
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	-13	0	0	0
	47221000 Afa a. FO wg. Uneinbringlichkeit	-414	0	-183	-183
	47223000 Afa a. FO wg. unbefr. Niederschlagu	-1.134	0	-1.901	-1.901
(15)	Planmäßige Abschreibungen	-843.231	-847.579	-864.850	-17.271
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-2.242	-4.600	0	4.600
	43710000 Allgemeine Umlagen an Land	0	0	-1	-1
(17)	Transferaufwendungen	-2.242	-4.600	-1	4.599
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsa	-787	-2.157	-1.188	968
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigke	-10	0	0	0
	44293000 Gebühren und Entgelte	-39	0	-18	-18
	44293001 Postgebühren	-19.054	-18.200	-24.810	-6.610
	44293002 Fernmelde- und Rundfunkgebühren	-39.818	-35.000	-38.757	-3.757
	44293003 Fernmeldegebühren Schulen-Heizung	-1.432	-2.400	-1.579	821
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-14.149	-14.700	-16.456	-1.756
	44293555 ILV-Postgebühren	-1.462	-1.598	-2.008	-410
	44293556 ILV-Fernmelde- und Rundfunkgebühren	-7.556	-9.731	-8.363	1.368
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-1.547	-31.500	-5.017	26.483
	44295002 Beförd. ohne Erst. des ÖPNV	-774	-15.700	-35	15.665
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-264.931	-214.079	-208.733	5.346
	44310001 Dienstreisen	-10.130	-15.210	-6.849	8.361
	44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen	-3.416	-5.714	-2.536	3.178
	44410003 Versicherungen	-426.292	-443.500	-437.143	6.357
	44410555 ILV-Versicherungen	-17.832	-12.980	-14.878	-1.898
	44510000 Erstattungen Land	-11.732	-11.085	-11.485	-400
	44540000 Erstattungen an die gesetzl. Sozial	-11	0	-33	-33
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-163.937	-198.300	-179.522	18.778
	44910000 Sonstige zw. Aufw.a. lfd.Vw-Tätigke	-9.982	-12.900	-9.829	3.071
(18)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-994.890	-1.044.755	-969.239	75.515
(19)	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-7.184.486	-7.630.455	-7.983.023	-352.569
(20)	Anteiliges ordentliches Ergebnis	4.554.477	3.074.312	3.398.490	324.178
	92111151 Ausbildungsumlage	-43.379	-39.423	-38.335	1.089
	92111152 Personalbetreuung	-56.604	-72.759	-71.602	1.157
	92111153 Freiwillige soziale Leistungen	-17.104	-21.252	-17.626	3.626
	92111252 Zentr.Einkauf/Bücherei	-25.832	-23.836	-24.578	-742
	92111254 Postdienste	-754	-1.120	-1.037	82
	92111255 DL Versicherungen	-4.311	-3.845	-4.312	-468
	92111257 DL Zentrale Vergabestelle	-4.166	-3.845	-3.964	-120
	92111350 IT-Handlingzuschl. PC+Notebook+GIS+	-10.224	-13.236	-10.336	2.900
	92111351 Kundenbetreuung IT	-2.033	-313	-1.534	-1.220
	92111354 IT-Handlingzuschl. Monitor	-1.918	-3.023	-3.023	-1
	92111355 IT-Handlingzuschl. Arbeitsplatzdruc	-3.256	-3.694	-3.695	-1
	92111356 IT-Handlingzuschl. Telefon Standard	-1.086	-1.865	-1.866	-1
	92111357 IT-Handlingzuschl.Telefon erweit.40	-3.390	-5.416	-5.276	140
	92111364 Kopien sw/farb Stockwerksdrucker	-1.139	-1.076	-1.131	-55
	92111365 Netzwerkanschluss Telefon und PC	-18.630	-18.880	-19.216	-336
	92111451 Zentrale Registratur Laufmeter	-1.076	-1.056	-1.104	-48
	92112001 Raummiete warm	-96.382	-83.883	-77.060	6.823
	92112007 Sportförderung	-235.127	-320.974	-243.491	77.484
	92112010 Gebäudekostenumlage	-9.388.249	-8.899.126	-9.111.700	-212.574
	92113151 Zentrale Anweisstelle	-65.656	-67.897	-56.742	11.156
	92113251 Kasse	34.607	-45.564	-45.168	395
	92113252 Mahnung/Vollstreckung	-13.362	-11.526	-13.260	-1.734
	92201051 Rechtsberatung Umweltdezernat	-780	-901	-752	149
	92226151 Dienstleistung Nahverkehr	-31.546	-31.546	-31.546	0
	92999901 Steuerungskosten Planvolumen	-94.005	-115.547	-136.530	-20.982
	92999902 Steuerungskosten Mitarbeiter	-125.860	-146.075	-176.769	-30.693
(24)	Aufwendungen für interne Leistungen	-10.211.263	-9.937.677	-10.101.651	-163.974
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	7.805	6.660	6.759	99
	98110000 Kalk. Zinsen	-59.653	-60.659	-59.655	1.004
	98115000 Bauzeitinsen	-26	-63	-115	-52
(26)	Kalkulatorische Kosten	-51.874	-54.062	-53.012	1.050
(29)	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-10.263.137	-9.991.739	-10.154.663	-162.924
(30)	Veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-5.708.661	-6.917.427	-6.756.173	161.254

Erläuterungen zur Haushaltsentwicklung

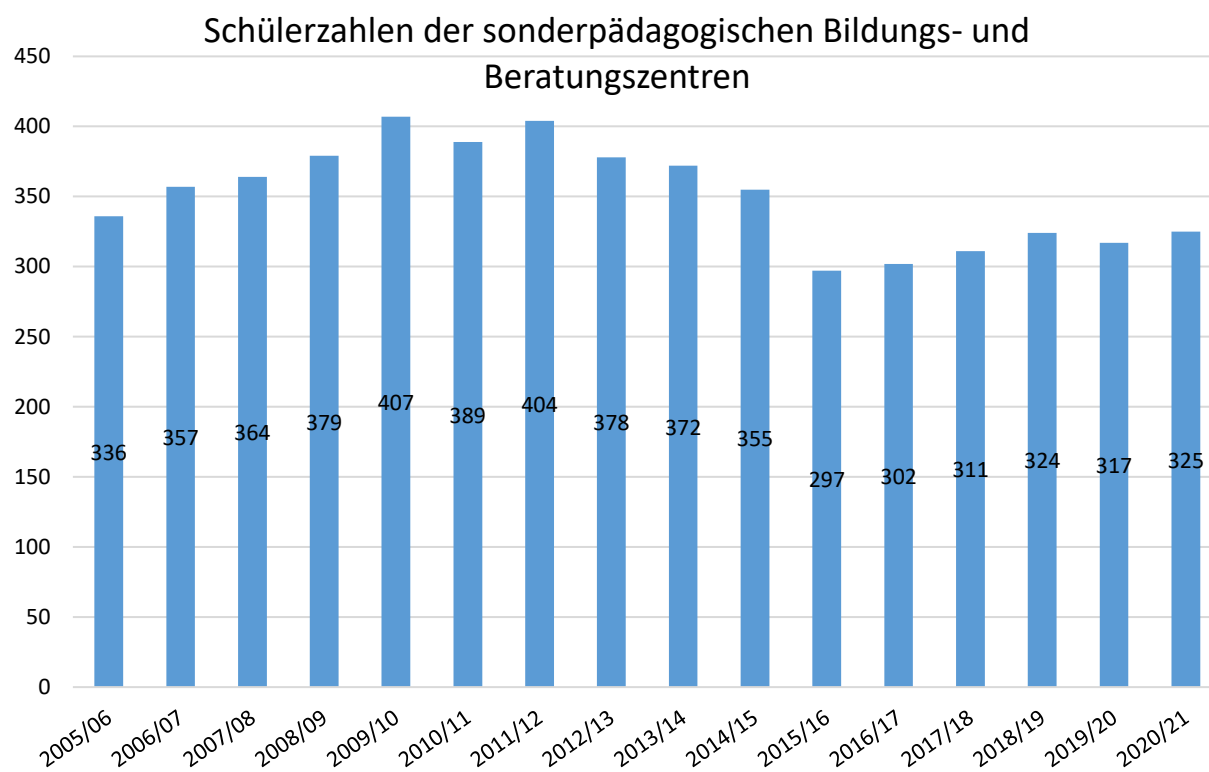
Der THH 2 beinhaltet alle Erträge und Aufwendungen, die für den Betrieb der Kreisschulen, d. h. der acht beruflichen Schulen sowie der drei Sonderschulen, erforderlich sind. Des Weiteren sind insbesondere die Jugendberufsbegleitung/Schulsozialarbeit und das Kreismedienzentrum mit seinen Erträgen und Aufwendungen enthalten.

Bei den **beruflichen Schulen** waren bis 2010/11 fast ausnahmslos kontinuierlich steigende Schülerzahlen festzustellen. Ab dem Schuljahr 2011/12 wechselten sich sinkende und steigende Schülerzahlen ab, ab 2016/17 sinken die Zahlen. Im aktuellen Schuljahr 2020/21 sind die Schülerzahlen im Vergleich zum vergangenen Schuljahr um rund 0,9 % gesunken. Die Entwicklung an den beruflichen Schulen ist aus folgendem Schaubild ersichtlich:



Im Schuljahr 2020/21 besuchen mit 8 612 Schülerinnen und Schüler 80 Jugendliche weniger die beruflichen Schulen als im Schuljahr 2019/20. Hiervon entfallen 27 Schülerinnen und Schüler auf die Vollzeitschularten, 53 auf die Berufsschülerinnen und -schüler, die in Teilzeit die Schulen besuchen.

Bei den **Sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren (SBBZ)** sind die Schülerzahlen 2020/21 um 8 Schülerinnen und Schüler auf insgesamt 325 gestiegen. Dies entspricht einer Zunahme von rund 2,5 %.



Die Gesamtschülerzahl der Kreisschulen (berufliche Schulen und Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren) ist von 9 009 Schülerinnen und Schüler (Stand: Oktober 2019) auf **8 937 Schülerinnen und Schüler** (Stand: Oktober 2020) gesunken.

Im Vergleich zu 2019 sind die **Sachkostenbeiträge** sowohl für die Schüler/innen der beruflichen Schulen als auch für die Schüler/innen der Sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren gestiegen. Insgesamt führte die Steigerung trotz sinkender Schülerzahlen zu Mehreinnahmen von rd. 40.000 EUR (2019 rd. 10,03 Mio. EUR, 2020 rd. 10,07 Mio. EUR).

	Schülerzahl 2019/20	Sachkostenbeitrag je Schüler/in gem. § 17 FAG	Sachkostenbeiträge insgesamt
Berufliche Teilzeitschulen	4 458	576 EUR	2.567.808 EUR
Berufliche Vollzeitschulen	3 979	1.429 EUR	5.685.991 EUR
SBBZ			
Förderschwerpunkt geistige Entwicklung	128	8.000 EUR	1.024.000 EUR
Förderschwerpunkt körperliche und motorische Entwicklung	70	7.208 EUR	504.560 EUR
Förderschwerpunkt Sprache	119	2.408 EUR	286.552 EUR

Für Schüler, die eine berufliche Fachschule besuchen (z. B. Meister- oder Technikerschule), werden vom Land keine Sachkostenbeiträge gewährt; im Schuljahr 2019/20 waren dies 255 Schülerinnen und Schüler.

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

Die Ausschüttungsquoten werden vom Kreistag festgelegt und betragen für das Jahr 2020:

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

Die Produktgruppe „**Bereitstellung und Betrieb von Sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren**“ (2120) weist mit rund 627.000 EUR ein lediglich um rund 10.000 EUR geringeres ordentliches Ergebnis gegenüber der Planung aus. Der Nettoressourcenbedarf verbesserte sich um rund 289.000 EUR auf rund 651.000 EUR. Insbesondere die geringere Gebäudekostenumlage trug zur Verbesserung bei. Die Bauunterhaltungskosten und die Bewirtschaftungskosten der Schulgebäude werden im THH 5 verbucht und über die „Gebäudekostenumlage“ (ILV-Aufwendung) verrechnet. Diese lag in diesem Jahr rund 311.000 EUR unter dem Planansatz (Erläuterungen s. THH 5).

Das ordentliche Ergebnis der Produktgruppe „**Bereitstellung und Betrieb von berufsbildenden Schulen**“ (2130) verbesserte sich gegenüber dem Ansatz um rund 116.000 EUR.

Bei den Erträgen wurden rund 661.000 EUR mehr vereinnahmt. Dabei handelt es sich insbesondere um Mittel des Landes BW für die Sofortausstattung für Schülerinnen und Schüler, damit diese am Fernunterricht teilnehmen können. Diesen Einnahmen stehen entsprechende Aufwendungen gegenüber. Mehreinnahmen erfolgten auch für den Schulversuch „Schulverwaltungsassistent“ an der Robert-Gerwig-Schule Singen, der verlängert wurde. Mindereinnahmen von rund 78.000 EUR gab es dagegen bei den Schulgeldern für den Besuch von Fachschulen, Die Schulgelder wurden nach einem Kreistagsbeschluss im Juli 2020 ab dem Schuljahr 2020/21 abgeschafft. Insgesamt waren die Aufwendungen um rund 545.000 EUR höher als geplant. Durch die höheren Erträge fiel das ordentliche Ergebnis jedoch um rund 115.000 EUR höher aus.

Die „Gebäudekostenumlage“ (ILV-Aufwendung) war in diesem Jahr um rund 523.000 EUR höher als der Planansatz (Erläuterungen s. THH 5) und ist daher ursächlich für die Verschlechterung des Nettoressourcenbedarfs um insgesamt rund 421.000 EUR auf circa 4,5 Mio. EUR.

In der Produktgruppe „**Fördermaßnahmen für Schüler**“ (214002) wird der jährliche Kreissporttag mit rund 5.000 EUR geplant. Coronabedingt konnte der Kreissporttag in diesem Jahr nicht durchgeführt werden, sodass der Planansatz eingespart wurde.

Bei der Produktgruppe „**Jugendberufsbegleitung/Schulsozialarbeit**“ (362002-2) konnten durch die Weitergewährung der Landesförderung für die Schulsozialarbeit Mehreinnahmen von rund 77.000 EUR erzielt werden. Ebenso fielen die Personalaufwendungen um rund 121.000 EUR geringer aus aufgrund einer Einsparung bei den asylbedingten Stellen sowie dem Umstand, dass frei gewordene Stellen nicht nahtlos wiederbesetzt werden konnten. Das ordentliche Ergebnis hat sich insgesamt um rund 216.000 EUR verbessert. Die ILV-Aufwendungen haben sich hingegen um rund 10.000 EUR erhöht, sodass der Nettoressourcenbedarf um rund 205.000 EUR geringer ausfällt auf nunmehr rd. 1,09 Mio. EUR.

Das ordentliche Ergebnis des Teilhaushalts 2 fiel insgesamt um rund 324.000 EUR besser aus als geplant und beträgt rd. 3,4 Mio. EUR. Der Nettoressourcenbedarf verbesserte sich um rund 161.000 EUR auf circa 6,76 Mio. EUR und damit um rund 2,3 %.¹³

Investitionen

Durch Veräußerungen von Vermögensgegenständen der Schulen, welche von diesen nicht mehr benötigt wurden, konnten außerplanmäßige Einzahlungen in Höhe von rund 5.000 EUR erzielt werden. Die Summe bei den Auszahlungen für bewegliches Sachvermögen sowie dem Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen lag bei rund 900.000 EUR und damit um rund 83.000 EUR über dem Planansatz.¹⁴

Die größten Anschaffungen in 2020 wurden wiederum vom Berufsschulzentrum Radolfzell, der Hohentwiel-Gewerbeschule Singen und der Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz getätigt. Die Investitionen erfolgten insbesondere im Bereich von Maschinen (Neuanschaffungen sowie Ersatz von Altmaschinen).

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

¹³ Im Haushaltsjahr 2020 lagen die Budgetreste der Schulen im Ergebnishaushalt bei rund 1,28 Mio. EUR. Näheres hierzu s. Haushaltsplan 2020, Budgetierungsregelungen, Budget Schulträger.

¹⁴ Im Finanzhaushalt lagen die Budgetreste der Schulen bei rund 113.000 EUR.

Teilhaushalt 3 – Jugend und Soziales

Budgetverantwortliche/r: Herr Basel

Organisation Produkt/Produktgruppe

3.120
Sozialdezernat

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

Teilbudgetverantwortliche Sozialamt: Frau Schönbacher

3.121
Sozialamt

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

Teilbudgetverantwortlicher Amt für Kinder, Jugend und Familie: Herr Geiger

3.122
Amt für Kinder, Jugend
und Familie

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

Teilbudgetverantwortlicher Amt für Migration und Integration: Frau Brumm

3.127
Amt für Migration
und Integration

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

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächti- gungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2021	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr	
		2019 EUR	2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	2.305.193,86	0,00	2.350.000	2.290.931,42	59.069	0,00	59.069	14.262,44-
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	50.634.044,80	0,00	45.763.053	59.393.392,51	13.630.340-	0,00	13.630.340-	8.759.347,71
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.373,95	0,00	1.374	1.373,95	0	0,00	0	0,00
4	+	Sonstige Transfererträge	14.746.369,65	0,00	12.668.759	12.976.572,99	307.814-	0,00	307.814-	1.769.796,66-
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	517.849,48	0,00	477.400	447.577,08	29.823	0,00	29.823	70.272,40-
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	48.165,57	0,00	38.400	16.905,96	21.494	0,00	21.494	31.259,61-
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.308.663,66	0,00	31.722.754	32.127.189,35	404.435-	0,00	404.435-	4.818.525,69
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	10.900,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	10.900,00-
9	+	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	226.324,63	0,00	146.560	123.196,70	23.363	0,00	23.363	103.127,93-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	95.798.885,60	0,00	93.168.300	107.377.139,96	14.208.840-	0,00	14.208.840-	11.578.254,36
12	-	Personalaufwendungen	23.269.486,82-	0,00	25.507.654-	24.166.856,31-	1.340.798-	0,00	1.340.798-	897.369,49-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.829.808,74-	0,00	3.553.016-	5.258.952,57-	1.705.937	72.525,00-	1.705.937	2.429.143,83-
15	-	Abschreibungen	1.003.905,55-	0,00	207.546-	943.976,98-	736.431	0,00	736.431	59.928,57
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
17	-	Transferaufwendungen	136.381.987,77-	0,00	139.676.437-	138.854.238,07-	822.199-	0,00	822.199-	2.472.250,30-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.259.565,81-	0,00	56.575.017-	57.759.177,01-	1.184.160	0,00	1.184.160	2.499.611,20-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	218.744.754,69-	0,00	225.519.670-	226.983.200,94-	1.463.531	72.525,00-	1.463.531	8.238.446,25-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	122.945.869,09-	0,00	132.351.370-	119.606.060,98-	12.745.309-	72.525,00-	12.745.309-	3.339.808,11
21	+	Erträge aus Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
22	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.295,38	0,00	0	784,20	784-	0,00	784-	1.511,18-
23	=	Erträge aus internen Leistungen	2.295,38	0,00	0	784,20	784-	0,00	784-	1.511,18-
24	-	Aufwand aus Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
25	-	Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	2.526.030,01-	0,00	1.980.112-	1.699.845,75-	280.266-	0,00	280.266-	826.184,26
26	=	Aufwendungen für interne Leistungen	2.526.030,01-	0,00	1.980.112-	1.699.845,75-	280.266-	0,00	280.266-	826.184,26
27	-	Kalkulatorische Kosten	14.504,61-	0,00	14.171-	14.010,36-	160-	0,00	160-	494,25
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	2.538.239,24-	0,00	1.994.283-	1.713.071,91-	281.211-	0,00	281.211-	825.167,33
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	125.484.108,33-	0,00	134.345.653-	121.319.132,89-	13.026.520-	72.525,00-	13.026.520-	4.164.975,44
30	+	Erträge aus Verrechnung aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
31	-	Aufwendungen aus Verrechnung aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächti- gungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2021	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr	
		2019	2019	2020	2020					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	97.264.319,50	0,00	92.951.966	105.711.847,70	12.759.882-	0,00	12.759.882-	8.447.528,20
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	218.160.352,76-	0,00	225.310.492-	227.786.282,43-	2.475.791	72.525,00-	2.403.266	9.625.929,67-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	120.896.033,26-	0,00	132.358.526-	122.074.434,73-	10.284.091-	72.525,00-	10.356.616-	1.178.401,47-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0	500,00	500-	0,00	500-	500,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	500,00	500-	0,00	500-	500,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	12.000-	10.663,40-	1.337-	0,00	1.337-	10.663,40-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	100.000-	100.000,00-	0	0,00	0	100.000,00-
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	10.551,14-	0,00	0	17.582,10-	17.582	0,00	17.582	7.030,96-
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.551,14-	0,00	112.000-	128.245,50-	16.246	0,00	16.246	117.694,36-
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	10.551,14-	0,00	112.000-	127.745,50-	15.746	0,00	15.746	117.194,36-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	120.906.584,40-	0,00	132.470.526-	122.202.180,23-	10.268.345-	72.525,00-	10.340.870-	1.295.595,83-

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.11.14.08: Kommunale Integrationsförderung für Einw				
11148T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	3.520	2.736,04	784-
11148K	Kostendeckungsgrad in % (%)	26	25,90	0
11148Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	748.807	581.157,00	167.650-
1.11.14.10: Bürgerschaftliches Engagement				
31114T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	879	777,75	101-
31114K	Kostendeckungsgrad in % (%)	40	93,85	54
31114Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	150.415	13.721,61	136.694-
1.12.20.02.02: Heimaufsicht				
31220T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	1.367	1.251,34	116-
31220K	Kostendeckungsgrad in % (%)	93	99,09	6
31220Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	27.895	3.266,06	24.629-
36305T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	1.625	0,00	1.625-
1.12.25.02: Leistungen als Versicherungsamt				
31225T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	91	57,21	33-
31225K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,08	0
31225Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	25.920	16.387,85	9.532-
1.31.10.01: Hilfe zur Pflege				
33110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	53.914	56.966,32	3.052
33110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	11	9,20	2-
33110Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	13.728.017	14.827.404,12	1.099.387
1.31.10.02: Eingl.hilfe für behinderte Menschen				
33110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	0	2.596,86	2.597
33110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	147,89	148
33110Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	0	356.503,19-	356.503-
1.31.10.04.01: Blindenhilfe nach § 72 SGB XII				
3110LA	Blindenhilfe nach § 72 SGB XII (Personen)	0	25,00	25
1.31.10.04.02: Landesblindenhilfe				
3110LB	Empfänger von Landesblindenhilfe (Personen)	0	228,00	228
1.31.10.05: Hilfe zum Lebensunterhalt				
33110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	19.840	14.162,60	5.678-
33110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	30	22,78	7-
33110Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	3.982.646	3.134.981,49	847.665-
3110L8	Anzahl BG Hilfe zum Lebensunterhalt (Personen)	255	242,00	13-
3110L9	*Grundsicherung im Alter u. Erwerbsmind. (Personen)	2.594	2.960,00	366
1.31.10.06: Sonst Leist Sich Lebensgr (SGB XII)				
33110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	1.666	1.418,72	247-
33110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	6	7,91	2
33110Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	448.368	374.518,71	73.849-
1.31.10.07: Hilfen z Überw bes soz Schwierigkeiten				
33110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	5.792	4.805,74	986-
33110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	19	22,31	3
33110Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	1.340.556	1.070.357,77	270.198-
1.31.10.08: Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsm				
33110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	86.839	82.940,37	3.898-
33110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	96	80,21	16-
33110Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	959.817	4.704.811,42	3.744.994
1.31.20.01: Leistungen für Unterkunft und Heizung				
31201T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	126.722	129.081,65	2.360
31201K	Kostendeckungsgrad in % (%)	60	82,46	23
31201Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	14.526.084	6.489.717,11	8.036.367-
1201L1	Anzahl Bedarfsgemeinschaft zum Stichtag (Stück)	5.829	5.885,00	56
1201L2	Aufwand je Bedarfsgemeinschaft (Euro)	5.021	5.083,00	62

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.31.20.02: Kommunale Eingliederungsleistungen				
31202T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	3.771	3.002,95	768-
31202K	Kostendeckungsgrad in % (%)	26	57,43	31
31202Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	795.690	366.485,16	429.204-
31202L	Nettoaufw. für Betreuungsleist. insges. (Euro)	712.110	276.782,00	435.328-
1.31.20.03: Einmalige Leistungen SGB II				
31203T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	5.235	4.577,28	657-
31203K	Kostendeckungsgrad in % (%)	34	44,58	11
31203Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	989.796	727.212,21	262.584-
31203L	erbrachte Geldleistung je Bedarfsgemeins (Euro)	115	89,70	25-
1.31.20.06: Leistungen für Bildung und Teilhabe nach				
31206T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	6.926	5.836,25	1.090-
31206K	Kostendeckungsgrad in % (%)	26	28,19	2
31206Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	1.465.845	1.201.398,61	264.447-
1.31.30: Hilfen für Flüchtlinge und Aussiedler				
33130T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	36.527	41.901,63	5.375
33130K	Kostendeckungsgrad in % (%)	70	61,72	9-
33130Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	3.082.864	4.598.042,97	1.515.179
1.31.30.01: Hilfen für Flüchtlinge				
3130L1	Nettoaufwand je LE innerhalb Einrichtung (Euro)	3.771	4.735,96	965
3130L2	Nettoaufwand je LE außerhalb Einrichtung (Euro)	5.138	9.924,29	4.787
1.31.40.06: Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge un				
31406T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	32.756	39.931,10	7.175
31406K	Kostendeckungsgrad in % (%)	69	120,48	51
31406Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	2.865.127	2.344.824,26-	5.209.952-
31406L	Produktkosten je Bewohner (Euro)	3.702	5.467,96	1.766
1.31.50.01: Fürsorgeleistungen nach dem BVG				
33150T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	3.637	3.262,03	375-
33150K	Kostendeckungsgrad in % (%)	85	85,48	1
33150Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	159.878	135.795,11	24.083-
33150L	Nettoaufwand je Fall Kriegsopferfürsorge (Euro)	7.888	0,00	7.888-
1.31.60.01: Förderung von Trägern der freien Wohlfah				
33160T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	4.003	3.914,13	89-
33160K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,05	0
33160Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	1.154.370	1.131.252,28	23.118-
33160L	Gesamtförderersumme (Euro)	1.046.601	1.080.680,00	34.079
1.31.70.01: Aufgaben nach dem Betreuungsgesetz				
33170T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	2.436	2.317,41	119-
33170K	Kostendeckungsgrad in % (%)	2	1,65	1-
33170Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	681.794	653.338,95	28.455-
1.31.80: Sonstige soziale Hilfen und Leistungen				
33180T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	5.413	4.915,30	497-
33180K	Kostendeckungsgrad in % (%)	12	14,08	2
33180Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	1.358.003	1.210.604,12	147.399-
3180L1	Produktkosten je Wohngeldantrag (Euro)	445	469,56	470
3180L2	Produktkosten je BAföG-Antrag (Euro)	359	369,88	370
1.31.80.09: Flüchtlingssozialarbeit und Pflichtenprac				
33180T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	12.303	10.633,12	1.670-
33180K	Kostendeckungsgrad in % (%)	73	71,92	1-
33180Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	961.166	855.894,39	105.272-
1.31.90: Leistungen für Bildung und Teilhabe nach				
33190T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	1.352	1.213,90	139-
33190K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	1,91	2
33190Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	386.823	341.333,45	45.490-

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.32.10.00: Einnahmen, Erstattungen EingliederungSH				
33210T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	185.418	184.751,47	666-
33210K	Kostendeckungsgrad in % (%)	12	24,60	12
33210Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	38.291.750	39.931.725,92	1.639.976
1.36.20.01: Kinder- und Jugendarbeit				
36201T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	2.534	1.976,48	557-
36201K	Kostendeckungsgrad in % (%)	3	9,34	6
36201Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	699.721	513.785,20	185.936-
1.36.20.02.01: Jugendsozialarbeit				
3362T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	3.418	2.787,31	631-
3362K	Kostendeckungsgrad in % (%)	2	2,94	0
3362Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	953.721	775.638,09	178.083-
3362L	Stellenanteil geförd. Schulsozialarbeit (Stück)	21	20,90	0
1.36.20.03: Anteil/Interessenvertr. Kinder/Jugendl.				
36203T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	9	0,00	9-
36203Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	2.500	0,00	2.500-
1.36.30.01: Sozial- und Lebensberatung und Beratung				
36301T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	4.529	4.369,30	160-
36301K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,01	0
36301Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	1.295.527	1.252.373,47	43.153-
1.36.30.02: Förderung der Erziehung in der Familie				
36302T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	6.022	5.870,26	152-
36302K	Kostendeckungsgrad in % (%)	1	0,51	0
36302Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	1.707.593	1.674.292,97	33.300-
1.36.30.03: Individuelle Hilfen für junge Menschen u				
36303T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	141.705	133.542,26	8.162-
36303K	Kostendeckungsgrad in % (%)	19	11,31	7-
36303Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	32.999.116	33.951.296,11	952.181
1.36.30.04: Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren				
36304T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	5.233	5.200,45	32-
36304K	Kostendeckungsgrad in % (%)	1	0,69	0
36304Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	1.486.612	1.480.483,10	6.129-
1.36.30.05: Beistandschaft/ Amtsvormundschaft				
36305T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	6.092	6.062,09	30-
36305K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,03	0
36305Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	1.742.402	1.737.295,64	5.107-
1.36.50.02: Kindertagespflege				
36502T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	9.420	13.694,30	4.274
36502K	Kostendeckungsgrad in % (%)	238	181,85	56-
36502Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	3.714.425-	3.213.219,44-	501.206
36502L	Anzahl vermittelter Kinder bis 14 Jahre* (Personen)	250	392,00	142
1.36.50.03: Finanz.Förd.Kd.i.TagesEinrich./Tagespfl.				
36503T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	19.263	15.883,86	3.379-
36503K	Kostendeckungsgrad in % (%)	6	21,68	16
36503Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	5.201.838	3.568.179,75	1.633.658-
1.36.50.03.11: Finanz.Förd.Kd. 0-6 Jahre i.Tageseinr.				
3650L3	Finanz. Förd. KD 0-6 Jahre i Tageseinric (Personen)	1.800	1.650,00	150-
3650L4	Finanz. Förd. KD 7-14Jahre i Tageseinric (Personen)	0	0	0
1.36.50.03.12: Finanz.Förd.Kd. 7-14 Jahre i.Tageseinr.				
3650L4	Finanz. Förd. KD 7-14Jahre i Tageseinric (Personen)	50	0,00	50-
1.36.50.03.20: Finanz.Förd.Kd. i.Tagespflege				
3650L5	Anzahl Finanz. Förd Kd in Tagespflege (Personen)	600	653,00	53
1.36.80: Kooperation und Vernetzung				
33680T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	1.816	1.627,70	188-
33680K	Kostendeckungsgrad in % (%)	17	18,98	2
33680Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	430.512	378.106,08	52.406-

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.36.90: Unterhaltsvorschussleistungen				
33690T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	16.379	20.623,14	4.244
33690K	Kostendeckungsgrad in % (%)	71	81,54	10
33690Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	1.340.199	1.091.217,40	248.982-
1.41.40.91.02: Suchtprävention				
41403T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	816	703,90	112-
41403K	Kostendeckungsgrad in % (%)	12	27,75	15
41403Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	204.354	145.794,48	58.560-

Übersicht Rechnungsquerschnitt 2020 / THH 3 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis 2020 / Ansatz 2020 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2020 / Ergebnis 2019 (+ Verbesserung)
1114-120	Zentrale Funktionen (BE u. a.)	-168.950 EUR	-114.690 EUR	21.236 EUR	135.926 EUR	190.186 EUR
1114-127	Zentrale Funktionen (Kom. Integrationsf.)	-388.248 EUR	-681.040 EUR	-515.389 EUR	165.651 EUR	-127.141 EUR
1220-123	Ordnungswesen (Heimaufsicht)	-394.129 EUR	-375.989 EUR	-356.731 EUR	19.258 EUR	37.399 EUR
1225	Sozialversicherung	-18.413 EUR	-20.044 EUR	-12.050 EUR	7.995 EUR	6.364 EUR
3110-1	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII	-63.260.747 EUR	-22.620.654 EUR	-22.300.624 EUR	320.029 EUR	40.960.122 EUR
3110-2	Krankenversorgung nach § 276 LAG	-2.330 EUR	-5.000 EUR	-8.932 EUR	-3.932 EUR	-6.601 EUR
3110-3	Landesblindenhilfe	-778.712 EUR	-823.059 EUR	-784.060 EUR	38.999 EUR	-5.348 EUR
312001	Leistungen Unterkunft und Heizung SGB II	-11.376.797 EUR	-13.622.550 EUR	-5.490.452 EUR	8.132.097 EUR	5.886.345 EUR
312002	Eingliederungsleistungen SGB II	-607.655 EUR	-774.301 EUR	-341.765 EUR	432.536 EUR	265.890 EUR
312003	Einmalige Leistungen SGB II	-762.494 EUR	-922.110 EUR	-655.803 EUR	266.308 EUR	106.691 EUR
312006	Bildung und Teilhabe SGB II	-1.147.469 EUR	-1.392.127 EUR	-1.122.436 EUR	269.691 EUR	25.033 EUR
313001	Hilfe für Flüchtlinge	-1.006.002 EUR	-2.763.627 EUR	-4.244.530 EUR	-1.480.903 EUR	-3.238.528 EUR
314006	Soziale Einrichtungen	4.892.954 EUR	2.732.861 EUR	7.214.069 EUR	4.481.208 EUR	2.321.114 EUR
3150	Leistungen n. d. Bundesversorgungsgesetz	-270.000 EUR	-205.623 EUR	-180.571 EUR	25.052 EUR	89.429 EUR
3160	Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspflege	-978.522 EUR	-1.144.298 EUR	-1.121.319 EUR	22.980 EUR	-142.797 EUR
3170	Betreuungsleistungen	-569.351 EUR	-595.827 EUR	-567.991 EUR	27.835 EUR	1.360 EUR
3180-121	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen (Sozialamt)	-1.025.594 EUR	-1.123.609 EUR	-970.398 EUR	153.212 EUR	55.197 EUR
3180-127	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen (Amt für Migration und Integration)	-222.012 EUR	-550.909 EUR	-465.304 EUR	85.604 EUR	-243.292 EUR
3190	Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG	-328.541 EUR	-359.057 EUR	-313.290 EUR	45.767 EUR	15.251 EUR
3210	Eingliederungshilferecht	0 EUR	-45.444.902 EUR	-46.936.555 EUR	-1.491.654 EUR	-46.936.555 EUR
362001	Kinder- und Jugendarbeit	-546.962 EUR	-637.716 EUR	-460.167 EUR	177.549 EUR	86.795 EUR
362002-1	Jugendsozialarbeit	-503.223 EUR	-901.856 EUR	-723.680 EUR	178.176 EUR	-220.457 EUR
362003	Beteiligung und Interessenvertretung	0 EUR	-2.500 EUR	0 EUR	2.500 EUR	0 EUR
363001	Lebensberatung, Beratung vor HzE	-1.028.346 EUR	-1.154.074 EUR	-1.108.615 EUR	45.459 EUR	-80.269 EUR
363002	Erziehungsförderung in der Familie	-1.397.235 EUR	-1.434.376 EUR	-1.391.652 EUR	42.724 EUR	5.583 EUR
363003	Individuelle Hilfen	-30.291.250 EUR	-31.516.729 EUR	-32.445.394 EUR	-928.665 EUR	-2.154.144 EUR
363004	Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren	-1.160.368 EUR	-1.253.170 EUR	-1.240.519 EUR	12.651 EUR	-80.151 EUR
363005	Beistandschaft, Amtsvormundschaft	-1.536.861 EUR	-1.510.097 EUR	-1.487.387 EUR	22.709 EUR	49.473 EUR
365002	Kindertagespflege	-1.275.162 EUR	3.743.964 EUR	3.246.946 EUR	-497.019 EUR	4.522.107 EUR
365003	Förd. Kind. TagesE/Pfl	-4.743.076 EUR	-5.085.388 EUR	-3.432.243 EUR	1.653.145 EUR	1.310.833 EUR
3680	Kooperation Vernetzung	-264.748 EUR	-397.584 EUR	-342.993 EUR	54.591 EUR	-78.246 EUR
3690	Unterhaltsvorschussleistungen	-1.682.437 EUR	-1.187.599 EUR	-924.721 EUR	262.879 EUR	757.717 EUR
4140-120	Maßnahmen Gesundheitspflege	-103.187 EUR	-207.691 EUR	-142.738 EUR	64.952 EUR	-39.552 EUR
THH 3 - ordentliches Ergebnis		-122.945.869 EUR	-132.351.370 EUR	-119.606.061 EUR	12.745.309 EUR	3.339.808 EUR

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf /-überschuss				
		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis 2020 / Ansatz 2020 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2020 / Ergebnis 2019 (+ Verbesserung)
1114-120	Zentrale Funktionen (BE u. a.)	-222.527 EUR	-150.415 EUR	-13.722 EUR	136.694 EUR	208.806 EUR
1114-127	Zentrale Funktionen (Kom. Integrationsf.)	-476.566 EUR	-748.807 EUR	-581.157 EUR	167.650 EUR	-104.591 EUR
1220-123	Ordnungswesen (Heimaufsicht)	-43.122 EUR	-27.895 EUR	-3.266 EUR	24.629 EUR	39.856 EUR
1225	Sozialversicherung	-23.093 EUR	-25.920 EUR	-16.388 EUR	9.532 EUR	6.705 EUR
3110-1	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII	-54.487.991 EUR	-21.860.250 EUR	-21.616.709 EUR	243.541 EUR	32.871.282 EUR
3110-2	Krankenversorgung nach § 276 LAG	-2.330 EUR	-5.000 EUR	-8.932 EUR	-3.932 EUR	-6.601 EUR
3110-3	Landesblindenhilfe	-391.381 EUR	-458.505 EUR	-425.741 EUR	32.763 EUR	-34.360 EUR
312001	Leistungen Unterkunft und Heizung SGB II	-12.203.311 EUR	-14.526.084 EUR	-6.489.717 EUR	8.036.367 EUR	5.713.594 EUR
312002	Eingliederungsleistungen SGB II	-625.930 EUR	-795.690 EUR	-366.485 EUR	429.204 EUR	259.444 EUR
312003	Einmalige Leistungen SGB II	-825.412 EUR	-989.796 EUR	-727.212 EUR	262.584 EUR	98.200 EUR
312006	Bildung und Teilhabe SGB II	-1.209.153 EUR	-1.465.845 EUR	-1.201.399 EUR	264.447 EUR	7.755 EUR
313001	Hilfe für Flüchtlinge	-1.297.659 EUR	-3.082.864 EUR	-4.598.043 EUR	-1.515.179 EUR	-3.300.384 EUR
314006	Soziale Einrichtungen	-2.544.414 EUR	-2.865.127 EUR	2.344.824 EUR	5.209.952 EUR	4.889.238 EUR
3150	Leistungen n. d. Bundesversorgungsgesetz	-222.651 EUR	-159.878 EUR	-135.795 EUR	24.083 EUR	86.855 EUR
3160	Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspflege	-988.203 EUR	-1.154.370 EUR	-1.131.252 EUR	23.118 EUR	-143.049 EUR
3170	Betreuungsleistungen	-656.956 EUR	-681.794 EUR	-653.339 EUR	28.455 EUR	3.617 EUR
3180-121	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen (Sozialamt)	-1.258.098 EUR	-1.358.003 EUR	-1.210.604 EUR	147.399 EUR	47.494 EUR
3180-127	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen (Amt für Migration und Integration)	-558.029 EUR	-961.166 EUR	-855.894 EUR	105.272 EUR	-297.866 EUR
3190	Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG	-357.500 EUR	-386.823 EUR	-341.333 EUR	45.490 EUR	16.167 EUR
3210	Eingliederungshilferecht	0 EUR	-38.291.750 EUR	-39.931.726 EUR	-1.639.976 EUR	-39.931.726 EUR
362001	Kinder- und Jugendarbeit	-606.147 EUR	-699.721 EUR	-513.785 EUR	185.936 EUR	92.362 EUR
362002-1	Jugendsozialarbeit	-556.254 EUR	-953.721 EUR	-775.638 EUR	178.083 EUR	-219.384 EUR
362003	Beteiligung und Interessenvertretung	0 EUR	-2.500 EUR	0 EUR	2.500 EUR	0 EUR
363001	Lebensberatung, Beratung vor HzE	-1.150.861 EUR	-1.295.527 EUR	-1.252.373 EUR	43.153 EUR	-101.512 EUR
363002	Erziehungsförderung in der Familie	-1.641.375 EUR	-1.707.593 EUR	-1.674.293 EUR	33.300 EUR	-32.917 EUR
363003	Individuelle Hilfen	-31.615.522 EUR	-32.999.116 EUR	-33.951.296 EUR	-952.181 EUR	-2.335.774 EUR
363004	Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren	-1.369.115 EUR	-1.486.612 EUR	-1.480.483 EUR	6.129 EUR	-111.368 EUR
363005	Beistandschaft, Amtsvormundschaft	-1.768.081 EUR	-1.742.402 EUR	-1.737.296 EUR	5.107 EUR	30.785 EUR
365002	Kindertagespflege	-1.311.791 EUR	3.714.425 EUR	3.213.219 EUR	-501.206 EUR	4.525.010 EUR
365003	Förd. Kind. TagesE/Pfl	-4.856.165 EUR	-5.201.838 EUR	-3.568.180 EUR	1.633.658 EUR	1.287.985 EUR
3680	Kooperation Vernetzung	-285.235 EUR	-430.512 EUR	-378.106 EUR	52.406 EUR	-92.871 EUR
3690	Unterhaltsvorschussleistungen	-1.842.498 EUR	-1.340.199 EUR	-1.091.217 EUR	248.982 EUR	751.280 EUR
4140-120	Maßnahmen Gesundheitspflege	-86.739 EUR	-204.354 EUR	-145.794 EUR	58.560 EUR	-59.056 EUR
THH 3 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss		-125.484.108 EUR	-134.345.653 EUR	-121.319.133 EUR	13.026.520 EUR	4.164.975 EUR

Teilergebnishaushalt 3 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) EUR
	30521000 Leist.d.Land.a.d.Ums.d.4.Ges.f.mod.	2.305.194	2.350.000	2.290.931	-59.069
(1)	Steuern und ähnliche Abgaben	2.305.194	2.350.000	2.290.931	-59.069
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	11.080	15.000	1.560	-13.440
	31310007 Bußgelder allgemein	390	0	704	704
	31310010 Wohnheimgebühren innerhalb Einricht	128.191	88.020	111.966	23.946
	31310011 Wohnheimgebühren außerhalb Einricht	915.735	836.550	529.505	-307.045
	31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	28.411	25.000	25.801	801
	31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	26.332.243	23.039.667	28.219.706	5.180.039
	31410001 Zuweisungen vom Land - FAG	2.551.712	2.647.700	2.798.000	150.300
	31419000 Lfd.Zuweis.zu örtl.Sozialhilfelaste	4.165.372	3.809.476	3.818.176	8.700
	31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	207.487	214.500	210.344	-4.156
	31440000 Zuweis. lfd. Zwecke gesetzl.Sozialv	164.807	227.640	257.612	29.972
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	10.441	20.000	17.569	-2.431
	31910000 Leist.f.d.Ums.d. Grunds. f. Arbeits	16.118.175	14.839.500	23.402.449	8.562.949
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	50.634.045	45.763.053	59.393.393	13.630.340
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	1.374	1.374	1.374	0
(3)	Aufgelöste Invest.-zuwendungen	1.374	1.374	1.374	0
	32110000 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz a.	642.947	977.400	883.635	-93.765
	32110100 PLAN Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsa	0	2.200	0	-2.200
	32120000 Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.UH	1.383.951	891.000	2.638.176	1.747.176
	32120100 PLAN Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rech	0	70.500	0	-70.500
	32130000 Leistungen von Sozialleistungsträge	372.453	3.630.500	3.345.117	-285.383
	32140000 Sonstige Ersatzleistungen a.E.	16.184	50.000	1.162	-48.838
	32150000 Rückzahl.gew.Hilfen (Tilg.u.Zinsen	636.669	600.200	880.940	280.740
	32150100 PLAN Rückz.gew.Hi.a.E.	0	16.000	0	-16.000
	32210000 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz i.	1.650.551	1.321.400	1.700.030	378.630
	32210004 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz iE	88.173	0	36.963	36.963
	32210100 PLANKostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsat	0	37.100	0	-37.100
	32220000 Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.UH	494.785	239.000	79.900	-159.100
	32230000 Leistungen von Sozialleistungsträge	8.900.349	4.415.959	2.681.031	-1.734.928
	32240000 Sonstige Ersatzleistungen i.E.	51.664	0	109.947	109.947
	32250000 Rückzahl.gew.Hilfen (Tilg.u.Zinsen	489.302	406.500	601.165	194.665
	32910000 Andere sonstige Transfererträge	19.343	11.000	18.507	7.507
(4)	Sonstige Transfererträge	14.746.370	12.668.759	12.976.573	307.814
	33110000 Verwaltungsgebühren	20.795	17.400	13.012	-4.389
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	137.608	139.500	107.100	-32.400
	33210100 PLANBenutzungsgeb. u.ä.	0	500	0	-500
	33220000 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	359.447	320.000	327.466	7.466
(5)	Öffentlich-rechtliche Entgelte	517.849	477.400	447.577	-29.823
	34110000 Mieten und Pachten	32.053	34.700	10.617	-24.083
	34210000 Erträge aus Verkauf	15.791	3.500	5.550	2.050
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	324	200	739	539
	34610004 Parkraumbew.,S.priv.L.entg.MA	-2	0	0	0
(6)	Privatrechtliche Leistungsentgelte	48.166	38.400	16.906	-21.494
	34800000 Erstattungen vom Bund	5.532.622	5.529.378	5.482.768	-46.610
	34810000 Erstattungen vom Land	7.221.818	12.108.452	6.302.072	-5.806.380
	34810001 Erst.Land-Betreuungskostenpauschale	493.104	807.236	445.067	-362.169
	34810002 Erst.Land-Verwaltungskostenpauschal	820.697	1.102.824	543.748	-559.077
	34810003 Erst.Land-Pauschale Liegenschaften	4.322.348	2.895.598	9.408.219	6.512.622
	34810004 Erstattungen Land UMA	2.331.939	0	450.428	450.428
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	2.628.490	6.523.533	5.082.564	-1.440.969
	34820004 Erstattungen von Stadt Konstanz (Tr	3.918.491	2.750.500	4.315.489	1.564.989
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	188	34	0	-34
	34840000 Erstattungen v.d. gesetzl. Sozialve	1.119	0	21.526	21.526
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehm	1.356	0	919	919
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	36.494	5.200	74.390	69.190
(7)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.308.664	31.722.754	32.127.189	404.435
	36510000 Erträge a. Gewinnanteilen a.verb.Un	10.900	0	0	0
(8)	Zinsen und ähnliche Erträge	10.900	0	0	0
	35610010 Zwangs-/Verwargelder	1.145	0	621	621
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und	452	0	0	0
	35820000 Erträge a.d.Auflösung/Herabssetz.von	0	24.500	0	-24.500
	35831002 Auflösung/Herabs.Wb. Forder. THH3 b	137.279	17.000	428	-16.572
	35831003 Auflösung/Herabs.Wb. Forder. THH3 P	42.529	47.160	56.732	9.572
	35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	44.916	57.900	65.411	7.511
	35910100 Ausb. Kleinbetrag	4	0	5	5
(10)	Sonstige ordentliche Erträge	226.325	146.560	123.197	-23.363
(11)	Anteilige ordentliche Erträge	95.798.886	93.168.300	107.377.140	14.208.840

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) EUR
	40110000 Beamte	-4.391.070	-4.844.970	-4.474.401	370.569
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	-12.338.697	-13.633.703	-12.745.815	887.888
	40120003 Entspargung ATZ Arbeitnehmer	0	0	28.363	28.363
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-2.439.393	-2.593.956	-2.494.352	99.604
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschä	-1.100.854	-1.174.280	-1.114.958	59.322
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschä	-2.402.108	-2.745.661	-2.455.445	290.215
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallversi	-194.446	-194.971	-200.556	-5.585
	40410000 Beihilfen, Unterstützungs- u. Bediens	-361.233	-318.481	-362.334	-43.852
	40710000 Zuführung zu Personalarückstellungen	-46.816	-25.876	0	25.876
	40710001 Entnahme aus Rückst.f.Altersteilz.u	5.131	24.243	0	-24.243
	40710030 Zuführung zur Rückstellung WGH AN-A	0	0	-97.800	-97.800
	40720000 Zuführung zu Rückstellungen LAZ	0	0	-249.559	-249.559
(12)	Personalaufwendungen	-23.269.487	-25.507.654	-24.166.856	1.340.798
	42110001 Pflege Außenanlagen	-8.104	-8.500	-8.689	-189
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermög	-6.835	-5.000	-4.100	900
	42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögensge	-81.810	-89.200	-157.272	-68.072
	42220555 ILV-Erwerb v.geringwert.Vermögensge	-187.898	-215.493	-261.477	-45.984
	42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pa	-3.539	-6.000	-3.409	2.591
	42310001 Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernsprecha	-474	0	0	0
	42310555 ILV-Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernspr	-77.489	-101.893	-84.181	17.712
	42310556 ILV-Mieten für Fahrzeuge	-18.561	-29.500	-17.780	11.720
	42410002 Aufwand für Gas	-10	0	0	0
	42410007 Aufwand für Gebäudereinigung	-20.610	-38.000	-93.129	-55.129
	42410010 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. An	-166.233	-160.000	-117.796	42.204
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-7.051	-6.500	-3.369	3.131
	42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen	-75.776	-88.051	-67.407	20.643
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäft	0	-240	-900	-660
	42610001 Dienst- und Schutzkleidung	-3.046	-4.700	-2.925	1.775
	42610002 Aus- u. Fortbildung, umschulung	-116.742	-143.182	-75.625	67.556
	42610003 Sonstige bes. Aufwendungen f.Beschä	-2.514	-170	-590	-420
	42610555 ILV-Fortbildungen	-22.277	-47.204	-26.264	20.940
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebs	-1.464.540	-1.797.838	-3.810.140	-2.012.302
	42710001 Aufwendungen für EDV	-5.284	-9.900	-428	9.472
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Reprä	-34.692	-68.132	-14.302	53.830
	42710005 Aufwendungen für Dienstleistungen	0	0	-166	-166
	42710007 Sonstige Aufwendungen Sachleistung	0	0	-131	-131
	42710555 ILV-Tagungen	-281	-492	-358	135
	42710556 ILV-Aufwendungen für EDV	-352.428	-496.921	-372.976	123.945
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstls	-173.615	-236.100	-135.540	100.560
(14)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-2.829.809	-3.553.016	-5.258.953	-1.705.937
	47100000 Abschreibungen	-52.474	-32.198	-35.573	-3.375
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	-39	0	-53	-53
	47221002 befristete Niederschlagung TH3	-65.873	-66.500	-55.831	10.669
	47221003 Abschreibung Ford.wegen Pauschalwer	-807.831	-59.800	-783.346	-723.546
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagu	-28.641	0	-20.126	-20.126
	47910000 Sonstige Abschreibungen	-49.048	-49.048	-49.048	0
(15)	Planmäßige Abschreibungen	-1.003.906	-207.546	-943.977	-736.431
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-360.477	-428.320	-362.703	65.617
	43150002 Zuschuss an Beschäftigungsgesell. (-344.254	-312.000	-312.000	0
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-3.850.922	-4.006.788	-3.963.178	43.610
	43181000 Zuschüsse an soziale Einrichtungen	-1.343.118	-1.573.422	-1.496.029	77.393
	43310000 Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh.Einrich	-47.532.916	-90.745.774	-95.584.213	-4.838.440
	43310004 Soz.Leist.a.nat.Pers.außer.Einricht	-265.019	0	-130.803	-130.803
	43311000 Aufw. m. Erstatt.anspr. SGB XII a.E	0	0	-5.544	-5.544
	43320000 Soz.Leist.a.nat.Pers. in Einrichtun	-80.869.449	-42.610.134	-36.141.142	6.468.992
	43320001 Soz.Leist.a.nat.Per.i.Eintr. Sprachk	-148.194	0	0	0
	43320004 Soz.Leist.a.nat.Pers.i.Einrichtunge	-1.667.638	0	-854.340	-854.340
	43321200 Hilfe bei Krankheit, vorbeugende un	0	0	-2.727	-2.727
	43321210 Hilfe zum Lebensunterhalt (Asyl)	0	0	-1.558	-1.558
(17)	Transferaufwendungen	-136.381.988	-139.676.437	-138.854.238	822.199
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsa	-4.251	-23.629	-5.686	17.943
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigke	-41.516	-77.100	-36.948	40.152
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-2.256	-5.644	-5.663	-20
	44293555 ILV-Postgebühren	-108.691	-47.952	-112.799	-64.847
	44293556 ILV-Fernmelde- und Rundfunkgebühren	-51.845	-85.225	-60.499	24.726
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-172.281	-149.400	-111.175	38.225
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-4.132	-32.984	-7.666	25.318
	44310001 Dienstreisen	-110.192	-182.014	-62.409	119.605
	44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen	-116.121	-114.356	-134.211	-19.855
	44410004 Aufwendungen für Schadensfälle	-300	-2.000	0	2.000
	44410555 ILV-Versicherungen	-154.489	-167.951	-164.690	3.261
	44500000 Erstattungen an den Bund	-2.164.571	-2.170.000	-2.051.814	118.186

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) EUR
	44510000 Erstattungen Land	-538.120	-853.393	-2.364.141	-1.510.748
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-1.764.241	-1.659.806	-1.263.457	396.349
	44520003 Erstattungen an die Stadt Konstanz	-1.217.149	-279.000	-1.248.589	-969.589
	44520004 Erstattungen an die Stadt Konstanz	-12.954.338	-13.859.000	-13.077.832	781.168
	44520005 Erstattungen an die Stadt Konstanz	-2.917.026	-2.964.500	-2.704.758	259.742
	44540000 Erstattungen an die gesetzl. Sozial	-230	0	-261	-261
	44570000 Erstattungen an private Unternehmen	-87.722	-55.600	-95.880	-40.280
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-1.808.525	-1.847.353	-1.850.989	-3.636
	44610000 Leist.bet.Umsetz.Grundsich.Arbeits	-31.041.571	-31.998.110	-32.399.710	-401.600
(18)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-55.259.566	-56.575.017	-57.759.177	-1.184.160
(19)	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-218.744.755	-225.519.670	-226.983.201	-1.463.531
(20)	Anteiliges ordentliches Ergebnis	-122.945.869	-132.351.370	-119.606.061	12.745.309
	91127191 ILV Hausmeisterservice UMA-Posthalt	1.175	0	0	0
	92113608 Hausmeisterservice UMA	0	0	784	784
(21)	Erträge aus internen Leistungen	1.175	0	784	784
	92611001 FAG-Allgemeine Zuweisungen §11 (1)	193.895	194.591	189.325	-5.266
	92611002 FAG-Zuweisungen § 11 (4)	227.531	226.798	238.471	11.673
	92611004 FAG-Spezielle Förderung § 11 (4)	41.820	41.820	41.820	0
	92611005 FAG § 22	10.992.450	10.338.502	10.173.918	-164.584
(22)	Erträge aus ILV-FAG	11.455.696	10.801.711	10.643.533	-158.178
	91123391 Mitwirkungsleistungen Betr.beh/Heim	1.120	400	0	-400
(23)	Erträge / Aufwendungen aus ILV-MWL	1.120	400	0	-400
	91127191 ILV Hausmeisterservice UMA-Posthalt	-1.175	0	0	0
	92111151 Ausbildungsumlage	-274.547	-261.480	-244.457	17.023
	92111152 Personalbetreuung	-336.801	-460.483	-427.499	32.984
	92111153 Freiwillige soziale Leistungen	-103.031	-135.019	-104.904	30.115
	92111252 Zentr.Einkauf/Bücherei	-153.603	-151.225	-150.792	433
	92111254 Postdienste	-56.374	-33.558	-58.506	-24.948
	92111255 DL Versicherungen	-25.099	-24.391	-25.099	-707
	92111257 DL Zentrale Vergabestelle	-24.775	-24.391	-24.321	70
	92111350 IT-Handlingzuschl. PC+Notebook+GIS+	-423.693	-466.973	-424.973	42.000
	92111351 Kundenbetreuung IT	-49.988	-25.740	-57.339	-31.599
	92111354 IT-Handlingzuschl. Monitor	-41.572	-88.384	-88.552	-168
	92111355 IT-Handlingzuschl. Arbeitsplatzdruc	-65.383	-71.041	-71.041	0
	92111356 IT-Handlingzuschl. Telefon Standard	-25.277	-44.196	-43.331	864
	92111357 IT-Handlingzuschl.Telefon erweiter.40	-29.496	-50.432	-46.400	4.032
	92111364 Kopien sw/farb Stockwerksdrucker	-39.303	-36.320	-35.104	1.215
	92111365 Netzwerkanschluss Telefon und PC	-632.916	-660.485	-640.205	20.280
	92111451 Zentrale Registratur Laufmeter	-52.517	-53.184	-55.648	-2.464
	92112001 Raummiete warm	-1.213.254	-1.075.399	-1.063.960	11.439
	92112010 Gebäudekostenumlage	-7.003.209	-5.170.577	-4.415.355	755.222
	92113051 DL Finanzverwaltung/Kasse	-9.864	-9.864	-9.864	0
	92113151 Zentrale Anweisstelle	-51.993	-39.880	-42.426	-2.547
	92113251 Kasse	-198.249	-195.855	-176.604	19.251
	92113252 Mahnung/Vollstreckung	-40.290	-42.075	-52.275	-10.200
	92113608 Hausmeisterservice UMA	0	0	-784	-784
	92201051 Rechtsberatung Umweltdezernat	-1.950	-4.012	-9.594	-5.582
	92221251 DL Zentrale Bußgeldstelle	-1.219	-1.270	-1.270	0
	92611010 Umlage KVJS	-1.252.382	-1.427.255	-1.501.102	-73.847
	92999901 Steuerungskosten Planvolumen	-1.114.960	-1.300.700	-1.528.248	-227.548
	92999902 Steuerungskosten Mitarbeiter	-758.807	-928.034	-1.043.722	-115.688
(24)	Aufwendungen für interne Leistungen	-2.526.030	-1.980.112	-1.699.846	280.266
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	139	118	118	0
	98110000 Kalk. Zinsen	-14.643	-14.289	-14.128	160
(26)	Kalkulatorische Kosten	-14.505	-14.171	-14.010	160
(29)	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-2.538.239	-1.994.283	-1.713.072	281.211
(30)	Veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-125.484.108	-134.345.653	-121.319.133	13.026.520

Erläuterung zur Haushaltsentwicklung

Die Abweichungen des Rechnungsergebnisses zum Planansatz lassen sich aus nachfolgenden Darstellungen ableiten. Die Teilbereiche Dezernat, Sozialamt, Amt für Kinder, Jugend und Familie und Amt für Migration und Integration verzeichnen bei den ordentlichen Erträgen insgesamt höhere Erträge in Höhe von rund 14,2 Mio. EUR. Die Aufwendungen liegen zum Jahresende um rund 1,5 Mio. EUR unter den Planansätzen. Dementsprechend verbessert sich das ordentliche Ergebnis um rund 12,7 Mio. EUR.

Im kalkulatorischen Ergebnis kommt es zu einer Verbesserung um rund 0,3 Mio. EUR. Insgesamt verbessert sich der Nettoressourcenverbrauch des THH 3 somit um etwa 13 Mio. EUR.

THH 3 in EUR	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Kalkulator. Er- gebnis	Netto-ressour- cen-verbrauch
3.120 Sozialdezernat	121.536	126.435	247.971	367	248.338
3.121 Sozialamt	7.465.328	753.752	8.219.080	-344.460	7.874.621
3.122 Amt für Kinder, Jugend und Familie	-294.508	1.321.206	1.026.698	-90.831	935.867
3.127 Amt für Migra- tion und Integration	6.914.346	-3.664.924	3.249.422	716.135	3.965.557
Gesamt	14.206.702	-1.463.531	12.743.172	281.211	13.024.383

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

Ertragsart	Gesamtbetrag THH 3 in EUR	Sozialdezernat	Sozialamt	Amt für Kinder, Jugend und Fa- milie	Amt für Migra- tion und In- tegration
Steuern u. ähn. Abg.	-59.069	0	-59.069	0	0
Zuweisungen	13.628.202	53.189	9.690.092	621.718	3.263.202
Sonst. Transfer E	307.814	0	-2.475.852	1.666.184	1.117.481
Öff.-rechtl. Entgelte	-29.823	-4.389	0	-10.244	-15.190
Privatrechtliche Leis- tungsentgelte	-21.494	0	0	-24.083	2.589
Kostenerstattungen	404.435	72.735	317.961	-2.532.520	2.546.259
Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
Sonst. ordentl. E	-23.363	0	-7.805	-15.563	5
Summe	14.206.702	121.536	7.465.328	-294.508	6.914.346

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

Aufwandsart	Gesamtbetrag THH 3 in EUR	Sozialdezernat	Sozialamt	Amt für Kinder, Jugend und Fa- milie	Amt für Migra- tion und In- tegration
Personalaufw.	1.340.798	39.192	674.760	104.073	522.773
Aufw. f. Sach-/Dienstl.	-1.705.937	87.309	128.332	53.243	-1.974.821
Planm. Abschr.	-736.431	-28	-92.144	-622.100	-22.159
Transferaufw.	822.199	-15.400	224.460	1.569.897	-956.757
Sonst. ordentl. Aufw.	-1.184.160	15.362	-181.656	216.094	-1.233.960
Summe	-1.463.531	126.435	753.752	1.321.206	-3.664.924

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

Aufwandsart	Gesamtbetrag THH 3 in EUR	Sozialdezernat	Sozialamt	Amt für Kinder, Jugend und Familie	Amt für Migration und Integration
Ert. aus ILV-FAG	784	0	0	0	784
Aufw. a. Inter. Leist. (Verrech.-Mod.)	280.266	368	-344.657	-90.882	715.437
Kalk. Zinsen	162	0	197	51	-87
Kalk. Kosten	0	-2	197	51	-87
Summe	281.213	367	-344.263	-90.831	716.135

Folgend werden die Abweichungen in den einzelnen Bereichen erläutert.

3.120 Sozialdezernat

Der Jahresabschluss des Sozialdezernats weist insgesamt folgendes Ergebnis aus:

EUR	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Ordentliche Erträge	156.669	278.206	121.536
Ordentliche Aufwendungen	-1.450.865	-1.324.431	126.435
Ordentliches Ergebnis	-1.294.196	-1.046.225	247.971
Kalkulatorisches Ergebnis	229.737	230.104	367
Nettoressourcenbedarf	-1.064.459	-816.121	248.338

Sowohl das ordentliche Ergebnis als auch der Nettoressourcenbedarf haben sich im Vergleich zum Planansatz um rund 248.000 EUR verbessert.

In den einzelnen Profitcentern erklären sich die wesentlichen Abweichungen zur Planung wie folgt:

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

EUR	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Ordentliche Erträge	101.032	209.237	108.205
Ordentliche Aufwendungen	-215.722	-188.001	27.720
Ordentliches Ergebnis	-114.690	21.236	135.926
Kalkulatorisches Ergebnis	35.725	34.957	768
Nettoressourcenbedarf	-150.415	-13.722	136.694

Der Nettoressourcenbedarf bei den Zentralen Funktionsstellen im Sozialdezernat liegt rund 137.000 EUR unter dem Planansatz. Die höheren Erträge ergeben sich insbesondere aus höheren Kostenerstattungen, welche dem Landkreis zur Umsetzung der Pflegeberufereform zur Verfügung gestellt wurden. Zudem sind geringere ordentlichen Aufwendungen zu verzeichnen, weil corona-bedingt im Bereich des ehrenamtlichen Behindertenbeauftragten sowie des Bürgerschaftlichen Engagements weniger operative Maßnahmen durchgeführt wurden.

1220-123 Heimaufsicht

EUR	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Ordentliche Erträge	15.027	1.986	-13.042
Ordentliche Aufwendungen	-391.016	-358.716	32.299
Ordentliches Ergebnis	-375.989	-356.731	19.258
Kalkulatorisches Ergebnis	348.093	353.465	5.371
Nettoressourcenbedarf	-27.895	-3.266	24.629

Die Gebührenentwicklung in der Heimaufsichtsbehörde ging auch gegenüber dem Jahr 2019 weiter zurück. Das für das Jahr 2020 geplante Gebührenaufkommen konnte nur zu etwa 13 % abgedeckt werden, nachdem die Überprüfung der Einrichtungen pandemiebedingt ab März ausgesetzt wurde. Aufgrund einer seit März 2020 unbesetzten Stelle reduzierten sich die Personalaufwendungen um nahezu 22.000 EUR. Auch die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie die sonstigen ordentlichen Aufwendungen reduzierten sich, insbesondere infolge des Ausfalls von Fortbildungsveranstaltungen und der Reduzierung der Dienstreisen. Das ordentliche Ergebnis war damit in Summe um nahezu 20.000 EUR niedriger als veranschlagt, der Nettoressourcenbedarf lag um knapp 25.000 EUR unter den Ansatz.

3170 Betreuungsleistungen

EUR	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Ordentliche Erträge	15.032	10.993	-4.039
Ordentliche Aufwendungen	-610.858	-578.984	31.874
Ordentliches Ergebnis	-595.827	-567.991	27.835
Kalkulatorisches Ergebnis	-85.967	-85.348	620
Nettoressourcenbedarf	-681.794	-653.339	28.455

Im Haushaltsjahr 2020 wurde pandemiebedingt eine geringere Anzahl von Beglaubigungen von Vorsorgevollmachen vorgenommen, was das Gebührenaufkommen schmälerte. Infolge längerer Personalvakanz in der Betreuungsbehörde lagen demgegenüber die Personalaufwendungen unter dem ursprünglichen Ausgabeansatz. Auch die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen fielen geringer aus als ursprünglich veranlagt. Ein Anstieg der Transferleistungen um 15.000 EUR ist auf die zum 01.01.2020 rückwirkende Änderung der Verwaltungsvorschrift über die Förderung von Betreuungsvereinen zurückzuführen. Letztere beinhaltete eine Erhöhung der Fördergelder und hatte den Anstieg der Zuschüsse des Landkreises analog der Höhe der Landesförderung zur Folge. Gleichwohl lagen das ordentliche Ergebnis um etwa 28.000 EUR und der Nettoressourcenbedarf um mehr als 28.000 EUR unter dem Ansatz.

Für künftige Haushaltsjahre wurden keine Verpflichtungen eingegangen.

4140-120 Maßnahmen der Gesundheitspflege

EUR	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Ordentliche Erträge	25.579	55.990	30.411
Ordentliche Aufwendungen	-233.270	-198.729	34.541
Ordentliches Ergebnis	-207.691	-142.738	64.952
Kalkulatorisches Ergebnis	3.337	-3.056	-6.393
Nettoressourcenbedarf	-204.354	-145.794	58.560

Das ordentliche Ergebnis bei der Gesundheitspflege verbessert sich um rund 65.000 EUR gegenüber dem Planansatz. Die Abweichung ist insbesondere auf höhere Zuweisungen des Landes zur Einrichtung der Pflegekonferenz zurückzuführen. Zudem sind die ordentlichen Aufwendungen um rund 35.000 EUR geringer ausgefallen, da corona-bedingt weniger operative Maßnahmen durchgeführt wurden.

3.121 Sozialamt

Der Haushalt des Sozialamtes weist ein ordentliches Ergebnis von rd. 80,24 Mio. EUR auf. Dieses liegt rund 8,2 Mio. EUR unter dem Planansatz (- 9,3 %)

3.121	Planansatz 2020 €	Ergebnis 2020 €	Abweichung Ergebnis/Plan €
Ordentliche Aufwendungen	147.026.757	146.273.004	-753.753
Ordentliche Erträge	58.569.421	66.034.749	7.465.328
Ordentliches Ergebnis	88.457.336	80.238.255	-8.219.081

Den um rund 0,75 Mio. EUR (- 0,5 %) geringeren ordentlichen Aufwendungen standen Mehrerträge von rund 7,47 Mio. EUR (+ 12,7 %) gegenüber.

Die geringeren ordentlichen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Planansatz 2020 €	Ergebnis 2020 €	Abweichung Ergebnis/Plan €
Ordentliche Aufwendungen insgesamt:	147.026.757	146.273.004	-753.753
davon			
Transferaufwendungen/sonstige ordentliche Aufwendungen (=SGB II)	132.638.286	132.815.426	177.140
davon			
Produkt 31.10 Hilfen nach Sozialgesetzbuch XII	47.735.394	47.335.628	-399.766
Produkt 32.10 Eingliederungshilfe nach Sozialgesetzbuch IX (ab 01.01.2020)	50.202.328	50.712.870	510.542
Produkt 31.50 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	977.900	881.973	-95.927
Produkt 31.60 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	1.103.601	1.080.680	-22.921
Produkt 31.80 sonstige soziale Hilfen	360.953	187.194	-173.759
Produkt 31.90 Leistungen Bildung und Teilhabe § 6 BKGG	260.000	217.371	-42.629
Produkt 31.20.01 Leistungen für Unterkunft und Heizung SGB II	29.266.000	30.303.075	1.037.075
Produkt 31.20.02 Eingliederungsleistungen SGB II	912.110	686.408	-225.702
Produkt 31.20.03 einmalige Leistungen SGB II	670.000	528.035	-141.965
Produkt 31.20.06 Leistungen Bildung und Teilhabe SGB II	1.150.000	882.192	-267.808
Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.482.556	9.807.796	-674.760
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	453.396	325.064	-128.332
Abschreibungen/sonstige ordentliche Aufwendungen (ohne Leistungen SGB II)	3.452.519	3.324.718	-127.801

Bei den Mehrerträgen spielen insbesondere höhere Bundesbeteiligungen in den Bereichen Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung und den Kosten der Unterkunft nach SGB II eine Rolle. Diese Mehrerträge mit rund 9,7 Mio. EUR werden durch geringere Transfererträge mit rund 2,5 Mio. EUR teilweise aufgezehrt.

Bezeichnung	Ertrag		Abweichung Ergebnis/Plan
	Plan 2020	Ergebnis 2020	
Steuern und ähnliche Abgaben	2.350.000	2.290.931	-59.069
Weitergabe Entlastung Land durch Wegfall Wohngeld für SGB II-Empfänger	2.350.000	2.290.931	-59.069
Zuweisungen und Zuwendungen	39.400.208	49.090.300	9.690.092
- Soziallastenausgleich	3.419.708	3.265.807	-153.901
- Bundesbeteiligung Grundsicherung im Alter	20.539.000	22.100.013	1.561.013
- Bundesbeteiligung Kosten der Unterkunft SGB II	14.839.500	23.402.449	8.562.949
- Ausgleichszahlung des Landes zu den Aufwendungen schulischer Inklusion	300.000	0	-300.000
- Erstattung des Landes nach § 136 SGB XII	112.000	109.875	-2.125
- Ersattung der Pflegekassen für den Pflegestützpunkt	170.000	177.512	7.512
- Sonstige Erstattungen Pflegestützpunkt	20.000	20.000	0
- Erstattung vom Land für IBB-Stelle	0	14.500	14.500
- Sonstiges	0	144	144
Sonstige Transfererträge	9.598.000	7.122.148	-2.475.852
- SGB XII	5.181.000	3.800.799	-1.380.201
- SGB IX	3.997.000	2.816.636	-1.180.364
- SGB II	220.000	386.941	166.941
- BuT	0	6.577	6.577
- KOF	200.000	111.195	-88.805
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.138.234	7.456.195	317.961
- Erstattungen Land Bundesteilhabegesetz (BTHG)	1.270.000	1.310.289	40.289
- Kostenerstattung Bund/Land für Leistungen der Kriegsopferfürsorge	634.700	643.342	8.642
- Ausgleichsleistungen Land Umstellung BTHG	0	56.519	56.519
- Personalkostenerstattung SGB II	4.870.000	4.855.379	-14.621
- Kostenerstattung in Frauenhausfällen	200.000	409.627	209.627
- Kostenerstattung KVJS	149.000	141.996	-7.004
- Erstattung vom Land für IBB-Stelle	14.500	0	-14.500
- Sonstiges	34	39.043	39.009
Sonstige ordentliche Erträge/ aufgelöste Investitionsaufwendungen	82.979	75.175	-7.804
- Auflösung von Wertberichtigungen	24.000	8.064	-15.936
- Verrechnung psychosoziale Betreuungskosten	57.900	65.411	7.511
- Auflösung Sonderposten/Sonstiges	1.079	1.700	621
ordentliche Erträge insgesamt:	58.569.421	66.034.749	7.465.328

Das Rechnungsergebnis, bezogen auf die einzelnen Produkte des Sozialamtes ist aus den nachfolgenden Darstellungen und Erläuterungen ersichtlich.

Kalkulatorisches Ergebnis

Das kalkulatorische Ergebnis weist eine Verschlechterung um rund 345.000 EUR aus. Diese resultiert im Wesentlichen aus den Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen, die u.a. durch die Zahl der Mitarbeiter bestimmt werden. Die für die Umsetzung des BTHG erforderlichen zusätzlichen Mitarbeiter sowie eine hohe Quote an Teilzeitbeschäftigten spielen dabei eine Rolle. Außerdem wirken sich die um 54.000 EUR höhere KVJS-Umlage, sowie ein um rund 165.000 EUR geringerer Finanzausgleich kostensteigernd aus.

kalkulatorisches Ergebnis	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung Ergebnis/Plan
Aufwendungen aus Internen Leistungen	-3.349.258	-3.529.331	-180.073
kalkulatorische Kosten	-9.823	-9.626	197
Erträge aus ILV FAG	10.338.502	10.173.918	-164.584
Insgesamt	6.979.421	6.634.961	-344.460

31.10 – Grundversorgung und 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.

Die bis einschließlich 2019 unter dem Produkt 1.31.10.02 veranschlagte Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung wird mit Inkrafttreten der 3. Reformstufe des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) am 01.01.2020 unter dem Produkt 1.32.10 geführt. Das Rechnungsergebnis 2020 weist allerdings noch Transfererträge und Transferaufwendungen im Produkt 1.31.10.02 aus, die im Wesentlichen auf nachlaufende Aufwendungen und Erträge für Vorjahre zurückzuführen sind. Ein Vergleich des Gesamtprodukts mit dem Vorjahr ist daher in 2020 nur eingeschränkt möglich.

Die Produktgruppe weist ein ordentliches Ergebnis aus, dass mit rund 355.000 EUR unter dem veranschlagten ordentlichen Ergebnis liegt.

1. Ordentliche Aufwendungen

1.1. Transferaufwendungen/Transfererträge

Art der Leistung/Produkt	Planansatz 2020			Ergebnis 2020		
	TransferA	TransferE	Zuschussbedarf	TransferA	TransferE	Zuschussbedarf
Hilfe zur Pflege - 1.31.10.01	14.545.000	682.000	13.863.000	16.046.690	588.961	15.457.729
Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung - 1.31.10.02	0	0	0	789.085	1.099.462	-310.377
Hilfen zur Gesundheit - 1.31.10.03	1.320.000	5.000	1.315.000	958.895	140.248	818.647
Hilfen für blinde Menschen - 1.31.10.04	933.000	12.000	921.000	902.504	22.894	879.610
Hilfe zum Lebensunterhalt - 1.31.10.05	5.405.000	1.363.000	4.042.000	3.892.546	667.394	3.225.152
sonstige Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage - 1.31.10.06	352.000	12.000	340.000	298.475	15.885	282.590
Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten - 1.31.10.07	1.084.000	7.000	1.077.000	812.431	33.922	778.509
Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung - 1.31.10.08	23.639.000	3.100.000	20.539.000	23.180.113	1.232.032	21.948.081
Gesamt:	47.278.000	5.181.000	42.097.000	46.880.739	3.800.798	43.079.941

Der Zuschussbedarf für die Sozialleistungen nach SGB XII liegt mit rund 2,3 % (rund 0,98 Mio. EUR) über dem Planansatz. Neben rund 0,4 Mio. EUR geringeren Transferaufwendungen waren um rund 1,38 Mio. Euro geringere Transfererträge zu verzeichnen.

Im Einzelnen siehe Erläuterungen zu den einzelnen Produkten.

1.2. Personal- und Versorgungsaufwendungen

Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen ergeben sich Mehraufwendungen von rund 64.000 EUR, da der bei der Planung berücksichtigte Erfahrungsabschlag von 2,5 % nicht realisiert werden konnte.

1.3. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit rund 36.000 EUR unter dem Planansatz. Ursächlich sind im Wesentlichen corona-bedingte Einsparungen bei den Fortbildungen, sowie geringere EDV-Aufwendungen.

1.4. Abschreibungen

Bei den planmäßigen Abschreibungen handelt es sich insbesondere um die Abschreibung von Forderungen im Rahmen der Pauschalwertberichtigung. Diese lagen in 2020 mit rund 92.000 EUR über dem Planansatz. Da die Pauschalwertberichtigungen Schwankungen unterliegen, ist eine genaue Planung kaum möglich. Die Kalkulation orientierte sich an den Rechnungsergebnissen der Vorjahre.

1.5. sonstige ordentliche Aufwendungen

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind Einsparungen von rund 24.000 EUR zu verzeichnen. Ursächlich sind insbesondere:

- geringere Aufwendungen von rund 20.000 EUR bei der Kostenerstattung an die Stadt Konstanz als Delegationsnehmer. Die Festsetzung des Planansatzes für die Kostenerstattung an die Stadt Konstanz basiert auf § 4 der Satzung über die Durchführung der Sozialhilfe nach SGB XII in Verbindung mit der hierzu ergangenen Vereinbarung. Danach erstattet der Landkreis Konstanz der Großen Kreisstadt Konstanz die Verwaltungskosten für die Durchführung der Aufgaben nach dem SGB XII in Höhe von zwei Drittel der Personalkosten, die dem Landkreis für die Durchführung dieser Aufgaben entstehen würden. Die der Planung zugrunde gelegte Zahl von Erstattungsfällen blieb hinter den Erwartungen zurück. Die Planung ging von 1 676 Erstattungs-fällen aus, tatsächlich waren 1 562 Fälle zu verzeichnen.
- Corona bedingte geringere Aufwendungen für Dienstreisen mit rund 5.000 EUR.

2. Ordentliche Erträge

Insgesamt ergeben sich Mehrerträge von rund 52.000 EUR. Diese setzten sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Ertrag		Abweichung Ergebnis/Plan
	Plan 2020	Ergebnis 2020	
Zuweisungen und Zuwendungen	21.578.837	23.031.492	1.452.655
- Soziallastenausgleich	927.837	821.604	-106.233
- Bundesbeteiligung Grundsicherung im Alter	20.539.000	22.100.013	1.561.013
- Erstattung des Landes nach § 136 SGB XII	112.000	109.875	-2.125
Sonstige Transfererträge	5.181.000	3.800.799	-1.380.201
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	149.000	144.072	-4.928
- Kostenerstattung KVJS	149.000	141.996	-7.004
- Sonstiges	0	2.076	2.076
Sonstige ordentliche Erträge/Auflösung Investitionsbeiträge	24.191	8.595	-15.596
- Auflösung von Wertberichtigungen	24.000	8.388	-15.612
- Auflösung Sonderposten	191	207	16
ordentliche Erträge insgesamt:	26.933.028	26.984.958	51.930

Bei der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung sind Mehrerträge in Höhe von rd. 1,56 Mio. EUR zu verzeichnen. Die Mehrerträge sind jedoch haushaltsneutral, da der Bund die Nettoaufwendungen zu 100 % erstattet. Es sind daher auch entsprechend höhere Aufwendungen zu verzeichnen.

Zum Ausgleich von Mehrkosten in der Eingliederungshilfe infolge des Inkrafttretens der 1. Stufe des Bundesteilhabegesetzes erstattet der Bund den Landkreisen nach § 136 SGB XII in den Jahren 2017 – 2019 einen Teil des Barbetrages für Empfänger von Grundsicherung in Einrichtungen der Behindertenhilfe. Die Zahlungen erfolgen zeitversetzt. Der Planansatz 2020 umfasst den Erstattungszeitraum Juli 2019 – Dezember 2019. Der Kalkulation lagen 1 892 Empfänger zu Grunde. Tatsächlich waren im Erstattungszeitraum 1 851 Fälle und damit eine um rund 2.000 EUR geringere Erstattung zu verzeichnen.

Die Transfererträge liegen mit rund 1,4 Mio. EUR unter dem Planansatz. Ursächlich sind die Auswirkungen des Gesetzes zur Entlastung unterhaltsverpflichteter Angehöriger in der Sozialhilfe (Angehörigenentlastungsgesetz), die bei der Planung noch nicht absehbar waren und daher nicht berücksichtigt wurden. Eine wichtige Rolle spielt aber auch die Umstellung vom Brutto- auf das Nettoprinzip insbesondere im Bereich der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung für Menschen mit Behinderung. Im Rahmen des Bundesteilhabegesetzes erfolgte zum 01.01.2020 für Menschen mit Behinderung in stationären Wohnheimen (neu: besondere Wohnform) die Trennung von Fachleistungen und existenzsichernden Leistungen. Menschen mit Behinderung erhielten ab diesem Zeitpunkt Leistungen der Grundsicherung außerhalb von Einrichtungen, für die das Nettoprinzip gilt das heißt vorhandenes Einkommen wird auf die Hilfe angerechnet und nur der Nettobetrag ausbezahlt. Vor dem 01.01.2020 erhielt dieser Personenkreis Grundsicherung in Einrichtungen, die nach dem Bruttoprinzip gewährt wird das heißt die Hilfe wird brutto ohne Anrechnung von vorhandenem Einkommen gezahlt. Im Gegenzug wird das Einkommen als Transferertrag beim Kostenträger vereinnahmt.

Da bei der Planung die Auswirkungen dieser Umstellung nicht absehbar waren, erfolgte die Planung nach dem Bruttoprinzip. Der Haushaltsvollzug spiegelt dagegen das Nettoprinzip wider das heißt geringere Erträge aber auch geringere Aufwendungen.

Im Jahr 2020 waren Kostenerstattungsfälle bzw. -ansprüche nach §§ 106 ff. SGB XII gegenüber dem überörtlichen Sozialhilfeträger (KVJS) in rund 7.000 EUR geringerem Umfang zu verzeichnen. Allerdings sind diese geringeren Erträge haushaltsneutral, da entsprechend geringere Transferleistungen angefallen sind.

31.10.01 - Hilfe zur Pflege

Der Zuschussbedarf der Hilfe zur Pflege übersteigt den Planansatz um rd. 1,6 Mio. EUR

Hilfe zur Pflege	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung Ergebnis/Plan	Ergebnis 2019
Produkt 31.10.01				
Gesamt				
Transfererträge	682.000	588.961	-93.039	783.165
Transferaufwendungen	14.545.000	16.046.690	1.501.690	14.177.763
Zuschussbedarf	13.863.000	15.457.729	1.594.729	13.394.598
davon				
ambulante Hilfen				
Transfererträge	74.000	24.692	-49.308	65.673
Transferaufwendungen	1.245.000	1.262.508	17.508	1.091.115
Zuschussbedarf	1.171.000	1.237.816	66.816	1.025.442
Anzahl Fälle	88	84	-4	95
Zuschussbedarf/Fall	13.307	14.736	1.429	10.794
stationäre Hilfen				
Transfererträge	608.000	564.269	-43.731	717.492
Transferaufwendungen	13.300.000	14.784.182	1.484.182	13.086.648
Zuschussbedarf	12.692.000	14.219.913	1.527.913	12.369.156
Anzahl Fälle	909	916	7	924
Zuschussbedarf/Fall	13.963	15.524	1.561	13.387

Stationäre Hilfen

Die Transferaufwendungen für die stationäre Pflege liegen mit rd. 1,48 Mio. EUR über dem Planansatz. Ursächlich sind:

- gestiegene Fallzahlen. Die Planung ging von 909 Fällen aus, tatsächlich waren 916 Fälle am 31.12.2020 zu verzeichnen.
- die Erhöhung der Ausbildungsumlage sowie die Einführung einer 2. Ausbildungsumlage. Diese Änderungen waren zum Zeitpunkt der Planung noch nicht bekannt und konnten daher bei der Kalkulation des Planansatzes nicht berücksichtigt werden.
- gestiegene Pflegesätze. Bei der Kalkulation des Planansatzes wurde eine Pflegesatzerhöhung von 2 % berücksichtigt. Die tatsächlichen Steigerungen lagen höher, im Schnitt bei rund 3,7 %.
- Eröffnung und Belegung neuer Pflegeeinrichtungen, deren Pflegesätze über denen der Bestandseinrichtungen liegen.

Bei den um rund 90.000 EUR geringeren Transfererträgen spielt das Gesetz zur Entlastung unterhaltsverpflichteter Angehöriger in der Sozialhilfe (Angehörigenentlastungsgesetz) eine Rolle. Die Auswirkungen dieses Gesetzes waren bei der Planung noch nicht absehbar.

Außerdem lassen sich die Transfererträge im Bereich der Hilfe zur Pflege nicht verlässlich kalkulieren, da sich neben der Zahl der Leistungsempfänger verschiedene Faktoren (z. B. Einkommens- und Vermögensverhältnisse der Leistungsberechtigten, Leistungsfähigkeit von Unterhaltspflichtigen, bestehende vorrangige Ansprüche etc.) auf die Höhe der Transfererträge auswirken. Da die Leistungsdauer im Bereich der Hilfe zur Pflege naturgemäß begrenzt ist, das heißt die Fallkonstellationen ständig wechseln, sind bei den Transfererträgen regelmäßig Schwankungen zu verzeichnen.

Ambulante Hilfen

Der Kalkulation der Aufwendungen der ambulanten Hilfen lagen 88 Empfänger zu Grunde. Tatsächlich lag die Fallzahl am 31.12.2020 bei 84. Dennoch sind geringfügig (rund 17.000 EUR) höhere Transferaufwendungen zu verzeichnen. Dies zeigt, dass die Aufwendungen nicht nur durch die Fallzahlen bestimmt werden, sondern auch abhängig sind vom jeweiligen Pflegebedarf.

Die um rund 49.000 EUR geringeren Transfererträge spiegeln im Wesentlichen die Auswirkungen des Angehörigenentlastungsgesetzes wider. Es spielen aber auch die regelmäßigen Schwankungen eine Rolle.

31.10.02 - Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung

Mit Inkrafttreten der 3. Reformstufe des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) am 01.01.2020 wurde die Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung aus dem Sozialgesetzbuch (SGB) XII herausgelöst und als Teil 2 in das SGB IX überführt. Haushaltsrechtlich wird die Hilfe ab 01.01.2020 daher nicht mehr unter dem Produkt 1.31.10.02, sondern unter dem Produkt 1.32.10 geführt. Das Rechnungsergebnis 2020 weist allerdings noch Erträge von rund 1,1 Mio. EUR sowie Aufwendungen von rund 0,79 Mio. EUR im Produkt 1.31.10.02 aus, die im Wesentlichen auf nachlaufende Aufwendungen und Erträge für Vorjahre zurückzuführen sind.

Diese Erträge und Aufwendungen wurden bei der Erläuterung zum Produkt 1.32.10 berücksichtigt.

31.10.03 – Hilfe zur Gesundheit

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

Außerdem ist der Krankenhilfearaufwand für den Personenkreis veranschlagt, der weder versichert noch nach § 264 SGB V von einer Krankenkasse betreut wird, sowie der Aufwand für die Krankenversicherung nach § 276 LAG.

Hilfen zur Gesundheit	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung Ergebnis/Plan	Ergebnis 2019	Ergebnis 2018
Produkt 31.10.03					
Transferaufwendungen					
Erstattungen § 264 SGB V	1.300.000	906.587	-393.413	1.097.575	1.296.409
Hilfen zur Gesundheit nach SGB XII	15.000	43.376	28.376	20.831	11.879
Krankenversorgung § 276 LAG	5.000	8.932	3.932	2.330	4.597
Gesamt	1.320.000	958.895	-361.105	1.120.736	1.312.885
Transfererträge	5.000	140.248	135.248	11.400	24.176
Zuschussbedarf	1.315.000	818.647	-496.353	1.109.336	1.288.709

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

Im Jahr 2020 lagen die Aufwendungen mit rund 360.000 EUR deutlich unter dem Planansatz und den Ergebnissen der Vorjahre.

Bei den um rund 135.000 EUR höheren Einnahmen handelt es sich um einmalige Kostenerstattungen. In 2 Fällen konnte rückwirkend ein Krankenversicherungsschutz erreicht werden mit der Folge der rückwirkenden Kostenerstattung durch die zuständige Krankenkasse.

31.10.04 – Hilfe für blinde Menschen

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

Blindenhilfe	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung Ergebnis/Plan	Ergebnis 2019
Produkt 31.10.04				
Gesamt				
Transfererträge	12.000	22.894	10.894	19.343
Transferaufwendungen	933.000	902.504	-30.496	897.902
Zuschussbedarf	921.000	879.610	-41.390	878.559
davon				
Blindenhilfe § 72 SGB XII				
Transfererträge	1.000	4.387	3.387	0
Transferaufwendungen	73.000	78.765	5.765	70.918
Zuschussbedarf	72.000	74.378	2.378	70.918
Anzahl Fälle (Stichtag 31.12.)	27	25	-2	25
Zuschussbedarf/Fall	2.667	2.975	308	2.837
Landesblindenhilfe				
Transfererträge	11.000	18.507	7.507	19.343
Transferaufwendungen	860.000	823.739	-36.261	826.984
Zuschussbedarf	849.000	805.232	-43.768	807.641
Anzahl Fälle (Stichtag 31.12.)	220	228	8	226
Zuschussbedarf/Fall	3.859	3.532	-327	3.574

Den Planansätzen für die Blindenhilfe und die Landesblindenhilfe lagen die voraussichtlichen Ergebnisse 2019 zu Grunde, die zum Ausgleich einer zu erwartenden Erhöhung der Leistungssätze um 3,2 % erhöht wurde. Das entsprach der Vorjahreserhöhung.

Der Zuschussbedarf für die Blindenhilfe liegt geringfügig über dem Planansatz, da die tatsächliche Erhöhung der Leistungssätze bei 3,45 % lag.

Bei der Landesblindenhilfe ergeben sich trotz einer, gegenüber der Planung höheren Fallzahl Einsparungen von rund 43.000 EUR. Auf die Landesblindenhilfe wird das Pflegegeld der Pflegekasse angerechnet. Der Aufwand der Landesblindenhilfe wird daher maßgeblich durch die Zahl der Empfänger mit oder ohne Pflegegrad bestimmt.

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

Hilfe zum Lebensunterhalt	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung Ergebnis/Plan	Ergebnis 2019
Produkt 31.10.05.01				
Gesamt				
Transfererträge	1.363.000	667.394	-695.606	1.455.361
Transferaufwendungen	5.405.000	3.892.546	-1.512.454	4.952.271
Zuschussbedarf	4.042.000	3.225.152	-816.848	3.496.910
davon				
außerhalb von Einrichtungen				
Transfererträge	113.000	456.984	343.984	170.608
Transferaufwendungen	1.815.000	2.895.235	1.080.235	1.723.830
Zuschussbedarf	1.702.000	2.438.251	736.251	1.553.222
in Einrichtungen				
Transfererträge	1.250.000	210.410	-1.039.590	1.284.753
Transferaufwendungen	3.590.000	997.311	-2.592.689	3.228.441
Zuschussbedarf	2.340.000	786.901	-1.553.099	1.943.688

Die Planansätze für die Hilfe zum Lebensunterhalt basierten auf dem voraussichtlichen Rechnungsergebnis 2019 (Stand 30.06.2019). Zusätzlich wurde eine Regelsatzerhöhung von 1,9 % und bei der Hilfe außerhalb von Einrichtungen zusätzlich eine Fallzahlensteigerung von 3 % einkalkuliert.

Auf das Ergebnis wirkte sich das Inkrafttreten der 3. Reformstufe des Bundesteilhabegesetzes und die damit verbundenen Verschiebungen aus (im Einzelnen s. Erläuterungen zu Produkt 1.32)

Schüler in Heimsonderschulen erhielten bislang Hilfe zum Lebensunterhalt in Einrichtungen. Diese Aufwendungen sind seit 2020 den Hilfen außerhalb von Einrichtungen zuzuordnen.

Menschen mit Behinderung in stationären Einrichtungen erhielten bis 2019 einen Barbetrag sowie eine Bekleidungshilfe, die zu den Leistungen der Hilfe zum Lebensunterhalt in Einrichtungen zählten. Mit Auflösung der stationären Hilfen ab 01.01.2020 entfielen diese Leistungen. Diese Änderungen spiegelt die gegenüber dem Planansatz und dem Vorjahresergebnis deutlich geringeren Aufwendungen in Einrichtungen und die höheren Aufwendungen bei der Hilfe außerhalb von Einrichtungen wider.

Insgesamt kam es zu Minderausgaben von rund 1,5 Mio. EUR. Dabei handelt es sich aber nicht in vollen Umfang um echte Einsparungen, da es auch zu Verschiebungen zwischen den Leistungen (Grundsicherung, Eingliederungshilfe) kam.

Durch den Wegfall von Leistungen kam es auch zu geringeren Erträgen. Der Rückgang der Erträge ist aber auch auf das Angehörigenentlastungsgesetz zurückzuführen.

31.10.06 – sonstige Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage

Sonstige Leistungen	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung Ergebnis/Plan	Ergebnis 2019	Ergebnis 2018
Produkt 31.10.06					
Transferaufwendungen					
Bestattungskosten	200.000	188.479	-11.521	125.518	206.158
Hilfe zur Weiterführung des Haushalts	97.000	80.127	-16.873	87.414	82.025
Hilfe in sonstigen Lebenslagen § 73 SGB XII	55.000	29.868	-25.132	32.016	51.145
Gesamt	352.000	298.474	-53.526	244.948	339.328
Transfererträge	12.000	15.885	3.885	7.305	19.441
Zuschussbedarf	340.000	282.589	-57.411	237.643	319.887

Den größten Anteil bei den sonstigen Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlagen nimmt die Übernahme von Bestattungskosten ein. Eine verlässliche Planung dieser Aufwendungen ist kaum möglich, da die Zahl der Fälle von Jahr zu Jahr variieren und die Aufwendungen daher Schwankungen unterliegen. Die veranschlagten Aufwendungen 2020 in Höhe von 200.000 EUR entsprachen dem Rechnungsergebnis 2018 sowie dem Planansatz 2019. In 2020 blieben die Aufwendungen mit rund 11.000 EUR unter dem Planansatz.

Seit 2017 gewinnen auch die Hilfen zur Weiterführung des Haushalts und die Hilfen in sonstigen Lebenslagen an Bedeutung. Seit Inkrafttreten des Pflegestärkungsgesetzes III haben Personen mit Pflegegrad 0 und 1 keinen Anspruch mehr auf häusliche oder stationäre Pflege. Personen mit einem Bedarf außerhalb von Einrichtungen erhalten Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes, bei einem stationären Bedarf kann Hilfe in sonstigen Lebenslagen gewährt werden. Die Aufwendungen blieben hinter den Erwartungen der Planung zurück. Die Planung gestaltet sich schwierig, da die Aufwendungen durch den individuellen Bedarf im Einzelfall bestimmt werden und die betroffenen Personen häufig wechseln. Mit der Einstufung in Pflegegrad 2 erfolgt der Wechsel in die Hilfe zur Pflege.

31.10.07 – Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten

Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung Ergebnis/Plan	Ergebnis 2019
Produkt 31.10.07				
Gesamt				
Transfererträge	7.000	33.922		26.922
Transferaufwendungen	1.084.000	812.431	-271.569	937.233
Zuschussbedarf	1.077.000	778.509	-298.491	927.977
davon				
außerhalb von Einrichtungen				
Transfererträge	4.200	11.562		7.362
Transferaufwendungen	284.000	122.328	-161.672	178.355
Zuschussbedarf	279.800	110.766	-169.034	170.681
in Einrichtungen				
Transfererträge	2.800	22.360		19.560
Transferaufwendungen	800.000	690.103	-109.897	758.878
Zuschussbedarf	797.200	667.743	-129.457	757.296

Die Planung basierte auf der vereinbarten Vergütung, die bei einer vollen Belegung des im Landkreis Konstanz vorhandenen Hilfeangebots fällig wird.

Gegenüber dem Planansatz ergeben sich bei den stationären Leistungen um rund 109.000 EUR geringere Aufwendungen. Entgegen der Planung lag die Belegung in 2020 lediglich bei rund 96 %. Außerdem ging die Planung davon aus, dass sich bei ca. 50 % der Klienten die Aufwendungen durch einen Kostenbeitrag aus vorhandenem Einkommen reduzieren. Tatsächlich lag der Anteil der Klienten mit Kostenbeitrag in 2020 bei etwa 60 %.

Die ambulanten Leistungen liegen mit rund 160.000 EUR unter dem Planansatz. Die Auslastung im Bereich des ambulant betreuten Wohnens wird maßgeblich durch den angespannten Wohnungsmarkt bestimmt, von dem der Personenkreis der Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten besonders betroffen ist. Infolge fehlenden Wohnraums für die Klienten konnten nicht alle Plätze belegt werden. Außerdem setzt die Versorgung im ambulant betreuten Wohnen voraus, dass die betroffenen Personen in der Lage sind, ein Mindestmaß an eigenständiger Lebensführung zu gestalten. Für Personen mit einem intensiven Betreuungsbedarf, der sehr häufig gegeben ist, stellt das betreute Wohnen nicht die geeignete Hilfe dar.

Förderzuschüsse im Bereich der Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten

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

Hilfen nach § 67 SGB XII Produkt 31.10.07	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung Ergebnis/Plan
Zuschüsse ehemaliger LWB	455.594	453.094	-2.500
sonstige Zuschüsse	1.800	1.796	-4
Gesamt	457.394	454.890	-2.504

Die Förderzuschüsse des ehemaligen LWB, die auf den Beschlüssen des Kreistages vom 9. Dezember 2019 basieren, lagen mit rund 2.500 EUR unter dem Planansatz.

Der Bezirksverein soziale Rechtspflege erhält für die Durchführung eines Anti-Gewalt-Trainings einen Zuschuss in Höhe der ungedeckten Kosten, max. 2.500 EUR. Im Jahr 2020 konnte corona-bedingt kein entsprechendes Training stattfinden.

Die sonstigen Zuschüsse entsprechen dem Planansatz. Bei den sonstigen Zuschüssen handelt es sich um einen Verwaltungskostenzuschuss an die AGJ für die Auszahlung der SGB II und SGB XII Leistungen an die wohnungslosen Menschen. Nach § 5 der Vereinbarung zwischen dem Jobcenter Landkreis Konstanz, dem Landkreis Konstanz und der AGJ erhält die AGJ Verwaltungskosten in Höhe einer 0,5 Stelle der Vergütungsgruppe (EG 5) zuzüglich 20 % für Sachkosten. Der Zuschuss wird entsprechend des Anteils der Klienten nach SGB II und SGB XII auf das Jobcenter und den Landkreis aufgeteilt.

1.31.10.08 - Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung Produkt 31.10.08	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung Ergebnis/Plan	Ergebnis 2019
Gesamt				
Transfererträge	3.100.000	1.232.032	-1.867.968	3.106.362
Transferaufwendungen	23.639.000	23.180.113	-458.887	23.023.573
Zuschussbedarf	20.539.000	21.948.081	1.409.081	19.917.211
davon				
außerhalb von Einrichtungen				
Transfererträge	513.000	896.071	383.071	564.172
Transferaufwendungen	19.350.000	20.937.178	1.587.178	16.090.542
Zuschussbedarf	18.837.000	20.041.107	1.204.107	15.526.370
Anzahl Fälle (Stichtag 31.12.)	3.066	2.960	-106	2.566
Zuschussbedarf/Fall	6.144	6.771	627	6.051
in Einrichtungen				
Transfererträge	2.587.000	335.961	-2.251.039	2.542.190
Transferaufwendungen	4.289.000	2.242.935	-2.046.065	6.933.031
Zuschussbedarf	1.702.000	1.906.974	204.974	4.390.841

Bei der Grundsicherung außerhalb von Einrichtungen wurden im Vergleich zum voraussichtlichen Rechnungsergebnis 2019 (Stand 31.10.2019) Mehraufwendungen von insgesamt 4,6 % einkalkuliert. Diese Steigerungsrate setzt sich zusammen aus der anstehende Regelsatzerhöhung mit 1,9 % sowie einer Fallzahlenzunahme in Höhe der Vorjahressteigerung von 2,7 %.

Bei den Aufwendungen der Grundsicherung in Einrichtungen wurde die Regelsatzerhöhung mit 1,9 % berücksichtigt.

Bei der Kalkulation wurde auch berücksichtigt, dass es im Jahr 2020 zu Verschiebungen zwischen den Leistungen der Grundsicherung außerhalb und in Einrichtungen kommen wird. Zum 01.01.2020 wurde die Unterscheidung von Leistungen in ambulanten und stationären Maßnahmen der Eingliederungshilfe aufgegeben. Die Leistungen der Grundsicherung in den bisher stationären Einrichtungen (ab 01.01.2020 besondere Wohnform) sind nach dem Buchungsplan ab 2020 den Leistungen außerhalb von Einrichtungen zuzuordnen.

Bei der Planung wurde davon ausgegangen, dass 39 % der bisherigen Grundsicherung in Einrichtungen auf Empfänger von Eingliederungshilfe entfiel. Tatsächlich lag der Anteil höher, so dass es bei den Transferaufwendungen außerhalb von Einrichtungen zu Mehraufwendungen, bei der Grundsicherung in Einrichtungen zu Minderausgaben kam. Insgesamt sind bei den Transferaufwendungen Einsparungen von rund 459.000 EUR zu verzeichnen. Zum einen blieb die Fallzahlensteigerung insgesamt hinter den Erwartungen zurück, zum anderen spielt die Umstellung vom Brutto – auf das Nettoprinzip eine Rolle. (s. Erläuterungen zu den Transfererträgen)

Der Planansatz für die Transfererträge entsprach mit 3,1 Mio. EUR dem Rechnungsergebnis 2019. Tatsächlich fielen um rund 1,9 Mio. EUR geringere Erträge an.

Transfererträge sind von vielen Faktoren, insbesondere von Einkommen, Vermögen, vorrangige Ansprüche etc. abhängig und unterliegen daher grundsätzlich Schwankungen. In 2020 spielt aber vor allem auch die oben erläuterte Verschiebung bei der Grundsicherung für Empfänger von Eingliederungshilfe eine Rolle. Während die Grundsicherung in Einrichtungen nach dem Bruttoprinzip gewährt wurde,

erfolgt die Leistungsgewährung außerhalb von Einrichtungen nach dem Nettoprinzip. Da der Zahlbetrag beim Nettoprinzip um die vorrangigen Leistungen gemindert ist, führt dies zu geringeren Aufwendungen aber auch geringeren Erträgen. Diese Verschiebung war nicht planbar.

Die Veränderungen sind haushaltsneutral, da der Bund die Nettoaufwendungen zu 100 % erstattet.

31.20 – Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)

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

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

Produkt	Grundsicherung SGB II (Hartz IV)	Planansatz 2020 €	Rechnungsergebnis 2020	Abweichung Ergebnis / Plan €
1.31.20.01	Leistungen für Unterkunft und Heizung	29.266.000	30.303.075	1.037.075
1.31.20.02	Leistungen zur Eingliederung	912.110	686.408	-225.702
1.31.20.03	einmalige Leistungen	670.000	528.035	-141.965
1.31.20.06	Leistungen für Bildung und Teilhabe	1.150.000	882.192	-267.808
	Gesamtausgaben	31.998.110	32.399.710	401.600
	- Einnahmen	420.000	796.568	376.568
	Nettoausgaben	31.578.110	31.603.142	25.032
	- Kostenbeteiligung Bund	14.839.500	23.402.449	8.562.949
	- Ausgleichsleistung Land Hartz	2.350.000	2.290.931	-59.069
	Zuschussbedarf	14.388.610	5.909.762	-8.478.848

31.20.01 – Leistungen für Unterkunft und Heizung SGB II

Das ordentliche Ergebnis weist eine Verbesserung um rund 8,13 Mio. EUR aus.

Im Einzelnen s. nachfolgende Ausführungen

1. Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen liegen mit 663.000 EUR über dem Planansatz

1.1 sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten insbesondere:

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

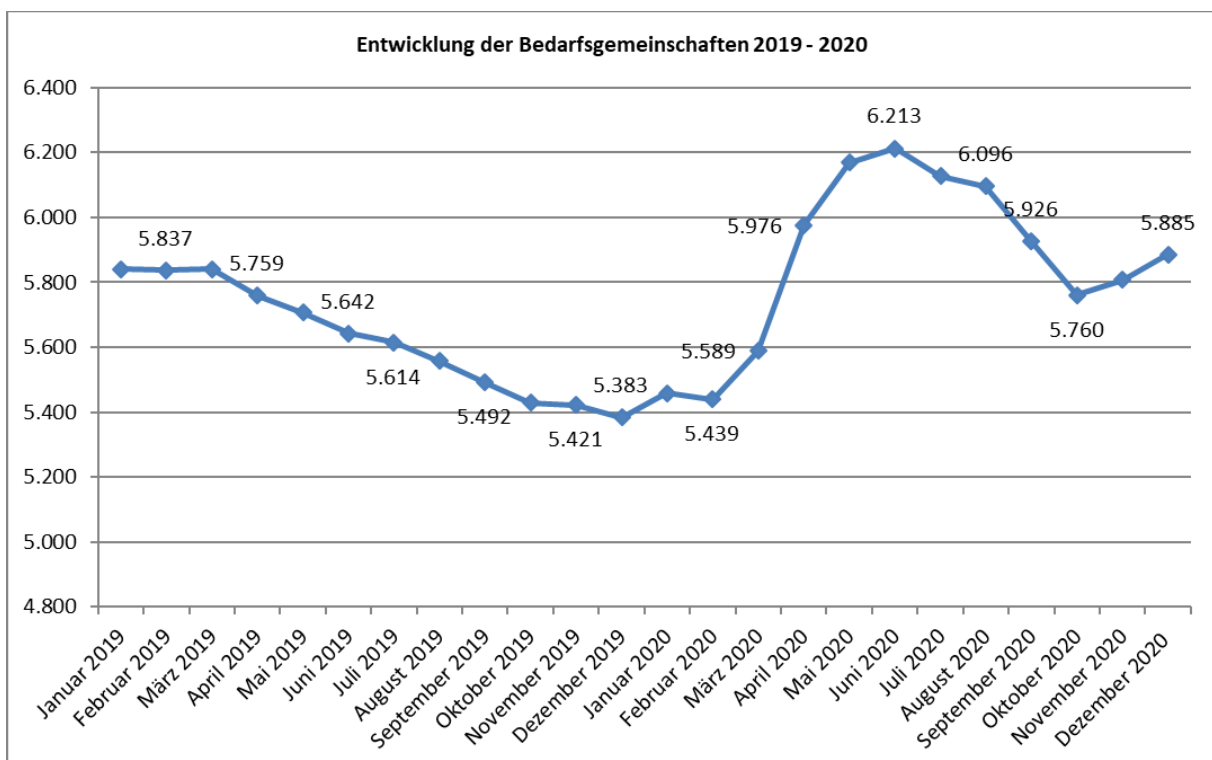
Sonstige ordentliche Aufwendungen	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung Ergebnis /Plan €
Gesamt	31.110.352	32.043.831	933.479
davon			
Kosten der Unterkunft	29.266.000	30.303.075	1.037.075
Verwaltungskostenerstattung an den Bund	1.736.000	1.641.451	-94.549
Verwaltungskostenerstattung an Gemeinden	24.800	23.555	-1.245
Verwaltungskostenerstattung an private Unternehmen	44.480	42.638	-1.842
Sonstiges	39.072	33.112	-5.960

Leistungen für Kosten der Unterkunft

Leistungen für Unterkunft und Heizung	Plan 2020 €	Ergebnis 2020 €	Abweichung Ergebnis /Plan €	Ergebnis 2019 €	Ergebnis 2018 €
Tranferaufwendungen gesamt	29.266.000	30.303.075	-463.021	28.802.979	30.516.799
Tranfererträge	220.000	386.941	92.416	312.416	294.615
Nettoaufwendungen	29.046.000	29.916.134	-555.437	28.490.563	30.222.184
Zahl der Bedarfsgemeinschaften (Stichtag 31.12.)	5.557	5.885	328	5.383	5.825
Aufwand/BG/Jahr	5.227	5.083	-143	5.293	5.188
Aufwand/BG/Monat	436	424	-12	441	432

Die Nettoaufwendungen für die Leistungen für Unterkunft und Heizung liegen rund 555.000 EUR über dem Planansatz. Ursächlich ist eine höhere Anzahl von Leistungsfällen.

Dem Planansatz lagen 5 557 Leistungsfälle zu Grunde. Tatsächlich lag die Fallzahl corona-bedingt in 2020 mit 5 885 um 328 d.h. um rd. 6 % höher.



Verwaltungskostenerstattung

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

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

Die Personal- und Sachkosten für die kommunalen Aufgaben das heißt für die Gewährung der Kosten der Unterkunft, der einmaligen Leistungen und der Leistungen zur Bildung und Teilhabe sind vom Landkreis zu tragen. Der kommunale Kostenanteil von 15,2 % wird an die Bundesagentur für Arbeit erstattet. Die Aufwendungen wurden zu 80% beim Produkt 31.20.01 und je zu 10 % beim Produkt 31.20.03 und 31.20.06 veranschlagt und verbucht.

Die Kalkulation der Planansätze erfolgte auf Basis der voraussichtlichen Personalkosten. Insgesamt kam es zu einer Verbesserung um rund 100.000 EUR, da die Entwicklung der Personalkosten hinter den Erwartungen zurückblieb und nicht alle Stellen durchgängig in vollem Umfang besetzt waren.

	1.31.20.01		1.31.20.03		1.31.20.06		Gesamt		Abweichung Ergebnis gesamt/Plan gesamt
	Plan 2020	Ergebnis 2020	Plan 2020	Ergebnis 2020	Plan 2020	Ergebnis 2020	Plan 2020	Ergebnis 2020	
Erstattung der Agentur für Arbeit	-3.896.000	-3.884.303	-487.000	-545.581	-487.000	-425.614	-4.870.000	-4.855.498	14.502
Kostenerstattung an Dritte	69.280	66.193	8.660	8.274	8.660	8.274	86.600	82.741	-3.859
Erstattung kommunaler Finanzierungsanteil	1.736.000	1.641.451	217.000	205.181	217.000	205.181	2.170.000	2.051.813	-118.187
Netto	-2.090.720	-2.176.659	-261.340	-332.126	-261.340	-212.159	-2.613.400	-2.720.944	-107.544

Bei der Kostenerstattung an Dritte handelt es sich um die Erstattung von Personalkosten für im Rahmen der Amtshilfe in die gE eingebrachte Mitarbeiter.

Diese Erstattungen teilen sich auf folgende Produkte auf:

Produkt	Erstattung an Gemeinden	Planansatz 2020	Rechnungsergebnis 2020	Abweichung Ergebnis / Plan €
		€		€
1.31.20.01	Leistungen für Unterkunft und Heizung	24.800	23.555	-1.245
1.31.20.03	einmalige Leistungen	3.100	2.944	-156
1.31.20.06	Leistungen für Bildung und Teilhabe	3.100	2.944	-156
Gesamt		31.000	29.443	-1.557
Produkt	Erstattung an private Unternehmen	Planansatz 2020	Rechnungsergebnis 2020	Abweichung Ergebnis / Plan €
		€		€
1.31.20.01	Leistungen für Unterkunft und Heizung	44.480	42.638	-1.842
1.31.20.03	einmalige Leistungen	5.560	5.330	-230
1.31.20.06	Leistungen für Bildung und Teilhabe	5.560	5.330	-230
Gesamt		55.600	53.298	-2.302

1.3. Personalaufwendungen

Bei den Personalaufwendungen ergeben sich Einsparungen von rund 273.000 EUR, da in diesem Leistungsbereich nicht alle geplanten Stellen besetzt bzw. nicht durchgängig besetzt waren.

2. Ordentliche Erträge

Bei den ordentlichen Erträgen ergibt sich eine Verbesserung um rund 8,8 Mio. EUR. Diese stellt sich wie folgt dar:

Bezeichnung	Ertrag		Abweichung Ergebnis/Plan
	Plan 2020	Ergebnis 2020	
Steuern und ähnliche Abgaben	2.350.000	2.290.931	-59.069
Weitergabe Entlastung Land durch Wegfall Wohngeld für SGB II - Empfänger	2.350.000	2.290.931	-59.069
Zuweisungen und Zuwendungen	15.252.588	23.937.435	8.684.847
- Soziallastenausgleich	412.656	534.555	121.899
- Beteiligung des Bundes an den KdU	14.839.500	23.402.449	8.562.949
- Erstattung Land/Auflösung Sonderposten	432	431	-1
Transfererträge	220.000	386.941	166.941
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.896.000	3.898.409	2.409
- Verwaltungskostenerstattung vom Bund	3.896.000	3.884.303	-11.697
- Erstattung Land Programm "gute und sichere Arbeit"	0	13.156	13.156
- Sonstiges	0	950	950
ordentliche Erträge insgesamt:	21.718.588	30.513.716	8.795.128

Die Weitergabe der Nettoentlastung des Landes durch den Wegfall des Wohngeldes für ALG II – Empfänger fiel in 2020 um rund 59.000 EUR geringer aus. Die Planung erfolgte auf Basis des Entlastungsbetrages des Vorjahres in Höhe von rund 88,49 Mio. EUR und einem Kreisanteil von 2,66 %. Tatsächlich belief sich der der Entlastungsbetrag des Landes in 2020 auf rund 89,51 Mio. EUR und der Kreisanteil auf 2,59 %.

Die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft lag mit rund 8,6 Mio. EUR über dem Planansatz. Dies erklärt sich wie folgt:

- Der Planansatz basierte auf der zum Zeitpunkt der Planung festgesetzten Bundesbeteiligung von 51,1 %. Die Quote wurde zur Stärkung der Finanzkraft der Kommunen mit BundesbeteiligungsfestlegungsVO vom 06.10.2020 rückwirkend zum 01.01.2020 auf 77,1 % erhöht.
- Neuverteilung der Bundesbeteiligung in Bezug auf den darin enthaltenen Kostenausgleich für Leistungen zur Bildung und Teilhabe (BuT) 2019. Nach § 5 Abs.1a AGSGB XII erfolgt die Verteilung rückwirkend für das vorangegangene Jahr entsprechend den jeweiligen Anteilen der Landkreise an den Gesamtausgaben für BuT-Leistungen. Unter- oder Überzahlungen werden mit den laufenden Erstattungsleistungen verrechnet. Die Neuverteilung 2019 führte im Landkreis Konstanz zu einer Überzahlung von rund 0,25 Mio. EUR.
- Neuverteilung der Bundesbeteiligung in Bezug auf den darin enthaltenen Anteil für flüchtlingsbedingte Unterkunftskosten für das Jahr 2019. Der Landkreis erhielt eine Nachzahlung in Höhe von rund 0,7 Mio. EUR.

Die Zusammensetzung des Rechnungsergebnisses stellt sich wie folgt dar:

Bundesbeteiligung KdU	Plan 2020	Ergebnis 2020
Plan 51,1%; Ergebnis 71,1 %	14.839.500	22.960.039
Neuverteilung BuT 2019		-256.470
Neuverteilung flüchtlingsbedingte KdU 2019		698.880
Gesamt		23.402.449

Die Transfererträge liegen mit rund 166.000 EUR über dem Planansatz. Sie wurden auf Basis der voraussichtlichen Rechnungsergebnisse 2019 kalkuliert. Grundsätzlich lassen sich Transfererträge nur schwer kalkulieren, da sie von vielen Faktoren (Einkommen, Vermögen, vorrangige Ansprüche etc.) abhängig sind und daher Schwankungen unterliegen.

Bei der Verwaltungskostenerstattung des Bundes entspricht nahezu dem Planansatz.

Das Landesprogramm „gute und sichere Arbeit – Passiv-Aktiv Tausch“ wurde zum 31.12.2019 beendet. Bei den Erträgen nach diesem Programm handelt es sich um den Erstattungsbetrag des Landes für das 2. Halbjahr 2019, das erst im 1. Halbjahr 2020 abgerechnet werden konnte.

31.20.02 – Eingliederungsleistungen SGB II

Das ordentliche Ergebnis verbessert sich um rund 433.000 EUR.

1. sonstige ordentliche Aufwendungen

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

312002	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung Ergebnis/Plan
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.013.735	789.454	-224.281
davon			
sonstige Eingliederungsleistungen nach SGB II	1.012.110	788.651	-223.459
davon			0
- psychosoziale Betreuung in Frauenhäusern im Landkreis	515.000	367.428	-147.572
- psychosoziale Betreuung in Frauenhäusern außerhalb des Landkreis	100.000	102.243	2.243
- sonstige psychosoziale Betreuung (Projekt ELA)	90.960	90.960	0
- sonstige psychosoziale Betreuung (Projekt SINUS)	129.600	73.971	-55.629
- psychosoziale Betreuung	57.900	65.411	7.511
- Schuldnerberatung	113.650	88.638	-25.012
- Kosten für Kinderbetreuung	5.000	0	-5.000

Der Planansatz für die Kosten der psychosozialen Betreuung in Frauenhäusern entsprach dem Aufwand, mit dem bei voller Auslastung der Frauenhäuser im Landkreis Konstanz zu rechnen ist. Die Minderausgaben von rund 147.000 EUR resultieren aus einer höheren Belegung mit Frauen von außerhalb des Landkreises, für die der Herkunftslandkreis die Kosten getragen hat. Eine maßgebliche Rolle dürfen aber auch die Lockdowns in der Corona-Pandemie spielen. Trotz zunehmender Gewalt in Familien war es Frauen während der Lockdowns nur sehr eingeschränkt möglich, Schutz in Frauenhäusern zu suchen.

Die Zahl und/oder Dauer der Unterbringung von Frauen in Frauenhäusern außerhalb des Landkreises entsprach nahezu dem Planansatz.

Gemäß dem Beschluss des Kreistages vom 21.10.2019 wurde die Ko-Finanzierung des ESF-Projekts ELA (Empowerment für langzeitarbeitslose Menschen) mit rund 90.000 EUR übernommen. Der Planansatz zur Finanzierung des Projektes SINUS, das der Kreistag in der Sitzung am 24.07.2017 beschlossen hat, wurde lediglich zu rund 57 % ausgeschöpft. Die förderfähige Höchstteilnehmerzahl von 40 konnte in 2020 nicht erreicht werden.

Die Vergütung für die Schuldnerberatung, die fallbezogen vorgenommen wird, belief sich nach dem bestehenden Kooperationsvertrag mit dem Caritasverband und dem Diakonischen Werk im Jahr 2020 auf max. 454.603 EUR. Dieser Betrag wurde zu 25 % d.h. mit 113.650 EUR beim Produkt 31.20.02 als Eingliederungsleistung nach SGB II und zu 75 % d.h. mit 340.953 EUR beim Produkt 31.80 – sonstige soziale Hilfen veranschlagt. Tatsächlich lag der Anteil der SGB II – Klienten bei 34 %, der der sonstigen Klienten bei 66 %. Insgesamt wurde der Höchstbetrag für die Schuldnerberatung allerdings nur zu 58 % ausgeschöpft. Es kam zu einer Einsparung von insgesamt rund 192.000 EUR. Davon entfallen rund 25.000 EUR auf das Produkt 31.20.02 und rund 167.000 EUR auf das Produkt 31.80.

Schuldnerberatung	Plan 2020		Ergebnis 2020		Abweichung Ergebnis/Plan
SGB II-Klienten - 31.20.02	113.650	25%	88.638	34%	-25.012
Sonstige Klienten - 31.80	340.953	75%	174.180	66%	-166.773
Gesamt	454.603	100%	262.818	100%	-191.785

Zu den sonstigen Eingliederungsleistungen gehören auch Kosten der Kinderbetreuung, sofern sie in Zusammenhang mit der beruflichen Eingliederung der Eltern entstehen. In 2020 wurde ein entsprechender Bedarf nicht geltend gemacht, so dass es zu einer Einsparung von 5.000 EUR kam.

Bei den Kosten für psychosoziale Betreuung handelt es sich um Aufwendungen, die in den Finanzausgleich einfließen. Zur Abwicklung der Kosten der psychosozialen Betreuung, die durch eine kreiseigene Mitarbeiterin durchgeführt wird, wurden Fallpauschalen entwickelt, die als Leistungsausgaben verbucht und dem Sozialhaushalt auf einem finanzausgleichsneutralen Konto (siehe Ziffer 2 ordentliche Erträge) wieder gutgebracht werden. Im Jahr 2020 belief sich die Gesamtsumme auf rund 65.000 EUR.

2. Ordentliche Erträge

Bezeichnung	Ertrag		Abweichung Ergebnis/Plan
	Plan 2020	Ergebnis 2020	
312002			
Zuweisungen und Zuwendungen	24.941	19.307	-5.634
- Soziallastenausgleich	24.935	19.301	-5.634
- Erstattung Land/Auflösung Sonderposten	6	6	0
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	200.000	409.642	209.642
- Kostenerstattung in Frauenhausfällen	200.000	409.627	209.627
- Sonstiges	0	15	15
Sonstige ordentliche Erträge	57.900	65.411	7.511
Verrechnung psychosoziale Betreuung	57.900	65.411	7.511
ordentliche Erträge insgesamt:	282.841	494.360	211.519

Für Frauen aus anderen Landkreisen sind die Kosten der psychosozialen Betreuung im Frauenhaus nach § 36 a SGB II vom Herkunftslandkreis zu erstatten. Für 2020 wurden Kostenersatzansprüche in Höhe von 200.000 EUR veranschlagt. Dies entsprach zum Zeitpunkt der Planung dem voraussichtlichen Rechnungsergebnis 2019. Tatsächlich realisiert werden konnten Kostenersatzansprüche in Höhe von rund 409.000 EUR. Eine verlässliche Kalkulation des Erstattungsbetrages ist kaum möglich, da er maßgeblich von der Zahl der Kostenerstattungsfälle abhängt, die von Jahr zu Jahr schwanken.

Zur Verrechnung der psychosozialen Betreuung siehe Erläuterungen zu 1.31.20.02 ordentliche Aufwendungen.

31.20.03 – einmalige Leistungen SGB II

Das ordentliche Ergebnis liegt rund 266.000 EUR unter dem Planansatz.

1. Ordentliche Aufwendungen

Bei den ordentlichen Aufwendungen ergeben sich Einsparungen von rund 189.000 EUR, die im Wesentlichen im Bereich der Personalaufwendungen und im Bereich der Leistungsausgaben liegen.

1.1. Personalaufwendungen

Da in diesem Leistungsbereich nicht alle eingeplanten Stellen durchgängig besetzt waren, kam es zu einer Einsparung von rund 34.000 EUR.

1.2 sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten insbesondere:

- einmalige Leistungen nach SGB II
- Verwaltungskostenerstattungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020/2019
Gesamt	900.545	745.629	154.916
davon			
einmalige Leistungen	670.000	528.035	141.965
Verwaltungskostenerstattung an den Bund	217.000	205.181	11.819
Verwaltungskostenerstattung an Gemeinden	3.100	2.944	156
Verwaltungskostenerstattung an private Unter	5.560	5.330	230
Sonstiges	4.885	4.139	746

einmalige Leistungen

einmalige Leistungen 1.31.20.03	Planansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung Ergebnis /Plan	Ergebnis 2019	Ergebnis 2018	Ergebnis 2017
Aufwendungen gesamt	670.000	528.035	-141.965	560.513	684.428	840.302
davon						
- Leistungen für Erstausrüstung Wohnung		360.871		379.104	468.829	622.588
- Leistungen für Erstausrüstung Bekleidung		167.164		181.409	215.599	217.714

Bei der Planung für das Jahr 2020 wurde von einer steigenden Zahl von Flüchtlingen im Leistungsbezug SGB II ausgegangen. Da bei diesem Personenkreis meist ein Bedarf für die Erstausrüstung der Wohnung und für Bekleidung gegeben ist, wurde eine entsprechende Kostensteigerung eingeplant. Die Annahme hat sich nicht bestätigt, so dass es zu Einsparungen von rund 142.000 EUR kam.

Verwaltungskostenerstattung

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

2. Ordentliche Erträge

Bezeichnung 312003	Ertrag		Abweichung
	Plan 2020	Ergebnis 2020	Ergebnis/Plan
Zuweisungen und Zuwendungen	20.376	39.254	-18.878
- Soziallastenausgleich	20.322	39.200	-18.878
- Erstattung Land/Auflösung Sonderposten	54	54	0
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	487.000	545.700	-58.700
- Verwaltungskostenerstattung vom Bund	487.000	545.581	-58.581
- Sonstiges	0	119	-119
ordentliche Erträge insgesamt:	507.376	584.954	-77.578

Bei der Verwaltungskostenerstattung des Bundes sind Mehrerträge in Höhe von rund 59.000 EUR zu verzeichnen. Dabei handelt es sich aber nicht um echte Einsparungen. Infolge eines Buchungsfehlers wurde die Erstattung für November 2020 nicht auf die Produkte 1.31.20.03 und 1.31.20.06 aufgeteilt, sondern in vollem Umfang beim Produkt 1.31.20.03 verbucht. Das Produkt 1.31.20.06 weist daher entsprechende Mindererträge aus. Insgesamt entspricht die Verwaltungskostenerstattung nahezu dem Planansatz (vgl. auch Ausführung bei Produkt 1.31.20.01; Ziffer 1.1. Verwaltungs-kostenerstattung)

31.20.06 – Bildungs- und Teilhabeleistungen SGB II

Das ordentliche Ergebnis liegt rund 270.000 EUR unter dem Planansatz.

1. Ordentliche Aufwendungen

Bei den ordentlichen Aufwendungen ergeben sich Einsparungen von rund 281.000 EUR, die im Wesentlichen im Bereich der Personalaufwendungen und im Bereich der Leistungsausgaben liegen.

1.1. Personalaufwendungen

Da in diesem Leistungsbereich nicht alle eingeplanten Stellen durchgängig besetzt waren, kam es zu einer Einsparung von rund 33.000 EUR.

1.2 sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten insbesondere:

- Leistungen zur Bildung und Teilhabe nach SGB II
- Verwaltungskostenerstattungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen	Plan 2020	2020	Abweichung 2020/2019
Gesamt	1.380.537	1.099.779	280.758
davon			
Leistungen für Bildung und Teilhabe	1.150.000	882.192	267.808
Verwaltungskostenerstattung an den Bund	217.000	205.182	11.818
Verwaltungskostenerstattung an Gemeinden	3.100	2.944	156
Verwaltungskostenerstattung an private Unternehmen	5.560	3.330	2.230
Sonstiges	4.877	6.131	-1.254

Bildungs- und Teilhabeleistungen

Der Kalkulation des Planansatzes für die Aufwendungen des Bildungspakets lag das Rechnungsergebnis 2019 zu Grunde. Zusätzlich wurden Mehraufwendungen für die ab 01.01.2020 nach dem Starke Familien Gesetz vorgesehenen Leistungsausweitungen (Erhöhung der Beihilfe für den Schulbedarf um 50 %, Wegfall der Eigenbeteiligung bei der Schülerbeförderung und beim Mittagessen) berücksichtigt. Die geplanten Leistungen wurden nicht in vollem Umfang abgerufen. Dabei spielten auch die corona-bedingten Schulschließungen eine Rolle. Insbesondere im Bereich der Schulausflüge/ Klassenfahrten, der Schülerbeförderung und der Mittagsverpflegung fielen geringere Aufwendungen an.

Leistungen für Bildung und Teilhabe 1.31.20.06	Plan 2020 €	Ergebnis 2020 €	Abweichung Ergebnis/Plan €	Ergebnis 2019	Ergebnis 2018
Tranferausgaben gesamt	1.150.000	882.191	-267.809	946.808	844.454
davon				0	
Schul - und KiTa-Ausflüge		-1.655		3.605	836
mehrtägige Klassen- und Kita Fahrten		10.206		86.956	93.527
Schulbedarf		360.012		314.626	256.548
Schülerbeförderung		127.865		139.874	147.678
Lernförderung		76.804		74.781	62.505
Mittagsverpflegung		288.787		303.397	259.628
Soziale und kulturelle Teilhabe		20.172		23.569	23.732

Verwaltungskostenerstattung

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

2. Ordentliche Erträge

Bezeichnung	Ertrag		Abweichung Ergebnis/Plan
	Plan 2020	Ergebnis 2020	
312006			
Zuweisungen und Zuwendungen	28.201	46.058	-17.857
- Soziallastenausgleich	28.147	46.004	-17.857
- Erstattung Land/Auflösung Sonderposten	54	54	0
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	487.000	425.614	61.386
- Verwaltungskostenerstattung vom Bund	487.000	425.495	61.505
	0	119	-119
ordentliche Erträge insgesamt:	515.201	471.672	43.529

Zu den Mindererträgen bei der Verwaltungskostenerstattung des Bundes vgl. Ausführungen zu 31.02.03 Ziffer 2 ordentlicher Erträge.

31.50 – Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz (BVG)

Das Produkt 31.50, das die Aufwendungen für die Leistungen der Kriegsopferversorgung und der Opferentschädigung, sowie die mit der Durchführung dieser Leistungen verbundenen Personal- und Sachkosten enthält, weist ein negatives ordentliches Ergebnis von rund 181.000 EUR auf. Dies entspricht einer Verbesserung gegenüber dem Planansatz 2020 von rund 25.000 EUR.

Einsparungen ergeben sich insbesondere im Bereich der Personalaufwendungen und beim Zuschussbedarf für die Transferleistungen.

Zuschussbedarf für die Transferleistungen

KOF Produkt 31.50	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung Ergebnis/Plan	Ergebnis 2019	Ergebnis 2018
Transfererträge	200.000	111.195	-88.805	192.261	218.189
Transferaufwendungen	977.900	881.973	-95.927	928.147	906.641
Nettoaufwendungen	777.900	770.778	-7.122	735.886	688.452
Erstattungen Bund/Land	634.700	643.342	8.642	538.644	737.870
Zuschussbedarf	143.200	127.436	-15.764	197.242	-49.418

Die Transferaufwendungen weisen Einsparungen von rund 96.000 EUR aus. Ursächlich sind rückläufige Fallzahlen. Der Planung lagen 36 Fälle zu Grund. Tatsächlich wurden in 32 Fällen (31.12.2020) Leistungen der Kriegsopferversorgung erbracht.

Die Transfererträge liegen mit rund 89.000 EUR unter dem Planansatz. Geringere Fallzahlen führen in der Regel auch zu geringeren Erträgen. Außerdem sind die Transfererträge von vielen Faktoren, insbesondere von Einkommen, Vermögen, vorrangige Ansprüche etc. abhängig und unterliegen daher Schwankungen.

Trotz geringerer Nettoaufwendungen ergibt sich eine um rund 9.000 EUR höhere Kostenerstattung. Der Bund erstattet 80 % der Netto-Ist-Aufwendungen der Kriegsopferversorgung, das Land 100 % der Netto-Ist-Aufwendungen nach dem Opferentschädigungsgesetz (OEG). In 2020 lag der Anteil an Leistungen nach OEG und damit der vollen Erstattung durch das Land über dem kalkulierten Anteil.

31.60 – Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Die Förderung von Diensten und Einrichtungen der Freien Wohlfahrtspflege basiert auf dem Beschluss des Kreistages vom 9. Dezember 2019. Entsprechend diesem Beschluss wurden mit den Trägern der Einrichtungen und Dienste Verträge für die Laufzeit 01.01.2020 – 31.12.2022 geschlossen.

Die Gesamtförderung im Jahr 2020 beläuft sich auf 2.340.023 EUR. Davon entfallen 1.573.422 EUR auf Förderzuschüsse, **die bei der Auflösung der Landeswohlfahrtsverbände in die Zuständigkeit der Landkreise übergangen. Diese wurden entsprechend dem Buchungsplan bei den Transferaufwendungen nach dem SGB IX und XII (Produkt 31.10.07, Produkt 32.10.04) veranschlagt.** Die restlichen 766.601 € waren dem Produkt 31.60 zuzuordnen.

Außerdem wurde ein Betriebskostenzuschuss für die Beschäftigungsgesellschaft Landkreis Konstanz mit 312.000 EUR veranschlagt.

Das Rechnungsergebnis weist bei den Transferaufwendungen insbesondere aus folgenden Gründen Einsparungen von rund 23.000 EUR aus:

- Bei der Ermittlung des Planansatzes für die Zuschüsse wurde ein Zuschuss versehentlich doppelt berücksichtigt. Dadurch war der Planansatz um 25.000 EUR zu hoch veranschlagt.

- Einsparungen bei der Förderung häuslicher Betreuungsangebote für Menschen mit Demenz gem. § 45 c SGB XI. Die nach den Landesrichtlinien erforderliche kommunale Mitfinanzierung für 4 Angebote von je 1.250 EUR, insgesamt 5.000 EUR waren veranschlagt. In 2020 wurden jedoch lediglich Mittel in Höhe von 2.500 EUR abgerufen.
- Als Anschubfinanzierung zur Planung und Koordinierung einer Krebsberatungsstelle wurde ein Zuschuss in Höhe von 10.000 EUR veranschlagt. Corona-bedingt konnte die Planung in 2020 vom Träger nicht weiter betrieben werden, so dass der Zuschuss nicht zum Tragen kam,
- Für das Hospiz der Horizont GmbH wurde ein Zuschuss in Höhe von 50.000 EUR veranschlagt. Dieser Zuschuss wurde gem. Beschluss des Kreistages auf 75.000 EUR erhöht. Nach Abzug von 4.100 EUR, die über die Fördergesellschaft ausbezahlt werden, erhielt die Horizont GmbH 70.900 EUR.
- Der Ortsverband der Lebenshilfe Konstanz nahm einen Zuschuss von 3.000 EUR nicht in Anspruch, da der Verband nicht mehr in der Lage ist, die damit verbundenen Leistungen zu erbringen.

31.80 – sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Die Produktgruppe 31.80 enthält die Personal- und Sachkosten für die Durchführung der Leistungen nach dem Wohngeldgesetz, Bundesausbildungsförderungsgesetz (BAföG), Aufstiegsfortbildungs-förderungsgesetz (AFBG). Auch sind die Aufwendungen für den Pflegestützpunkt (31.80.07) und die Aufwendungen für sonstige Beratung und Angebote für ältere Menschen (31.80.08) enthalten.

Zusätzlich sind folgende Transferaufwendungen in diesem Produkt enthalten:

- Vergütung des Landkreises an den Caritasverband und das Diakonische Werk für die Durchführung der Schuldnerberatung, mit Ausnahme der Aufwendungen für ALG II-Empfänger
- Kosten für die Übernahme ärztlich verordneter empfängnisverhütender Mittel, die gem. Beschluss des Kreistages vom 01.02.2016 mit 20.000 EUR veranschlagt wurden.

1. Ordentliche Aufwendungen

Bei den ordentlichen Aufwendungen kam es zu Einsparungen von rund 145.000 EUR. Verantwortlich dafür sind insbesondere.

- Minderausgaben für die Schuldnerberatung in Höhe von rund 167.000 EUR (Im Einzelnen vgl. Erläuterungen zum Produkt 31.20.02 Ziffer 1)
- Einsparungen bei den Sach- und Dienstleistungen sowie den sonstigen ordentlichen Aufwendungen von rund 9.000 EUR. Corona-bedingt entfielen Fortbildungen und Dienstreisen.
- Eine um rund 7.000 EUR geringere Inanspruchnahme des Budgets für die Übernahme der Verhütungsmittel
- Mehrkosten bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen in Höhe von rund 38.000 EUR, da der bei der Planung berücksichtigte Erfahrungsabschlag nicht realisiert werden konnte.

2. Ordentliche Erträge

Die Mehrerträge in Höhe von rund 8.000 EUR resultieren im Wesentlichen aus einer höheren Beteiligung der Pflegekassen am Pflegestützpunkt.

31.90 – Leistungen Bildung und Teilhabe - § 6 BKGG

Das Produkt 31.90 enthält die Aufwendungen für die Leistungen der Bildung und Teilhabe gem. § 6 Bundeskindergeldgesetz (BKGG) für Wohngeldempfänger und Empfänger von Kinderzuschlag einschließlich der mit der Durchführung dieser Leistungen verbundenen Personal- und Sachkosten.

Das ordentliche Ergebnis liegt mit rund 46.000 EUR unter dem Planansatz.

1. Transferaufwendungen/Transfererträge

Der Kalkulation des Planansatzes für die Aufwendungen des Bildungspakets lag das Rechnungsergebnis 2019 zu Grunde. Zusätzlich wurden Mehraufwendungen für die ab 01.01.2020 nach dem Starke Familien Gesetz vorgesehenen Leistungsausweitungen (Erhöhung der Beihilfe für den Schulbedarf um 50 %, Wegfall der Eigenbeteiligung bei der Schülerbeförderung und beim Mittagessen) berücksichtigt. Die geplanten Leistungen wurden nicht in vollem Umfang abgerufen. Dabei spielten auch die Corona bedingten Schulschließungen eine Rolle. Insbesondere im Bereich der Schulausflüge/ Klassenfahrten und der Schülerbeförderung fielen geringere Aufwendungen an.

Bildungs- und Teilhabeleistungen (BKGG) Produkt 1.31.90	Planansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung Ergebnis/Plan	Ergebnis 2019	Ergebnis 2018
Aufwendungen gesamt	260.000	217.371	-42.630	227.581	205.535
davon					
Klassenfahrten/Schulausflüge		7.383		30.711	29.067
Schulbedarf		85.380		61.510	47.420
Schülerbeförderung		20.744		24.151	21.448
Lernförderung		9.150		14.765	10.156
Mittagsverpflegung		82.410		83.816	86.513
Soziale und kulturelle Teilhabe		12.304		12.628	10.931
Anträge		1.680		1.513	1.477
davon					
Klassenfahrten/Schulausflüge		43		183	214
Schulbedarf		756		575	554
Schülerbeförderung		227		183	167
Lernförderung		20		23	16
Mittagessen		488		379	352
Soziale und kulturelle Teilhabe		146		170	174

Entgegen der Planung konnten Transfererträge in Höhe von rund 7.000 EUR erzielt werden.

2. Personalaufwendungen

Mehrkosten bei den Personalaufwendungen in Höhe von rund 6.000 EUR, da der bei der Planung berücksichtigte Erfahrungsabschlag nicht realisiert werden konnte.

3210 Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung nach SGB IX

Mit Inkrafttreten der 3. Reformstufe des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) am 01.01.2020 wurde die Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung aus dem Sozialgesetzbuch (SGB) XII herausgelöst und als Teil 2 in das SGB IX überführt. Haushaltsrechtlich wird die Hilfe ab 01.01.2020 daher nicht mehr unter dem Produkt 1.31.10.02, sondern unter dem Produkt 1.32.10 geführt. Das Rechnungsergebnis 2020 weist allerdings noch Transfererträge und Transferaufwendungen im Produkt 1.31.10.02 aus, die im Wesentlichen auf nachlaufende Aufwendungen und Erträge für Vorjahre zurückzuführen sind. Diese wurden bei den Erläuterungen zum Produkt 1.32.10 mitberücksichtigt.

Das Produkt enthält alle Aufwendungen für die Leistungen nach dem SGB IX, sowie die mit der Durchführung dieser Leistungen verbundenen Personal- und Sachkosten.

1. Transferaufwendungen

Eingliederungshilfe Produkt 31.10.02, Neu 1.32	Plan 2020 - 1.32	Ergebnis 2020		Ergebnis gesamt	Abweichung Ergebnis gesamt/Plan	Ergebnis 2019
		1.32	1.31.10.02			
Gesamt						
Transfererträge	3.997.000	2.816.636	1.099.462	3.916.098	-80.902	4.288.227
Transferaufwendungen	49.049.500	49.592.704	789.085	50.381.789	1.332.289	47.165.612
Zuschussbedarf	45.052.500	46.776.068	-310.377	46.465.691	1.413.191	42.877.385
Anzahl Fälle (Stichtag 31.12.)	1.841			1.769	-72	1.759
Zuschussbedarf/Fall	24.472			26.267	1.795	24.376
davon						
außerhalb von Einrichtungen						
Transfererträge	3.997.000	2.816.636	112.219	2.928.855	-1.068.145	253.943
Transferaufwendungen	49.049.500	49.592.704	278.225	49.870.929	821.429	7.970.021
Zuschussbedarf	45.052.500	46.776.068	166.006	46.942.074	1.889.574	7.716.078
					0	
in Einrichtungen						
Transfererträge	0	0	987.243	987.243	987.243	4.034.284
Transferaufwendungen	0	0	510.860	510.860	510.860	39.195.591
Zuschussbedarf	0	0	-476.383	-476.383	-476.383	35.161.307

Der Zuschussbedarf liegt mit rund 1,4 Mio. EUR über dem Planansatz, obwohl die Zahl der Leistungsfälle nicht in dem kalkulierten Umfang zunahm. In der Eingliederungshilfe ist festzustellen, dass der Anteil der Menschen mit einem sehr intensiven Betreuungsbedarf (z.B. Doppeldiagnosen, Verhaltensauffälligkeiten, Eigen- und Fremdgefährdung), stark zunimmt. Die Bedarfsdeckung bei diesem Personenkreis ist mit deutlich höheren Kosten verbunden.

Bei der Planüberschreitung spielt auch das Inkrafttreten der 3. Reformstufe des Bundesteilhabegesetzes eine Rolle, die eine Verbesserung der Einkommens- und Vermögensberücksichtigung mit sich brachte. Diese Auswirkungen waren bei der Planung nicht absehbar und auch nicht kalkulierbar.

Gegenüber dem Vorjahr ergab sich eine Veränderung bei der haushaltsrechtlichen Zuordnung der Leistungen. Sie wurden, mit Ausnahme nachlaufender Leistungen, in vollem Umfang bei den Leistungen außerhalb von Einrichtungen geplant und gebucht. Grund ist das Inkrafttreten der 3. Reformstufe des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) am 01.01.2020. Seit diesem Zeitpunkt werden die Leistungen der Eingliederungshilfe von einrichtungszentrierten zu personenzentrierten Leistungen ausgerichtet. Die Unterscheidung von Leistungen in ambulanten, teilstationären und stationären Maßnahmen wird aufgegeben. Die Eingliederungshilfe konzentriert sich auf die reinen Fachleistungen, die Menschen aufgrund ihrer Beeinträchtigung benötigen wie z.B. Assistenzleistungen. Die Leistungen zum Lebensunterhalt und die Kosten der Unterkunft werden durch die Sozialhilfe (Hilfe zum Lebensunterhalt, Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung) oder durch die Grundsicherung für Arbeitssuchende nach

SGB II finanziert. Die stationären Einrichtungen gelten an dem 01.01.2020 als besondere Wohnformen und sich haushaltsrechtlich den Leistungen außerhalb von Einrichtungen zuzurechnen.

Zu den Transferaufwendungen gehören auch die Förderzuschüsse, die bei der Auflösung der Landeswohlfahrtsverbände in die Zuständigkeit des Landkreises übergangen sowie sonstige Zuschüsse der Eingliederungshilfe. Die Zuschüsse basieren auf dem Beschluss des Kreistags vom 9. Dezember 2019. Im Einzelnen sind dies:

Eingliederungshilfe Produkt 31.10.02	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung Ergebnis/Plan
Zuschüsse ehemaliger LWB			
-Tagesstätten für psychisch Kranke	234.168	234.168	0
-Suchtberatungssellen	818.680	804.340	-14.340
sonstige Zuschüsse			
- Projekt Ruhestandsotse	64.980	69.480	4.500
- Fahrtkosten Arche	25.000	12.250	-12.750
Gesamt	1.142.828	1.120.238	-22.590

Der Zuschuss an den Drogenverein wurde zur Aufstockung einer zusätzlichen 0,4 Stellen um 14.340 EUR erhöht. Der Zuschuss stand unter dem Vorbehalt der Landesförderung. Die Aufstockung erfolgte erst zum 01.11.2020, so dass lediglich 2.390 EUR anfielen. Dieser Betrag konnte in 2020 aber noch nicht abgerechnet werden, da die erforderlichen Unterlagen noch nicht vorlagen. Die Auszahlung erfolgt daher zu Lasten des Haushalts 2021.

Bei den Mehrausgaben für das Projekt „Ruhestandsotse“ handelt es sich um eine Nachzahlung aus dem Vorjahr.

Der Zuschuss zu den Fahrtkosten der Arche der auf einem Beschluss des Kreistags vom 25.07.2016 basiert, wurde in 2020 nur zur Hälfte ausgeschöpft. Es kam zu Einsparungen in Höhe von 12.250 EUR. Die Corona bedingten Schließungen der Kindertagesstätten dürften dabei eine Rolle spielen.

2. Personalaufwendungen

Da in 2020 nicht alle, zur Umsetzung des BTHG erforderlichen zusätzlichen Stellen besetzt werden konnten, kam es zu Einsparungen von rund 428 .000 EUR.

3. Sach- und Dienstleistungen

Bezeichnung	Aufwendungen			Ergebnis gesamt	Abweichung Ergebnis gesamt/ Plan
	Plan 2020 - 1.32	Ergebnis 2020 1.32.	1.31.10.02		
1.31.10.02, ab 01.01.2020 - 32.10					
Sach- und Dienstleistungen	223.209	138.640	187	138.827	-84.382

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit rund 84.000 EUR unter dem Planansatz. Ursächlich sind im Wesentlichen corona-bedingte Einsparungen bei den Fortbildungen, sowie geringere EDV-Aufwendungen, da in 2020 nicht alle, zur Umsetzung des BTHG erforderlichen zusätzlichen Stellen besetzt werden konnten.

4. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bezeichnung	Plan 2020 - 1.32	Aufwendungen		Ergebnis gesamt	Abweichung Ergebnis gesamt/ Plan
		Ergebnis 2020 1.32.	1.31.10.02		
1.31.10.02, ab 01.01.2020 - 32.10					
Sonstige ordentliche Aufwendungen	157.100	88.316	3.013	91.329	-65.771

Das Rechnungsergebnis liegt mit rund 66.000 EUR unter dem Planansatz. Ursächlich sind insbesondere:

- Einsparungen bei den Rechts- und Beratungskosten von rund 11.000 EUR. Die Planung ging von der Annahme aus, dass die Zahl der Widersprüche und Klagen im Rahmen der Umsetzung des BTHG zunimmt. Diese Annahme hat sich 2020 infolge der Übergangsvereinbarung zur Umstellung auf das neue Leistungssystem noch nicht bestätigt.
- Corona-bedingt fand die erforderliche Bedarfsermittlung und die Gesamt- und Teilhabeplanung überwiegend digital und nicht vor Ort statt, so dass Aufwendungen für Dienstreisen kaum anfielen. Außerdem waren die zur Umsetzung des BTHG erforderlichen zusätzlichen Stellen bei der Kalkulation des Planansatzes berücksichtigt worden. Die Tatsache, dass diese Stellen in 2020 nicht in vollem Umfang besetzt werden konnten, wirkte sich zusätzlich kostensenkend aus. Insgesamt sind aus diesen Gründen Einsparungen von rd. 47.000 EUR zu verzeichnen.
- Eine um rund 2.500 EUR geringere Kostenerstattung an die Stadt Konstanz. 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 Verwaltungskosten für die Durchführung der Aufgaben nach dem SGB XII in Höhe von zwei Drittel der Personalkosten, die dem Landkreis für die Durchführung dieser Aufgaben entstehen würden. Mit Überführung der Eingliederungshilfe in das SGB IX zum 01.01.2020 entfiel die Delegation der Eingliederungshilfe. Die Endabrechnung eines Jahres erfolgt nach der Satzung jeweils im Folgejahr, so dass im Jahr 2020 noch ein entsprechender Planansatz erforderlich war. Die Abrechnung blieb jedoch hinter den Erwartungen zurück.

5. ordentliche Erträge

Bezeichnung	Plan 2020 - 1.32	Ertrag		Ergebnis gesamt	Abweichung Ergebnis gesamt/ Plan
		Ergebnis 2020 1.32.	1.31.10.02		
1.31.10.02, ab 01.01.2020 - 32.10					
Zuweisungen und Zuwendungen	2.305.811	1.819.643	0	1.819.643	-486.168
- Soziallastenausgleich	2.005.811	1.805.143	0	1.805.143	-200.668
- Ausgleichszahlung des Landes zu den Aufwendungen schulischer Inklusion	300.000	0	0	0	-300.000
- Erstattung vom Land für IBB-Stelle	0	14.500	0	14.500	14.500
Sonstige Transfererträge	3.997.000	2.816.636	1.099.462	3.916.098	-80.902
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.284.500	1.388.909	801	1.389.710	105.210
- Erstattung Land für BTHG-bedingte Mehraufwendungen	1.270.000	1.310.289	0	1.310.289	40.289
- Erstattung vom Land für IBB-Stelle	14.500	0	0	0	-14.500
- Sonstiges	0	78.620	801	79.421	79.421
Sonstige ordentliche Erträge/Auflösung Sonderposten	242	222	5.930	6.152	5.910
- Auflösung Wertberichtigungen	0	0	5.930	5.930	5.930
- Auflösung Investitionsbeiträge	242	222	0	222	-20
					0
ordentliche Erträge insgesamt:	7.587.553	6.025.410	1.106.193	7.131.603	-455.950

Das Gesetz zum Ausgleich kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion (AusgleichsG) enthielt zum Zeitpunkt der Planung noch keine Regelung über die Ausgleichszahlungen für das Schuljahr 2019/2020. Die Erstattung des Landes wurde daher in Höhe des Vorjahres mit 300.000 EUR eingeplant.

Eine Änderung des Gesetzes erfolgte in 2020 nicht. Das Ministerium für Kultus, Jugend und Sport Baden-Württemberg hat jedoch Ende des Jahres 2020 kurzfristig beschlossen, für das Schuljahr 2019/2020 eine Abschlagszahlung zu gewähren. Auf die Eingliederungshilfe des Landkreises Konstanz entfallen rund 350.000 EUR. Die Auszahlung erfolgte allerdings erst zum 10.03.2021 analog zum Verfahren im kommunalen Finanzausgleich. Die Zahlung erfolgt auch unter dem Vorbehalt einer gesetzlichen Regelung, da das AusgleichsG noch keine Regelung über die Höhe der Ausgleichszahlungen enthält. In 2020 waren daher keine entsprechenden Erträge zu verzeichnen, so dass es zu den ausgewiesenen Mindererträgen kam.

Bei den um rund 80.000 EUR geringeren Transfererträgen spielt das Gesetzes zur Entlastung unterhaltsverpflichteter Angehöriger in der Sozialhilfe und in der Eingliederungshilfe (Angehörigenentlastungsgesetz) eine wesentliche Rolle. Die Auswirkungen dieses Gesetzes waren zum Zeitpunkt der Planung noch nicht in vollem Umfang abschätzbar.

Die Erstattungen des Landes für die durch das Bundesteilhabegesetz verursachten Mehraufwendungen wurden in Höhe der, nach dem Vereinbarungsentwurf zwischen dem Land und den kommunalen Landesverbänden vorgesehenen Abschlagszahlungen veranschlagt. Nach dieser Vereinbarung leistet das Land an die Stadt- und Landkreis im Jahr 2020 Abschlagszahlungen von 61 Mio. EUR. Nach der vorläufigen Berechnung lag der Anteil des Landkreises Konstanz bei 2,08 % d.h. rd. 1,27 Mio. EUR. Tatsächlich belief sich der Anteil auf 2,15 %, so dass es zu Mehrerträgen von rund 40.000 EUR kam.

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

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

	Plan 2020	Ist 2020	Ist-Plan
Ordentliche Erträge	17.757.663,81 EUR	17.463.155,73 EUR	-294.508,08 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-59.094.787,77 EUR	-57.773.581,74 EUR	1.321.206,03 EUR
Ordentliches Ergebnis	-41.337.123,96 EUR	-40.310.426,01 EUR	1.026.697,95 EUR

Die Abweichung des Gesamtbudgets liegt bei einer Verbesserung um 2,5 % des Gesamtetats, was einem nahezu planmäßigen Verlauf entspricht.

Die wesentlichen Abweichungen zur Planung erklären sich im Folgenden:

362001 – Kinder- und Jugendarbeit

	Plan 2020	Ist 2020	Ist-Plan
Ordentliche Erträge	25.100 EUR	52.935,49 EUR	27.835,49 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-662.815,90 EUR	-513.105,54 EUR	149.713,36 EUR
Ordentliches Ergebnis	-637.715,90 EUR	-460.167,05 EUR	177.548,85 EUR

Die Verbesserungen im Ertragsbereich resultieren aus Zuweisungen des Bundes für das Programm Kita-Einstieg sowie aus Zuweisungen des Landes für das Demokratiezentrum Konstanz.

Auch bei den Aufwendungen gibt es eine Verbesserung, die daraus resultiert, dass aufgrund der Corona-Pandemie Kreiszuschüsse zu Maßnahmen der Jugendpflege wie beispielsweise Ferienfreizeiten und Gruppenfahrten weggefallen sind. Ebenfalls haben coronabedingt weniger Veranstaltungen stattgefunden und die Personalaufwendungen haben sich reduziert.

362002 – Jugendsozialarbeit

Anzahl der am Stichtag laufenden Jugendhilfefälle	31.12.2019	31.12.2020
WJH § 13 Jugendsozialarbeit	7	8
WJH § 13 UMA – Jugendsozialarbeit	0	0
Summe:	7	8

	Plan 2020	Ist 2020	Ist-Plan
Ordentliche Erträge	24.000 EUR	23.480,71 EUR	-519,29 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-925.855,73 EUR	-747.160,90 EUR	178.694,83 EUR
Ordentliches Ergebnis	-901.855,73 EUR	-723.680,19 EUR	178.175,54 EUR

Der Kreisjugendhilfeausschuss hat für 2019 die Umsetzung der Konzeption „Soziale Gruppenarbeit“ beschlossen. Danach sollen künftig niederschwellig Angebote der Gruppenarbeit als nicht hilfeplan- sondern strukturell gesteuert und Angebote in Kursform etabliert werden. Aufgrund der coronabedingten Schulschließungen in 2020 konnte eine Umsetzung nicht erfolgen. Die Mittel waren veranschlagt, konnten aber nicht für diese Zwecke eingesetzt werden, was zu einer Verbesserung des Ergebnisses innerhalb dieses Produktes beitrug.

363001 – Lebensberatung, Beratung vor HzE

	Plan 2020	Ist 2020	Ist-Plan
Ordentliche Erträge		176,23 EUR	176,23 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-1.154.073,50 EUR	-1.108.791,13 EUR	-45.282,37 EUR
Ordentliches Ergebnis	-1.154.073,50 EUR	-1.108.614,90 EUR	45.458,60 EUR

Abweichungen bei den ordentlichen Aufwendungen ergeben sich gegenüber dem Planansatz durch geringere Personalkosten sowie Transferaufwendungen. Demgegenüber stehen etwas höhere Erstattungsleistungen, die für Personalkostenzuschüsse an die Stadt Konstanz in diesem Aufgabenbereich zu leisten waren.

363002 – Erziehungsförderung in der Familie

	Plan 2020	Ist 2020	Ist-Plan
Ordentliche Erträge	14.905,04 EUR	8.550,45 EUR	-6.354,59 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-1.449.281,01 EUR	-1.400.202,78 EUR	49.078,23 EUR
Ordentliches Ergebnis	-1.434.375,97 EUR	-1.391.652,33 EUR	42.723,64 EUR

Insgesamt verlief die Entwicklung des Haushaltes innerhalb der „Erziehungsförderung in der Familie“ relativ planmäßig, wenngleich es Abweichungen bei den Hilfen außerhalb des Haushaltes der Eltern gab. Die Fallzahlen für „Begleitete Umgänge“ sind zwar gleichgeblieben, jedoch konnten die tatsächlichen Umgänge coronabedingt deutlich weniger stattfinden. Dadurch haben sich die Aufwendungen in diesem Bereich reduziert.

Die Kosten der Hilfen innerhalb der Einrichtungen waren nahezu planmäßig.

Anzahl der am Stichtag laufenden Jugendhilfefälle	31.12.2019	31.12.2020
Hilfen außerhalb Einrichtung		
WJH § 16 Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie	9	10
WJH § 18 Begleiteter Umgang	39	39
WJH § 20 Betreuung und Versorgung des Kindes in Notsituationen	2	3
Summe:	50	52
Hilfen in Einrichtungen		
WJH § 19 Gemeinsame Wohnform für Mütter/Väter und Kinder	1	2
WJH § 20 Betreuung und Versorgung des Kindes in Notsituationen	0	3
Summe:	1	1

363003 – Individuelle Hilfen

	Plan 2020	Ist 2020	Ist-Plan
Ordentliche Erträge	7.531.042,63 EUR	4.331.069,68 EUR	-3.199.972,95EUR
Ordentliche Aufwendungen	-39.047.771,57 EUR	-36.776.463,79 EUR	2.271.307,78 EUR
Ordentliches Ergebnis	-31.516.728,94 EUR	-32.445.394,11 EUR	-928.665,17 EUR

Die ordentlichen Erträge verschlechtern sich in diesem Bereich um insgesamt rund 3,2 Mio. Euro. Dies ist auf geringere UmA-Erstattung, sowie geringer Erstattungen von anderen Jugendämtern zurückzuführen. Ebenso kann der Landkreis Konstanz weniger Erstattungen bei den Transferaufwendungen von der Stadt Konstanz verzeichnen.

Die Aufwendungen bei den ambulanten Hilfen sind gegenüber dem Planansatz um rund 200.000 Euro gestiegen. Diese Kostensteigerung lässt sich durch eine leichte Fallzahlensteigerung in diesem Bereich erklären.

Die Verbesserung der Ansätze im stationären Bereich von rund 2,5 Mio. Euro sind auf sinkende Fallzahlen zurückzuführen. Zum einen kamen 2020 weniger UmA im Zuständigkeit des Landkreises Konstanz an und zum anderen konnten aufgrund der Coronapandemie und des Lockdowns geplante Unterbringungen von Kindern und Jugendlichen nicht realisiert werden. Dies musste teilweise durch ambulante Hilfen aufgefangen werden.

Anzahl der am Stichtag laufenden Jugendhilfefälle	31.12.2019	31.12.2020
Hilfen außerhalb Einrichtung		
WJH § 27 Sonstige Hilfen zur Erziehung – Heilpädagogik	50	51
WJH § 27 Sonstige Hilfen zur Erziehung – HPH	0	0
WJH § 27 Sonstige Hilfen zur Erziehung - nur Schulgeld	13	15
WJH § 27 Sonstige Hilfen zur Erziehung - sonstige Leistungen	113	125
WJH § 29 Soziale Gruppenarbeit	97	109
WJH § 30 Erziehungsbeistandschaft, Betreuungshelfer	34	18
WJH § 30 UMA – Erziehungsbeistandschaft	1	0
WJH § 31 Ambulante Sofortmaßnahmen	6	5
WJH § 31 Sozialpädagogische Familienhilfe	176	176
WJH § 35a - Eingliederungshilfe ambulant Heilpädagogik	7	5
WJH § 35a - Eingliederungshilfe - Schulbegleitung	52	56
WJH § 35a – UMA – Schulbegleitung	0	0
WJH § 35a - Eingliederungshilfe - Sonstige Leistungen	19	23
WJH § 41,30 HJV – Ebei	5	10
WJH § 41,30 UMA HJV – Ebei	31	9
WJH § 41,35a HJV,EGH ambulant	4	2
Summe:	608	604
Hilfen in Einrichtungen		
WJH § 32 Tagesgruppe	63	58
WJH § 32 Teilzeitpflege	11	12
WJH § 33 (1) Vollzeitpflege	57	43
WJH § 33 (1) Vollzeitpflege (erhöhter Erziehungszuschlag, GAH Umgang))	29	36
WJH § 33 (2) sonderpädagogische Vollzeitpflege (fachliche Begleitung)	4	5
WJH § 33 SGB VIII Stationäre Krisenintervention - Bereitschaftspflege	7	4
WJH § 33 UMA Vollzeitpflege	1	0
WJH § 33 Vollzeitpflege mit Erstattungsanspruch	19	20
WJH § 33 Vollzeitpflege mit Erstattungsverpflichtung	27	33
WJH § 34 Erziehungsstelle	7	6
WJH § 34 Heimerziehung	106	90
WJH § 34 sonstige betreute Wohnform	3	3
WJH § 34 Stationäre Krisenintervention - Heimerziehung	6	16

WJH § 34 UMA Heimerziehung	5	5
WJH § 34 UMA Sonstige betreute Wohnform	0	0
WJH § 35 ISE	0	0
WJH § 35a - sonderpädagogische Vollzeitpflege (fachliche Begleitung)	7	6
WJH § 35a – teilstationär	13	15
WJH § 35a - Vollzeitpflege	3	3
WJH § 35a - Vollzeitpflege mit Erstattungsanspruch	2	2
WJH § 35a - Vollzeitpflege mit Erstattungsverpflichtung	3	3
WJH § 35a - Vollzeitpflege (erhöhter Erziehungszuschlag)	9	8
WJH § 35a - vollstationär – HEIM	20	23
WJH § 35a - UMA vollstationär – HEIM	0	0
WJH § 35a - vollstationär – BW	0	0
WJH § 41 (2) – UMA mit Pflege und Erziehung Kinde	1	0
WJH § 41,33 HjV, VZP	4	5
WJH § 41,34 HjV, Heim	2	3
WJH § 41,34 HjV, B.W.	0	2
WJH § 41,34 UMA HiV, Heim	3	3
WJH § 41,34 UMA HiV, B.W.	9	4
WJH § 41,35a HjV, EGH Vollzeitpflege mit Erstattungsverpflichtung	1	2
WJH § 41,35a HjV,EGH vollstationär	9	6
WJH § 41,35a UMA HjV Engl.hilfe – vollstationär	0	0
WJH § 41,35a HjV, EGH Vollzeitpflege	4	2
Summe:	437	418
	2019 Ge-	2020 Ge-
Vorläufige Maßnahmen (Inobhutnahmen)	samt	samt
WJH § 42 bei Dritten	1	3
WJH § 42 Bereitschaftspflege	9	11
WJH § 42 Heimunterbringung	33	29
WJH § 42 UMA - bei Dritten	0	3
WJH § 42 UMA - in Einrichtungen	0	4
WJH § 42a UMA - Vorläufige Inobhutnahme	20	17
Summe:	63	67

363004 – Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren

	Plan 2020	Ist 2020	Ist-Plan
Ordentliche Erträge	10.100,00 EUR	10.358,45 EUR	258,45 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-1.263.270,08 EUR	-1.250.877,33 EUR	12.392,75 EUR
Ordentliches Ergebnis	-1.253.170,08 EUR	-1.240.518,88 EUR	12.651,20 EUR

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

363005 – Beistandschaften/Amtsvormundschaften

	Plan 2020	Ist 2020	Ist-Plan
Ordentliche Erträge	10,08 EUR	577,14 EUR	567,06 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-1.510.106,60 EUR	-1.487.964,24 EUR	22.142,36 EUR
Ordentliches Ergebnis	-1.510.096,52 EUR	-1.487.387,10 EUR	22.709,42 EUR

Die Abweichungen ergeben sich gegenüber der Planung aufgrund von höheren Personalaufwendungen, welche durch niedrige Personalkostenerstattungen an die Stadt Konstanz kompensiert werden konnten.

365002 – Kindertagespflege

Anzahl der am Stichtag laufenden Jugendhilfefälle	31.12.2019	31.12.2020
---	------------	------------

Kindertagesbetreuung		
WJH § 23 Tagespflege	390	330
WJH § 23 Tagespflege Ferienzeiten/Nachmeldungen	18	18
WJH § 23 Tagespflege Modell Radolfzell	24	34
Summe:	432	382

	Plan 2020	Ist 2020	Ist-Plan
Ordentliche Erträge	6.408.733,22 EUR	7.138.914,55 EUR	730.181,33 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-2.664.768,89 EUR	-3.891.968,91 EUR	-1.227.200,02 EUR
Ordentliches Ergebnis	3.743.964,33 EUR	3.246.945,64 EUR	-497.018,69 EUR

Die Ertragsseite zeigt sich im Ergebnis besser als geplant. Dies liegt zum einen an der Verrechnung der Rückforderungsbeträge der FAG-Leistungen für die fachliche Begleitung für die Jahre 2015 – 2019. Ebenfalls höher als geplant waren die Zuweisungen über das FAG, die schwierig zu prognostizieren sind, da sie abhängig von den Kinderzahlen und den Gesamtrechnungen des Vorjahres aller Landkreise berechnet werden.

Die höheren Erträge in Höhe von rund 730.000 EUR minimieren sich durch höhere Aufwendungen in Höhe von rund 1,2 Mio. EUR.

365003 – Finanzielle Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen/Tagespflege

Anzahl der am Stichtag laufenden Jugendhilfefälle	31.12.2019	31.12.2020
---	------------	------------

WJH § 22 KiTa	1.162	1.176
---------------	-------	-------

	Plan 2020	Ist 2020	Ist-Plan
Ordentliche Erträge	310.264,08 EUR	987.701,73 EUR	677.437,65 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-5.395.652,43 EUR	-4.419.945,19 EUR	975.707,24 EUR
Ordentliches Ergebnis	-5.085.388,35 EUR	-3.432.243,46 EUR	1.653.144,89 EUR

Die ordentlichen Erträge verbessern sich gegenüber dem Planansatz aufgrund einer einmaligen Auszahlung von Kompensationsmittel aus dem Gute-Kita-Gesetz sowie einer höheren Erstattung der Transferaufwendungen von der Stadt Konstanz.

Bei den ordentlichen Aufwendungen verbessert sich das Ergebnis gegenüber dem Planansatz insbesondere bei den Transferaufwendungen. Dies ist darauf zurückzuführen, dass im Jahr 2020 die Kindertageseinrichtungen aufgrund des coronabedingten Lockdowns schließen mussten und keine Kinder in den Tageseinrichtungen betreut werden konnten. Dies spiegelt sich auch in den geringeren Transferaufwendungen an die Stadt Konstanz wieder.

3680 – Kooperation und Vernetzung

	Plan 2020	Ist 2020	Ist-Plan
Ordentliche Erträge	89.000,00 EUR	88.587,86 EUR	-412,14 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-486.583,99 EUR	-431.580,93 EUR	55.003,06 EUR
Ordentliches Ergebnis	-397.583,99 EUR	-342.993,07 EUR	54.590,92 EUR

Insgesamt verlief die Entwicklung des Haushaltes innerhalb der „Kooperation und Vernetzung“ relativ planmäßig, wenngleich es eine leichte Verbesserung aufgrund von geringeren Personalaufwendungen gibt.

3690 – Unterhaltsvorschussleistungen

	Plan 2020	Ist 2020	Ist-Plan
Ordentliche Erträge	3.344.508,76 EUR	4.820.803,44 EUR	1.476.294,68 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-4.532.108,07 EUR	-5.745.524,00 EUR	-1.213.415,93 EUR
Ordentliches Ergebnis	-1.187.599,31 EUR	-924.720,56 EUR	262.878,75 EUR

Die Unterhaltsvorschussreform von 2017 brachte zum damaligen Zeitpunkt eine größere Unsicherheit in die Planung der UVG-Leistungen.

Die Erträge haben sich gegenüber den Planungen um rund 1,5 Mio. EUR erhöht.

Dem gegenüber stehen bei den ordentlichen Aufwendungen höhere Unterhaltsvorschussleistungen von rund 500.000 EUR, sowie höhere Personalaufwendungen.

Ebenfalls sind im Bereich der pauschalen Wertberichtigungen erneut noch offene Forderungen aus den Vorjahren verbucht worden.

3.127 Amt für Migration und Integration

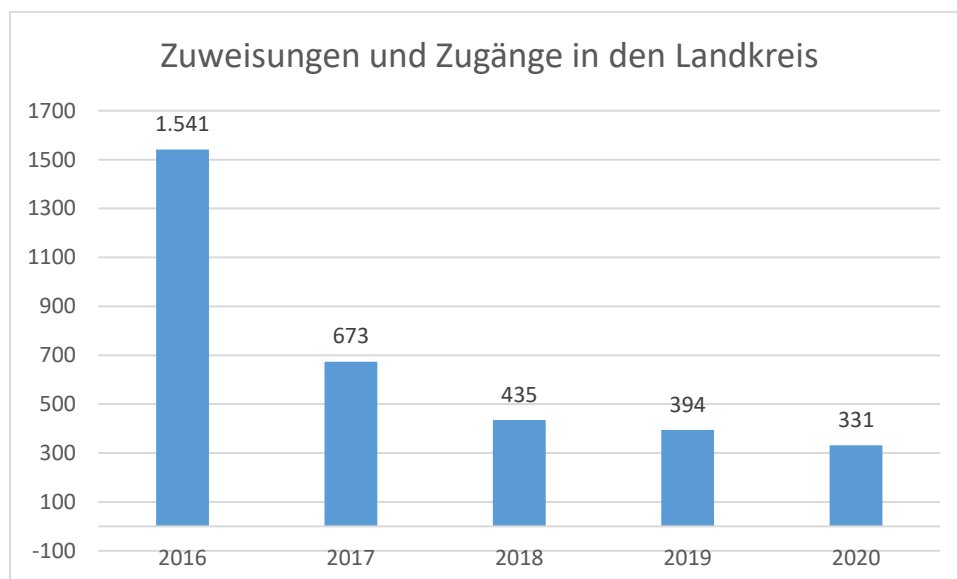
Der Haushaltsplan 2020 des Amtes für Migration und Integration enthielt Ordentliche Erträge in Höhe von rund 16,7 Mio. EUR und etwa 18 Mio. EUR Ordentliche Aufwendungen.

Das anteilige ordentliche Ergebnis 2020 beläuft sich auf rund -1,98 Mio. EUR. Dies entspricht einer Verbesserung zum Haushaltsplan um circa 3,25 Mio. EUR. Die Verbesserung zum Planansatz resultiert aus höheren ordentlichen Erträgen in Höhe von rund 23,6 Mio. EUR.

Die ordentlichen Aufwendungen liegen bei 21,6 Mio. EUR und stiegen somit um etwa 3,67 Mio. EUR im Vergleich zur Planung.

Ein wesentlicher Parameter der Haushaltsplanung im Amt für Migration und Integration sind die Flüchtlingszahlen. Von der Entwicklung dieser Zahlen hängen insbesondere die Erstattungen des Landes nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) und die Aufwendungen für die Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) ab. Ebenso werden aufgrund dieser Daten der Bedarf an Unterkunftsplätzen und an Personal bestimmt.

Im Jahr 2020 sind 331 Asylsuchende dem Landkreis Konstanz zugegangen oder zugewiesen worden. Die folgende Grafik gibt einen Überblick über die Zugänge in den letzten Jahren:



Die Haushaltsplanung basierte auf der Annahme, dass 374 Personen dem Landkreis Konstanz im Jahr 2020 zugewiesen werden oder zugehen. Trotz der geringeren Zugangszahlen blieben die Ordentlichen Aufwendungen auf einem hohen Niveau. Dies ist unter anderem auf die Unterbringung und Versorgung der Personen in den Gemeinschaftsunterkünften des Landkreises zurückzuführen.

Im Jahr 2020 lebten im Schnitt 743 Personen in den Unterkünften des Landkreises. Hiervon waren durchschnittlich 361 Personen im rechtlichen Sinne nicht mehr vorläufig untergebracht und damit auszugsberechtigt.

Nach § 15 FlüAG erstattet das Land den Landkreisen für die im Rahmen der vorläufigen Unterbringung entstehenden Ausgaben für jeden Asylbewerber einmalig eine Pauschale. Für den Regelfall betrug die Pauschale in 2020 rund 14.800 EUR pro Person. Insgesamt wurden im Haushaltsjahr 2020 rund 4,45 Mio. EUR Erstattungen im Rahmen der Pauschale nach dem FlüAG verbucht.

Ergänzend zu dieser Pauschale erfolgt seit dem Jahr 2014 eine Spitzabrechnung der Kosten der vorläufigen Unterbringung mit dem Land.

Die Spitzabrechnung für das Jahr 2019 wurde in Höhe von rund 1,56 Mio. EUR für den Haushalt 2020 prognostiziert. Der Kreistag hat in der Haushaltssitzung am 10.02.2020 neben dem Haushaltsplanentwurf ebenfalls die Änderungslisten Nr. 1 bis Nr. 3 beschlossen. Die Änderungsliste Nr. 3 vom 10.02.2020 enthielt unter anderem eine Anpassung der Erstattungen vom Land in Höhe von 200.000 EUR. Der Ansatz für die Spitzabrechnung des Jahres 2019 erhöhte sich damit auf 1,76 Mio. EUR.

Die Erhebung der Spitzabrechnung 2019 konnte im Jahr 2020 nicht durchgeführt werden, da diese vom Regierungspräsidium noch nicht angestoßen wurde und die Prüfung der Erhebung aus dem Jahr 2017 und 2018 noch nicht abgeschlossen war. Der Haushalt 2020 enthält die Rückzahlung der Spitzabrechnung aus dem Jahr 2016 und die Abschlagszahlung der Spitzabrechnung 2018.

Der Landkreis Konstanz erhielt die Abschlagszahlung der **Spitzabrechnung 2016** in Höhe von 2,48 Mio. EUR im April 2018. Nach der Überprüfung des abgegebenen Erhebungsbogens und der Anhörung durch das Regierungspräsidium wurde die Pauschale neu festgesetzt.

Dem Landkreis Konstanz steht demnach eine erstattungsfähige Summe von 1,44 Mio. EUR für das Jahr 2016 zu. Die Abschlagszahlung fiel damit höher aus als die erstattungsfähige Summe, weswegen der Landkreis im August 2020 etwa 1,05 Mio. EUR an das Land zurückzahlen musste.

Die Abschlagszahlung der **Spitzabrechnung 2017** in Höhe von 1,69 Mio. EUR wurde bereits im Haushaltsjahr 2018 gebucht. Im Haushaltsjahr 2020 wurde die Spitzabrechnung 2017 noch nicht endgültig abgeschlossen. Die Überprüfung der Neufestsetzung der Pauschale für das Jahr 2017 endet voraussichtlich im Sommer 2021. Der Landkreis Konstanz rechnet momentan mit einer noch ausstehenden Erstattung in Höhe von 2,21 Mio. EUR. Dieser Betrag wurde im Haushalt 2019 als Forderung eingebucht.

Die Erhebung der **Spitzabrechnung 2018** lief bis August 2020. Die Abschlagszahlung in Höhe von rund 7,47 Mio. EUR ging im September 2020 ein. Die abschließende Prüfung durch das Regierungspräsidium wurde bislang noch nicht beendet, weswegen die restliche Erstattung erst nach dem Jahresabschluss 2020 erfolgen wird.

Das Land beteiligte sich auch im Jahr 2020 wieder an den Nettoaufwendungen für AsylbLG-Leistungsbeziehende, die im Sinne von §§ 7, 9 FlüAG nicht mehr vorläufig untergebracht sind. Der Haushaltsansatz entsprach der tatsächlichen Erstattung, da der Betrag bei der Planung schon bekannt war.

Der pauschale Erstattungsbetrag lag wie im Vorjahr bei etwa 3,5 Mio. EUR. Die Zahlung wird zum 30.06.2021 erwartet. Die Forderung wurde im Haushaltsjahr 2020 gebucht.

Die Unterbringungskosten der nicht mehr vorläufig untergebrachten Personen in den Gemeinschaftsunterkünften soll mit der Fehlbelegerabgabe durch die Kommunen ausgeglichen werden. Im Haushaltsplan 2020 wurde die Fehlbelegerabgabe 2019 mit rund 1,68 Mio. EUR veranschlagt. Im Haushalt 2020 wurden tatsächlich 1,75 Mio. EUR aufgrund der Fehlbelegerabgabe des zweiten Jahres 2019 vereinnahmt.

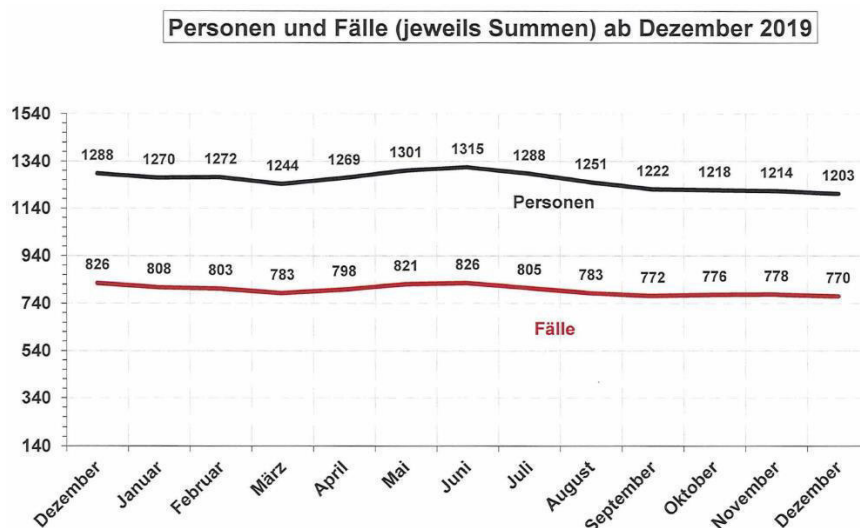
Personen, die in den Unterkünften des Landkreises wohnen und Leistungen vom Jobcenter nach dem Zweiten Sozialgesetzbuch (SGB II) erhalten oder über ein eigenes Einkommen verfügen, müssen Wohnheimgebühren an den Landkreis bezahlen.

Der Haushaltsplan 2020 enthält einen Planansatz von insgesamt 925.000 EUR Wohnheimgebühren. Im Ergebnis wurden im Haushaltsjahr 2020 rund 639.000 EUR vereinnahmt. Hierbei wurde der Ansatz für die Wohnheimgebühren der vorläufig untergebrachte Personen in Höhe von 88.000 EUR um etwa 22.000 EUR übertroffen. Die tatsächlichen Erträge lagen bei dieser Personengruppe bei 110.000 EUR. Im Bereich der Wohnheimgebühren für Personen, die rechtlich nicht mehr vorläufig untergebracht sind, konnte der Ansatz in Höhe von 836.000 EUR nicht erfüllt werden, da lediglich 529.000 EUR eingingen. Diese Entwicklung ist auf den Rückgang des Fehlbelegeranteils in den Unterkünften des Landkreises von 59 % im Dezember 2019 auf 35 % im Dezember 2020 zurückzuführen. Die kreisangehörigen Städte und Gemeinden haben massive Platzkapazitäten für die Anschluss-unterbringung geschaffen, weswegen deutlich mehr Personen, die auszugsberechtigt sind, den Kommunen zugewiesen werden konnten.

Die Ordentlichen Aufwendungen setzen sich zum größten Teil aus den Transferaufwendungen, den Personalaufwendungen sowie Sach- und Dienstleistungsaufwendungen zusammen.

Die Transferaufwendungen/Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz sind im Vergleich zur Planung 2020 insgesamt um rund 950.000 EUR gestiegen. Dies liegt vor allem an der internen Umbuchung der Wohnheimkosten für die Langleistungsbezieher, für die bislang keine Kostenerstattung erfolgte in Höhe von rund 1,93 Mio. EUR. Diese Erstattung wurde von den Transferaufwendungen außerhalb Einrichtung auf die Erträge im Bereich der Unterbringung umgebucht. Die Umbuchung wurde fälschlicherweise unter den Transferaufwendungen innerhalb Einrichtungen geplant. Die Leistungen für Berechtigte innerhalb Einrichtung sind um rund 940.000 EUR im Vergleich zum Ansatz deutlich gesunken. Dieser Rückgang ist hauptsächlich auf die falsch geplante Umbuchung der Wohnheimkosten zurückzuführen und auf den geringeren Zugang an Personen in den Landkreis.

Die Entwicklung der Fallzahlen in Jahr 2020 kann der nachfolgenden Grafik entnommen werden:



313001 Hilfen für Flüchtlinge (AsylbLG)

Unter dem Profitcenter 313001 wird der Bereich des Referats Leistungen verbucht.

	Plan 2020	Jahresabschluss 2020	Abweichung Ist/Plan
Ordentliche Erträge	-7.364.311	-7.413.735	-49.424
Ordentliche Aufwendungen	10.127.938	11.658.265	1.530.327
Ordentliches Ergebnis	2.763.627	4.244.530	1.480.903

Die Ordentlichen Erträge haben sich im Vergleich zum Planansatz im Haushaltsjahr 2020 um rund 49.000 EUR verbessert.

	Plan 2020	Jahresabschluss 2020	Abweichung Ist/Plan
Zuweisung lfd. Zwecke Land	-39.267	-3.484.762	-3.445.495

Die hohe Abweichung von rund 3,45 Mio. EUR bei den Zuweisungen ist hauptsächlich auf die Erstattung im Rahmen des Konnexitätsgrundsatzes zurückzuführen, da unter den Zuweisungen des Landes lediglich die Erstattungen im Rahmen der Rückkehrberatung eingeplant waren.

Nach Vorgaben des Landkreistages muss die Erstattung im Rahmen des Konnexitätsgrundsatzes ebenfalls bei den Landeszuweisungen im Profitcenter 313001 gebucht werden. Der Planansatz in 2020 erfolgte hierfür jedoch unter der Kostenstelle „Erstattungen Land“. Die Zuwendungsvereinbarung ging im April 2020 ein und sicherte dem Landkreis wie im Vorjahr 3,46 Mio. EUR zu. Die Zahlung erfolgt voraussichtlich zum 30.06.2021. Die entsprechende Forderung an das Land wurde im April 2020 gebucht.

	Plan 2020	Jahresabschluss 2020	Abweichung Ist/Plan
Kostenerstattung	-6.794.776	-3.120.597	3.674.179

Im Bereich der Kostenerstattung wurde die „Konnexität“ und die Pauschalen nach dem FlüAG geplant. Die deutlich geringeren Kostenerstattungen sind zum größten Teil auf die oben genannte Falschplanung der Erstattungen im Rahmen des Konnexitätsgrundsatzes in Höhe von 3,46 Mio. EUR zurückzuführen. Diese Erstattung wurde unter der Kostenart „Zuweisung“ gebucht.

Zum anderen wurde mit Pauschalen nach dem FlüAG in Höhe von 2,7 Mio. EUR geplant, tatsächlich gingen rund 3,01 Mio. EUR ein.

Der Haushaltsansatz der Erstattungen des Landes ist, aufgrund eines Planungsfehler im Bereich der Spitzabrechnung 2019, darüber hinaus mit 640.000 EUR höher angesetzt.

	Plan 2020	Jahresabschluss 2020	Abweichung Ist/Plan
Transferaufwendungen a.E.	5.245.374	7.140.213	1.894.839
Transferaufwendungen i.E.	2.740.734	1.802.652	-938.082
Transferaufwendungen	7.986.107	8.942.865	956.757

Die Transferaufwendungen blieben, aufgrund der hohen Anzahl an Leistungsbeziehenden auf einem hohen Niveau. Insbesondere der Bereich der Leistungsbeziehenden, die rechtlich nicht mehr vorläufig untergebracht sind (Transferaufwendungen a.E.). Hier fielen Mehraufwendungen in Höhe von rund 1,89 Mio. EUR an. Dies liegt hauptsächlich an der internen Verrechnung der Wohnheimkosten, die fälschlicherweise im Bereich der Leistungsaufwendungen innerhalb Einrichtung mit 930.000 EUR eingeplant waren.

Die Wohnheimkosten werden zu Lasten der Transferaufwendungen als Ertrag im Bereich der Unterbringung gebucht, weswegen sich hierdurch das Gesamtergebnis des Amtes nicht verändert.

Im Bereich der Transferaufwendungen i.E. sanken die Ausgaben um rund 938.000 EUR im Vergleich zur Haushaltsplanung. Dieser Rückgang ist auf die genannte Verrechnung der Wohnheimkosten zurückzuführen, da sie fälschlicherweise in diesem Bereich eingeplant wurde.

Die Erstattungen an das Land wurden mit rund 726.000 EUR veranschlagt, tatsächlich wurden 1,39 Mio. EUR gebucht. Der Ansatz war für die interne Verrechnung der Spitzabrechnung 2019 angedacht, da in 2019 im Bereich der Leistung mehr Pauschalen nach dem FlüAG gebucht wurden als tatsächlich Aufwendungen anfielen. Die Spitzabrechnung 2019 wurde im Haushaltsjahr 2020 nicht durchgeführt.

Gebucht wurde zum einen die Rückzahlung der **Spitzabrechnung 2016**. Insgesamt belief sich die Rückerstattung auf insgesamt 1,05 Mio. EUR wovon 343.000 EUR auf den Bereich Leistung verteilt wurden. Zum anderen führte die Abschlagszahlung der **Spitzabrechnung 2018** in Höhe von 7,47 Mio. EUR im Bereich der Leistung nicht zu einem Ertrag, sondern zugunsten der anderen Profitcenter zu einem Aufwand. In 2018 wurden mehr Pauschalen nach dem FlüAG im Bereich der Leistung gebucht als tatsächlich Aufwendungen anfielen. Daher wurden 1,05 Mio. EUR als Erstattungsaufwand auf das Profitcenter 313001 verteilt.

314006 Soziale Einrichtungen

Unter dem Profitcenter 314006 wird der Bereich des Referats Unterbringung verbucht. Im Jahr 2020 wurden die Asylsuchenden und Geflüchteten in 12 Unterkünften untergebracht.

	Plan 2020	Jahresabschluss 2020	Abweichung Ist/Plan
Ordentliche Erträge	-6.504.422	-13.789.718	-7.285.296
Ordentliche Aufwendungen	3.771.561	6.577.787	2.806.226
Ordentliches Ergebnis	-2.732.861	-7.211.931	-4.479.070

Die Ordentlichen Erträge haben sich im Vergleich zur Haushaltsplanung 2020 um rund 7,28 Mio. EUR verbessert. Die Abweichung der ordentlichen Erträge im Vergleich zur Planung resultiert hauptsächlich aus der Abschlagszahlung der Spitzabrechnung 2018 und der internen Verrechnung der Wohnheimkosten.

Die Spitzabrechnung 2019 wurde mit rund 1,96 Mio. EUR im Bereich des Profitcenters 314006 eingeplant. Letztlich konnte die Erhebung der Spitzabrechnung 2019 in 2020 noch nicht durchgeführt werden. Im Haushaltsjahr 2020 ging jedoch die Abschlagszahlung der Spitzabrechnung 2018 ein, wovon rd. 8,36 Mio. EUR im Bereich Unterbringung gebucht wurden.

Die interne Verrechnung der Wohnheimkosten zu Lasten der Transferaufwendungen wurden als Ertrag in Höhe von rund 930.000 EUR eingeplant. Die Berechnung zum Jahresabschluss ergab jedoch einen deutlich höheren Betrag von 1,93 Mio. EUR zugunsten des Profitcenters 314006.

Der Haushaltsplan 2020 enthält einen Planansatz von etwa 925.000 EUR. Tatsächlich wurden rund 639.000 EUR eingenommen. Die Anzahl der Personen, für die Wohnheimgebühren erhoben werden, ergibt sich aus den Personen, die in den Unterkünften des Landkreises untergebracht und anerkannt

sind sowie aus den erwerbstätigen Asylbewerberinnen und Asylbewerbern, die eine gewisse Einkommensgrenze überschreiten.

Die Mindereinnahmen im Bereich der Wohnheimgebühren der Personen, die rechtlich nicht mehr vorläufig untergebracht sind, ist auf den Rückgang des Fehlbelegeranteils in den Unterkünften zurückzuführen. In 2020 wurden von den kreisangehörigen Städten und Gemeinden massiv Platzkapazitäten aufgebaut, weswegen es deutlich mehr Zuweisungen in die Anschlussunterbringung gab.

Die Ordentlichen Aufwendungen sind im Vergleich zur Haushaltsplanung 2020 um etwa 2,80 Mio. EUR gestiegen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen überschritten den Ansatz um circa 2,16 Mio. EUR. Die Mehraufwendungen sind pandemiebedingt und zum größten Teil auf die zusätzlichen Security-Streifen zurückzuführen. Die Kosten der Sicherheitsdienste hängen direkt von der Anzahl der eingesetzten Mitarbeitenden und den angeforderten Einsatzstunden ab.

Der Sicherheitsdienst wurde zur Kontrolle der Betretungsverbote der Gemeinschaftsunterkünfte bis zum 15.06.2020 und ab dem 28.10.2020 sowie zur Überwachung an Quarantänestandorte bis zum 31.12.2020 aufgestockt. Während der Allgemeinverfügung "Betretungsverbot in den Gemeinschaftsunterkünften" wurde der Zutritt durch die Security an allen Standorten kontrolliert.

Die Rückzahlung der Spitzabrechnung 2016 wurde im Haushaltsjahr 2020 nicht eingeplant, weswegen sich im Bereich der Erstattungen an das Land Mehraufwendungen in Höhe von 682.000 EUR im Bereich der Unterbringung ergaben. Die Rückzahlung von insgesamt 1,05 Mio. EUR wurde aufgrund der Gründe für die Rückzahlung auf die einzelnen Bereiche aufgeteilt.

3180-127 Soziale Hilfen

Unter dem Profitcenter werden die Produkte 31.80.09 Sozialer Dienst und 31.80.10 Integrationsmanagement gebucht.

	Plan 2020	Jahresabschluss 2020	Abweichung Ist/Plan
Ordentliche Erträge	-2.557.736	-2.192.266	365.470
Ordentliche Aufwendungen	3.108.644	2.657.570	-451.074
Ordentliches Ergebnis	550.909	465.304	-85.604

Die Ordentlichen Erträge sanken im Vergleich zur Planung um rund 365.000 EUR. Die Verschlechterung resultiert hauptsächlich aus der Buchung der Forderung im Rahmen der Spitzabrechnung.

Die Spitzabrechnung 2019 wurde mit rund 527.000 EUR im Bereich des Profitcenters 318009 eingeplant.

Tatsächlich wurde im Haushaltsjahr 2020 die Spitzabrechnung 2019 nicht durchgeführt. Der Landkreis erhielt die Abschlagszahlung der Spitzabrechnung 2018. Hiervon fielen gemäß der Verteilung etwa 131.000 EUR auf den Bereich Soziale Hilfen.

Die Pauschalen nach dem FlüAG wurden mit 280.000 EUR veranschlagt. Insgesamt wurden im Haushaltsjahr 2020 Erstattungen im Rahmen der Pauschalen in Höhe von 314.000 EUR vereinnahmt.

Verglichen mit der Planung 2020 haben sich die Ordentlichen Aufwendungen im Bereich des Produktes 3180-127 um etwa 451.000 EUR verbessert.

Insgesamt wurden rund 293.000 EUR weniger Personalaufwendungen benötigt als eingeplant. Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen fallen rund 122.000 EUR geringer aus als angesetzt. Dies ist zum einen auf die pandemiebedingten geringeren ehrenamtlichen Aufwendungen zurückzuführen und auf eine geringere Sachkostenpauschale, die im Rahmen des Integrationsmanagements an die kreisangehörigen Städte und Gemeinden zu zahlen sind.

1114-127 Zentrale Funktionen

Im Profit Center 1114-127 wird der Bereich des Referates Integration verbucht. Hierbei handelt es sich beispielsweise um die Umsetzung des Integrationskonzepts, die Betreuung ehrenamtlicher Arbeit, die Umsetzung von Projekten sowie Veranstaltungen im Rahmen der Integrationsförderung.

	Plan 2020	Jahresabschluss 2020	Abweichung Ist/Plan
Ordentliche Erträge	-258.078	-203.174	54.904
Ordentliche Aufwendungen	939.118	718.563	-220.555
Ordentliches Ergebnis	681.040	515.389	-165.651

Die Ordentlichen Erträge sind im Vergleich zur Planung um rund 55.000 EUR gesunken. Die Erträge im Bereich des Integrationsreferates setzen sich aus Förderungen zusammen. Die Fördergelder für die Sprachkurse VwV-Deutsch gehen erst Mitte 2021 ein. Eine Forderung konnte nicht gebucht werden, da die genaue Höhe zum Jahresabschluss noch nicht absehbar war. Die Fördergelder für das Bündnis Integration konnten nicht abgerufen werden, da das Projekt aufgrund der Pandemie nicht starten konnte.

Die Ordentlichen Aufwendungen sanken um etwa 220.000 EUR. Aufgrund von vakanten Stellen und einer Reduzierung der wöchentlichen Arbeitszeit sanken die Personalaufwendungen im Vergleich zur Planung um etwa 113.000 EUR.

Ebenfalls sanken die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um ca. 96.000 EUR. Hintergrund hierfür sind Projekte und Veranstaltungen, die pandemiebedingt nicht stattfinden konnten.

Investitionen

Im Bereich der investiven Maßnahmen wurde ein Stapler in Höhe von 8.000 EUR und ein Rasenmäher in Höhe von 2.000 EUR im Bereich der Unterbringung angeschafft. Die Investition wurde nicht veranschlagt.

Im Januar 2020 wurde eine deutlich günstigere Lagerhalle angemietet als die vorherige. Hierfür war jedoch die Anschaffung eines Staplers nötig, um die Halle bewirtschaften zu können. Durch die Anmietung der günstigeren Halle wird deutlich an Miete eingespart. Die Aufwendungen für die Anmietung der Halle wurden unter der Kostenart 42910000 (PC 31.40.06) geplant. Insgesamt wurden bei dieser Kostenart 180.000 EUR veranschlagt, benötigt werden – durch die günstigere Halle – jedoch nur 140.000 EUR.

Die Anschaffung des Rasenmähers wurde aufgrund Minderaufwendungen im Bereich der Aufwendungen für Hausmeistersatzkleidung in Höhe von und der Supervision für Mitarbeitende getätigt.

5.4 **Teilhaushalt 4 – Nahverkehr und Straßen**

Teilhaushalt 4 – Nahverkehr und Straßen

Budgetverantwortliche/r: Herr Neugebauer

Organisation Produkt/Produktgruppe

Teilbudgetverantwortlicher Amt für Nahverkehr und Straßen: Herr Bendl

4.226
Amt für Nahverkehr
und Straßen

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

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächti- gungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2021	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
		2019 EUR	2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	11.378.947,50	0,00	11.335.100	11.329.885,34	5.215	0,00	5.215	49.062,16-
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	711.955,02	0,00	629.852	631.127,04	1.276-	0,00	1.276-	80.827,98-
4	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	20.775,34	0,00	6.828.000	6.628.828,40	199.172	0,00	199.172	6.608.053,06
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	131.017,36	0,00	930.500	1.850.077,00	919.577-	0,00	919.577-	1.719.059,64
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.134.466,97	0,00	3.933.500	3.706.360,06	227.140	0,00	227.140	428.106,91-
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	122.016,00	0,00	257.920	136.672,00	121.248	0,00	121.248	14.656,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.133,67	0,00	2.134	228.991,20	226.858-	0,00	226.858-	226.857,53
11	= Anteilige ordentliche Erträge	16.501.311,86	0,00	23.917.005	24.511.941,04	594.936-	0,00	594.936-	8.010.629,18
12	- Personalaufwendungen	4.745.096,18-	0,00	4.922.525-	5.130.942,11-	208.417	0,00	208.417	385.845,93-
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.252.544,67-	70.909,61-	4.026.324-	3.997.002,09-	29.322-	0,00	100.231-	255.542,58
15	- Abschreibungen	1.772.789,30-	0,00	1.923.902-	1.854.107,18-	69.795-	0,00	69.795-	81.317,88-
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	28,75-	0,00	0	608,75-	609	0,00	609	580,00-
17	- Transferaufwendungen	5.782.727,49-	0,00	16.265.000-	17.926.254,98-	1.661.255	0,00	1.661.255	12.143.527,49-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.191.555,54-	0,00	5.610.727-	6.352.502,40-	741.775	0,00	741.775	1.839.053,14
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	24.744.741,93-	70.909,61-	32.748.479-	35.261.417,51-	2.512.939	0,00	2.442.029	10.516.675,58-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	8.243.430,07-	70.909,61-	8.831.473-	10.749.476,47-	1.918.003	0,00	1.847.093	2.506.046,40-
21	+ Erträge aus Leistungsbeziehungen	122.016,00	0,00	257.920	136.672,00	121.248	0,00	121.248	14.656,00
22	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	39.350,60	0,00	31.546	40.575,60	9.030-	0,00	9.030-	1.225,00
23	= Erträge aus internen Leistungen	161.366,60	0,00	289.466	177.247,60	112.218	0,00	112.218	15.881,00
24	- Aufwand aus Leistungsbeziehungen	122.016,00-	0,00	257.920-	136.672,00-	121.248-	0,00	121.248-	14.656,00-
25	- Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	33.318,65-	0,00	14.104-	3.994,65	18.099-	0,00	18.099-	37.313,30
26	= Aufwendungen für interne Leistungen	155.334,65-	0,00	272.024-	132.677,35-	139.347-	0,00	139.347-	22.657,30
27	- Kalkulatorische Kosten	336.182,59-	0,00	385.871-	382.088,78-	3.782-	0,00	3.782-	45.906,19-
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	330.150,64-	0,00	368.430-	337.518,53-	30.911-	0,00	30.911-	7.367,89-
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	8.573.580,71-	70.909,61-	9.199.903-	11.086.995,00-	1.887.092	0,00	1.816.182	2.513.414,29-
30	+ Erträge aus Verrechnung aktivierte Eigenleistungen	122.016,00	0,00	257.920	136.672,00	121.248	0,00	121.248	14.656,00
31	- Aufwendungen aus Verrechnung aktivierte Eigenleistungen	122.016,00-	0,00	257.920-	136.672,00-	121.248-	0,00	121.248-	14.656,00-

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächti- gungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2021	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
		2019	2019	2020	2020				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.652.631,89	0,00	23.027.100	22.498.917,30	528.183	0,00	528.183	6.846.285,41
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.812.930,64-	70.909,61-	30.810.579-	32.439.243,89-	1.628.665	0,00	1.557.756	8.626.313,25-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.160.298,75-	70.909,61-	7.783.479-	9.940.326,59-	2.156.848	0,00	2.085.938	1.780.027,84-
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	424.909,51	1.162.000,00	317.000	768.772,34	451.772-	580.000,00	1.290.228	343.862,83
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	66.843,85	0,00	0	117.304,22	117.304-	0,00	117.304-	50.460,37
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
8	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	491.753,36	1.162.000,00	317.000	886.076,56	569.077-	580.000,00	1.172.923	394.323,20
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	223.006,46-	48.000,00-	590.000-	308.789,18-	281.211-	0,00	329.211-	85.782,72-
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.269.506,54-	1.994.676,99-	4.485.000-	3.353.590,36-	1.131.410-	1.260.000,00-	4.386.087-	1.084.083,82-
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	760.445,56-	1.854.234,00-	585.000-	966.987,66-	381.988	1.782.568,19-	3.254.815-	206.542,10-
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	908.188,50-	316.126,00-	1.190.000-	337.485,54-	852.514-	966.963,89-	2.135.604-	570.702,96
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0	42.378,28-	42.378	0,00	42.378	42.378,28-
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.161.147,06-	4.213.036,99-	6.850.000-	5.009.231,02-	1.840.769-	4.009.532,08-	10.063.338-	848.083,96-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	3.669.393,70-	3.051.036,99-	6.533.000-	4.123.154,46-	2.409.846-	3.429.532,08-	8.890.415-	453.760,76-
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	11.829.692,45-	3.121.946,60-	14.316.479-	14.063.481,05-	252.997-	3.429.532,08-	6.804.476-	2.233.788,60-

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.21.40.01: Schülerbeförderung				
42140T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	19.541	18.559,68	981-
42140K	Kostendeckungsgrad in % (%)	82	85,98	4
42140Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	985.784	745.916,80	239.868-
1.54.20: Kreisstraßen				
45420T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	20.058	19.544,09	514-
45420K	Kostendeckungsgrad in % (%)	70	71,77	1
45420Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	1.802.232	1.683.961,99	118.270-
1.54.30: Landesstraßen				
45430T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	5.581	5.597,49	16
45430K	Kostendeckungsgrad in % (%)	130	120,06	10-
45430Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	480.515-	322.756,48-	157.758
1.54.40: Bundesstraßen				
45440T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	4.310	4.452,64	142
45440K	Kostendeckungsgrad in % (%)	101	98,72	3-
45440Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	15.677-	16.353,30	32.030
1.54.50.01: Straßenreinigung				
54501T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	2.778	3.022,20	244
54501K	Kostendeckungsgrad in % (%)	4	6,06	2
54501Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	768.795	816.394,91	47.600
1.54.50.02: Winterdienst				
54502T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	5.618	5.311,55	306-
54502K	Kostendeckungsgrad in % (%)	60	69,10	9
54502Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	640.374	471.727,18	168.646-
1.54.70.01: ÖPNV				
45470T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	60.789	70.380,35	9.592
45470K	Kostendeckungsgrad in % (%)	68	61,96	6-
45470Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	5.498.909	7.675.397,30	2.176.488

Übersicht Rechnungsquerschnitt 2020 / THH 4 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis 2020 / Ansatz 2020 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2020 / Ergebnis 2019 (+ Verbesserung)
214001	Schülerbeförderung	-2.040.806 EUR	-889.180 EUR	-639.415 EUR	249.765 EUR	1.401.391 EUR
5420	Kreisstraßen	-1.207.522 EUR	-1.104.119 EUR	-998.488 EUR	105.631 EUR	209.034 EUR
5430	Landesstraßen	515.812 EUR	623.313 EUR	464.396 EUR	-158.916 EUR	-51.416 EUR
5440	Bundesstraßen	115.172 EUR	157.784 EUR	126.363 EUR	-31.421 EUR	11.191 EUR
545001	Straßenreinigung	-609.854 EUR	-677.443 EUR	-724.284 EUR	-46.841 EUR	-114.430 EUR
545002	Winterdienst	-1.524.204 EUR	-1.558.765 EUR	-1.442.193 EUR	116.572 EUR	82.010 EUR
5470	Verkehrsbetriebe/ ÖPNV	-3.492.028 EUR	-5.383.064 EUR	-7.535.855 EUR	-2.152.791 EUR	-4.043.827 EUR

THH 4 - ordentliches Ergebnis	-8.243.430 EUR	-8.831.473 EUR	-10.749.476 EUR	-1.918.003 EUR	-2.506.046 EUR
--------------------------------------	-----------------------	-----------------------	------------------------	-----------------------	-----------------------

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf /-überschuss				
		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis 2020 / Ansatz 2020 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2020 / Ergebnis 2019 (+ Verbesserung)
214001	Schülerbeförderung	-2.143.890 EUR	-985.784 EUR	-745.917 EUR	239.868 EUR	1.397.973 EUR
5420	Kreisstraßen	-1.876.539 EUR	-1.802.232 EUR	-1.683.962 EUR	118.270 EUR	192.577 EUR
5430	Landesstraßen	369.622 EUR	480.515 EUR	322.756 EUR	-157.758 EUR	-46.866 EUR
5440	Bundesstraßen	-46.403 EUR	15.677 EUR	-16.353 EUR	-32.030 EUR	30.050 EUR
545001	Straßenreinigung	-703.369 EUR	-768.795 EUR	-816.395 EUR	-47.600 EUR	-113.026 EUR
545002	Winterdienst	-589.832 EUR	-640.374 EUR	-471.727 EUR	168.646 EUR	118.105 EUR
5470	Verkehrsbetriebe/ ÖPNV	-3.583.171 EUR	-5.498.909 EUR	-7.675.397 EUR	-2.176.488 EUR	-4.092.227 EUR

THH 4 - Nettoressourcenbedarf /-überschuss	-8.573.581 EUR	-9.199.903 EUR	-11.086.995 EUR	-1.887.092 EUR	-2.513.414 EUR
---	-----------------------	-----------------------	------------------------	-----------------------	-----------------------

Teilergebnishaushalt 4 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) EUR
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	3.531.960	3.516.300	3.524.142	7.842
	31310007 Bußgelder allgemein	133	0	436	436
	31410001 Zuweisungen vom Land - FAG	6.024.951	5.948.800	5.830.317	-118.483
	31410002 Zuweisungen v. Land - FAG -Anteil G	1.821.904	1.870.000	1.974.990	104.990
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	11.378.948	11.335.100	11.329.885	-5.215
	31600000 Auflösung Sonderposten	0	826	0	-826
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	711.955	629.025	631.127	2.102
(3)	Aufgelöste Invest.-zuwendungen	711.955	629.852	631.127	1.276
	33110000 Verwaltungsgebühren	15.750	21.000	17.532	-3.468
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	5.025	6.807.000	3.215	-6.803.785
	33210011 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte; R	0	0	1.062.802	1.062.802
	33210012 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte; R	0	0	1.523.478	1.523.478
	33210013 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte; R	0	0	1.523.476	1.523.476
	33210014 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte; R	0	0	1.539.186	1.539.186
	33210016 Benutzungsgeb.u.ähnl.Entgelte; Regi	0	0	959.139	959.139
(5)	Öffentlich-rechtliche Entgelte	20.775	6.828.000	6.628.828	-199.172
	34210000 Erträge aus Verkauf	0	0	540	540
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	1.681	800.500	892.414	91.914
	34610001 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schaden	60.252	70.000	66.551	-3.449
	34610002 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schaden	45.320	30.000	46.766	16.766
	34610003 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schaden	23.764	30.000	25.402	-4.598
	34610011 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	0	0	123.823	123.823
	34610012 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	0	0	191.729	191.729
	34610013 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	0	0	191.729	191.729
	34610014 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	0	0	191.729	191.729
	34610016 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	0	0	119.391	119.391
(6)	Privatrechtliche Leistungsentgelte	131.017	930.500	1.850.077	919.577
	34800000 Erstattungen vom Bund	1.109.163	1.126.000	1.105.665	-20.335
	34810000 Erstattungen vom Land	365.130	390.000	666.149	276.149
	34810006 Erst.Land-Anteil GM-Aufwand	1.501.233	1.590.000	1.310.851	-279.149
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	194.846	144.500	177.046	32.546
	34850000 Erstattungen v.verb.Unternehmen,Son	27.781	28.000	15.990	-12.010
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehm	508.379	406.500	58.566	-347.934
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	376.452	199.000	338.064	139.064
	34880001 Eigenanteile ÖPNV Fahrkarten - Krei	21.635	22.000	10.843	-11.157
	34880002 Eigenant. ÖPNV Fahrkarten-Regenboge	6.953	5.500	6.987	1.487
	34880003 Eigenant. ÖPNV Fahrkarten-Haldenwan	22.896	22.000	16.199	-5.801
(7)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.134.467	3.933.500	3.706.360	-227.140
	37110000 Aktivierte Eigenleistungen	122.016	0	136.672	136.672
	37111000 Aktivierte Eigenleistungen (manuell	0	257.920	0	-257.920
(9)	Akt. Eigenlstg. u. Bestandsveränderungen	122.016	257.920	136.672	-121.248
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposte	2.134	2.134	2.134	0
	35910012 Andere sonstige ordentliche Erträge	0	0	56.796	56.796
	35910013 Andere sonstige ordentliche Erträge	0	0	64.893	64.893
	35910014 Andere sonstige ordentliche Erträge	0	0	105.169	105.169
(10)	Sonstige ordentliche Erträge	2.134	2.134	228.991	226.858
(11)	Anteilige ordentliche Erträge	16.501.312	23.917.005	24.511.941	594.936
	40110000 Beamte	-517.605	-550.526	-517.318	33.208
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	-3.099.109	-3.221.561	-3.405.174	-183.613
	40120003 Entspargung ATZ Arbeitnehmer	0	0	7.685	7.685
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-143.280	-157.328	-129.536	27.792
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschä	-236.436	-239.305	-253.790	-14.485
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäf	-645.166	-659.680	-698.407	-38.727
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallversi	-49.937	-50.646	-50.792	-146
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsfl. Bediens	-30.405	-29.481	-26.792	2.689
	40710000 Zuführung zu Personalrückstellungen	-26.501	-21.845	0	21.845
	40710001 Entnahme aus Rückst.f.Altersteilz.u	3.342	7.847	0	-7.847
	40710030 Zuführung zur Rückstellung WGH AN-A	0	0	-23.515	-23.515
	40720000 Zuführung zu Rückstellungen LAZ	0	0	-33.302	-33.302
(12)	Personalaufwendungen	-4.745.096	-4.922.525	-5.130.942	-208.417
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	-15.726	0	0	0
	42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Ve	-563.315	-599.000	-488.065	110.935
	42120001 Erhalt.maßn.UA, Direktaufw.	-440.422	-430.000	-457.760	-27.760
	42120002 SM-Betriebsdienst	-1.212.452	-1.122.000	-1.161.067	-39.067

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) EUR
	42120003 LSA Strom	-17.952	-17.000	-16.802	198
	42120004 LSA Wartung	-90.188	-80.000	-83.913	-3.913
	42121000 Unterhaltung der Straßen - Material	-198.174	-240.000	-303.285	-63.285
	42122000 Unterhaltung der Straßen - Fremdauf	-1.563.281	-1.380.000	-1.237.006	142.994
	42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögensge	-909	-650	-304	346
	42220555 ILV-Erwerb v.geringwert.Vermögensge	-30.397	-6.969	-22.384	-15.415
	42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pa	0	-1.000	0	1.000
	42310001 Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernsprecha	-2.384	-1.500	-2.359	-859
	42310555 ILV-Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernspr	-11.135	-12.620	-12.140	480
	42310556 ILV-Mieten für Fahrzeuge	-12.907	-12.000	-12.182	-182
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-2.466	-2.600	-3.127	-527
	42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen	-11.794	-12.460	-26.501	-14.042
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäft	0	0	-227	-227
	42610001 Dienst- und Schutzkleidung	-1.311	-3.350	-1.974	1.376
	42610002 Aus- u. Fortbildung, umschulung	-14.609	-5.499	-2.784	2.715
	42610003 Sonstige bes. Aufwendungen f.Beschä	0	0	-30	-30
	42610555 ILV-Fortbildungen	-1.953	-14.409	-3.928	10.481
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebs	-29.826	-30.500	-28.095	2.405
	42710001 Aufwendungen für EDV	-23.524	-50.000	-138.272	-88.272
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Reprä	-1.836	-2.267	-430	1.837
	42710004 Aufwendungen für bez. Leist. und Wa	-1.516	0	0	0
	42710005 Aufwendungen für Dienstleistungen	-761	0	10.406	10.406
	42710555 ILV-Tagungen	-80	-150	-39	112
	42710556 ILV-Aufwendungen für EDV	-3.625	-2.350	-3.726	-1.377
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstls	0	0	-1.008	-1.008
	42999999 Budgetübertrag	0	0	0	0
(14)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-4.252.545	-4.026.324	-3.997.002	29.322
	47100000 Abschreibungen	-1.711.203	-1.859.600	-1.766.421	93.179
	47213000 ALT AfA a. FO wg. Niederschlagung +	545	0	325	325
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	-4	0	-18	-18
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagu	-165	0	-1.150	-1.150
	47910000 Sonstige Abschreibungen	-61.963	-64.302	-86.843	-22.541
(15)	Planmäßige Abschreibungen	-1.772.789	-1.923.902	-1.854.107	69.795
(16)	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-29	0	-609	-609
	43150000 Zuschüsse an verb.Unternehmen,Betei	-1.200.000	-1.375.000	-1.375.000	0
	43160001 Zuschüsse f. CityVogel, S22 und Agg	-537.681	-550.000	-472.686	77.314
	43160002 Zuschuss: seehas Konstanz - Engen	-540.060	-540.000	-540.060	-60
	43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	-2.284.986	-12.580.000	-46.870	12.533.130
	43170002 Zuschuss an Verbund	-1.220.000	-1.220.000	-1.479.440	-259.440
	43170011 Zuschüsse an private Unternehmen; R	0	0	-2.193.670	-2.193.670
	43170012 Zuschüsse an private Unternehmen; R	0	0	-3.512.015	-3.512.015
	43170013 Zuschüsse an private Unternehmen; R	0	0	-2.814.083	-2.814.083
	43170014 Zuschüsse an private Unternehmen; R	0	0	-4.177.644	-4.177.644
	43170016 Zuschüsse an priv.Unternehmen; Regi	0	0	-1.314.762	-1.314.762
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	0	0	-25	-25
(17)	Transferaufwendungen	-5.782.727	-16.265.000	-17.926.255	-1.661.255
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsa	-639	-4.603	-1.193	3.409
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigke	0	0	-233	-233
	44293000 Gebühren und Entgelte	-5	0	-3.200	-3.200
	44293002 Fernmelde- und Rundfunkgebühren	-155	0	830	830
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-3.267	-3.300	-3.270	30
	44293555 ILV-Postgebühren	-8.050	-4.228	-8.172	-3.945
	44293556 ILV-Fernmelde- und Rundfunkgebühren	-11.316	-16.785	-16.579	206
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-72.720	-81.300	-117.184	-35.884
	44295000 Aufwendungen für Schülerbeförderung	-3.270.959	-1.695.000	-1.506.198	188.803
	44295001 Aufwendungen SchülerBef. f.Schüler	-1.363.145	-1.358.000	-1.332.663	25.337
	44295002 Beförd. ohne Erst. des ÖPNV	-15.626	-15.700	-9.089	6.611
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-5.667	-11.687	-19.239	-7.552
	44310001 Dienstreisen	-8.695	-11.888	-5.951	5.936
	44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen	-13.802	-7.996	-17.351	-9.355
	44410003 Versicherungen	0	-300	0	300
	44410004 Aufwendungen für Schadensfälle	-3.462	0	-7.384	-7.384
	44410555 ILV-Versicherungen	-10.068	-10.623	-11.883	-1.260
	44500000 Erstattungen an den Bund	-64.905	-60.000	-28.266	31.734
	44510000 Erstattungen Land	-14.378	-5.317	-15.562	-10.244
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-612.540	-612.000	-554.851	57.149
	44520002 Erstattungen an andere Landkreise	-184.763	-140.000	-215.811	-75.811
	44540000 Erstattungen an die gesetzl. Sozial	0	0	-13	-13

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) EUR
	44560000 Erstattungen an sonst. öffentl. Son	-873.747	-820.000	-817.934	2.066
	44570000 Erstattungen an private Unternehmen	-1.117.123	-180.000	-1.140.968	-960.968
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-536.522	-572.000	-520.337	51.663
(18)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.191.556	-5.610.727	-6.352.502	-741.775
(19)	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-24.744.742	-32.748.479	-35.261.418	-2.512.939
(20)	Anteiliges ordentliches Ergebnis	-8.243.430	-8.831.473	-10.749.476	-1.918.003
	91226291 Mitwirkungsleistungen Ref.Straßen	6.195	0	7.805	7.805
	92226151 Dienstleistung Nahverkehr	31.546	31.546	31.546	0
(21)	Erträge aus internen Leistungen	161.367	289.466	177.248	-112.218
	92611002 FAG-Zuweisungen § 11 (4)	1.053.376	1.073.000	1.100.527	27.527
(22)	Erträge aus ILV-FAG	1.053.376	1.073.000	1.100.527	27.527
	91226291 Mitwirkungsleistungen Straßenbauamt	0	7.070	0	-7.070
	92111151 Ausbildungsumlage	-57.750	-53.838	-52.307	1.530
	92111152 Personalbetreuung	-69.273	-93.659	-90.721	2.938
	92111153 Freiwillige soziale Leistungen	-21.656	-28.114	-23.131	4.982
	92111252 Zentr.Einkauf/Bücherei	-30.266	-28.174	-31.351	-3.178
	92111254 Postdienste	-4.167	-2.962	-4.221	-1.259
	92111255 DL Versicherungen	-4.757	-4.544	-4.757	-213
	92111257 DL Zentrale Vergabestelle	-4.882	-4.544	-5.057	-513
	92111350 IT-Handlungszuschl. PC+Notebook+GIS+	-40.991	-47.405	-41.405	6.000
	92111351 Kundenbetreuung IT	-3.895	-2.300	-7.133	-4.833
	92111354 IT-Handlungszuschl. Monitor	-5.081	-7.449	-7.617	-168
	92111355 IT-Handlungszuschl. Arbeitsplatzdruc	-5.760	-6.865	-6.337	528
	92111356 IT-Handlungszuschl. Telefon Standard	-2.450	-4.489	-4.201	288
	92111357 IT-Handlungszuschl.Telefon erweit.40	-2.917	-3.473	-4.649	-1.176
	92111364 Kopien sw/farb Stockwerksdrucker	-5.999	-5.420	-7.360	-1.940
	92111365 Netzwerkanschluss Telefon und PC	-57.356	-66.055	-58.255	7.800
	92111451 Zentrale Registratur Laufmeter	-4.493	-4.512	-4.608	-96
	92112001 Raummiete warm	-124.558	-104.161	-118.478	-14.317
	92112010 Gebäudekostenumlage	-236.099	-127.577	-56.545	71.031
	92113151 Zentrale Anweisstelle	-31.623	-26.799	-32.442	-5.643
	92113251 Kasse	-16.242	-15.078	-17.760	-2.682
	92113252 Mahnung/Vollstreckung	-3.060	-3.213	-5.865	-2.652
	92201051 Rechtsberatung Umweltdezernat	-1.560	-1.950	-4.680	-2.730
	92221251 DL Zentrale Bußgeldstelle	-2.286	-1.270	-4.064	-2.794
	92999901 Steuerungskosten Planvolumen	-237.103	-249.758	-295.112	-45.354
	92999902 Steuerungskosten Mitarbeiter	-159.622	-193.235	-228.463	-35.229
(24)	Aufwendungen für interne Leistungen	-1.133.846	-1.079.772	-1.116.519	-36.747
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	289.245	285.057	286.447	1.390
	98110000 Kalk. Zinsen	-525.811	-588.730	-579.925	8.805
	98115000 Bauzeitinsen	-99.617	-82.198	-88.611	-6.413
(26)	Kalkulatorische Kosten	-312.074	-369.868	-336.183	33.685
	38110000 Erträge aus int. Leistungsbeziehung	122.016	257.920	136.672	-121.248
(27)	Erträge aus Leistungsbeziehungen	122.016	257.920	136.672	-121.248
	48110000 Aufw. a. int. Leistungsbeziehungen	-122.016	-257.920	-136.672	121.248
(28)	Aufwand aus Leistungsbeziehungen	-122.016	-257.920	-136.672	121.248
(29)	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-330.151	-368.430	-337.519	30.911
(30)	Veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-8.573.581	-9.199.903	-11.086.995	-1.887.092

Erläuterungen zur Haushaltsentwicklung

Der Teilhaushalt 4, der aus den beiden Bereichen ÖPNV/Schülerbeförderung und Straßen besteht, schließt im Rechnungsjahr mit einem Gesamtnettoressourcenbedarf von 11.086.995 EUR ab. Damit fällt das Ergebnis um rund 1,89 Mio. EUR schlechter aus als geplant. Diese Verschlechterung resultiert hauptsächlich aus dem Bereich ÖPNV.

Im Vergleich zum Vorjahresergebnis (Gesamtnettoressourcenbedarf) werden rund 2,5 Mio. EUR mehr Mittel gebraucht. Durch die Inbetriebnahme des Regionalbusses zum 1. Januar 2020 steigen die Erträge um rund 8 Mio. EUR und die Aufwendungen um rund 10,5 Mio. EUR gegenüber dem Vorjahr.

Das ordentliche Ergebnis zeigt mit gering anderen Zahlen dieselbe Tendenz auf. Insgesamt ist das ordentliche Ergebnis um rund 1,92 Mio. EUR schlechter als geplant war und schließt mit einem negativen Ergebnis von 10.749.476 EUR ab.

1. Schülerbeförderung und ÖPNV

214001 Schülerbeförderung

Den ordentlichen Aufwendungen in Höhe von rund 5,18 Mio. EUR stehen Erträge in Höhe von 4,54 Mio. EUR gegenüber. Somit ergibt sich ein negatives ordentliches Ergebnis in Höhe von rund 639.000 EUR, geplant waren rund -889.000 EUR.

Der Zuschussbedarf 2020 im ordentlichen Ergebnis verringerte sich deutlich um 250.000 EUR gegenüber der Planung. Im Vergleich zum Vorjahr ist die Veränderung wegen der strukturellen Anpassung durch die Betriebsaufnahme im Regionalbus noch deutlicher sichtbar. Konzeptionell wurden mehr Schülerkurse in den regulären Linienverkehr integriert. Gegenüber 2019 reduzierte sich der Zuschussbedarf sogar um 1,4 Mio. EUR.

Während sich die Erträge nahezu planmäßig entwickelt haben, gab es bei den Aufwendungen deutliche Einsparungen. Gegenüber der Planung wurden wegen geringerer Eigenanteilen bei der Schülerbeförderung (corona-bedingte Schulschließungen) rund 29.000 EUR geringere Erträge verbucht.

Die Aufwendungen reduzierten sich dagegen um rund 279.000 EUR deutlich. Neben vielen kleineren Posten wurde für die Schülerbeförderung, sowohl zu den eigenen Kreisschulen als auch zu den sonstigen Schulen, rund 214.000 EUR weniger an die Verkehrsunternehmen ausbezahlt. Dies hängt im Wesentlichen mit den corona-bedingten Schulschließungen und der geringeren Beförderungsverpflichtung zusammen. Auch die Erstattungen an Verkehrsunternehmen und Gemeinden als Schulträger waren rückläufig. Nur die Erstattung an andere Landkreise stieg deutlich an. Insgesamt wurden für diese Art der Beförderung rund 33.000 EUR weniger ausgegeben.

5470 Verkehrsbetriebe/ÖPNV

Den ordentlichen Aufwendungen in Höhe von rund 20,04 Mio. EUR stehen Erträge in Höhe von rund 12,5 Mio. EUR gegenüber. Somit ergibt sich ein negatives ordentliches Ergebnis in Höhe von rund 7,54 Mio. EUR (abzüglich 70.910 EUR Ermächtigungen aus Vorjahr), geplant waren 5,38 Mio. EUR.

Das ordentliche Ergebnis verschlechterte sich trotz eines Budgetübertrags deutlich um 2,08 Mio. EUR gegenüber der Planung. Zum Vorjahresergebnis wird die Entwicklung durch die Inbetriebnahme des Regionalbussen ab 1. Januar 2020 noch deutlicher. In diesem Vergleich wurden 3,97 Mio. EUR mehr Mittel gebraucht (Hinweis: dafür wurden bei der Schülerbeförderung rund 1,4 Mio. EUR weniger gebraucht).

Die Erträge stiegen trotz geringerer Einnahmen durch die corona-bedingten Einnahmeausfälle wegen fehlender Fahrgäste im ÖPNV um rund 614.000 EUR. Der Rettungsschirm aus Bundes- und Landesmitteln sowie Erträge aus der Mängelrüge im Regionalbusverkehr wirkten ausgleichend. Der Rettungsschirm deckte allerdings nur 95 % der Ausfälle ab und wurde nur zu 90 % ausbezahlt. Als reiner Verrechnungsposten wirkte die Ausgleichzahlung nach der allgemeinen Vorschrift (aV) zum Ausgleich der Rabattierung der Schülermonatskarte an die Verkehrsunternehmen. Die Mehrerträge wirkten bei den

Aufwendungen als Mehraufwand. Die kalkulierten Erträge aus Fahrscheinentgelten lagen knapp 192.000 EUR unter dem Ansatz (-2,82 %).

Die Aufwendungen erhöhten sich trotz Budgetübertrag um rund 2,7 Mio. EUR gegenüber dem Ansatz. Neben vielen kleineren Posten und der großen Verrechnungsposition der allgemeinen Vorschrift Schülerrabattierung waren für den Mehrbedarf die Aufwendungen für den Regionalbus mit rund 1,5 Mio. EUR hauptverantwortlich. Dabei waren vor allem unvorhergesehene (auch corona-bedingte) Mehraufwendungen für angepasste Buskapazitäten (größere Fahrzeuge), Schulbus-verstärker und angepasste Linienverläufe in Höhe von rund 323.000 EUR verantwortlich. Aber auch die nach Betriebsbeginn festgestellten Nachbesserungen in der Bestellung sowie Mehrkosten für die außerordentlich zahlreichen Baustellenumleitungen waren mit rund 1,07 Mio. EUR ursächlich. Die ursprünglich kalkulierten Kosten für die Verkehrsverträge mit den Verkehrsunternehmen Behringer, Stadtbus Tuttlingen Klink und Fecht/Schmidbauer überstiegen den Ansatz um rund 118.000 EUR (0,9 %). Im abgelaufenen Jahr wurden 5.770.746 Kilometer mit dem Regionalbus gefahren.

Die Zuschüsse (Geschäftsstellenkosten) für den Verkehrsverbund VHB stiegen um 259.000 EUR gegenüber dem Ansatz, weil hier nicht einkalkuliert war, dass die Gesellschaftskosten von den Gesellschaftern zu tragen sind.

Auffallend sind die stark gestiegenen Aufwendungen für die EDV mit einem Mehrbedarf von rund 87.000 EUR. Die Kosten für Berater und Rechtsgutachten überstiegen den Ansatz um 46.000 EUR wobei 5.000 EUR bei den Beraterkosten in der Schülerbeförderung und 77.000 EUR bei den Zuschüssen für den Schienenverkehr eingespart wurden. Die Abschreibungen, Personalkosten und sonstigen Aufwendungen ergaben nur geringfügige Überschreitungen oder Einsparungen.

Die Coronapandemie mit der Folge deutlich zurückgehender Fahrgastzahlen hat die ÖPNV-Branche wirtschaftlich schwer getroffen. Ziel muss es sein, wieder mehr Fahrgäste für Busse und Bahnen zu gewinnen um ausreichend Einnahmen für ein bedarfsgerechtes Verkehrsangebot zu sichern. 2020 wurde das über einen Rettungsschirm geschafft. Es bleibt zu hoffen, dass es 2021 ein ähnliches Instrument geben wird. Das Risiko wegbrechender Einnahmen ist ernst zu nehmen.

Die Aufgabenträger werden mit dem am 1. Januar 2021 in Kraft getretenen neuen ÖPNVG neue Verpflichtungen übernehmen, bekommen dafür aber auch deutlich höhere Zuweisungen.

Investitionen

Sanierung Haltestellen seehas (BMP)

Der Landkreis beteiligt sich mit 40 % an den Sanierungskosten für das Bahnhofmodernisierungsprogramm (BMP) um die Gemeinden zu entlasten. Für die Sanierungsarbeiten wurden in der Summe 240.444 EUR ausbezahlt. Die Gesamtmaßnahme ist beendet aber noch nicht abgerechnet. Daher werden Mittel auch noch 2021 benötigt und übertragen.

Regionalbusbetrieb – Technische Ausstattung BR / ITCS

Für den Regionalbus wurden Bordrechner, ein Betriebssystem und die entsprechende Software sowie eine neue Haltestellenausstattung beschafft. Die Technik ist bereits im Einsatz aber noch nicht schlussgerechnet. Daher werden die verbleibenden Mittel erneut übertragen. 2020 wurden rund 42.000 EUR

Abschlagszahlungen für Lizenzen, rund 254.000 EUR für Technik (Hardware) und 225.000 EUR für die Haltestellen geleistet.

Zuschuss Planung Bodenseegürtelbahn

Der Landkreis beteiligt sich anteilmäßig an der Planung zur Verbesserung der Bodenseegürtelbahn. Um eine Diesellücke zwischen Radolfzell und Friedrichshafen zu vermeiden soll die Strecke elektrifiziert werden und die Infrastruktur ausgebaut werden. Die Planung der LP 1+2 hat bereits durch die DB begonnen. Als weitere Rate wurden vertragsgemäß 93.000 EUR ausbezahlt. Da sich das Land an den Planungskosten beteiligt, wurden als Landeszuschuss 80.000 EUR laut Finanzierungsvertrag eingenommen.

2. Straßen

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

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

- 5420 Kreisstraßen
- 5430 Landesstraßen
- 5440 Bundesstraßen
- 545001 Winterdienst
- 545002 Straßenreinigung

Die angefallenen Aufwendungen des Direktaufwandes für Kreis- und Landesstraßen wurden im doppischen Haushalt 2020 auf die entsprechenden Produkte gebucht. Für die Bundesstraßen sind keine direkten Ausgaben im Kreishaushalt angefallen, da die Zahlungsabwicklung direkt über die Bundeskasse erfolgt.

Alle Aufwendungen, die nicht direkt einem Baulastträger zugeordnet werden können, bilden den so genannten Gemeinschaftsaufwand, der ebenfalls den Produkten zugeordnet wird. Die Verteilung erfolgt analog den Kennzahlen, die aus dem landeseinheitlichen Kostenrechnungssystem „LuKAS“ (Leistungs- und Kosten-Abrechnungs-System) für den Landkreis ermittelt wurden. Die Kennzahlen stammen aus dem vorangegangenen LuKAS Abrechnungsjahr 2019. Deshalb ergeben sich in der Verteilung der Einnahmen und Ausgaben für das Haushaltsjahr 2020 systembedingte Unterschiede. Diese Unterschiede gleichen sich in der Gesamtbetrachtung wieder aus.

Produkt	Nettoressourcenbedarf 2020 / Plan	Nettoressourcenbedarf 2020 / Ist	Differenz
5420 Kreisstraßen	- 1.802.232 EUR	-1.683.962 EUR	118.270 EUR
5430 Landesstraßen	480.514 EUR	322.756 EUR	-157.758 EUR
5440 Bundesstraßen	15.677 EUR	- 16.353 EUR	-32.030 EUR
545001 Straßenreinigung	-768.795 EUR	-816.395 EUR	47.600 EUR
545002 Winterdienst	-640.374 EUR	-471.727 EUR	168.647 EUR
Summe:	-2.715.210 EUR	-2.665.681 EUR	144.729 EUR

Gegenüber den zur Verfügung stehenden Mitteln (1,38 Mio. EUR) für Deckenerneuerungen entstand im Rechnungsjahr 2020 kein Mehrbedarf, sondern Aufwendungen von circa 1,24 Mio. EUR. Aufwendungen für Deckenerneuerungen an Kreisstraßen werden im Ergebnishaushalt gebucht und sind damit sofort ertragswirksam. Es konnten 3 der 4 im Haushalt vorgesehenen Deckenerneuerungen realisiert werden. Die Maßnahme an der K6112 wurde in Abstimmung mit der Gemeinde auf 2021 verschoben, damit diese noch Leitungsarbeiten im Vorfeld durchführen können.

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

Investitionen

In 2020 konnten Ausbaumaßnahmen an Kreisstraßen begonnen und weitergeführt werden, die im Folgenden näher erläutert werden. Für den Ausbau, Planung, Grunderwerb und Vermessung wurden rund 3,35 Mio. EUR ausbezahlt. Hinzu kommen noch Gerätebeschaffungen in Höhe von rund 713.000 EUR. Die Einzahlungen aus Zuschüssen, Rückzahlungen, Grunderwerb und Kostenbeteiligungen betragen rund 795.000 EUR. Davon betrug der Erlös aus verkauften Altfahrzeugen 71.000 EUR.

Für bereits begonnene Maßnahmen in 2019 wurden 48.000 EUR für Grunderwerb sowie 582.000 EUR Einnahmen durch Interessensbeiträge übertragen. Außerdem wurden 1.994.677 EUR aus freibleibenden Mitteln aus diversen Maßnahmen nach 2020 übertragen.

2020 wurden neben drei Deckenerneuerungen vier Ausbaumaßnahmen, 13 vorbereitende und vier abschließende Planungsmaßnahmen sowie Kleinmaßnahmen unter weiterhin personellem Engpass von der Verwaltung bearbeitet. Für Bundes- und Landesstraßen wurden im Rahmen der unteren Verwaltungsbehörde fünf Lichtsignalanlagen erneuert bzw. neu gebaut. Die Differenzen zu den Haushaltsansätzen beruhen darauf, dass das Baurecht immer schwieriger zu erreichen ist und umfangreicher bearbeitet werden muss. Immer öfter kann eine Maßnahme, die in das Zuschussprogramm aufgenommen ist, nicht im selben Jahr begonnen werden. In 2020 mussten außerdem aufgrund der akuten Coronapandemie Maßnahmen verschoben werden. Häufig werden auch Maßnahmen durch Dritte ausgelöst (Gemeinden), welche dann idealerweise mit Sanierungen der Straße ergänzt werden. Mittel hierfür werden meist durch Deckung mit anderen Maßnahmen bereitgestellt.

A. Straßenbau:

K 6100, Ausbau zwischen Liggeringen und K 6101 (Bodman)

Ein Ausbau der Straße wurde mit TUA Beschluss vom 26.06.2017 abgelehnt. Innerhalb der Ortsdurchfahrt (OD) Liggeringen wurde jedoch als Gemeinschaftsmaßnahme mit den Stadtwerken Radolfzell die OD saniert. Nach den Tiefbauarbeiten der Stadtwerke (Trinkwasserleitungen, Kanal) erneuerte der Landkreis die schadhafte bituminösen Schichten. Die Stadtwerke bezahlten anteilig die Flächen, welche sie ohnehin neu herstellen hätten müssen. Somit musste der Landkreis nur noch seinen Anteil in Höhe von 55.964 EUR zuzüglich Neueinmessung der Achse in die Straßendatenbank bezahlen. Weiterhin entstanden Kosten für Vermessungsarbeiten im Dettelbachtal in Höhe von 1.508 EUR. Für 2021 sind Mittel eingestellt für Sanierungen von Hangrutschen.

K 6106, OD Deutwang

Bereits in 2018 wurde die Ortsdurchfahrt saniert. Rechtsstreitigkeiten mit der Baufirma verhinderten bisher die Auszahlung der Schlussrechnung. Diese erfolgte nun in 2020 in Höhe von 88.715 EUR. Mittel hierfür waren keine eingestellt, wurden aber durch Deckungsfähigkeit ausgeglichen.

K 6115, Ausbau vom Anschluss B 31 bis Münchhöl

Die Maßnahme befindet sich in der Planungsphase. Der Grunderwerb ist nach langen Verhandlungen gescheitert. Ein Ausbau mittels Erlangen des Baurechts über ein Planfeststellungsverfahren wird derzeit nicht mehr verfolgt. Bisherige Planungs- und Vermessungskosten mussten aber in Höhe von 37.777 EUR ausbezahlt werden. Für 2021 ist erneut ein Neuanfang der Baukosten (Planungskosten) vorgesehen.

K 6119, Sanierung der OD Eigeltingen

Aufgrund des schlechten Zustandes der OD und anstehenden gemeindlichen Maßnahmen (Kanal, Trinkwasser) wurde die OD von der L194 bis Ortsende saniert. Hier entstanden Kosten in Höhe von 95.491 EUR. Die Kosten hierfür wurden durch den Titel Planungskosten gedeckt.

K 6120, Sanierung der Setzungsstrecke zwischen Volkertshausen und Wiechs

Die Straße hat massive Setzungen, welche mittlerweile auch zu angeordneter Geschwindigkeitsreduzierung zwingen. Eine Sanierung ist in 2021 vorgesehen, für vorbereitenden Maßnahmen (Vermessung) wurden 2.506 EUR ausgegeben.

K 6127, Sanierung der OD Mühlhausen

Die notwendige Sanierung der Straße ist eine gemeinschaftliche Maßnahme mit der Gemeinde Mühlhausen. Geplant ist die Umsetzung der Maßnahme in zwei Abschnitten, 2021 und 2022. Hierfür sind dementsprechende Baukosten eingestellt. Ein Zuschuss wird ebenso abgerufen. Die Gemeinde ist aufgrund des größeren, komplexeren Anteils federführend für die Maßnahme verantwortlich (Ausschreibung, Vergabe, Planung, etc.). Für vorbereitende Maßnahmen (Baugrunduntersuchung) wurden in 2020 10.057 EUR ausgegeben.

K 6129, Vereinfachter Ausbau von Stetten bis L 191

Wegen erheblichen Problemen im Grunderwerb wurde die Maßnahme in 2 Bauabschnitte aufgeteilt. Der erste Bauabschnitt (beginnend von Stetten auf eine Länge von circa 700 m) ist fertiggestellt und abgerechnet. Im Jahr 2020 wurden für die Umsetzung des Landschaftspflegerischen Begleitplans

(Baukosten) insgesamt 1.111 EUR ausbezahlt, für Kosten für die Ausschreibung (2. Bauabschnitt) 496 EUR. Die Ansätze für Baukosten des 2. Bauabschnittes in Höhe von 350.000 EUR und für Grunderwerb mit 50.000 werden mittels Budgetübertrag nach 2021 übertragen, da dann der Ausbau stattfindet, da mittlerweile der Auftrag vergeben ist.

K 6132, Hang- und Felsicherung zwischen Uttenhofen und Tengen

Entlang der K 6132 sind regelmäßig Stein- und Felsabgänge zu verzeichnen. Der letzte größere Hangrutsch erfolgte im Jahr 2012. Für die langfristige Sicherung des Hanges und zur dauerhaften Gewährleistung der Verkehrssicherheit auf der K 6132 wurden in 2020 auf mehreren Abschnitten Steinschlag-Schutznetze angebracht. Hierfür wurden Baukosten in Höhe von 583.481 EUR fällig. Die eingestellten Mittel von 350.000 EUR wurden zwar überschritten, wurden aber durch Einsparungen in anderen Maßnahmen gedeckt.

K 6137, Hangrutsch in Tengen

In einem Abschnitt der K6137 in Höhe des Bauhofs rutscht der Hang. Für ein Gutachten und eine zugehörige Inklinometermessung mussten Ausgaben in Höhe von 1.844,16 € getätigt werden. Da kein Planansatz vorhanden war, erfolgte eine Mittelübertragung im Rahmen der Deckungsfähigkeit.

K 6155, Ertüchtigung Brücke über den Aachkanal in Arlen

Für die sanierungsbedürftige Brücke, die aus 2 Teilbauwerken besteht, wurden die Arbeiten in 2020 abgeschlossen. Die Schlussrechnung ist noch nicht erfolgt. Bisher entstanden Kosten in Höhe von 884.531 EUR. Demgegenüber entstanden Einnahme für Leistungen für Energieversorger in Höhe von 20.165 EUR. Für Grunderwerb aufgrund der Verbreiterung der Brücke mussten 490 EUR aufgewendet werden. Der auf 212.000 EUR gedeckelte Zuschuss des Landes wurde in 2020 komplett abgerufen.

K 6156, Sanierung Hangrutsch zwischen Wangen und Schienen

Aufgrund starker Regenfälle rutschte ein Teilstück des Hanges entlang der Kreisstraße. Es mussten Sanierungsaufträge in Höhe von 105.255 EUR vergeben werden, wobei hiervon 77.709 EUR Eigenleistungen der Straßenmeisterei Radolfzell waren.

K 6158, Sanierung der Brücke über die Bahn bei Rielasingen

Die Brücke ist sanierungsbedürftig, es wurden wesentliche Mängel der Verkehrssicherheit und Dauerhaftigkeit festgestellt. Die geplante Sanierung beinhaltet die Erneuerung der Kappen, der Überbauabdichtung sowie des Geländers und der Schutzeinrichtungen. Die Umsetzung der Maßnahme ist mittels Zuschuss vom Land für das Jahr 2021 geplant. Die bisher aufgewendeten Mittel von 5.850 EUR wurden für Planungszwecke benötigt. Für 2021 ist erneut ein Neuansatz der Baukosten (Planungskosten) vorgesehen.

K 6162, Ausbau von Weiler bis Iznang

Nach der baulichen Fertigstellung des 1. und 3. Bauabschnitts in 2018 („OD Gaienhofen“ und „Gaienhofen – Weiler“) wurde in 2019 der 2. Bauabschnitt sowie, als Forderung des Naturschutzes (Ausgleichsmaßnahme LBP), ein Laichgewässer umgesetzt. Die Abrechnung der Baumaßnahme (Baukosten; Verrechnung Gemeindeanteil etc.) wird aufgrund Abstimmungsschwierigkeiten voraussichtlich in 2021 erfolgen. In 2020 fielen Kosten für den landschaftspflegerischen Ausgleichsplan in Höhe von 17.069 EUR an. In 2020 wurden ebenfalls 5.965 EUR Grunderwerbskosten abgerechnet. Es konnten aber auch Einnahmen durch zu viel geleistete Flurstückskäufe (Rückabwicklung) sowie

Arbeiten für die Gemeinde Gaienhofen in Höhe von insgesamt 10.070 EUR erzielt werden. Der gedeckelte Zuschuss nach LGVFG konnte in voller Höhe von 267.000 EUR abgerufen werden.

K 6163, Ausbau zwischen L226 und K6164

Der Ausbau steht in Zusammenhang mit dem Neubau eines Radweges entlang der Kreisstraße. Im Vorfeld wurde in 2020 eine Vermessung durch das Vermessungsamt des Landkreises von der L226 bis nach Reute durchgeführt. Hier entstanden Kosten in Höhe von 2.990 EUR. Für 2021 ist erneut ein Neuansatz der Baukosten (Planungskosten) vorgesehen.

K 6170, Sanierung zwischen Markelfingen und B33-Anschluss West

Die Sanierung der Kreisstraße sollte in 2020 durchgeführt werden, wurde jedoch aufgrund der Coronapandemie auf 2021 verschoben. Für Vermessung und vorbereitende Maßnahmen mussten in 2020 4.960 EUR aufgewendet werden. Die Haushaltsmittel werden mittels Ermächtigung nach 2021 übertragen.

K 6177, Sanierung im Fräsrecyclingverfahren

In 2019 wurde die Sanierung der K 6177 baulich umgesetzt und größtenteils abgerechnet. In 2020 fiel die Schlussrechnung sowie Markierungskosten u.a. in Höhe von 276.232 EUR an. Da die Schlussrechnung noch nicht in 2019 vorlag, wurden mittels Verpflichtungsermächtigungen 250.000 EUR in das Jahr 2020 übertragen.

K 6178, Sanierung im Fräsrecyclingverfahren

Die Sanierung der Kreisstraße wurde in 2020 umgesetzt vorgesehen. Es entstanden Baukosten in Höhe von 944.224 EUR. In 2021 erfolgt dann noch die Schlussrechnung. Mittels Ermächtigung werden hierfür 120.000 EUR in 2021 übertragen

B. Radwege:

K 6100, Radweg von Liggeringen bis K 6101

Seit 2018 wird die Radwegplanung als eigenständige Maßnahme im Haushalt geführt. In 2020 wurde entschieden, die Planung nicht mehr weiterzuführen. Bis dahin entstanden Kosten für fachtechnische Umweltuntersuchungen in Höhe von 36.975 EUR.

Für 2021 ist erneut ein Neuansatz der Baukosten (Planungskosten) vorgesehen, um die Planung vollends abzuschließen.

K 6120, Radweg Schlatt bis Volkertshausen

Der Landkreis plant eine Radwegverbindung zwischen Schlatt und Volkertshausen. Hierbei wurden Baukosten (Planung und Vermessung) in Höhe von 7.800 EUR ausbezahlt. Für 2021 ist erneut ein Neuansatz der Baukosten (Planungskosten) vorgesehen.

K 6172, Radweg Allensbach-Dettingen

Die Maßnahme konnte 2017 komplett baulich fertiggestellt werden. In 2020 wurden Baukosten von 5.755 EUR abgerechnet, ausschließlich für Maßnahmen im Zuge des landschaftspflegerischen Begleitplans. Als Einnahme konnten von der Gemeinde Allensbach und der Stadt Konstanz für Baukosten 9.317 EUR erzielt werden. Für Grunderwerbskosten entstanden Aufwendung von

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

K 6177, Radweg Mahlspüren

Für die gemeinschaftliche Maßnahme mit der Stadt Stockach entstanden für Planungskosten 17.041 EUR.

K 6180, Radweg von B 313 (Mühlweiler) bis Mühlingen

Der Bau der Maßnahme wurde im Frühjahr 2017 beendet. Für Grunderwerb wurde 10.466 EUR ausgegeben, gleichzeitig konnte durch einen Verkauf 170 EUR erzielt werden.

K 6180, Radweg von B 313 (Mühlweiler) bis Zoznegg

Für Planungszwecke bzw. Bestandsaufnahme mussten die Kanäle der Straßenentwässerung gespült werden. Es entstanden Kosten von 1.953 EUR.

Beseitigung von Schadstellen bzw. Vorplanungen

Die dafür im Haushalt vorgesehenen 100.000 EUR wurden nicht in diesem Titel beansprucht, sondern direkt auf Maßnahmen gebucht, wie z.B. K6119 OD Eigeltingen. (Deckungsfähigkeit)

Umsetzung Radwegekonzeption

Die vorgesehenen 100.000 EUR wurden in Höhe von 46.311 EUR beansprucht. Gleichzeitig konnte Zuschuss in Höhe von 32.637 EUR abgerufen werden. Die geringe Summe resultiert teils auch daran, dass Maßnahmen nicht als Investition beurteilt, sondern im Ergebnishaushalt ausbezahlt wurden. Die Mittel wurden u.a. auch für Markierung, Machbarkeitsstudie Radschnellverbindung Konstanz-Singen ausgegeben. In 2021 werden die Mittel neu veranschlagt.

Zuweisungen an Gemeinden

Zuweisungen an Gemeinden waren 2020 nur in Höhe von 3.846 EUR notwendig, so dass die dafür im Haushalt 2020 vorgesehenen 20.000 EUR nicht voll beansprucht wurden. In 2021 werden die Mittel neu veranschlagt.

Erwerb von beweglichen Sachen

Für die Straßenmeistereien wurden ein LKW mit Aufsatz, drei Schneepflugaufsätze, ein Anhänger, zwei Unimog, drei Transporter, zwei Mähaufsätze und zwei Mähraupen angeschafft. Die nicht mehr für den Dienst gebrauchsfähigen Altfahrzeuge erbrachten beim Verkauf (Versteigerung) einen Erlös von rund 70.542 EUR. Der Bund hat sich entsprechend dem pauschalierten Lohnstundenschlüssel mit einem Betrag in Höhe von 157.737 EUR an den Beschaffungskosten beteiligt (Einnahme). Weitere Ausgaben entstanden durch Kleinbeschaffungen, Vorbereitungen und Durchführungen von Ausschreibungen. Insgesamt entstanden Kosten von 712.700 EUR.

Aktiviere Eigenleistungen

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

Auftrag Beschreibung	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
K 6100 Ausbaumaßnahmen	8.320 EUR	64 EUR	-8.256 EUR
K 6100 Ausbaumaßnahmen Radweg	14.720 EUR	4.032 EUR	-10.688 EUR
K 6106 Ausbaumaßnahmen	0 EUR	1.984 EUR	1.984 EUR
K 6115 Ausbaumaßnahmen	11.520 EUR	2.240 EUR	-9.280 EUR
K 6119 Ausbaumaßnahmen	0 EUR	1.024 EUR	1.024 EUR
K 6120 Ausbaumaßnahmen	11.200 EUR	0 EUR	-11.200 EUR
K 6120 Ausbaumaßnahmen Radweg	20.480 EUR	6.240 EUR	-14.240 EUR
K 6127 Ausbaumaßnahmen	3.200 EUR	1.280 EUR	-1.920 EUR
K 6129 Ausbaumaßnahmen	26.880 EUR	2.208 EUR	-24.672 EUR
K 6132 Ausbaumaßnahmen	0 EUR	3.904 EUR	3.904 EUR
K 6143 Ausbaumaßnahmen	3.200 EUR	0 EUR	-3.200 EUR
K 6155 Ausbaumaßnahmen	13.440 EUR	27.520 EUR	14.080 EUR
K 6158 Ausbaumaßnahmen	14.400 EUR	2.720 EUR	-11.680 EUR
K 6162 Ausbaumaßnahmen	0 EUR	18.752 EUR	18.752 EUR
K 6163 Ausbaumaßnahmen	17.280 EUR	0 EUR	-17.280 EUR
K 6163 Ausbaumaßnahmen Radweg	14.080 EUR	576 EUR	-13.504 EUR
K 6168 Ausbaumaßnahmen Radweg	27.200 EUR	5.696 EUR	-21.504 EUR
K 6170 Ausbaumaßnahmen	7.680 EUR	4.096 EUR	-3.584 EUR
K 6172 Ausbaumaßnahmen	8.320 EUR	1.280 EUR	-7.040 EUR
K 6172 Ausbaumaßnahmen Radweg	8.320 EUR	2.208 EUR	-6.112 EUR
K 6177 Ausbaumaßnahmen	0 EUR	4.384 EUR	4.384 EUR
K 6177 Ausbaumaßnahmen Radweg	9.280 EUR	832 EUR	-8.448 EUR
K 6178 Ausbaumaßnahmen	23.040 EUR	36.096 EUR	13.056 EUR
K 6180 Ausbaumaßnahmen	6.400 EUR	416 EUR	-5.984 EUR
K 6180 Ausbaumaßnahmen Radweg	8.960 EUR	9.120 EUR	160 EUR
	257.920 EUR	136.672 EUR	-121.248 EUR

Teilhaushalt 5 – Innere Verwaltung

Budgetverantwortliche/r: Herr Nops

Organisation Produkt/Produktgruppe

Teilbudgetverantwortlicher Landrat: Herr Landrat Danner

5.000
Landrat

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

Teilbudgetverantwortlicher Abteilung 1: Herr Nops

5.100
Abteilung 1

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

Teilbudgetverantwortlicher Hauptamt: Herr Lieby

5.111
Hauptamt

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

Teilbudgetverantwortliche Amt für Hochbau und Gebäudemanagement: Frau Seidl

5.112
Amt für Hochbau und
Gebäudemanagement

- 1124 Gebäudemanagement
- 1133 Grundstücksmanagement

Teilbudgetverantwortliche Kämmereiamt: Frau Kruthoff

5.113
Kämmereiamt

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

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ermächti-	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	übertr.	Verfügbare	Ergebnisver-	
		Vorjahr	gungen aus	Ansatz	2020	Ansatz/ Ergebnis	ermächt. nach 2021	Mittel abzügl. Ergebnis	änderung gegenüber Vorjahr	
		2019	2019	2020	2020					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	66.037,50	0,00	906.150	1.451.746,12	545.596-	0,00	545.596-	1.385.708,62
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	403.248,91	0,00	395.834	395.833,59	0	0,00	0	7.415,32-
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	54.004,25	0,00	53.900	43.643,01	10.257	0,00	10.257	10.361,24-
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.067.217,25	0,00	713.910	793.911,69	80.002-	0,00	80.002-	273.305,56-
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	744.329,60	0,00	403.447	463.131,35	59.684-	0,00	59.684-	281.198,25-
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	7.516,59	0,00	7.200	7.192,04	8	0,00	8	324,55-
9	+	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	270.490,00	0,00	97.500	177.787,50	80.288-	0,00	80.288-	92.702,50-
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	220.960,48	0,00	102.115	15.124,44	86.991	0,00	86.991	205.836,04-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.833.804,58	0,00	2.680.056	3.348.369,74	668.314-	0,00	668.314-	514.565,16
12	-	Personalaufwendungen	10.571.465,40-	0,00	10.847.187-	11.504.534,22-	657.348	0,00	657.348	933.068,82-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.008.604,56-	170.000,00-	16.384.494-	15.719.196,58-	665.297-	306.315,00-	835.297-	289.407,98
15	-	Abschreibungen	6.206.255,32-	0,00	5.573.095-	5.480.436,42-	92.658-	0,00	92.658-	725.818,90
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	176.016,17-	176.016	0,00	176.016	176.016,17-
17	-	Transferaufwendungen	4.340.238,41	0,00	5.736.656-	665.975,11-	5.070.681-	45.000,00-	5.070.681-	5.006.213,52-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.488.677,89-	0,00	2.636.370-	2.263.495,52-	372.874-	393.500,00-	372.874-	225.182,37
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	30.934.764,76-	170.000,00-	41.177.801-	35.809.654,02-	5.368.147-	744.815,00-	5.538.147-	4.874.889,26-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	28.100.960,18-	170.000,00-	38.497.745-	32.461.284,28-	6.036.461-	744.815,00-	6.206.461-	4.360.324,10-
21	+	Erträge aus Leistungsbeziehungen	270.490,00	0,00	97.500	177.787,50	80.288-	0,00	80.288-	92.702,50-
22	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	32.734.962,43	0,00	30.742.974	30.874.353,41	131.380-	0,00	131.380-	1.860.609,02-
23	=	Erträge aus internen Leistungen	33.005.452,43	0,00	30.840.474	31.052.140,91	211.667-	0,00	211.667-	1.953.311,52-
24	-	Aufwand aus Leistungsbeziehungen	270.490,00-	0,00	97.500-	177.787,50-	80.288	0,00	80.288	92.702,50
25	-	Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	2.750.319,94-	0,00	2.435.520-	2.567.497,07-	131.977	0,00	131.977	182.822,87
26	=	Aufwendungen für interne Leistungen	3.020.809,94-	0,00	2.533.020-	2.745.284,57-	212.265	0,00	212.265	275.525,37
27	-	Kalkulatorische Kosten	1.362.112,89-	0,00	1.516.116-	1.501.581,19-	14.534-	0,00	14.534-	139.468,30-
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	28.622.529,60	0,00	26.791.338	26.805.275,15	13.937-	0,00	13.937-	1.817.254,45-
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	521.569,42	170.000,00-	11.706.407-	5.656.009,13-	6.050.398-	744.815,00-	6.220.398-	6.177.578,55-
30	+	Erträge aus Verrechnung aktivierte Eigenleistungen	270.490,00	0,00	97.500	177.787,50	80.288-	0,00	80.288-	92.702,50-
31	-	Aufwendungen aus Verrechnung aktivierte Eigenleistungen	270.490,00-	0,00	97.500-	177.787,50-	80.288	0,00	80.288	92.702,50

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächti- gungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2021	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
		2019	2019	2020	2020	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.108.347,50	0,00	2.185.607	2.913.217,59	727.611-	0,00	727.611-	804.870,09
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.903.861,70-	170.000,00-	35.572.068-	30.021.806,21-	5.550.262-	744.815,00-	6.465.077-	1.117.944,51-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.795.514,20-	170.000,00-	33.386.461-	27.108.588,62-	6.277.872-	744.815,00-	7.192.687-	313.074,42-
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	173.335,00	0,00	0	31.926,89	31.927-	0,00	31.927-	141.408,11-
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	500,00	0,00	0	500,00	500-	0,00	500-	0,00
8	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	66,52	0,00	0	34.541,33	34.541-	0,00	34.541-	34.474,81
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	173.901,52	0,00	0	66.968,22	66.968-	0,00	66.968-	106.933,30-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.191.474,99-	3.365.139,04-	1.500.000-	1.077.077,76-	422.922-	2.530.000,00-	6.318.061-	114.397,23
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.180.086,36-	4.418.556,45-	6.310.000-	1.272.942,68-	5.037.057-	7.782.439,99-	17.238.054-	1.907.143,68
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	881.374,94-	514.498,23-	608.000-	247.240,94-	360.759-	439.159,60-	1.314.417-	634.134,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	2.700,00-	0,00	800-	1.750,00-	950	0,00	950	950,00
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	7.875.750,03-	5.427.927,00-	8.782.000-	22.792.047,79-	14.010.048	6.168.880,00-	2.413.241	14.916.297,76-
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	75.281,38-	0,00	159.200-	46.657,45-	112.543-	26.000,00-	138.543-	28.623,93
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.206.667,70-	13.726.120,72-	17.360.000-	25.437.716,62-	8.077.717	16.946.479,59-	22.594.884-	12.231.048,92-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	13.032.766,18-	13.726.120,72-	17.360.000-	25.370.748,40-	8.010.748	16.946.479,59-	22.661.852-	12.337.982,22-
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	39.828.280,38-	13.896.120,72-	50.746.461-	52.479.337,02-	1.732.876	17.691.294,59-	29.854.539-	12.651.056,64-

THH_5

Innere Verwaltung

5.112

Amt für Hochbau und Gebäudemanagement

1124

Gebäudemanagement

I11241801

Regenbogenschule Konstanz

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Erm. nach 2021	VE 2020	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr EUR
		2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Regenbogenschule Konstanz:										
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	4.909,12-	4.909	0,00	0	4.909	4.909,12-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	4.909,12-	4.909	0,00	0	4.909	4.909,12-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	4.909,12-	4.909	0,00	0	4.909	4.909,12-
17	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0,00	0	4.909,12-	4.909	0,00	0	4.909	4.909,12-

THH_5

Innere Verwaltung

5.112

Amt für Hochbau und Gebäudemanagement

1124

Gebäudemanagement

I11241802

Haldenwangschule Singen

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Erm. nach 2021	VE 2020	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr EUR
		2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Haldenwangschule Singen:										
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.491,43-	81.508,57-	0	5.042,52-	5.043	68.495,79-	0	76.466-	13.448,91
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	1.500-	9.098,93-	7.599	0,00	0	7.599	9.098,93-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.491,43-	81.508,57-	1.500-	14.141,45-	12.641	68.495,79-	0	68.867-	4.349,98
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	18.491,43-	81.508,57-	1.500-	14.141,45-	12.641	68.495,79-	0	68.867-	4.349,98
16	- aktivierte Eigenleistungen	1.045,00-	0,00	4.000-	2.172,50-	1.828-	0,00	0	1.828-	1.127,50-
17	= Gesamtkosten der Maßnahme	19.536,43-	81.508,57-	5.500-	16.313,95-	10.814	68.495,79-	0	70.695-	3.222,48

THH_5

Innere Verwaltung

5.112

Amt für Hochbau und Gebäudemanagement

1124

Gebäudemanagement

I11242501

Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/	übertr. Erm. nach	VE	Verfügbare Mittel abzgl.	Ergebnisver-
			2019	2019	2020	2020	Ergebnis	übertr. Erm. nach	2020	Ergebnis	änderung gegenüber
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	Vorjahr
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz:											
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	2.500-	2.798,88-	299	0,00	0	299	2.798,88-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	2.500-	2.798,88-	299	0,00	0	299	2.798,88-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	2.500-	2.798,88-	299	0,00	0	299	2.798,88-
16	-	aktivierte Eigenleistungen	110,00-	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	110,00
17	=	Gesamtkosten der Maßnahme	110,00-	0,00	2.500-	2.798,88-	299	0,00	0	299	2.688,88-

THH_5

Innere Verwaltung

5.112

Amt für Hochbau und Gebäudemanagement

1124

Gebäudemanagement

I11242502

Hohentwiel-Gewerbeschule Singen

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/	übertr. Erm. nach	VE	Verfügbare Mittel abzgl.	Ergebnisver-
			2019	2019	2020	2020	Ergebnis	übertr. Erm. nach	2020	Mittel abzgl. Ergebnis	änderung gegenüber
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	Vorjahr
			1	2	3	4	5	6	7	8	gegenüber
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
Hohentwiel-Gewerbeschule Singen:											
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	69.446,93-	0	10.485,24-	10.485	0,00	0	58.962-	10.485,24-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	1.250-	1.217,44-	33-	0,00	0	33-	1.217,44-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	69.446,93-	1.250-	11.702,68-	10.453	0,00	0	58.994-	11.702,68-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	69.446,93-	1.250-	11.702,68-	10.453	0,00	0	58.994-	11.702,68-
17	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	69.446,93-	1.250-	11.702,68-	10.453	0,00	0	58.994-	11.702,68-

THH_5

Innere Verwaltung

5.112

Amt für Hochbau und Gebäudemanagement

1124

Gebäudemanagement

I11242504

Robert-Gerwig-Schule Singen

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Erm. nach 2021	VE 2020	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Robert-Gerwig-Schule Singen:										
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	9.750,00-	0,00	2.750-	3.167,45-	417	0,00	0	417	6.582,55
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.750,00-	0,00	2.750-	3.167,45-	417	0,00	0	417	6.582,55
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	9.750,00-	0,00	2.750-	3.167,45-	417	0,00	0	417	6.582,55
17	= Gesamtkosten der Maßnahme	9.750,00-	0,00	2.750-	3.167,45-	417	0,00	0	417	6.582,55

THH_5

Innere Verwaltung

5.112

Amt für Hochbau und Gebäudemanagement

1124

Gebäudemanagement

I11242505

Berufsschulzentrum Radolfzell

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/	übertr. Erm.	VE	Verfügbare	Ergebnisver-
			2019	2019	2020	2020	Ergebnis	nach	2020	Mittel abzgl.	änderung
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	gegenüber
			1	2	3	4	5	6	7	8	Vorjahr
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Berufsschulzentrum Radolfzell:											
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0	5.306,89	5.307-	0,00	0	5.307-	5.306,89
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	33.541,30	33.541-	0,00	0	33.541-	33.541,30
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	38.848,19	38.848-	0,00	0	38.848-	38.848,19
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.188,01-	0,00	0	10.060,04-	10.060	0,00	0	10.060	5.872,03-
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.582.411,23-	1.326.821,79-	0	466.564,68-	466.565	50.000,00-	0	860.257-	1.115.846,55
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	222.799,96-	504.498,23-	4.000-	65.759,33-	61.759	0,00	0	442.739-	157.040,63
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.809.399,20-	1.831.320,02-	4.000-	542.384,05-	538.384	50.000,00-	0	1.292.936-	1.267.015,15
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.809.399,20-	1.831.320,02-	4.000-	503.535,86-	499.536	50.000,00-	0	1.331.784-	1.305.863,34
16	-	aktivierte Eigenleistungen	99.577,50-	0,00	0	34.017,50-	34.018	0,00	0	34.018	65.560,00
17	=	Gesamtkosten der Maßnahme	1.908.976,70-	1.831.320,02-	4.000-	576.401,55-	572.402	50.000,00-	0	1.258.918-	1.332.575,15

THH_5

Innere Verwaltung

5.112

Amt für Hochbau und Gebäudemanagement

1124

Gebäudemanagement

I11242506

Berufsschulzentrum Stockach

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/	übertr. Erm.	VE	Verfügbare Mittel abzgl.	Ergebnisver-
			2019	2019	2020	2020	Ergebnis	nach	2020	Ergebnis	änderung
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	gegenüber
			1	2	3	4	5	6	7	8	Vorjahr
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
Berufsschulzentrum Stockach:											
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	6.016,34-	6.016	0,00	0	6.016	6.016,34-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30.881,01-	0,00	1.250-	1.678,37-	428	0,00	0	428	29.202,64
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.881,01-	0,00	1.250-	7.694,71-	6.445	0,00	0	6.445	23.186,30
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	30.881,01-	0,00	1.250-	7.694,71-	6.445	0,00	0	6.445	23.186,30
17	=	Gesamtkosten der Maßnahme	30.881,01-	0,00	1.250-	7.694,71-	6.445	0,00	0	6.445	23.186,30

THH_5

Innere Verwaltung

5.112

Amt für Hochbau und Gebäudemanagement

1124

Gebäudemanagement

I11242507

Mettnau-Schule Radolfzell

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/	übertr. Erm. nach	VE	Verfügbare Mittel abzgl.	Ergebnisveränderung gegenüber
			2019	2019	2020	2020	Ergebnis	Ergebnis	2021	2020	Ergebnis
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
Mettnau-Schule Radolfzell:											
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	9.471,40-	9.471	0,00	0	9.471	9.471,40-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	9.471,40-	9.471	0,00	0	9.471	9.471,40-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	9.471,40-	9.471	0,00	0	9.471	9.471,40-
17	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0,00	0	9.471,40-	9.471	0,00	0	9.471	9.471,40-

THH_5

Innere Verwaltung

5.112

Amt für Hochbau und Gebäudemanagement

1124

Gebäudemanagement

I11242509

BSZ Konstanz

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/	übertr. Erm.	VE	Verfügbare	Ergebnisver-
			2019	2019	2020	2020	Ergebnis	nach	2020	Mittel abzgl.	änderung
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	gegenüber
			1	2	3	4	5	6	7	8	Vorjahr
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
BSZ Konstanz:											
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	915.570,82-	2.365.139,04-	0	1.076.715,46-	1.076.715	30.000,00-	0	1.288.424-	161.144,64-
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	335.248,30-	1.585.029,00-	2.000.000-	463.598,94-	1.536.401-	3.121.430,06-	23.000.000-	3.121.430-	128.350,64-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.250.819,12-	3.950.168,04-	2.000.000-	1.540.314,40-	459.686-	3.151.430,06-	23.000.000-	4.409.854-	289.495,28-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.250.819,12-	3.950.168,04-	2.000.000-	1.540.314,40-	459.686-	3.151.430,06-	23.000.000-	4.409.854-	289.495,28-
16	-	aktivierte Eigenleistungen	84.260,00-	0,00	29.000-	83.545,00-	54.545	0,00	0	54.545	715,00
17	=	Gesamtkosten der Maßnahme	1.335.079,12-	3.950.168,04-	2.029.000-	1.623.859,40-	405.141-	3.151.430,06-	23.000.000-	4.355.309-	288.780,28-

THH_5 **Innere Verwaltung**
5.112 **Amt für Hochbau und Gebäudemanagement**
1124 **Gebäudemanagement**
I11242505 **Berufsschulzentrum Radolfzell**
I11242510 **Mensa BSZ Radolfzell**

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Erm. nach 2021	VE 2020	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Mensa BSZ Radolfzell:										
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	69.450,00-	0	0,00	0	0,00	0	69.450-	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	69.450,00-	0	0,00	0	0,00	0	69.450-	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	69.450,00-	0	0,00	0	0,00	0	69.450-	0,00
16	- aktivierte Eigenleistungen	412,50-	0,00	0	27,50-	28	0,00	0	28	385,00
17	= Gesamtkosten der Maßnahme	412,50-	69.450,00-	0	27,50-	28	0,00	0	69.423-	385,00

THH_5

Innere Verwaltung

5.112

Amt für Hochbau und Gebäudemanagement

1124

Gebäudemanagement

I11240241

Dienstgebäude Benediktinerplatz 1

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Erm. nach 2021	VE 2020	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr EUR
		2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Dienstgebäude Benediktinerplatz 1:										
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	10.000-	0,00	10.000-	0,00	0	10.000-	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	89.568,54-	0,00	0	20.825,45-	20.825	0,00	0	20.825	68.743,09
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	89.568,54-	0,00	10.000-	20.825,45-	10.825	0,00	0	10.825	68.743,09
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	89.568,54-	0,00	10.000-	20.825,45-	10.825	0,00	0	10.825	68.743,09
16	- aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	500-	0,00	500-	0,00	0	500-	0,00
17	= Gesamtkosten der Maßnahme	89.568,54-	0,00	10.500-	20.825,45-	10.325	0,00	0	10.325	68.743,09

THH_5

Innere Verwaltung

5.112

Amt für Hochbau und Gebäudemanagement

1124

Gebäudemanagement

I11240275

Zelte und Container

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Erm. nach 2021	VE 2020	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr EUR
			2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
Zelte und Container:											
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	7.700,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	7.700,00-
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.700,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	7.700,00-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	7.700,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	7.700,00-
17	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00

THH_5

Innere Verwaltung

5.112

Amt für Hochbau und Gebäudemanagement

1124

Gebäudemanagement

I11240290

Gemeinschaftsunterkünfte

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/	übertr. Erm.	VE	Verfügbare Mittel abzgl.	Ergebnisver-
			2019	aus 2019	2020	Ergebnis	Ergebnis	nach 2021	2020	abzgl. Ergebnis	änderung gegenüber
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	Vorjahr
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
Gemeinschaftsunterkünfte:											
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	10.000,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	10.000,00-
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	1.000,03	1.000-	0,00	0	1.000-	1.000,03
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	0,00	0	1.000,03	1.000-	0,00	0	1.000-	8.999,97-
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	1.000.000,00-	1.500.000-	0,00	1.500.000-	2.500.000,00-	0	2.500.000-	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	786.450,77-	351.197,63-	2.500.000-	113.928,83-	2.386.071-	2.261.866,73-	4.000.000-	2.737.269-	672.521,94
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	786.450,77-	1.351.197,63-	4.000.000-	113.928,83-	3.886.071-	4.761.866,73-	4.000.000-	5.237.269-	672.521,94
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	776.450,77-	1.351.197,63-	4.000.000-	112.928,80-	3.887.071-	4.761.866,73-	4.000.000-	5.238.269-	663.521,97
16	-	aktivierte Eigenleistungen	58.217,50-	0,00	22.500-	21.670,00-	830-	0,00	0	830-	36.547,50
17	=	Gesamtkosten der Maßnahme	844.668,27-	1.351.197,63-	4.022.500-	135.598,83-	3.886.901-	4.761.866,73-	4.000.000-	5.238.099-	709.069,44

THH_5

Innere Verwaltung

5.112

Amt für Hochbau und Gebäudemanagement

1124

Gebäudemanagement

I11240291

Notunterkünfte

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigungen aus	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/	übertr. Erm.	VE	Verfügbare Mittel abzgl.	Ergebnisver-
			2019	2019	2020	2020	Ergebnis	nach	2020	Mittel abzgl.	änderung
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	gegenüber
			1	2	3	4	5	6	7	8	Vorjahr
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
Notunterkünfte:											
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.335,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	2.335,00-
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.335,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	2.335,00-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.335,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	2.335,00-
17	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.11.10.01.01: Landrat				
1110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	3.094	6.635,61	3.542
1110M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro)	718	1.658,42	940
1110Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	0	0,00	0
51100L	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	20	18,56	1-
1.11.10.01.03: Abteilung 1				
51112T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	638	615,38	22-
51112M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro)	148	153,80	6
51112Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	0	0,00	0
51112L	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	4	0,00	4-
1.11.11.01: Geschäftsführung Kreistag/Ausschüsse				
51111T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	693	756,85	64
51111M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro)	161	189,16	28
51111Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	0	0,00	0
51111L	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	5	4,32	1-
1.11.12.91: Steuerungsunterstützung Orga/Personal				
5000T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	766	661,54	104-
5000M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro)	178	165,34	13-
5000Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	0	0,00	0
5000L	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	5	3,96	1-
1.11.12.92: Steuerungsunterstützung Finanzwesen				
51222T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	2.909	3.368,02	459
51222M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro)	675	841,76	167
51222Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	0	0,00	0
5002L	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	20	20,08	0
1.11.13.01: Rechnungsprüfung				
51113T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	1.224	1.135,57	88-
51113M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro)	284	283,81	0
51113Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	0	0,00	0
51113L	Anteil an Gesamtsteuerumlage* (%)	9	6,43	2-
1.11.14.03: Personalrat				
51114T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	1.118	1.065,71	52-
51114M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro)	260	266,35	7
51114Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	0	0,00	0
51114L	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	8	6,32	2-
1.11.14.04: Schwerbehindertenvertretung				
51141T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	405	331,22	74-
51141M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro)	94	82,78	11-
51141Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	0	1.275,54	1.276
51141L	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	0	9,08	9
1.11.20: Organisation und EDV				
51120T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	17.649	14.845,85	2.803-
51120M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro)	4.097	3.710,38	387-
51120Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	201.577	218.659,86-	420.237-
1120L2	Kosten pro vernetzten PC (Euro)	3.048	3.792,00	744
1120L0	Aufwand Organisation je Mitarbeiter (Euro)	603	587,00	16-
1.11.21: Personalwesen				
51121T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	9.141	9.462,88	322
51121M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro)	2.122	2.365,03	243
51121Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	314.450	455.998,39	141.549
1.11.22: Finanzverwaltung, Kasse				
51222T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	5.416	5.789,79	374
51222M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro)	1.257	1.447,02	190
51222Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	403.501	568.919,09	165.418
5122L1	Fallzahlen Kasse (Stück)	87.438	81.740,00	5.698-
5122L2	Fallzahlen Buchhaltung (Stück)	53.000	52.841,00	159-

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.11.23.05: Versicherungen				
51123T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	334	336,82	3
51123M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro)	78	84,18	7
51123Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	21.994	23.871,88	1.878
51123L	Ø Kosten je Schadensfall* (Euro)	425	525,00	100
1.11.24: Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmana				
51124T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	71.221	71.205,60	15-
51124M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro)	16.534	17.796,19	1.262
51124Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	1.023.481	711.886,96	311.594-
1.11.25.91: Leistungen Fuhrpark				
51125T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	552	715,49	163
51125M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro)	128	178,82	51
51125Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	34.854	54.697,33	19.844
1125L1	Leasingkosten je Fahrzeug (Euro)	3.000	3.250,00	250
1.11.26.01: Zentrale Dienste				
1126T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	3.229	3.239,43	10
1126M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro)	750	809,62	60
1126Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	65.712	59.205,32	6.506-
126L_1	Kosten des zentralen Einkaufs (Euro)	125.000	128.500,00	3.500
126L_2	Aufw. Büromat.u.luk-Verbrauchsm./Mitarb. (Euro)	300	308,00	8
126L_3	Registraturbest., Akten u.Bände (Laufm.) (Stück)	4.050	4.000,00	50-
1.11.26.91: Zentrale Vergabestelle				
51126T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	460	387,35	72-
51126M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro)	107	96,81	10-
51126Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	66.443	44.681,94	21.761-
1.11.30: Presse- und Öffentlichkeitsarbeit				
51130T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	996	1.105,55	110
51130M	Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro)	231	276,31	45
51130Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	0	0,00	0
5113L1	Anteil an der Gesamtsteuerumlage* (%)	7	6,62	0
1.11.31: Kommunalaufsicht				
51131T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	1.285	1.333,47	48
51131K	Kostendeckungsgrad in % (%)	37	32,60	4-
51131Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	233.223	257.661,04	24.438
1.11.33.04: Grundstücksbewirtschaftung (Unbebaute Gr				
1133T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	25	17,46	7-
1133K	Kostendeckungsgrad in % (%)	10	11,35	2
1133Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	12.140	10.082,36	2.058-
1.12.10: Statistik und Wahlen				
5121T1	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	450	85,74	364-
5121K1	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,00	0
5121Z1	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	128.671	24.578,42	104.092-
1.25.21: Archiv				
52521T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	2.203	2.124,56	78-
52521K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	1,52	1
52521Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	627.483	600.208,79	27.274-
52521L	Archivbestand, Akten u. Bände(Laufmeter) (Stück)	2.550	2.450,00	100-
1.27.10.91: Institutionelle Förderung				
52710T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	1.335	1.335,01	0
52710K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,00	0
52710Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	381.697	382.700,62	1.003
52710L	Mitgliedsbeitrag (Euro)	376.000	377.000,00	1.000

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.28.10: Sonstige Kulturpflege				
52810T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	1.969	2.193,67	225
52810K	Kostendeckungsgrad in % (%)	3	0,70	2-
52810Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	547.046	624.969,49	77.924
2810L1	Durchgeführte Rettungsgrabungen (Stück)	30	35,00	5
2810L2	Stellungnahme zu Planverfahren (Stück)	180	242,00	62
2810L3	Prüfung von Bauanträgen (Stück)	200	300,00	100
1.41.10.91: Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz				
54110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	20.970	2.227,35	18.743-
54110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	1,29	1
54110Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	6.182.756	845.162,79	5.337.594-
4110V1	Nettoressourcenbe. Krankenhaus absolut (Euro)	6.182.756	845.162,79	5.337.594-
4110V2	Nettoressourcenbe. Krankenhaus je Einwoh (Euro)	22	2,95	19-
1.57.10: Wirtschaftsförderung				
55710T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	3.670	2.700,46	969-
55710K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,10	0
55710Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	1.052.438	773.379,95	279.058-
1.57.50: Tourismus				
55750T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	1.661	1.634,07	27-
55750K	Kostendeckungsgrad in % (%)	0	0,05	0
55750Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	475.383	468.804,25	6.579-

Übersicht Rechnungsquerschnitt 2020 / THH 5 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis 2020 / Ansatz 2020 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2020 / Ergebnis 2019 (+ Verbesserung)
1110-000	Steuerung	-651.887 EUR	-551.622 EUR	-1.540.682 EUR	-989.060 EUR	-888.795 EUR
1110-100	Abteilung 1	-130.965 EUR	-147.721 EUR	-134.897 EUR	12.824 EUR	-3.933 EUR
1111	Organisation und Doku kom. Willensb	-164.329 EUR	-150.783 EUR	-178.545 EUR	-27.763 EUR	-14.216 EUR
1112-111	Steuerungsunterst. (Hauptamt)	-214.560 EUR	-196.553 EUR	-173.140 EUR	23.413 EUR	41.420 EUR
1112-113	Steuerungsunterst. (Kämmereiamt)	-673.476 EUR	-736.355 EUR	-859.682 EUR	-123.327 EUR	-186.206 EUR
1113	Rechnungsprüfung	-249.051 EUR	-279.626 EUR	-255.834 EUR	23.791 EUR	-6.784 EUR
1114-006	Zentrale Funktionen Personalrat	-242.025 EUR	-277.895 EUR	-264.582 EUR	13.313 EUR	-22.557 EUR
1114-111	Zentrale Funktionen Schwerbeh.vertretung	-53.825 EUR	-57.230 EUR	-36.684 EUR	20.546 EUR	17.141 EUR
1120	Organisation und EDV	-3.510.001 EUR	-4.578.434 EUR	-3.809.575 EUR	768.859 EUR	-299.574 EUR
1121	Personalwesen	-2.352.493 EUR	-2.191.967 EUR	-2.210.382 EUR	-18.414 EUR	142.111 EUR
1122	Finanzverwaltung, Kasse	-1.099.925 EUR	-1.226.280 EUR	-1.447.199 EUR	-220.919 EUR	-347.274 EUR
1123-111	Justizariat (Versicherungen)	-74.296 EUR	-70.755 EUR	-75.627 EUR	-4.872 EUR	-1.331 EUR
1124	Grdst. u. Gebäudemanagement	-19.539.008 EUR	-17.977.792 EUR	-17.049.389 EUR	928.403 EUR	2.489.618 EUR
1125	Fahrzeuge	-93.154 EUR	-90.748 EUR	-110.914 EUR	-20.166 EUR	-17.760 EUR
1126-111	Zentrale Dienstleistungen	-624.355 EUR	-692.941 EUR	-699.043 EUR	-6.102 EUR	-74.687 EUR
1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-92.746 EUR	-243.845 EUR	-272.725 EUR	-28.880 EUR	-179.979 EUR
1131	Kommunalaufsicht	-373.573 EUR	-366.151 EUR	-380.822 EUR	-14.672 EUR	-7.249 EUR
1133	Grundstücksverkehr/Grundstücksverwaltg	-8.826 EUR	-5.670 EUR	-3.590 EUR	2.080 EUR	5.236 EUR
1210	Statistik und Wahlen	-175.010 EUR	-125.370 EUR	-21.952 EUR	103.417 EUR	153.057 EUR
2521	Archiv	-282.638 EUR	-352.675 EUR	-327.518 EUR	25.156 EUR	-44.881 EUR
2710	Volkshochschulen	-375.957 EUR	-376.000 EUR	-375.957 EUR	43 EUR	0 EUR
2810	Sonstige Kulturpflege	-406.237 EUR	-432.882 EUR	-513.291 EUR	-80.410 EUR	-107.055 EUR
4110	Krankenhäuser	4.544.566 EUR	-5.972.683 EUR	-605.479 EUR	5.367.204 EUR	-5.150.045 EUR
5550-113	Forstwirtschaft (Holzverkaufsstelle)	-130.179 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	130.179 EUR
5710	Wirtschaftsförderung	-696.407 EUR	-944.057 EUR	-669.393 EUR	274.664 EUR	27.014 EUR
5750	Tourismus	-430.607 EUR	-451.712 EUR	-444.382 EUR	7.330 EUR	-13.776 EUR
THH 5 - ordentliches Ergebnis		-28.100.960 EUR	-38.497.745 EUR	-32.461.284 EUR	6.036.461 EUR	-4.360.324 EUR

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf / -überschuss				
		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis 2020 / Ansatz 2020 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2020 / Ergebnis 2019 (+ Verbesserung)
1110-000	Steuerung	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
1110-100	Abteilung 1	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
1111	Organisation und Doku kom. Willensb	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
1112-111	Steuerungsunterst. (Hauptamt)	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
1112-113	Steuerungsunterst. (Kämmereiamt)	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
1113	Rechnungsprüfung	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
1114-006	Zentrale Funktionen Personalrat	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
1114-111	Zentrale Funktionen Schwerbeh.vertretung	-1.203 EUR	0 EUR	-1.276 EUR	-1.276 EUR	-72 EUR
1120	Organisation und EDV	170.309 EUR	-201.577 EUR	218.660 EUR	420.237 EUR	48.351 EUR
1121	Personalwesen	-763.987 EUR	-314.450 EUR	-455.998 EUR	-141.549 EUR	307.989 EUR
1122	Finanzverwaltung, Kasse	-221.861 EUR	-403.501 EUR	-579.953 EUR	-176.451 EUR	-358.092 EUR
1123-111	Justizariat (Versicherungen)	-26.692 EUR	-21.994 EUR	-23.872 EUR	-1.878 EUR	2.820 EUR
1124	Grdst. u. Gebäudemanagement	386.876 EUR	-1.023.481 EUR	-711.887 EUR	311.594 EUR	-1.098.763 EUR
1125	Fahrzeuge	-41.318 EUR	-34.854 EUR	-54.697 EUR	-19.844 EUR	-13.380 EUR
1126-111	Zentrale Dienstleistungen	-35.704 EUR	-65.712 EUR	-59.205 EUR	6.506 EUR	-23.501 EUR
1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
1131	Kommunalaufsicht	-237.409 EUR	-233.223 EUR	-257.661 EUR	-24.438 EUR	-20.252 EUR
1133	Grundstücksverkehr/Grundstücksverwaltg	-15.278 EUR	-12.140 EUR	-10.082 EUR	2.058 EUR	5.196 EUR
1210	Statistik und Wahlen	-178.538 EUR	-128.671 EUR	-24.578 EUR	104.092 EUR	153.960 EUR
2521	Archiv	-527.437 EUR	-627.483 EUR	-600.209 EUR	27.274 EUR	-72.772 EUR
2710	Volkshochschulen	-464.586 EUR	-381.697 EUR	-382.701 EUR	-1.003 EUR	81.886 EUR
2810	Sonstige Kulturpflege	-533.621 EUR	-547.046 EUR	-624.969 EUR	-77.924 EUR	-91.349 EUR
4110	Krankenhäuser	4.471.129 EUR	-6.182.756 EUR	-845.163 EUR	5.337.594 EUR	-5.316.292 EUR
5550-113	Forstwirtschaft (Holzverkaufsstelle)	-200.938 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	200.938 EUR
5710	Wirtschaftsförderung	-804.583 EUR	-1.052.438 EUR	-773.380 EUR	279.058 EUR	31.203 EUR
5750	Tourismus	-453.590 EUR	-475.383 EUR	-469.038 EUR	6.346 EUR	-15.448 EUR
THH 5 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss		521.569 EUR	-11.706.407 EUR	-5.656.009 EUR	6.050.398 EUR	-6.177.579 EUR

Teilergebnishaushalt 5 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) EUR
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	1.532	1.500	1.439	-61
	31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	0	170.200	29.251	-140.949
	31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	46.000	716.750	1.382.413	665.663
	31410001 Zuweisungen vom Land - FAG	18.156	17.000	37.944	20.944
	31470000 Zuweis. lfd. Zwecke priv. Unternehm	350	700	700	0
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	66.038	906.150	1.451.746	545.596
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	403.249	395.834	395.834	0
(3)	Aufgelöste Invest.-zuwendungen	403.249	395.834	395.834	0
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	37.323	39.130	35.326	-3.804
	33210005 Sporthallenbenutzungsgebühren	16.681	14.770	8.318	-6.453
(5)	Öffentlich-rechtliche Entgelte	54.004	53.900	43.643	-10.257
	34110000 Mieten und Pachten	596.290	586.128	620.431	34.303
	34110001 Kostenersätze i.R.v. Miet-und Pacht	666	1.500	198	-1.302
	34210000 Erträge aus Verkauf	1.124	1.100	510	-590
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	420.563	77.682	137.402	59.720
	34610004 Parkraumbew.,S.priv.L.entg.MA	31.674	30.000	25.316	-4.684
	34610006 Parkraumbew.,S.priv.L.entg.Externe	16.901	17.500	10.054	-7.446
(6)	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.067.217	713.910	793.912	80.002
	34800000 Erstattungen vom Bund	45.487	2.500	41.294	38.794
	34810000 Erstattungen vom Land	173.027	87.300	87.374	74
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	6.255	10.100	7.923	-2.177
	34820002 Erstattung v. Gemeinden-Wirtschafts	61.188	0	0	0
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	14.954	1.700	158	-1.543
	34840000 Erstattungen v.d. gesetzl. Sozialve	16.467	4.100	10.506	6.406
	34850000 Erstattungen v.verb.Unternehmen,Son	192.979	165.913	179.595	13.682
	34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	101.790	105.560	88.089	-17.471
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehm	51.288	22.500	42.674	20.174
	34870002 Erstattung v.priv.Untern.-Privatwal	17.802	0	0	0
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	63.091	3.774	5.520	1.746
(7)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	744.330	403.447	463.131	59.684
	36990000 Weitere sonstige Finanzerträge	7.517	7.200	7.197	-3
	36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	0	0	-5	-5
(8)	Zinsen und ähnliche Erträge	7.517	7.200	7.192	-8
	37110000 Aktivierte Eigenleistungen	270.490	0	177.788	177.788
	37111000 Aktivierte Eigenleistungen (manuell	0	97.500	0	-97.500
(9)	Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderungen	270.490	97.500	177.788	80.288
	35210000 Erstattung von Steuern	19.653	10.000	24.052	14.052
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und	75.413	90.000	-11.296	-101.296
	35651000 ALT Ausb. Kleinbetrag manuell	122	0	99	99
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposte	1.115	1.115	1.115	0
	35820000 Erträge a.d.Auflösung/Herabsetz.von	123.348	0	0	0
	35833000 Erträge aus Nachaktivierung	0	0	3	3
	35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.184	1.000	1.133	133
	35910100 Ausb. Kleinbetrag	5	0	4	4
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	121	0	13	13
(10)	Sonstige ordentliche Erträge	220.960	102.115	15.124	-86.991
(11)	Anteilige ordentliche Erträge	2.833.805	2.680.056	3.348.370	668.314
	40110000 Beamte	-2.276.021	-2.275.475	-2.306.536	-31.062
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	-5.794.153	-5.967.283	-6.082.233	-114.950
	40120003 Entsparung ATZ Arbeitnehmer	0	0	11.511	11.511
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-680.385	-756.230	-824.672	-68.441
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschä	-507.932	-508.478	-536.219	-27.741
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschä	-1.151.702	-1.177.125	-1.200.649	-23.524
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallversi	-19.808	-12.213	-18.563	-6.350
	40410000 Beihilfen, Unterstützungs- u. Bediens	-107.566	-117.745	-128.993	-11.249
	40710000 Zuführung zu Personalrückstellungen	-42.075	-39.057	0	39.057
	40710001 Entnahme aus Rückst.f.Altersteilz.u	8.177	6.419	0	-6.419
	40710030 Zuführung zur Rückstellung WGH AN-A	0	0	-102.641	-102.641
	40720000 Zuführung zu Rückstellungen LAZ	0	0	-315.539	-315.539
(12)	Personalaufwendungen	-10.571.465	-10.847.187	-11.504.534	-657.348

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) EUR
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	-5.077.571	-4.822.000	-5.244.223	-422.223
	42110001 Pflege Außenanlagen	-139.778	-129.250	-118.058	11.192
	42110002 Gebäudewartung-Vertr.ko.	-361.065	-457.250	-335.451	121.799
	42110003 Bauunterhalt-Digitalisierung	0	0	-30.000	-30.000
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermög	-92.906	-135.151	-194.396	-59.245
	42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögensge	-886.272	-1.040.175	-1.155.883	-115.708
	42220555 ILV-Erwerb v.geringwert.Vermögensge	446.085	542.343	505.768	-36.575
	42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pa	-3.383.329	-2.418.574	-2.235.179	183.395
	42310001 Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernsprecha	-399.029	-562.832	-361.864	200.968
	42310002 Mieten für Fahrzeuge	-126.745	-123.000	-123.095	-95
	42310555 ILV-Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernspr	209.352	250.979	229.811	-21.167
	42310556 ILV-Mieten für Fahrzeuge	119.912	105.000	78.482	-26.518
	42410001 Aufwand für Strom	-1.011.545	-1.052.160	-1.007.217	44.943
	42410002 Aufwand für Gas	-706.535	-780.480	-609.345	171.135
	42410003 Aufwand für Öl	-42.203	-43.000	-23.883	19.117
	42410004 Aufwand für Holz	-42.665	-77.000	-50.789	26.211
	42410005 Aufwand für Wasserversorgung	-297.450	-355.600	-270.875	84.725
	42410006 Aufwand für Abfallbeseitigungen	-269.264	-296.450	-251.229	45.221
	42410007 Aufwand für Gebäudereinigung	-1.061.660	-1.175.350	-1.275.657	-100.307
	42410008 Aufwand für gebäudebezog. Versicher	-186.889	-190.740	-191.537	-797
	42410009 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	-12.903	-10.684	-13.208	-2.524
	42410010 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. An	-619.439	-742.090	-639.114	102.976
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-368.244	-300.030	-336.169	-36.139
	42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen	274.178	248.008	241.504	-6.504
	42610001 Dienst- und Schutzkleidung	-10.229	-14.050	-329.881	-315.831
	42610002 Aus- u. Fortbildung, umschulung	-209.440	-267.097	-127.257	139.840
	42610003 Sonstige bes. Aufwendungen f.Beschä	-113.406	-165.500	-106.489	59.011
	42610555 ILV-Fortbildungen	38.808	109.167	42.461	-66.707
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebs	-262.532	-304.679	-160.757	143.922
	42710001 Aufwendungen für EDV	-2.070.535	-3.074.915	-2.310.408	764.507
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Reprä	-212.008	-165.513	-133.864	31.650
	42710007 Sonstige Aufwendungen Sachleistunge	-155	0	0	0
	42710555 ILV-Tagungen	634	1.139	819	-320
	42710556 ILV-Aufwendungen für EDV	895.214	1.260.941	944.819	-316.122
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstls	-28.991	-198.500	-127.034	71.466
	42999999 Budgetübertrag	0	0	0	0
(14)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-16.008.605	-16.384.494	-15.719.197	665.297
	47100000 Abschreibungen	-5.879.077	-5.002.357	-4.958.132	44.225
	47213000 ALT AfA a. FO wg. Niederschlagung +	1.277	0	1.394	1.394
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	-2.765	0	-4.636	-4.636
	47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	-1.825	0	-1.129	-1.129
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagu	-11.441	0	-46.402	-46.402
	47910000 Sonstige Abschreibungen	-312.423	-570.738	-471.530	99.207
(15)	Planmäßige Abschreibungen	-6.206.255	-5.573.095	-5.480.436	92.658
	45170100 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0	0	-153.821	-153.821
	45930010 Aufwand aus Bankgebühren	0	0	-22.195	-22.195
(16)	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	-176.016	-176.016
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-143.145	-160.555	-157.000	3.555
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände u.dgl.	-7.564	0	-7.853	-7.853
	43150000 Zuschüsse an verb.Unternehmen,Betei	4.863.566	-5.145.809	-145.807	5.000.002
	43160000 Zuschüsse an sonstige öff. Sonderr.	-142.200	-109.542	-85.805	23.738
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-176.353	-265.750	-192.286	73.464
	43780000 Umlage an übrige Bereiche	-54.066	-55.000	-77.224	-22.224
(17)	Transferaufwendungen	4.340.238	-5.736.656	-665.975	5.070.681
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsa	-3.503	-2.826	-45.912	-43.086
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigke	-168.101	-125.000	-166.896	-41.896
	44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1 Nr. 1	-2.912	-10.000	-1.021	8.979
	44291000 Leiharbeitskräfte	-55	0	0	0
	44293001 Postgebühren	-367.338	-272.000	-350.932	-78.932
	44293002 Fernmelde- und Rundfunkgebühren	-332.948	-230.746	-376.267	-145.521
	44293003 Fernmeldegebühren Schulen-Heizung	-765	0	-130	-130
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-749.978	-751.752	-754.165	-2.413
	44293555 ILV-Postgebühren	312.827	203.324	320.839	117.515
	44293556 ILV-Fernmelde- und Rundfunkgebühren	104.521	159.706	128.746	-30.960
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-400.288	-542.000	-251.095	290.905

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) EUR
	44294002 Gutachten	0	-368.500	0	368.500
	44294004 Außergerichtliche Kosten	-24	0	0	0
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-1.016.417	-816.258	-966.531	-150.274
	44310001 Dienstreisen	-44.515	-85.896	-28.325	57.571
	44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen	265.129	258.898	283.024	24.126
	44410001 Betriebliche Steueraufwendungen	-99	0	0	0
	44410003 Versicherungen	-283.940	-285.000	-288.206	-3.206
	44410004 Aufwendungen für Schadensfälle	0	-1.500	0	1.500
	44410555 ILV-Versicherungen	235.519	244.934	247.985	3.051
	44510000 Erstattungen Land	-5.235	-6.755	-4.418	2.337
	44540000 Erstattungen an die gesetzl. Sozial	-789	0	-343	-343
	44550000 Erstattungen an verb.Unternehmen,Be	0	-5.000	0	5.000
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-29.750	0	-9.526	-9.526
	44910000 Sonstige zw. Aufw.a. lfd.Vw-Tätigke	-10	0	0	0
	44910500 Aufwand für diverse Differenzen	-6	0	-324	-324
(18)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.488.678	-2.636.370	-2.263.496	372.874
(19)	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-30.934.765	-41.177.801	-35.809.654	5.368.147
(20)	Anteiliges ordentliches Ergebnis	-28.100.960	-38.497.745	-32.461.284	6.036.461
	91112099 ILV VwGebäude KN/Kantine	118.778	0	122.544	122.544
	92000101 Steuerungsleist. Landrat	573.752	518.994	520.941	1.947
	92000102 Steuerungsleist. Kreistag und Ausc	370.860	270.171	310.179	40.008
	92000501 Steuerungsleist. Persönl. Referent/	28.479	55.234	57.086	1.852
	92002101 Steuerungsleist. Rechnungsprüfung	300.110	332.005	307.528	-24.477
	92006001 Steuerungsleist. Personalrat	278.775	317.277	302.433	-14.844
	92100001 Steuerungsleist. Abteilung 1	165.582	182.364	168.746	-13.618
	92111001 Steuerungsleist. Organisation u.Per	240.366	218.827	189.676	-29.151
	92111002 Steuerungsleist. Schwerbehindertenv	3.789	7.085	2.800	-4.285
	92111003 Steuerungsleist. Organisationsberat	352.088	743.169	386.356	-356.813
	92111004 Steuerungsleist. Gleichstellungsbea	65.083	66.203	48.211	-17.992
	92111151 Ausbildungsumlage	734.842	671.905	643.602	-28.302
	92111152 Personalbetreuung	903.322	1.186.108	1.139.540	-46.567
	92111153 Freiwillige soziale Leistungen	237.067	295.641	241.957	-53.684
	92111251 Fahrer	78.540	78.540	78.540	0
	92111252 Zentr.Einkauf/Bücherei	418.621	403.378	411.785	8.407
	92111254 Postdienste	184.775	175.690	184.962	9.272
	92111255 DL Versicherungen	68.307	65.061	68.307	3.246
	92111257 DL Zentrale Vergabestelle	67.460	65.001	66.357	1.356
	92111350 IT-Handlungszuschl. PC+Notebook+GIS+	1.176.298	1.260.000	1.186.080	-73.920
	92111351 Kundenbetreuung IT	125.989	62.376	173.772	111.396
	92111354 IT-Handlungszuschl. Monitor	133.600	228.900	241.332	12.432
	92111355 IT-Handlungszuschl. Arbeitsplatzdruc	193.912	214.843	212.731	-2.112
	92111356 IT-Handlungszuschl. Telefon Standard	72.957	126.216	125.093	-1.123
	92111357 IT-Handlungszuschl. Telefon erweitt.40	63.540	102.211	99.792	-2.419
	92111364 Kopien sw/farb Stockwerksdrucker	128.741	128.166	132.961	4.795
	92111365 Netzwerkanchluss Telefon und PC	1.767.488	1.831.440	1.794.390	-37.050
	92111451 Zentrale Registratur Laufmeter	191.537	194.544	191.816	-2.728
	92112001 Raummiete warm	4.606.215	3.971.566	3.933.233	-38.333
	92112007 Sportförderung	235.127	237.038	243.491	6.453
	92112010 Gebäudekostenumlage	16.679.108	14.370.035	13.747.276	-622.759
	92112051 DL Gebäudemanagement	10.500	10.560	10.560	0
	92113001 Steuerungsleist. Finanzwesen	750.925	832.136	960.914	128.778
	92113051 DL Finanzverwaltung/Kasse	9.864	9.864	9.864	0
	92113151 Zentrale Anweisstelle	315.962	296.800	295.910	-890
	92113152 Aufgaben als Steuerschuldner	10.519	10.517	10.998	481
	92113251 Kasse	497.388	487.536	451.482	-36.054
	92113252 Mahnung/Vollstreckung	250.869	246.483	317.067	70.584
	92114001 Steuerungsleist. Kreistagsgeschäfts	204.141	184.276	206.572	22.296
	92114002 Steuerungsleist. Internetangebot	63.683	77.329	100.777	23.448
	92114003 Steuerungsleist. Pressearbeit	56.006	207.484	216.148	8.664
	92200002 Steuerungsleistung Krisenmanagement	0	0	960.543	960.543
(21)	Erträge aus internen Leistungen	32.734.962	30.742.974	30.874.353	131.380
	92611001 FAG-Allgemeine Zuweisungen §11 (1)	210.705	211.461	205.738	-5.723
(22)	Erträge aus ILV-FAG	210.705	211.461	205.738	-5.723

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) EUR
	91112099 ILV VwGebäude KN/Kantine	-118.778	0	-122.544	-122.544
	92111151 Ausbildungsumlage	-111.158	-100.806	-99.304	1.503
	92111152 Personalbetreuung	-128.199	-169.775	-167.510	2.265
	92111153 Freiwillige soziale Leistungen	-7.853	-8.139	-6.872	1.267
	92111251 Fahrer	-78.540	-78.540	-78.540	0
	92111252 Zentr.Einkauf/Bücherei	-71.380	-68.799	-67.899	900
	92111254 Postdienste	-23.126	-33.416	-19.051	14.365
	92111255 DL Versicherungen	-11.785	-11.097	-11.604	-507
	92111257 DL Zentrale Vergabestelle	-11.453	-11.037	-10.892	145
	92111350 IT-Handlingzuschl. PC+Notebook+GIS+	-199.169	-213.392	-197.571	15.820
	92111351 Kundenbetreuung IT	-32.515	-14.035	-47.315	-33.280
	92111354 IT-Handlingzuschl. Monitor	-21.531	-33.837	-34.845	-1.008
	92111355 IT-Handlingzuschl. Arbeitsplatzdruc	-33.533	-36.356	-36.091	265
	92111356 IT-Handlingzuschl. Telefon Standard	-14.520	-24.571	-24.456	116
	92111357 IT-Handlingzuschl. Telefon erweit.40	-10.450	-15.451	-16.028	-577
	92111364 Kopien sw/farb Stockwerksdrucker	-27.815	-30.320	-26.651	3.669
	92111365 Netzwerkanschluss Telefon und PC	-310.054	-315.135	-310.509	4.626
	92111451 Zentrale Registratur Laufmeter	-53.266	-53.328	-54.528	-1.200
	92112001 Raummiete warm	-1.252.893	-1.052.665	-1.050.471	2.194
	92112010 Gebäudekostenumlage	-30.103	-42.618	-30.455	12.162
	92112051 DL Gebäudemanagement	-10.500	-10.560	-10.560	0
	92113151 Zentrale Anweisstelle	-89.158	-91.745	-86.567	5.178
	92113152 Aufgaben als Steuerschuldner	-6.105	-5.983	-6.463	-480
	92113251 Kasse	-186.020	-99.106	-95.388	3.718
	92113252 Mahnung/Vollstreckung	-204	-255	-1.173	-918
	92201051 Rechtsberatung Umweltdezernat	-14.625	-13.417	-24.715	-11.298
	92999901 Steuerungskosten Planvolumen	-48.066	-56.659	-66.948	-10.289
	92999902 Steuerungskosten Mitarbeiter	-58.228	-55.939	-68.285	-12.346
(24)	Aufwendungen für interne Leistungen	-2.750.320	-2.435.520	-2.567.497	-131.977
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	162.580	155.203	155.203	0
	98110000 Kalk. Zinsen	-1.482.941	-1.581.157	-1.627.704	-46.547
	98115000 Bauzeitzinsen	-41.753	-90.162	-29.081	61.081
(26)	Kalkulatorische Kosten	-1.362.113	-1.516.116	-1.501.581	14.534
	38110000 Erträge aus int. Leistungsbeziehung	270.490	97.500	177.788	80.288
(27)	Erträge aus Leistungsbeziehungen	270.490	97.500	177.788	80.288
	48110000 Aufw. a. int. Leistungsbeziehungen	-270.490	-97.500	-177.788	-80.288
(28)	Aufwand aus Leistungsbeziehungen	-270.490	-97.500	-177.788	-80.288
(29)	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	28.622.530	26.791.338	26.805.275	13.937
(30)	Veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss	521.569	-11.706.407	-5.656.009	6.050.398

Erläuterungen zur Haushaltsentwicklung

5.000 Landrat

1110-000 Steuerung

Die ordentlichen Erträge liegen um rund 13.000 EUR über dem Haushaltsansatz. Die ordentlichen Aufwendungen fielen um rund 1 Mio. EUR höher aus als erwartet. Dies ist im Wesentlichen auf die Corona-Pandemie zurückzuführen, da die Aufwendungen des Krisenstabes, die Einrichtung der Corona-Hotline sowie die Beschaffung von Dienst- und Schutzkleidung für die Mitarbeiter des Landratsamtes unter diesem Profit Center verbucht wurden. Durch die vom Land erhaltenen Mittel im Rahmen der Covid19-Soforthilfe können diese Mehraufwendungen deckt werden. Insgesamt ergibt sich ein um rund 1 Mio. EUR verschlechtertes ordentliches Ergebnis als geplant.

1113 Rechnungsprüfung

Das ordentliche Ergebnis hat sich bei einem Ergebnis von rund -256.000EUR gegenüber der Planung um rund 24.000 EUR verbessert. Dies ist überwiegend auf geringere Personalaufwendungen aufgrund einer zeitweise nicht besetzte Stelle und eine Abordnung im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie

zurückzuführen. Die Mittel wurden für die Erfüllung der gesetzlichen Aufgaben des Rechnungsprüfungsamtes nach §§ 110 bis 112 der Gemeindeordnung verwendet. Dabei ergab sich im Jahr 2020 die Besonderheit, dass erstmals zwei Jahresabschlüsse des Landkreises (Rechnungsjahre 2018 und 2019) zu prüfen waren.

Der ausgewiesene Nettoressourcenbedarf/ -überschuss für die Rechnungsprüfung beträgt 0 EUR, da die Aufwendungen der Rechnungsprüfung durch Erträge aus internen Leistungen (Steuerungsleistungen) gedeckt werden. Durch das insgesamt verbesserte Ergebnis musste jedoch ein geringerer Betrag von rund 24.000 EUR verrechnet werden.

1114-006 Zentrale Funktionen, Personalrat

Das ordentliche Ergebnis betrug im Haushaltsjahr 2020 rund 265.000 EUR und lag damit um rund 13.000 EUR unter dem veranschlagten Ergebnis. Das Budget des Personalrats wurde daher eingehalten.

Eingespart wurde corona-bedingt vor allem in Bereich Aus- und Fortbildung sowie bei den Tagungen. Die Minderaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen betragen rund 15.000 EUR gegenüber dem Planansatz. Aufgrund der nicht stattgefundenen Fortbildungen haben sich auch die Aufwendungen für Dienstreisen gegenüber Plan um rund 2.000 EUR reduziert. Weitere Minderaufwendungen in Höhe von 1.000 EUR sind bei den Geschäftsaufwendungen zu verzeichnen. Diesen Minderaufwendungen stehen höhere Personalaufwendungen in Höhe von rund 5.000 EUR aufgrund von Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit und dem Lebensarbeitszeitkonto gegenüber.

Trotz einer sehr sparsamen Mittelverwendung und einer zurückhaltenden Ausgabenpolitik durch die Personalvertretung war es aus den vorgenannten Gründen leider nicht möglich, den Haushaltsansatz und damit das Budget des Personalrats insgesamt einzuhalten.

1131 Kommunalaufsicht

Es ergaben sich im Rechnungsergebnis nur geringfügige Abweichungen gegenüber der Haushaltsplanung. Das ordentliche Ergebnis hat sich bei einem Ergebnis von rund 381.000 EUR um rund 15.000 EUR verschlechtert, da die Personal- und Versorgungsaufwendungen geringer eingeplant waren.

5710 Wirtschaftsförderung

Bei der Stabsstelle Wirtschaftsförderung wurden die Mittel „Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen“ u.a. verwendet für Presse- und Öffentlichkeitsarbeit (Newsletter, PR-Beiträge etc.), Standortmarketingmaßnahmen (Konzeption Startup-Summit Bodensee), Veranstaltungen und Projekte (Fachkräfte/Relaunch Webseite Karriere im Süden), sowie anteilig für die Durchführung der Unternehmensbefragung. Aufgrund der Corona-Pandemie konnten die Mittel in deutlich geringerem Maße verwendet werden als geplant (Verschiebung oder Ausfall von geplanten Projekten, Veranstaltungen und Messen, nur wenige Präsenzveranstaltungen).

Die Position „Transferaufwendungen“ mit einem Volumen von rund 220.000 EUR besteht größtenteils aus den Zuschüssen zum BioLAGO e.V. und zur Clusterförderung der Clusterinitiativen Bodensee (BioLAGO, CyberLAGO, SolarLAGO, Nano-Zentrum) sowie dem Uni- und Lehrlingspreis. Zudem ist der Gesellschafterzuschuss des Landkreises an die Bodensee Standort Marketing GmbH (BSM) in Höhe von rd. 85.805 EUR dieser Position zugeordnet. Details zu den Jahresaktivitäten der BSM werden im Rahmen des Beteiligungsberichts zum Jahresabschluss 2020 vorgestellt.

Im Rahmen der Clusterinitiativen Bodensee wurden finanzielle Mittel für die Initiierung neuer Cluster eingestellt. Im Jahr 2020 ist kein neues Cluster entstanden, aus diesem Grund wurde der Zuschuss hierfür nicht abgerufen.

Über die Mittel der projektspezifischen Förderung wird den Clustern des Landkreises die Möglichkeit gegeben, projektbezogene Unterstützung zu beantragen. Im Jahr 2020 wurde auf Antrag nur ein Teil dieser Mittel (55.000 EUR durch BioLAGO, 5.000 EUR durch das Nano-Zentrum) ausgeschöpft.

Bei den „sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ wurden die Mittel für ein mögliches Gutachten zur Gründung einer Wohnbaugesellschaft in Höhe von 70.000 EUR vorerst nicht benötigt und in den Haushalt 2021 übertragen.

Investitionen

Zuletzt wurde im Kreistag die finanzielle Beteiligung an der Umsetzung des Förderprojektes „Innovationslabor Hochrhein-Bodensee – InnoLab HB“ (früher KINA) beschlossen. Hierfür wurden 375.000 EUR an Mitteln für einmalige bauliche Investitionen befürwortet und somit im Finanzhaushalt als Investition veranschlagt. Der Eigenanteil zur baulichen Investition einer regionalen Innovationsstruktur bzw. des „InnoLab HB“, das auf dem Konstanzer Innovationsareal – Farm entstehen soll, konnte 2020 erneut nicht abgerufen werden, da sich der Start der baulichen Maßnahmen weiter verzögerte. Eine Antragsstellung auf Fördermittel und deren Prüfung durch den Zuwendungsgeber (Ministerium für Wirtschaft, Arbeit und Wohnungsbau Baden-Württemberg) sowie Verzögerungen aufgrund denkmalschutzrechtlicher Aspekte und der Corona-Pandemie haben zu einem zeitlichen Aufschub der Baumaßnahme geführt. Zum derzeitigen Stand können nach Auskunft des ausführenden Projektpartners (Stadt Konstanz) für die Maßnahme erst im HH-Jahr 2021/2022 Mittel abgerechnet bzw. abgerufen werden. Der ursprüngliche Beschluss der Mittel wurde in der Kreistagssitzung am 23.07.2018 gefasst. Der Sachstand wurde auch über eine Mitteilungsvorlage am 15.07.2019 in den Kreistag eingebracht. Ein kurzer Sachstandbericht wurde zuletzt im VFA und Kreistag im Mai 2021 durch Herrn Landrat Danner eingebracht.

5750 Tourismus

Die Mittel „Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen“ des regionalen Tourismusmanagements wurden u.a. für die touristische Kampagne „Wir halten zusammen“ im Rahmen der Corona-Pandemie verwendet.

Die im Rahmen der Tourismusförderung zur Verfügung gestellten Finanzmittel flossen in Höhe von 250.000 EUR als Mitgliedsbeitrag in den Verein Regio Konstanz-Bodensee-Hegau.

Die Position „Transferaufwendungen“ mit einem Volumen von rund 140.000 EUR besteht aus dem Gesellschafterzuschuss des Gesellschafters Landkreis Konstanz an die Internationale Bodensee Tourismus GmbH und dem Zuschuss an die Schifffahrtsgesellschaft Untersee & Rhein. Aufgrund von Kurschwankungen des Schweizer Franken (CHF) ist der Betrag für die Schifffahrtsgesellschaft höher ausgefallen als geplant. Die Förderung der grenzüberschreitenden Veranstaltung Slow-up Hegau-Schaffhausen entfiel aufgrund der Corona-Pandemie.

5.100 Abteilung 1

1110-100 Abteilung 1

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich gegenüber der Planung nur um rund 13.000 EUR, unter anderem aufgrund von rund 8.000 EUR Mehrerträgen. Die Personalaufwendungen fielen zwar um rund

4.000 EUR höher als geplant, konnten jedoch durch niedrige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (-6.000 EUR) sowie sonstige ordentliche Aufwendungen (-3.000 EUR) mehr als kompensiert werden.

1111 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung

Das ordentliche Ergebnis fiel um rund 28.000 EUR schlechter aus als geplant. Die ordentlichen Erträge haben sich gegenüber dem Planansatz um rund 3.000 EUR reduziert. Aufwandsseitig konnten die um rund 33.000 EUR höheren Personalaufwendungen nur teilweise durch niedrige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (-2.000 EUR) sowie sonstige ordentliche Aufwendungen (-7.000 EUR) kompensiert werden.

1130 Presse und Öffentlichkeitsarbeit

Das ordentliche Ergebnis verschlechterte sich gegenüber der Planung um rund 29.000 EUR. Die ordentlichen Aufwendungen lagen um rund 29.000 EUR über den Planansätzen. Dies resultiert aus höheren Personalaufwendungen (+43.000 EUR) und sonstigen ordentlichen Aufwendungen (+11.000 EUR). Diesen stehen Minderaufwendungen aus Sach- und Dienstleistungen in Höhe von rund 25.000 EUR gegenüber.

1210 Statistik und Wahlen

Unter diesem Produkt werden die Aufwendungen für die verschiedenen Wahlen und den Zensus abgewickelt. Da die ursprünglich geplante Durchführung des Zensus 2020 aufgrund der Corona-Pandemie um ein Jahr verschoben wurde, mussten die vorgesehenen Planansätze nicht in Anspruch genommen werden. Dadurch ergab sich im ordentlichen Ergebnis eine Verbesserung von rund 103.000 EUR.

4110 Krankenhäuser

Unter dieser Produktgruppe werden die Aufwendungen für den Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gGmbH (GLKN gGmbH) dargestellt.

Dem Landkreis entstanden in 2020 Rechts- und Beratungskosten im Rahmen des zu beauftragenden Gutachtens sowie zur Einzahlung in die Kapitalrücklage und zur Liquiditätsunterstützung in Höhe von rund 42.000 EUR. Eingeplant waren hierfür 60.000 EUR.

Die für das geplante Strukturgutachten des GLKN vorgesehenen Mittel in Höhe von rund 300.000 EUR wurden noch nicht benötigt und entsprechend in den Haushalt 2021 übertragen.

Im Ergebnishaushalt 2020 waren 5 Mio. EUR für eine ergebniswirksame Liquiditätsunterstützung des GLKN eingeplant. Diese wurden über den Finanzhaushalt ausgezahlt, so dass sich diesbezüglich eine Ergebnisabweichung in Höhe von 5 Mio. EUR ergab.

Über den Ergebnishaushalt 2020 der Produktgruppe 4110 wurden in den Haushaltsjahren 2019 und 2020 die Ausschreibungskosten für die Digitalisierung im Krankenhaus Stockach mit insgesamt 38.000 EUR finanziert. Die Abschreibungen für den Masterplan IT des GLKN führten in 2020 zu planmäßigen Abschreibungen in Höhe von rund 470.000 EUR. Dies entspricht einer Planabweichung von rund -87.000 EUR.

Insgesamt liegt das ordentliche Ergebnis mit 5,4 Mio. EUR unter dem Planansatz.

Im investiven Bereich waren für den Masterplan IT des GLKN sowie des Krankenhauses Stockach insgesamt rund 3,4 Mio. EUR in 2020 eingeplant. Darüber hinaus wurde rund 5,4 Mio. EUR aus dem Haushaltsjahr 2019 nach 2020 übertragen. Abgerufen wurden in 2020 rund 4,8 Mio. EUR. Die verbleibenden Mittel werden entsprechend nach 2021 übertragen.

Für den Masterplan Bau des GLKN waren im Haushaltjahr 2020 5 Mio. EUR eingeplant. Hiervon wurden rund 2,1 Mio. EUR für den Umbau des Kreißsaals in Singen nach 2021 übertragen.

In die Kapitalrücklage des GLKN wurden in 2020 18 Mio. EUR eingezahlt. Hiervon waren 5 Mio. EUR im Ergebnishaushalt 2020 entsprechend eingeplant. Die übrigen 13 Mio. EUR konnten durch Verbesserungen im Teilhaushalt 3 (Soziales und Gesundheit) sowie im Teilhaushalt 6 (Allgemeine Finanzwirtschaft) gedeckt werden. Das Ergebnis im investiven Bereich der Krankenhäuser wich in 2020 insgesamt um rund 14,4 Mio. EUR (Mehrausgaben) vom Planansatz ab.

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

1112-111 Steuerungsunterstützung

Das Profit-Center schließt mit einer Verbesserung von 23.400 EUR ab. Hauptgrund hierfür sind gesunkene Personalaufwendungen, da der Personalaufwand für die mit Corona-Maßnahmen betrauten Mitarbeitenden teilweise abweichend auf das Produkt Krisenmanagement gebucht wurde.

1114-111 Zentrale Funktionen (Gleichstellungsbeauftragte, Schwerbehindertenvertr., etc.)

Das Profitcenter 1114-111 umfasst die Bereiche Gleichstellung, Schwerbehindertenvertretung und Kommunale Entwicklungspolitik.

Aufgrund der Corona-Pandemie konnten im Bereich Gleichstellung die geplanten Veranstaltungen nicht oder nur teilweise durchgeführt werden. Das geplante Budget der Gleichstellungsbeauftragten konnte 2020 daher nicht voll ausgeschöpft werden. Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich um rund 21.000 EUR gegenüber dem Planansatz.

1120 Organisation und EDV

Das ordentliche Ergebnis wurde um etwa 769.000 EUR unterschritten: rund -3,81 Mio. EUR (Plan -4,58 Mio. EUR). Dabei waren die Erträge aus der ILV um etwa 345.000 EUR und die sonstigen ordentlichen Aufwendungen um etwa 58.000 EUR niedriger als geplant. Insgesamt gab es keinen Nettoressourcenbedarf, sondern einen Überschuss von 420.000 EUR. Im Finanzhaushalt wurden statt der geplanten 509.000 EUR tatsächlich 90.000 EUR verausgabt. Aus den verbleibenden Mittel werden 410.000 EUR unter anderem für das Projekt Wlan in das Budget 2021 übertragen.

Im Vergleich zur Planung des IT-Haushaltes mit etwa 4,38 Mio. EUR Volumen beträgt die IST-Abweichung etwa 8 Prozentpunkte.

Im Berichtszeitraum war das IT-Referat neben der Instandhaltung der IT-Infrastruktur mit dem planmäßigen Roll-Out aller IT-Arbeitsplätze ausgelastet (Ersatz aller PCs und Monitore, Umstellung aller PCs von Windows auf Windows 10). Dazu kam die IT-mäßige Bewältigung der Corona-Pandemie: Innerhalb kurzer Zeit wurden Videokonferenzen für einen Großteil der Mitarbeitenden ermöglicht, bei der Anzahl der aus dem Boden gestampften Home-Office-Plätze belegt das Landratsamt Konstanz nach einer Erhebung des Landkreistags vom Januar 2021 den Platz 1 in Baden-Württemberg. Deswegen wurden geplante Mittel teilweise anders verwendet - für Notebooks, Kameras, Headsets, TeamViewer-Lizenzen etc. Andere Projekte mussten verschoben und vorgesehene Schulungen ausgesetzt werden. Letzteres muss so schnell wie möglich nachgeholt werden – IT-Administratoren, die nicht auf dem neuesten Stand sind, stellen grundsätzlich ein Sicherheitsrisiko dar.

Im Berichtszeitraum beschäftigte das IT-Referat vier Auszubildende Fachinformatiker/in Systemelektronik (IHK).

1121 Personalwesen

Das Profitcenter Personalwesen umfasst das Personalreferat, die Ausbildung, den Bereich Personalbedarfsdeckung (mit Flex-Team), freiwillige soziale Leistungen sowie die Personalentwicklung.

Das Personalreferat schließt um 71.300 EUR schlechter ab als in der Haushaltsplanung vorgesehen. Hauptursache ist eine Überschreitung des Ansatzes für Geschäftsaufwendungen um 84.700 EUR aufgrund höherer Aufwendungen für Stellenausschreibungen. Der Personalaufwand lag um 47.700 EUR über dem Ansatz aufgrund der Bildung von Rückstellungen für Lebensarbeitszeitkonten.

Im Bereich Ausbildung lagen die Personalaufwendungen um 60.000 EUR über dem Ansatz, außerdem waren die ILV-Aufwendungen für EDV um 21.400 EUR höher, so dass der Ansatz nicht eingehalten werden konnte.

Der Bereich Personalbedarfsdeckung schließt um 137.000 EUR besser ab. Ursachen sind gesunkene Personalaufwendungen (85.300 EUR) bei gleichzeitig gestiegenen Erträgen aufgrund von Erstattungen für eine an die Bundesagentur für Arbeit abgeordnete Person (40.300 EUR).

Beim Produkt freiwillige soziale Leistungen werden Kinderbetreuung, BGM-Maßnahmen und das Jobticket abgerechnet. Aufgrund der Corona-Pandemie konnten nicht alle geplanten BGM-Maßnahmen angeboten werden.

Im Bereich Personalentwicklung konnten corona-bedingt viele Angebote nicht stattfinden, die Aufwendungen für Fortbildungen sind daher um 28.300 EUR unter dem Ansatz geblieben. Aufgrund einer Umstellung des ILV-Abrechnungsmodus weichen die Erträge aus der ILV um 82.800 EUR ab. Dadurch schließt das Produkt um 54.400 EUR unter dem Ansatz ab.

Wie in den Vorjahren blieben die Erträge aus der Internen Leistungsverrechnung unter den Ansätzen, da bei der Haushaltsplanung alle Stellen zu beplanen waren, im Vollzug jedoch stets Stellen vorübergehend oder dauerhaft unbesetzt bleiben.

Im Ergebnis schließt das Profitcenter mit einer Verschlechterung des ordentlichen Ergebnisses um 18.400 EUR und des Nettoressourcenbedarfs um 141.500 EUR ab.

Personal- und Versorgungsaufwendungen allgemein

Der Planansatz für Personal- und Versorgungsaufwendungen lag 2020 bei 61,23 Mio. EUR, mit einem Ergebnis von 61,62 Mio. EUR wurde der Ansatz um 0,39 Mio. EUR überschritten. Während der unterjährigen Prognosen war davon ausgegangen worden, dass der Planansatz eingehalten werden kann, zuletzt wurde eine Unterschreitung um 0,37 Mio. EUR prognostiziert. Die nun eingetretene Überschreitung beruht auf der Einführung von Lebensarbeitszeitkonten für die Bediensteten des Landkreises. Gemäß den haushaltsrechtlichen Vorgaben sind für die in Lebensarbeitszeitkonten überführten Stundensalden Rückstellung zu buchen. Aufgrund der erstmaligen Schaffung der Möglichkeiten, Stunden in ein Lebensarbeitszeitkonto einzuzahlen, waren weder die Resonanz noch der Umfang der Inanspruchnahme durch die Bediensteten vorherzusehen. Zum Bewertungsstichtag am 31.12.2020 waren 16 277 Stunden auf Lebensarbeitszeitkonten gebucht, hierfür waren Rückstellungen in Höhe von 0,77 Mio. EUR zu bilden. Durch diesen Effekt wurden erreichte Einsparungen beim Personalaufwand überlagert.

Aufgrund der Maßnahmen zur Bewältigung der Corona-Pandemie waren zahlreiche Mitarbeitende vorübergehend oder dauerhaft nicht in ihrer Stammdienststelle tätig, sondern wurden im Gesundheitsamt oder dem Corona-Stab eingesetzt. Der Personalaufwand für diese Einsätze wurde entsprechend abweichend verbucht, so dass bei den meisten Profit-Centern die Personalaufwendungen unter den

Ansätzen liegen. Die Bereiche Gesundheitsamt sowie das neu eingerichtete Produkt Krisenmanagement (dem Profit Center 1110-000 Steuerung zugeordnet) hingegen schließen mit entsprechenden Mehraufwendungen ab. Hinzu kommen in diesen Bereichen die Aufwendungen für neu eingestellte Mitarbeitende, beispielsweise in der Kontaktpersonennachverfolgung. Auch wenn hierfür teilweise Erstattungen erfolgten, erhöht dies den Personalaufwand. Im Gesundheitsamt wurde der Ansatz um 0,76 Mio. EUR überschritten, im Bereich Landrat/Krisenmanagement um 0,35 Mio. EUR.

1123-111 Justizariat (Versicherungen)

Das ordentliche Ergebnis fiel um rund 4.900 EUR schlechter aus als geplant. Dies ist hauptsächlich mit der Steigerung vereinzelter Versicherungsprämien oder durch diverse Angleichungen von Versicherungswertgrenzen, welche mit einem höheren Prämienwert verknüpft sind, zurück zu führen.

1125 Fahrzeuge

Das ordentliche Ergebnis verschlechterte sich um 20.200 EUR gegenüber der Planung. Hauptursache ist hierbei die sprunghaft angestiegene Anzahl von zusätzlich benötigten Dienst-Kfz in dem COVID-19 Bereich der Kontaktnachverfolgung. Dadurch steigerten sich auch die Kosten in der Kfz-Unterhaltung durch den Einsatz einer größeren Fuhrparkflotte.

Investitionen

Im Bereich Fuhrpark fielen die Investitionen um 17.800 Euro geringer als geplant aus. Der Planansatz von 30.000 Euro wurde insofern nur zum Teil in Anspruch genommen.

1126-111 Zentrale Dienste

In diesem Bereich ist eine Verschlechterung des ordentlichen Ergebnisses um rd. 6.100 EUR zu verzeichnen, welche aus Mindererträgen in Höhe von 4.800 EUR und Mehraufwendungen in Höhe von 1.300 EUR resultieren. Die um 37.000 EUR erhöhten Personalaufwendungen konnten durch Minderaufwendungen bei den Sach- und Dienstleistungen sowie die sonstigen ordentlichen Aufwendungen kompensiert werden. Im Verlauf des HH-Jahres 2020 wurden diese Kosten für den Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen im Rahmen der Pandemie über eine neu installierte Kostenstelle für COVID-19-Anschaffungen abgewickelt.

1126-114 Zentrale Vergabestelle

Das ordentliche Ergebnis fiel um rund 21.000 EUR besser aus als geplant. Das positive Ergebnis resultiert im Wesentlichen aus Minderaufwendungen in Höhe von rund 17.000 EUR bei den Sach- und Dienstleistungen sowie nicht verausgabte Aufwendungen für Rechts- und Beratungskosten in Höhe von 5.000 EUR.

2521 Archiv

Aufgrund umfangreicher Aufträge seitens der Kreisgemeinden liegen die Erträge durch Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte etwa 6.000 EUR über dem Ansatz. Mit der Hälfte dieser überplanmäßigen Einnahmen (3.000 EUR) wurden Werkverträge für Archivpraktikanten finanziert, welche maßgeblich für die Mehreinnahmen mitverantwortlich waren.

Die Personalaufwendungen entsprechen den Planungen. Die Reduzierung der geplanten Sach- und Dienstleistungs-Aufwendungen um rund 15.000 EUR ergibt sich vor allem aufgrund Verschiebungen von IT-Maßnahmen und beim Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, welche nun im Haushalt 2021 veranschlagt sind. Wegen der Corona-Pandemie sind massive Einsparungen bei den besonderen

Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, wie bei den Ausgaben für Tagungen, Empfänge und Ehrungen festzustellen. Auch bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen und aus dem Aufwand für interne Leistungsverrechnungen ergeben sich zusammen Einsparungen von etwa 6.000 EUR.

Insgesamt weist somit das Gesamtergebnis eine positive Abweichung von rund 25.000 EUR und der Nettoressourcenbedarf von rund 27.000 EUR auf.

2710 Volkshochschule

In diesem Profitcenter werden die Beitragszahlungen an die VHS dargestellt. Im Jahr 2020 betrug der Beitrag an die VHS 375.956,91 EUR.

2810 Sonstige Kulturpflege

Hier ergibt sich der deutliche Anstieg von Personalaufwendungen um ca. 55.000 EUR in erster Linie aus der Bildung von Rückstellungen für das Lebenszeitarbeitskonto (ca. 40.000 EUR). Außerdem ist dies mit Tarifänderungen, der Nichterfüllung von Sparvorgaben, aufgrund durchgehender Stellenbesetzung, sowie individueller Leistungsvergütungen zu begründen (ca. 15.000 EUR).

Auch hier sind ins Jahr 2021 verschobene IT-Maßnahmen und Einsparungen bei der Anschaffung geringwertiger Vermögensgegenstände wesentliche Gründe für die Reduzierung geplanter Sach- und Dienstleistungsaufwendungen um etwa 20.000 EUR. Hinzukommen, ebenfalls corona-bedingt, deutliche Minder-Ausgaben im Bereich besonderer Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen sowie beim Aufwand für Tagungen, Empfänge und Ehrungen.

Um dem kulturellen Leben und insbesondere den Kulturschaffenden wieder auf die Sprünge zu helfen, wurde kurzfristig ein sogenannter Corona-Kulturfonds eingerichtet, der, durch einen Zuschuss des Landkreises über 25.000 € sowie Spenden finanziert, verschiedene kulturelle Projekte unterstützte. Der Kulturfonds wurde in der Kreistagssitzung am 27.07.2020 beschlossen. Davon wurden 23.185 EUR über das Produkt 1.28.10.01 ausgezahlt. Somit entsteht in diesem Bereich ein entsprechend außerplanmäßiger Aufwand, da der Landkreis-Zuschuss hier nicht verbucht wurde. Eine interne Verrechnung dieser Mittel findet hier also nicht statt.

Entgegen den Beschlüssen des Kreistages sind 15.000,00 EUR zu wenig für die Auszahlung von Zuschüssen zur Förderung der regionalen Kultur in den Haushalt eingeflossen.

Beim Gesamtergebnis sind somit Mehraufwendungen in Höhe von ca. 80.000 EUR festzustellen.

Investitionen

Im Investitionshaushalt wurde die Anschaffung einer Software in Höhe von rund 3.000 EUR gebucht, welche dort zwar nicht veranschlagt, jedoch über die reguläre IT-Planung in einer Höhe von 3.700 EUR geplant und genehmigt war.

1124 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Im Haushaltsjahr 2020 erhöhten sich die ordentlichen Erträge gegenüber dem Planansatz von rund 2 Mio. EUR um rund 700.000 EUR auf rund 2,7 Mio. EUR. Für diese Erhöhung ursächlich sind insbesondere der Anstieg der Zuweisungen und Zuwendungen in Höhe von rund 551.000 EUR, der privatrechtlichen Leistungsentgelte in Höhe von rund 59.000 EUR sowie der Anstieg aus aktivierten Eigenleistungen in Höhe von rund 80.000 EUR.

Für den Anstieg der Zuweisungen und Zuwendungen in Höhe von rund 551.000 EUR waren die gewährten Fördermittel des Landes für Bau- und Sanierungsmaßnahmen im Rahmen der Schulbauförderung ausschlaggebend.

Bei den öffentlich-rechtliche Entgelte ergaben sich Mindereinnahmen in Höhe von rund 17.000 EUR, diese sind insbesondere corona-bedingten Ausfällen im Bereich der Hallen- und Schulraumvermietung geschuldet.

Für die Zunahme der privatrechtlichen Leistungsentgelte in Höhe von 59.000 EUR war im Bereich Asyl die Untervermietung von Asylunterkünften sowie die Vermietung von Parkflächen ursächlich (rund 106.000 EUR). Bei den Schulen und Verwaltungsgebäuden verringerten sich die privatrechtlichen Leistungsentgelte um rund 47.000 EUR. Dies beruht hauptsächlich auf den coronabedingten Mindereinnahmen bei Mensen, Kiosken, der Kantine im Landratsamt Konstanz, der Parkraumbewirtschaftung sowie den verringerten Umsätzen bei der KFZ-Schilderprägestelle in der Zulassungsstelle Singen.

Der Anstieg aus aktivierten Eigenleistungen in Höhe von rund 80.000 EUR stammt hauptsächlich aus erbrachten Leistungen für die Berufsschulzentren Radolfzell und Konstanz sowie die Atemschutzübungsanlage in Rielasingen-Worblingen.

Im Haushaltsjahr 2020 verringern sich die ordentlichen Aufwendungen gegenüber dem Planansatz von rd. 20 Mio. um rund 254.000 EUR auf rd. 19,8 Mio. EUR.

Die Personalaufwendungen fielen um rund 9.000 EUR niedriger aus als im Plan veranschlagt. Dies ist darauf zurückzuführen, dass Personal zur Corona-Kontaktnachverfolgung abgeordnet war, außerdem auf unterjährige Vakanzen im Bereich des technischen Gebäudemanagements. Gleichzeitig gab es ungeplante Mehraufwendungen im Bereich der Zuführungen zu den Rückstellungen für Altersteilzeitverhältnisse. Die Minder- und Mehraufwendungen heben sich insgesamt weitestgehend auf.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen verringerten sich im Jahr 2020 insgesamt um rund 271.000 EUR auf rund 12,6 Mio. EUR. Ursächlich hierfür sind die Einsparungen im Bereich Asyl mit rund 642.000 EUR und bei den Dienstgebäuden mit rund 354.000 EUR. Bei den Schulen stiegen die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um rund 725.000 EUR an. Folgende Bereiche waren hierfür ursächlich:

Die Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen im Bereich Asyl reduzierten sich gegenüber der Planung um rund 230.000 EUR auf rund 227.000 EUR. Aufgrund der weiteren Umsetzung des Abbaukonzepts konnte im Bauunterhalt auf Maßnahmen verzichtet werden.

Im Bereich Schulen und Dienstgebäude sind bei der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen die Aufwendungen gegenüber der Planung um rund 1,0 Mio. EUR auf rund 5,4 Mio. EUR gestiegen. Die Mehraufwendungen sind insbesondere auf den Schaden am Dach des Bauteil D an der Hohentwiel-Gewerbeschule (Dachschaden) zurückzuführen.

Durch Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen aus dem Jahr 2019 in Höhe von rund 422.000 EUR reduziert sich der Mehraufwand bei den Schulen und Dienstgebäuden gegenüber dem Planansatz auf rund 600.000 EUR.

Bei der Gebäudewartung sind die Aufwendungen um rund 122.000 EUR auf rund 335.000 EUR gesunken. Für diese Minderaufwendungen waren insbesondere die zu hoch angesetzten Planansätze für das Berufsschulzentrum Radolfzell sowie nicht ausgeführte Wartungsarbeiten aufgrund der Zutritts- und Hygieneregeln an den Liegenschaften des Landkreises ursächlich.

Bei den Schulen mussten im Zuge der Digitalisierung verschiedene bauliche Maßnahmen (z.B. Verkabelung) durchgeführt werden; diese waren nicht eingeplant und beliefen sich im Jahr 2020 auf 30.000 EUR. Diesen Maßnahmen stehen Erstattungen aus verschiedenen Fördermaßnahmen (direkt bei den Schulen) gegenüber.

Die Mieten und Pachten verringerten sich gegenüber der Planung um rund 184.000 EUR auf rund 2,23 Mio. EUR. Im Bereich Asyl basiert dies auf den geleisteten Ausgleichszahlungen rund 103.000 EUR an die Vermieter aufgrund vorzeitiger Beendigung der Mietverhältnisse.

Bei den Verwaltungsgebäuden verringerten sich die Mietausgaben um rund 87.000 EUR; hierfür ist insbesondere die Umsetzung der Neuorganisation der Forstverwaltung BW ursächlich. Dabei wurden durch den Kreis genutzte Liegenschaften (Forstbüro, Wildkammern, Forsthoff Dettingen) in die Zuständigkeit von ForstBW übergeben. Bei den Schulen hingegen erhöhten sich die Aufwendungen um rund 6.000 EUR. Dies ist auf die Anmietung der Berufsvorbereitungseinrichtung (BVE) in Singen zurückzuführen.

Die Energiekosten (Strom, Gas, Öl und Holz) sind gegenüber dem Planansatz um rund 261.000 EUR geringer ausgefallen. Bei den Schulen entstanden Minderkosten von rund 160.000 EUR, was hauptsächlich auf der mehrmonatigen corona-bedingten Schließungen der Schulen beruht. Bei den Verwaltungsgebäuden hingegen erhöhen sich Kosten auf rund 5.000 EUR. Ursächlich hierfür ist die Flexibilisierung der Arbeitszeit und Ausweitung der Rahmenarbeitszeit in den Verwaltungsgebäuden. Aufgrund der rückläufigen Zugangszahlen der Flüchtlinge und Asylbewerber sowie des daraus resultierenden Abbaukonzeptes konnten weitere Unterkünfte abgebaut und zusätzliche Einsparungen bei den Aufwendungen für Strom, Gas und Öl (rund 106.000 EUR) erzielt werden. Generell sind bei Energieverbräuchen stets Sicherheitspuffer einzurechnen, da gerade die Heizkosten witterungsabhängig und dadurch kaum exakt planbar sind.

Die Aufwendungen für Wasserversorgung und Abfallbeseitigung verringern sich um rund 130.000 EUR. Ursächlich hierfür sind insbesondere Einsparungen im Bereich Asyl um rund 92.000 EUR. Im Bereich der Schulen sind die Minderkosten in Höhe von rund 38.000 EUR ebenfalls auf die mehrmonatigen corona-bedingten Schulschließungen zurückzuführen.

Bei der Gebäudereinigung wurden die geplanten Ansätze um rund 100.000 EUR überschritten. Die zusätzlichen corona-bedingten Mehrkosten für die tägliche Oberflächenreinigung in den Schulen konnten durch die in diesem Jahr nicht ausgeführten Bodengrundreinigungen sowie durch Rechnungskürzungen aufgrund von Nicht- sowie Schlechterfüllung der Reinigung ausgeglichen

werden. Ursächlich für die Überschreitung des Ansatzes waren vielmehr die Kosten für die zusätzlich beauftragten Zwischenreinigungen der Handkontaktflächen frequentierter Bereiche in den Verwaltungsgebäuden.

Die Aufwendungen für die sonstigen Bewirtschaftungskosten sind niedriger ausgefallen als im Ansatz geplant (rund 103.000 EUR). Allein im Bereich Asyl ergab sich eine Kosteneinsparung in Höhe von rund 66.000 EUR. Hierbei handelt es sich insbesondere um die niedriger ausgefallenen Nebenkosten der angemieteten Objekte, was ebenfalls auf die rückläufigen Zugangszahlen zurückzuführen ist, sowie um Planansätze für Gemeinschaftsunterkünfte, deren Rückgabe bereits erfolgt ist. Auch im Bereich der Schulen ergaben sich Einsparungen von rund 55.000 EUR. Diese resultieren hauptsächlich aus dem zu hohen Planansatz für die Zusammenlegung der Berufsvorbereitungseinrichtungen (BVE) der Regenbogen-Schule Konstanz und der Haldenwang-Schule Singen. Bei den Verwaltungsgebäuden hingegen ergaben sich Mehrkosten in Höhe von rund 18.000 EUR. Diese sind auf den corona-bedingten Anstieg von Verbrauchsmaterialien und Hygieneartikel zurückzuführen.

Bei der internen Leistungsverrechnung der Raummiete verringerten sich die Kosten um rund 38.000 EUR. Dies ist in den regelmäßigen Veränderungen in der räumlichen Belegung der Büroräume und der jährlichen Anpassung des Mietpreises begründet, welcher anhand der Jahresergebnisse 2017 und 2018 neu kalkuliert wurde. Dieser reduzierte sich auf 20 EUR/m² (Vorjahr 23,60 EUR/m²).

Die Gebäudekostenumlage (Verrechnung Teilhaushalt 2 und 3) fielen um rund 623.000 EUR geringer aus als veranschlagt. Die Reduzierung der Kostenumlage ergibt sich hauptsächlich im Bereich der Gemeinschaftsunterkünfte in Höhe von rund 755.000 EUR. Ausschlaggebend hierfür sind Einsparungen aufgrund des Abbaus bzw. der Stilllegung von Gebäuden. Bei den Schulen und Dienstgebäuden erhöhten sich die Aufwendungen um rund 132.000 EUR wegen vermehrter Aufwendungen im Bauunterhalt.

Aus der Verrechnung von aktivierten Eigenleistungen für Baumaßnahmen im investiven Bereich konnten Erträge von rd. 178 TEUR (rd. 80 TEUR über dem Planansatz) erzielt werden. Im ordentlichen Ergebnis werden diese im Teilhaushalt 2 bzw. 3 ausgewiesen und gleichzeitig als ILV-Aufwand an den Teilhaushalt 5 weitergegeben.

Das anteilige ordentliche Ergebnis verbesserte sich insgesamt um rund 929.000 EUR. Ursächlich hierfür ist eine Verbesserung des Ergebnisses von rund 743.000 EUR im Bereich Asyl. Auch bei den Dienstgebäuden ergaben sich Verbesserungen von rund 276.000 EUR. Dementgegen steht eine Verschlechterung im Bereich der Schulen von rund 221.000 EUR.

Insgesamt verbessert sich der Nettoressourcenbedarf gegenüber dem Planansatz um rund 312.000 EUR. Dies ist maßgeblich auf die Erhöhung der anteiligen ordentlichen Erträge von rund 675.000 EUR und auf die Minderkosten bei den ordentlichen Aufwendungen von rund 254.000 EUR zurückzuführen.

Zusammenstellung nach Gebäuden

1.) Dienst- / Verwaltungsgebäude - kreiseigene Objekte

Dienstgebäude KN, Benediktinerplatz 1	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieteträge, Erstattungen	72.253 EUR	43.061 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-1.096.500 EUR	-570.002 EUR
Bewirtschaftung	-397.886 EUR	-442.253 EUR
Abschreibungen Gebäude netto	-485.513 EUR	-485.063 EUR
Summe	-1.907.646 EUR	-1.454.258 EUR

Dienstgebäude KN, Reichenastr. 37	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieteträge, Erstattungen	11.400 EUR	11.964 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-6.950 EUR	-21.261 EUR
Bewirtschaftung	-14.150 EUR	-18.175 EUR
Abschreibung	-9 EUR	-3 EUR
Summe	-9.709 EUR	-27.474 EUR

Dienstgebäude RZ, Otto-Blesch-Str. 49-51	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieteträge, Erstattungen	169.232 EUR	189.913 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-285.000 EUR	-350.283 EUR
Bewirtschaftung	-156.500 EUR	-175.031 EUR
Abschreibungen Gebäude	-133.577 EUR	-133.508 EUR
Summe	-405.845 EUR	-468.909 EUR

Dienstgebäude Singen, Laubwaldstr. 4	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieteträge, Erstattungen	65.000 EUR	44.943 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-16.000 EUR	-11.874 EUR
Bewirtschaftung	-26.550 EUR	-32.174 EUR
Abschreibungen Gebäude	-24.450 EUR	-24.441 EUR
Summe	-2.000 EUR	-23.545 EUR

Dienstgebäude Singen, Reichenastr. 6a	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-6.250 EUR	-1.732 EUR
Bewirtschaftung	-10.100 EUR	-7.312 EUR
Abschreibungen Gebäude	-3 EUR	-1 EUR
Summe	-16.353 EUR	-9.045 EUR

Kantine im LRA	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieteträge, Erstattungen	23.700 EUR	3.897 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-5.500 EUR	-95 EUR
Bewirtschaftung	-2.100 EUR	-1.867 EUR
Abschreibungen Gebäude netto	-8.943 EUR	-8.108 EUR
Summe	7.157 EUR	-6.174 EUR

Straßenmeisterei Welschingen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieteträge, Erstattungen	4.000 EUR	10.003 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-40.500 EUR	8.751 EUR
Bewirtschaftung	-2.121 EUR	-2.166 EUR
Abschreibungen Gebäude netto	-7.768 EUR	-3.086 EUR
Summe	-46.389 EUR	13.502 EUR

- angemietete Objekte

Amt für Str.verkehr, KN, Max-Stromeyer-Str. 47	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieteträge, Erstattungen	0 EUR	0 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Mieten und Pachten	-5.100 EUR	-20.860 EUR
Bewirtschaftung	-60.331 EUR	-61.362 EUR
Bewirtschaftung	-30.800 EUR	-37.363 EUR
Abschreibungen	-1.950 EUR	-1.947 EUR
Summe	-98.181 EUR	-121.531 EUR

Amt für Gesundheit/ Versorgung, Industriepark 210, Gottmadingen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	0 EUR	-53.046 EUR
Mieten und Pachten	0 EUR	-58.290 EUR
Bewirtschaftung	0 EUR	-18.764 EUR
Summe	0 EUR	-130.100 EUR

Amt für Gesundheit/ Versorgung, Radolfzell	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieteträge, Erstattungen	0 EUR	0 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-36.000 EUR	-23.861 EUR
Mieten und Pachten	-121.266 EUR	-121.266 EUR
Bewirtschaftung	-55.860 EUR	-78.443 EUR
Abschreibungen	-28 EUR	-9 EUR
Summe	-213.154 EUR	-223.578 EUR

Amt für Landwirtschaft, Stockach	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	2.000 EUR	2.024 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-5.000 EUR	-1.555 EUR
Mieten und Pachten	-75.000 EUR	-74.697 EUR
Bewirtschaftung	-49.000 EUR	-49.124 EUR
Abschreibungen	-423 EUR	-417 EUR
Summe	-127.423 EUR	-123.770 EUR

BSM/ WiFö, KN, Max-Stromeyer-Str. 116	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	0 EUR	0 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-1.200 EUR	0 EUR
Mieten und Pachten (exkl. Erstattung BSM)	-23.354 EUR	-24.778 EUR
Bewirtschaftung	-15.600 EUR	-13.170 EUR
Abschreibungen	-4 EUR	-1 EUR
Summe	-40.158 EUR	-37.949 EUR

DG Max-Areal KN, Max-Stromeyer-Str. 160	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	4.260 EUR	24.858 EUR
Wartung	-11.000 EUR	-66.310 EUR
Mieten und Pachten	-341.026 EUR	-223.671 EUR
Bewirtschaftung	-99.250 EUR	-108.890 EUR
Abschreibungen	-560 EUR	-547 EUR
Summe	-447.576 EUR	-374.560 EUR

Forstbüro Ach, Hauptstr.	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-1.000 EUR	0 EUR
Mieten und Pachten	-1.100 EUR	-1.080 EUR
Bewirtschaftung	-100 EUR	0 EUR
Summe	-2.200 EUR	-1.080 EUR

Forstbüro Engen, Spindelgasse 1	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-1.000 EUR	0 EUR
Mieten und Pachten	-1.100 EUR	-1.080 EUR
Bewirtschaftung	-100 EUR	0 EUR
Summe	-2.200 EUR	-1.080 EUR

Forsthof Dettingen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-1.000 EUR	-2.738 EUR
Mieten und Pachten	-26.400 EUR	0 EUR
Bewirtschaftung	-4.180 EUR	-69 EUR
Summe	-31.580 EUR	-2.807 EUR

KFZ-Stelle, Stockach, Adenauer Str. 4	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-1.100 EUR	-2.934 EUR
Mieten und Pachten	-12.500 EUR	-12.277 EUR
Bewirtschaftung	-8.300 EUR	-8.253 EUR
Abschreibungen	-1.060 EUR	-1.060 EUR
Summe	-22.960 EUR	-24.524 EUR

Kreisarchäologie, Singen, Schlossgarten	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-5.000 EUR	0 EUR
Mieten und Pachten	-3.000 EUR	-2.966 EUR
Bewirtschaftung	-800 EUR	-775 EUR
Summe	-8.800 EUR	-3.741 EUR

Schlachthof Singen, Gottlieb-Daimler-Str. 6	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-1.000 EUR	0 EUR
Mieten und Pachten	-3.000 EUR	-2.870 EUR
Bewirtschaftung	-1.350 EUR	-1.277 EUR
Summe	-5.350 EUR	-4.147 EUR

SinTec, Maggistr., Singen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-20.000 EUR	-28.218 EUR
Mieten und Pachten	-153.000 EUR	-150.092 EUR
Bewirtschaftung	-57.500 EUR	-70.844 EUR
Abschreibungen	-15 EUR	-4 EUR
Summe	-230.515 EUR	-249.158 EUR

Straßenmeisterei Stockach und Radolfzell	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	0 EUR	0 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-1.000 EUR	0 EUR
Mieten und Pachten	-68.600 EUR	-67.913 EUR
Summe	-69.600 EUR	-67.913 EUR

2.) Schulen - kreiseigene Objekte

Berufsschulzentrum Radolfzell	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	10.475 EUR	32.491 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-244.000 EUR	77.697 EUR
Mieten und Pachten	0 EUR	0 EUR
Bewirtschaftung	-461.500 EUR	-395.257 EUR
Abschreibungen Gebäude netto	-1.162.553 EUR	-1.175.149 EUR
Summe	-1.857.578 EUR	-1.460.218 EUR

Berufsschulzentrum Stockach	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	14.802 EUR	13.118 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-235.000 EUR	-199.764 EUR
Mieten und Pachten	-24.500 EUR	-24.109 EUR
Bewirtschaftung	-149.300 EUR	-134.907 EUR
Abschreibungen Gebäude netto	-69.719 EUR	-69.621 EUR
Summe	-463.717 EUR	-415.284 EUR

Haldenwangschule Singen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	15.346 EUR	15.469 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-538.500 EUR	-339.735 EUR
Mieten und Pachten	-45.000 EUR	-79.150 EUR
Bewirtschaftung	-163.050 EUR	-141.532 EUR
Abschreibungen Gebäude netto	-170.896 EUR	-170.947 EUR
Summe	-902.100 EUR	-715.896 EUR

Sonnenlandschule Stockach	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	0 EUR	0 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-171.500 EUR	-133.729 EUR
Mieten und Pachten	-4.200 EUR	-4.111 EUR
Bewirtschaftung	-77.900 EUR	-74.980 EUR
Abschreibungen Gebäude netto	-40.117 EUR	-39.977 EUR
Summe	-293.717 EUR	-252.797 EUR

Hohentwiel-Gewerbeschule Singen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	37.620 EUR	26.492 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-1.042.000 EUR	-2.491.800 EUR
Bewirtschaftung	-477.000 EUR	-430.989 EUR
Abschreibungen Gebäude netto	-413.921 EUR	-413.703 EUR
Summe	-1.895.301 EUR	-3.310.001 EUR

Wessenbergschule Konstanz	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	15.509 EUR	22.803 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-69.100 EUR	-124.603 EUR
Bewirtschaftung	-223.847 EUR	-203.885 EUR
Abschreibungen Gebäude netto	-2.128 EUR	-2.075 EUR
Summe	-279.566 EUR	-307.760 EUR

Mensa Berufsschulzentrum Radolfzell	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	20.000 EUR	4.018 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	0 EUR	-639 EUR
Bewirtschaftung	-400 EUR	-477 EUR
Abschreibungen Gebäude netto	-23.208 EUR	-23.206 EUR
Summe	-3.608 EUR	-20.303 EUR

Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	54.400 EUR	20.884 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-125.500 EUR	-78.259 EUR
Bewirtschaftung	-260.120 EUR	-237.121 EUR
Abschreibungen Gebäude netto	-163.605 EUR	-163.252 EUR
Summe	-494.825 EUR	-457.747 EUR

- angemietete Objekte

Mettnauschule Radolfzell	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	2.500 EUR	2.084 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-610.000 EUR	-622.842 EUR
Mieten und Pachten	-7.631 EUR	-8.105 EUR
Bewirtschaftung	-202.500 EUR	-188.283 EUR
Abschreibungen Gebäude netto	-148.521 EUR	-148.462 EUR
Summe	-966.152 EUR	-965.607 EUR

Fachschule für	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	100 EUR	0 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-5.100 EUR	0 EUR
Mieten und Pachten	-17.400 EUR	-17.319 EUR
Bewirtschaftung	-16.500 EUR	-16.348 EUR
Abschreibungen	-2 EUR	-1 EUR
Summe	-38.902 EUR	-33.667 EUR

3.)

- kreiseigene Objekte

Regenbogenschule Konstanz	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	2.500 EUR	7.904 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-55.000 EUR	-46.338 EUR
Mieten und Pachten	-30.000 EUR	-2.367 EUR
Bewirtschaftung	-138.900 EUR	-97.673 EUR
Abschreibungen Gebäude netto	-73.492 EUR	-73.409 EUR
Summe	-294.892 EUR	-211.882 EUR

GU Singen, Worblingerstr. 11/13	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	0 EUR	0 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-32.500 EUR	-13.147 EUR
Bewirtschaftung	-64.500 EUR	-46.322 EUR
Abschreibungen	-89.688 EUR	-89.677 EUR
Summe	-186.688 EUR	-149.146 EUR

Robert-Gerwig-Schule	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	41.700 EUR	28.875 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-216.000 EUR	-323.360 EUR
Mieten und Pachten	0 EUR	0 EUR
Bewirtschaftung	-281.100 EUR	-265.111 EUR
Abschreibungen Gebäude netto	-84.005 EUR	-83.820 EUR
Summe	-539.405 EUR	-643.416 EUR

Neubau GU	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	0 EUR	0 EUR
Mieten und Pachten	0 EUR	0 EUR
Bewirtschaftung	0 EUR	0 EUR
Abschreibungen	-195 EUR	-57 EUR
Summe	-195 EUR	-57 EUR

- angemietete Objekte

Gemeinschaftsunterkunft Bodman, Gästehaus	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieteträge, Erstattungen	0 EUR	-180 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	0 EUR	0 EUR
Mieten und Pachten	0 EUR	0 EUR
Bewirtschaftung	0 EUR	0 EUR
Abschreibungen	0 EUR	0 EUR
Summe	0 EUR	-180 EUR

Gemeinschaftsunterkunft Engen, Am Bahnhof 3	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieteträge, Erstattungen	0 EUR	0 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-12.000 EUR	-5.623 EUR
Mieten und Pachten	-176.400 EUR	-176.400 EUR
Bewirtschaftung	-76.000 EUR	-63.955 EUR
Abschreibungen	-8.215 EUR	-8.205 EUR
Summe	-272.615 EUR	-254.183 EUR

Gemeinschaftsunterkunft Gaienhofen, Auf der Breite 1-3	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieteträge, Erstattungen	0 EUR	0 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-30.000 EUR	-9.846 EUR
Mieten und Pachten	-94.800 EUR	-94.800 EUR
Bewirtschaftung	-126.000 EUR	-89.001 EUR
Abschreibungen	-57.380 EUR	-57.372 EUR
Summe	-308.180 EUR	-251.018 EUR

Gemeinschaftsunterkunft Gottmadingen, Industriepark 210	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieteträge, Erstattungen	103.350 EUR	201.868 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-6.000 EUR	-1.000 EUR
Mieten und Pachten	-420.000 EUR	-420.000 EUR
Bewirtschaftung	-83.000 EUR	-87.895 EUR
Abschreibungen	-6 EUR	-1 EUR
Summe	-405.656 EUR	-307.028 EUR

Gemeinschaftsunterkunft Konstanz, Byk-Gulden-Str. 5	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieteträge, Erstattungen	0 EUR	0 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-25.500 EUR	-9.931 EUR
Mieten und Pachten	-15.356 EUR	-15.356 EUR
Bewirtschaftung	-71.000 EUR	-59.476 EUR
Abschreibungen	-263.813 EUR	-263.801 EUR
Summe	-375.669 EUR	-348.563 EUR

Gemeinschaftsunterkunft Konstanz, Luisenstraße	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieteträge, Erstattungen	0 EUR	0 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	0 EUR	0 EUR
Mieten und Pachten	0 EUR	0 EUR
Bewirtschaftung	0 EUR	-9.680 EUR
Abschreibungen	0 EUR	0 EUR
Summe	0 EUR	-9.680 EUR

Gemeinschaftsunterkunft KN, Max-Stromeyer-Str. 120	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieteträge, Erstattungen	0 EUR	0 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-17.500 EUR	-11.052 EUR
Mieten und Pachten	-72.000 EUR	-72.000 EUR
Bewirtschaftung	-64.000 EUR	-66.054 EUR
Abschreibungen	-115.668 EUR	-115.655 EUR
Summe	-269.168 EUR	-264.761 EUR

Gemeinschaftsunterkunft Konstanz, Steinstraße	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieteträge, Erstattungen	0 EUR	0 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-77.000 EUR	-88.567 EUR
Bewirtschaftung	-139.000 EUR	-105.180 EUR
Abschreibungen	-49.687 EUR	-49.662 EUR
Summe	-265.687 EUR	-243.408 EUR

Gemeinschaftsunterkunft Konstanz, Stromeyersdorfstraße	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieteträge, Erstattungen	0 EUR	0 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-21.500 EUR	-15.513 EUR
Mieten und Pachten	-7.800 EUR	-7.800 EUR
Bewirtschaftung	-81.500 EUR	-76.477 EUR
Abschreibungen	-438.498 EUR	-438.488 EUR
Summe	-549.298 EUR	-538.278 EUR

Gemeinschaftsunterkunft Mühlhausen-Ehingen, Im Kai	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieteträge, Erstattungen	0 EUR	0 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-8.000 EUR	-4.317 EUR
Mieten und Pachten	-66.000 EUR	-66.000 EUR
Bewirtschaftung	-23.000 EUR	-26.316 EUR
Abschreibungen	-35.388 EUR	-35.382 EUR
Summe	-132.388 EUR	-132.015 EUR

Gemeinschaftsunterkunft Radolfzell, Kasernenstraße	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieteträge, Erstattungen	0 EUR	486 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-110.500 EUR	-71.963 EUR
Bewirtschaftung	-185.000 EUR	-179.472 EUR
Abschreibungen	-283.804 EUR	-283.888 EUR
Summe	-579.304 EUR	-534.837 EUR

Gemeinschaftsunterkunft Rielasingen Rosenegg	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieteträge, Erstattungen	0 EUR	0 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	0 EUR	-11.111 EUR
Mieten und Pachten	0 EUR	-20.250 EUR
Bewirtschaftung	0 EUR	-10.120 EUR
Abschreibungen	0 EUR	0 EUR
Summe	0 EUR	-41.482 EUR

Gemeinschaftsunterkunft Singen, Byk-Gulden-Straße 8	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieteträge, Erstattungen	0 EUR	0 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	0 EUR	0 EUR
Mieten und Pachten	-90.000 EUR	-50.000 EUR
Bewirtschaftung	0 EUR	-191 EUR
Abschreibungen	0 EUR	0 EUR
Summe	-90.000 EUR	-50.191 EUR

Gemeinschaftsunterkunft Singen, Cappanstraße 2	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieteträge, Erstattungen	0 EUR	0 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	0 EUR	0 EUR
Mieten und Pachten	-60.000 EUR	0 EUR
Bewirtschaftung	0 EUR	0 EUR
Abschreibungen	0 EUR	0 EUR
Summe	-60.000 EUR	0 EUR

Gemeinschaftsunterkunft Singen, Güterstraße	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieteträge, Erstattungen	0 EUR	0 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-66.000 EUR	-16.820 EUR
Mieten und Pachten	-86.500 EUR	-86.260 EUR
Bewirtschaftung	-139.000 EUR	-46.570 EUR
Abschreibungen	-112.190 EUR	-112.174 EUR
Summe	-403.690 EUR	-261.823 EUR

Gemeinschaftsunterkunft Stockach, Oberstadt	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieteträge, Erstattungen	0 EUR	0 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-89.000 EUR	-17.637 EUR
Mieten und Pachten	-142.800 EUR	-120.000 EUR
Bewirtschaftung	-195.000 EUR	-160.699 EUR
Abschreibungen	-427 EUR	-412 EUR
Summe	-427.227 EUR	-298.748 EUR

Gemeinschaftsunterkunft Tengen-Wiechs, Brunnenstr.	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	0 EUR	0 EUR
Mieten und Pachten	0 EUR	0 EUR
Bewirtschaftung	0 EUR	-320 EUR
Abschreibungen	0 EUR	0 EUR
Summe	0 EUR	-320 EUR

sonst. Asylunterbringungen (Zelte, Container etc.)	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	0 EUR	-2.096 EUR
Bewirtschaftung	0 EUR	0 EUR
Abschreibungen	0 EUR	0 EUR
Summe	0 EUR	-2.096 EUR

Sozialamt Mietwohnungen GU	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieteträge, Erstattungen	0 EUR	97 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-5.000 EUR	-188 EUR
Mieten und Pachten	-42.000 EUR	-42.000 EUR
Bewirtschaftung	-14.220 EUR	-14.220 EUR
Abschreibungen	-12 EUR	-3 EUR
Summe	-61.232 EUR	-56.315 EUR

UMA Singen, Hohentwielstr. 2	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieteträge, Erstattungen	87.000 EUR	91.698 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-7.000 EUR	-1.185 EUR
Mieten und Pachten	-50.400 EUR	-50.400 EUR
Bewirtschaftung	-14.500 EUR	-10.612 EUR
Abschreibungen	-13.651 EUR	-13.647 EUR
Summe	1.449 EUR	15.854 EUR

UMA Singen, Posthalterwäldle 43	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieteträge, Erstattungen	0 EUR	0 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-12.000 EUR	-1.381 EUR
Mieten und Pachten	-15.600 EUR	-15.600 EUR
Bewirtschaftung	-20.000 EUR	-6.635 EUR
Abschreibungen	-20.466 EUR	-20.462 EUR
Summe	-68.066 EUR	-44.078 EUR

Whg. Asylbewerber Gailingen, Genterweg 3	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieteträge, Erstattungen	0 EUR	0 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-11.500 EUR	-5.149 EUR
Mieten und Pachten	-30.000 EUR	-29.988 EUR
Bewirtschaftung	-33.000 EUR	-13.551 EUR
Abschreibungen	-37.785 EUR	-37.777 EUR
Summe	-112.285 EUR	-86.465 EUR

4.) Weitere angemietete Objekte

Forst Gerätelager	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-1.000 EUR	0 EUR
Mieten und Pachten	-1.050 EUR	-2.340 EUR
Summe	-2.050 EUR	-2.340 EUR

Garage Feuerwehrfahrzeuge	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-1.000 EUR	0 EUR
Mieten und Pachten	0 EUR	0 EUR
Summe	-1.000 EUR	0 EUR

Katastrophenschutzlager	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-1.000 EUR	0 EUR
Mieten und Pachten	-8.600 EUR	-8.529 EUR
Summe	-9.600 EUR	-8.529 EUR

AM KITA KN,Stromeyersdorfstr. 1	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieteträge, Erstattungen	0 EUR	0 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-5.200 EUR	-106 EUR
Mieten und Pachten	-15.860 EUR	-14.532 EUR
Bewirtschaftung	-5.000 EUR	-4.404 EUR
Summe	-26.060 EUR	-19.041 EUR

Wohnung: Berliner Straße 2, Konstanz	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieteträge, Erstattungen	0 EUR	2.460 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	-5.500 EUR	-3.980 EUR
Mieten und Pachten	-5.000 EUR	-5.261 EUR
Bewirtschaftung	-2.200 EUR	-1.839 EUR
Abschreibungen	0 EUR	-302 EUR
Summe	-12.700 EUR	-8.922 EUR

sonstige Gebäude	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren, Mieteträge, Erstattungen	0 EUR	39 EUR
Abschreibungen	0 EUR	0 EUR
Summe	0 EUR	39 EUR

Gesamtsumme	-16.327.554 EUR	-16.034.033 EUR
--------------------	------------------------	------------------------

Zusammenstellung nach Kostenarten

Benutzungsgebühren, Mieteträge, Erstattungen / Kostenarten alle 3* außer 31600000 und 34830000	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
AM Amt für Landwirtschaft, Stockach	2.000 EUR	2.024 EUR
AM DG KN, Max-Stromeyer-Str. 166/168	4.260 EUR	24.858 EUR
AM GU Bodman, Gästehaus	0 EUR	-180 EUR
AM GU Gottmadingen, Industriepark 210	103.350 EUR	201.868 EUR
AM GU RZ, Kasernenstraße	0 EUR	486 EUR
AM Sozialamt Mietwohnungen GU	0 EUR	97 EUR
AM UMA Singen, Hohentwielstr. 2	87.000 EUR	91.698 EUR
Berufsschulzentrum Radolfzell	10.475 EUR	32.491 EUR
Berufsschulzentrum Stockach	14.802 EUR	13.118 EUR
DG KN, Benediktinerplatz 1	72.253 EUR	43.061 EUR
DG KN, Reichenaustr. 37	11.400 EUR	11.964 EUR
DG Singen, Laubwaldstr. 4	65.000 EUR	44.943 EUR
DG RZ, Otto-Blesch-Str. 49- 51	169.232 EUR	189.913 EUR
DG Reichenaustr. 6a, Si	0 EUR	0 EUR
Fachschule für Landwirtschaft	100 EUR	0 EUR
Haldenwangschule Singen	15.346 EUR	15.469 EUR
Hohentwiel- Gewerbeschule Singen	37.620 EUR	26.492 EUR
Kantine im LRA	23.700 EUR	3.897 EUR
Mensa Berufsschulzentrum Radolfzell	20.000 EUR	4.018 EUR
Mettnauschule Radolfzell	2.500 EUR	2.084 EUR
Notbelegung der Sporthallen	0 EUR	0 EUR
Regenbogenschule Konstanz	2.500 EUR	7.904 EUR
Robert-Gerwig-Schule Singen	41.700 EUR	28.875 EUR
Straßenmeisterei Welschingen	4.000 EUR	10.003 EUR
Wessenbergschule Konstanz	15.509 EUR	22.803 EUR
Wohnung: Berliner Str. 2, Konstanz	0 EUR	2.460 EUR
Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz	54.400 EUR	20.884 EUR
Gebäudebewirtschaftung (bebaute Grundstücke)	0 EUR	39 EUR
Summe	757.147 EUR	801.268 EUR

Bauunterhalt, Pflege und Wartung/Digitalisierung / Kostenarten 42110000 - 42110003	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
AM A.StrV, KN, Max-Stromeyer-Str.47	-5.100 EUR	-20.860 EUR
AM AGV, Industriepark 210, Gottmadingen	0 EUR	-53.046 EUR
AM Amt f. Gesundheit/ Versorgung, Radolfzell	-36.000 EUR	-23.861 EUR
AM Amt f. Landwirtschaft, Stockach	-5.000 EUR	-1.555 EUR
AM Außenst. Jugendamt Singen, Wehrdstr.7	0 EUR	0 EUR
AM BSM/WiFö, KN Max-Stromeyer-Str. 116	-1.200 EUR	0 EUR
AM DG KN, Max-Stromeyer-Str. 166/168	-11.000 EUR	-66.310 EUR
AM Forst Gerätelager	-1.000 EUR	0 EUR
AM Forstbüro Aach, Hauptstr. 16	-1.000 EUR	0 EUR
AM Forstbüro Engen, Spendelgasse 1	-1.000 EUR	0 EUR
AM Forsthof Dettingen	-1.000 EUR	-2.738 EUR
AM Garage Feuerwehrafahrz.	-1.000 EUR	0 EUR
AM GU Bodman, Gästehaus	0 EUR	0 EUR
AM GU Engen, Am Bahnhof 3	-12.000 EUR	-5.623 EUR
AM GU Gaienhofen, Auf der Breite 1-3	-30.000 EUR	-9.846 EUR
AM GU Gottmadingen, Industriepark 210	-6.000 EUR	-1.000 EUR
AM GU KN, Byk-Gulden-Str. 5	-25.500 EUR	-9.931 EUR
AM GU KN, Luisenstraße	0 EUR	0 EUR
AM GU KN, Max-Stro.-Str. 120	-17.500 EUR	-11.052 EUR
AM GU KN, Steinstraße	-77.000 EUR	-88.567 EUR
AM GU KN, Stromeyersdorfstr. Ehingen, Im Kai 2	-21.500 EUR	-15.513 EUR
	-8.000 EUR	-4.317 EUR
AM GU RZ, Kasernenstraße	-110.500 EUR	-71.963 EUR
AM GU Rielasingen, Roseneegg	0 EUR	-11.111 EUR
AM GU Singen, Güterstraße	-66.000 EUR	-16.820 EUR
AM GU Stockach, Goethestr.	0 EUR	0 EUR
AM GU Stockach, Oberstadt	-89.000 EUR	-17.637 EUR
AM KatSchutzLager	-1.000 EUR	0 EUR
AM KFZ-Stelle, Stockach, Adenauer Str. 4	-1.100 EUR	-2.934 EUR
AM KITA KN, Stromeyersdorfstr.1	-5.200 EUR	-106 EUR
AM Kreisarchäologie Singen, Schlossgart.	-5.000 EUR	0 EUR
AM Schlachthof Singen, Gottlieb-Daimler 6	-1.000 EUR	0 EUR

AM Sintec, Maggistraße 7, Singen	-20.000 EUR	-28.218 EUR
AM Sozialamt Mietwohnungen	-5.000 EUR	-188 EUR
AM Straßenmeisterei Sto u. RZ	-1.000 EUR	0 EUR
AM UMA Singen, Hohentwielstr. 2	-7.000 EUR	-1.185 EUR
AM UMA Singen, Posthalterswäldle 43	-12.000 EUR	-1.381 EUR
AM Whg. Asylbew. Gailingen, Genterweg 3	-11.500 EUR	-5.149 EUR
Berufsschulzentrum Radolfzell	-244.000 EUR	77.697 EUR
Berufsschulzentrum Stockach	-235.000 EUR	-199.764 EUR
DG KN, Benediktinerplatz 1	-1.096.500 EUR	-570.002 EUR
DG KN, Reichenastr. 37	-6.950 EUR	-21.261 EUR
DG RZ, Otto-Blesch-Str. 49-51	-285.000 EUR	-350.283 EUR
DG Singen, Laubwaldstr. 4	-16.000 EUR	-11.874 EUR
DG Singen, Reichenastr. 6a	-6.250 EUR	-1.732 EUR
Fachschule für Landwirtschaft	-5.100 EUR	0 EUR
GU Singen, Worblingerstr. 11/13	-32.500 EUR	-13.147 EUR
Haldenwangschule Singen	-538.500 EUR	-339.735 EUR
Hohentwiel-Gewerbeschule Singen	-1.042.000 EUR	-2.491.800 EUR
Kantine im LRA	-5.500 EUR	-95 EUR
Mensa Berufsschulzentrum Radolfzell	0 EUR	-639 EUR
Mettnauschule Radolfzell	-610.000 EUR	-622.842 EUR
Regenbogenschule Konstanz	-55.000 EUR	-46.338 EUR
Robert-Gerwig-Schule Singen	-216.000 EUR	-323.360 EUR
Sonnenlandschule Stockach	-171.500 EUR	-133.729 EUR
sonstige Asylunterbringungen (Zelte, Container)	0 EUR	-2.096 EUR
Straßenmeisterei Welschingen	-40.500 EUR	8.751 EUR
Wohnung: Berliner Str. 2, Konstanz	-5.500 EUR	-3.980 EUR
Wessenbergschule Konstanz	-69.100 EUR	-124.603 EUR
Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz	-125.500 EUR	-78.259 EUR
Summe	-5.402.500 EUR	-5.720.002 EUR

Miet- und Pacht aufwendungen / Kostenart 42310000	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
AM A.StrV, KN Max-Stromeyer-Str.47	-60.331 EUR	-61.362 EUR
AM AGV, Industriepark 210, Gottmadingen	0 EUR	-58.290 EUR
AM Amt f. Gesundheit/ Versorgung, Radolfzell	-121.266 EUR	-121.266 EUR
AM Amt f. Landwirtschaft, Stockach	-75.000 EUR	-74.697 EUR
AM BSM/WiFö, KN, Max-Stromeyer-Str. 116	-23.354 EUR	-24.778 EUR
AM DG KN, Max-Stromeyer-Str. 166/168	-341.026 EUR	-223.671 EUR
AM Forst Gerätelager	-1.050 EUR	-2.340 EUR
AM Forstbüro Aach, Hauptstr. 16	-1.100 EUR	-1.080 EUR
AM Forstbüro Engen, Spendelgasse 1	-1.100 EUR	-1.080 EUR
AM Forsthof Dettingen	-26.400 EUR	0 EUR
AM GU Engen, Am Bahnhof 4	-176.400 EUR	-176.400 EUR
AM GU Gaienhofen, Auf der Breite 1-3	-94.800 EUR	-94.800 EUR
AM GU Gottmadingen, Industriepark 210	-420.000 EUR	-420.000 EUR
AM GU KN, Byk-Gulden-Str. 5	-15.356 EUR	-15.356 EUR
AM GU KN, Max-Stro.-Str. 120	-72.000 EUR	-72.000 EUR
AM GU KN, Stromeyersdorfstr. Egingen, Im Kai 2	-7.800 EUR	-7.800 EUR
AM GU Rielasingen, Rosenegg	-66.000 EUR	-66.000 EUR
AM GU Singen, Byk-Gulden-Str. 8	-90.000 EUR	-50.000 EUR
AM GU Singen, Capanstr. 2	-60.000 EUR	0 EUR
AM GU Singen, Güterstraße	-86.500 EUR	-86.260 EUR
AM GU Stockach, Oberstadt	-142.800 EUR	-120.000 EUR
AM KatSchutzLager	-8.600 EUR	-8.529 EUR
AM KFZ-Stelle, Stockach, Adenauer Str. 4	-12.500 EUR	-12.277 EUR
AM KITA KN, Stromeyersdorfstr.1	-15.860 EUR	-14.532 EUR
AM Kreisarchäologie Singen, Schlossgart.	-3.000 EUR	-2.966 EUR
AM Schlachthof Singen, Gottlieb-Daimler 6	-3.000 EUR	-2.870 EUR
AM Sintec, Maggistraße 7, Singen	-153.000 EUR	-150.092 EUR
AM Sozialamt Mietwohnungen	-42.000 EUR	-42.000 EUR
AM Straßenmeisterei Sto u. RZ	-68.600 EUR	-67.913 EUR
AM UMA Singen, Hohentwielstr. 2	-50.400 EUR	-50.400 EUR

AM UMA Singen, Posthalterswäldle 43	-15.600 EUR	-15.600 EUR
AM Whg. Asylbew. Gailingen, Genterweg 3	-30.000 EUR	-29.988 EUR
Berufsschulzentrum Radolfzell	0 EUR	0 EUR
Berufsschulzentrum Stockach	-24.500 EUR	-24.109 EUR
Fachschule für Landwirtschaft	-17.400 EUR	-17.319 EUR
Haldenwangschule Singen	-45.000 EUR	-79.150 EUR
Mettnauschule Radolfzell	-7.631 EUR	-8.105 EUR
Regenbogenschule Konstanz	-30.000 EUR	-2.367 EUR
Robert-Gerwig-Schule Singen	0 EUR	0 EUR
Sonnenlandschule Stockach	-4.200 EUR	-4.111 EUR
Wohnung: Berliner Str. 2, Konstanz	-5.000 EUR	-5.261 EUR
Summe	-2.418.574 EUR	-2.235.016 EUR

AM GU RZ, Kasernenstraße	-185.000 EUR	-179.472 EUR
AM GU Rielasingen, Roseneegg	0 EUR	-10.120 EUR
AM GU Singen, Byk-Guleden-Str. 8	0 EUR	-191 EUR
AM GU Singen, Güterstraße	-139.000 EUR	-46.570 EUR
AM GU Stockach, Oberstadt	-195.000 EUR	-160.699 EUR
AM GU Tengen-Wiechs, Brunnenstraße 5	0 EUR	-320 EUR
AM KFZ-Stelle, Stockach, Adenauer Str. 4	-8.300 EUR	-8.253 EUR
AM KITA KN, Stromeyersdorfstr.1	-5.000 EUR	-4.404 EUR
AM Kreisarchäologie, Singen, Schlossgart.	-800 EUR	-775 EUR
AM Schlachthof Singen, Gottlieb-Daimler 6	-1.350 EUR	-1.277 EUR
AM Sintec, Maggistraße 7, Singen	-57.500 EUR	-70.844 EUR
AM Sozialamt Mietwohnungen	-14.220 EUR	-14.220 EUR
AM UMA Singen, Hohentwielstr. 2	-14.500 EUR	-10.612 EUR
AM UMA Singen, Posthalterswäldle 43	-20.000 EUR	-6.635 EUR
AM Whg. Asylbew. Gailingen, Genterweg 3	-33.000 EUR	-13.551 EUR
Berufsschulzentrum Radolfzell	-461.500 EUR	-395.257 EUR
Berufsschulzentrum Stockach	-149.300 EUR	-134.907 EUR
DG KN, Benediktinerplatz 1	-397.886 EUR	-442.253 EUR
DG KN, Reichenaustr. 37	-14.150 EUR	-18.175 EUR
DG RZ, Otto-Blesch-Str. 49- 51	-156.500 EUR	-175.031 EUR
DG Singen, Laubwaldstr. 4	-26.550 EUR	-32.174 EUR
DG Singen, Reichenaustr. 6a	-10.100 EUR	-7.312 EUR
Fachschule für Landwirtschaft	-16.500 EUR	-16.348 EUR
GU Singen, Worblinger Str. 11/13	-64.500 EUR	-46.322 EUR
Haldenwangschule Singen	-163.050 EUR	-141.532 EUR
Hohentwiel- Gewerbeschule Singen	-477.000 EUR	-430.989 EUR
Kantine im LRA	-2.100 EUR	-1.867 EUR
Mensa Berufsschulzentrum Radolfzell	-400 EUR	-477 EUR
Mettnauschule Radolfzell	-202.500 EUR	-188.283 EUR
Regenbogenschule Konstanz	-138.900 EUR	-97.673 EUR
Robert-Gerwig-Schule Singen	-281.100 EUR	-265.111 EUR

Bewirtschaftungsaufwunden/ Kostenarten 42410001 - 42490000	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
AM A.StrV, KN, Max-Stromeyer-Str.47	-30.800 EUR	-37.363 EUR
AM AGV, Industriepark 210, Gottmadingen	0 EUR	-18.764 EUR
AM Amt f. Gesundheit/ Versorgung, Radolfzell	-55.860 EUR	-78.443 EUR
AM Amt f.Landwirtschaft, Stockach	-49.000 EUR	-49.124 EUR
AM BSM/WiFö, KN, Max-Stromeyer-Str. 116	-15.600 EUR	-13.170 EUR
AM DG KN, Max-Stromeyer-Str. 166/168	-99.250 EUR	-108.890 EUR
AM Forstbüro Aach, Hauptstr. 16	-100 EUR	0 EUR
AM Forstbüro Engen, Spendelgasse 1	-100 EUR	0 EUR
AM Forsthof Dettingen	-4.180 EUR	-69 EUR
AM GU Bodman, Gästehaus	0 EUR	0 EUR
AM GU Engen, Am Bahnhof 4	-76.000 EUR	-63.955 EUR
AM GU Gaienhofen, Auf der Breite 1-3	-126.000 EUR	-89.001 EUR
AM GU Gottmadingen, Industriepark 210	-83.000 EUR	-87.895 EUR
AM GU KN, Byk-Gulden-Str. 5	-71.000 EUR	-59.476 EUR
AM GU KN, Luisenstraße	0 EUR	-9.680 EUR
AM GU KN, Max-Stro.-Str. 120	-64.000 EUR	-66.054 EUR
AM GU KN, Steinstraße	-139.000 EUR	-105.180 EUR
AM GU KN, Stromeyersdorfsr.	-81.500 EUR	-76.477 EUR
AM GU Mühlhausen- Ehingen,	-23.000 EUR	-26.316 EUR

Sonnenlandschule Stockach	-77.900 EUR	-74.980 EUR
sonstige Asylunterbringungen (Zelte, Container)	0 EUR	0 EUR
Straßenmeisterei Welschingen	-2.121 EUR	-2.166 EUR
Wessenbergschule Konstanz	-223.847 EUR	-203.885 EUR
Wohnung: Berliner Str. 2, Konstanz	-2.200 EUR	-1.839 EUR
Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz	-260.120 EUR	-237.121 EUR
Summe	-4.720.284 EUR	-4.331.503 EUR

Abschreibungen Gebäude netto / Kostenarten 31600000, 47100000	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
AM A.StrV, KN Max- Stromeyer-Str.47	-1.950 EUR	-1.947 EUR
AM Amt f. Gesundheit/ Versorgung, Radolfz	-28 EUR	-9 EUR
AM Amt f. Landwirtschaft, Stockach	-423 EUR	-417 EUR
AM DG KN, Max-Stromeyer-Str. 166/168	-560 EUR	-547 EUR
AM GU Engen, Am Bahnhof 4	-8.215 EUR	-8.205 EUR
AM GU Gaienhofen, Auf der Breite 1-3	-57.380 EUR	-57.372 EUR
AM GU Gottmadingen, Industriepark 210	-6 EUR	-1 EUR
AM GU KN, Byk-Gulden-Str. 5	-263.813 EUR	-263.801 EUR
AM GU KN, Line-Eid-Straße	0 EUR	0 EUR
AM GU KN, Luisenstraße	0 EUR	0 EUR
AM GU KN, Max-Stro.-Str. 120	-115.668 EUR	-115.655 EUR
AM GU KN, Steinstraße	-49.687 EUR	-49.662 EUR
AM GU KN, Stromeyersdorfstr.	-438.498 EUR	-438.488 EUR
Ehingen, Im Kai 2	-35.388 EUR	-35.382 EUR
AM GU RZ Kasernenstraße	-283.804 EUR	-283.888 EUR
AM GU Singen, Güterstraße	-112.190 EUR	-112.174 EUR
AM GU Stockach, Oberstadt	-427 EUR	-412 EUR
AM KFZ-Stelle, Stockach, Adenauer Str. 4	-1.060 EUR	-1.060 EUR
AM SinTEc, Maggistraße 7, Singen	-15 EUR	-4 EUR

AM Sozialamt Mietwohnungen	-12 EUR	-3 EUR
AM UMA Singen, Hohentwielstr. 2	-13.651 EUR	-13.647 EUR
AM UMA Singen, Posthalterswäldle 43	-20.466 EUR	-20.462 EUR
AM Whg. Asylbew. Gailingen, Genterweg 3	-37.785 EUR	-37.777 EUR
AM WiFö/BSM, KN Max- Stromeyer-Str. 116	-4 EUR	-1 EUR
Berufsschulzentrum Radolfzell	-1.162.553 EUR	-1.175.149 EUR
Berufsschulzentrum Stockach	-69.719 EUR	-69.621 EUR
DG KN, Benediktinerplatz 1	-485.513 EUR	-485.063 EUR
DG RZ, Otto-Blesch-Str. 49- 51	-133.577 EUR	-133.508 EUR
DG Singen, Laubwaldstr. 4	-24.450 EUR	-24.441 EUR
DG Reichenaustr. 37, KN	-9 EUR	-3 EUR
DG Reichenaustr. 6a, Si	-3 EUR	-1 EUR
Fachschule für Landwirtschaft	-2 EUR	-1 EUR
GU Singen, Worblingerstr. 11/13	-89.688 EUR	-89.677 EUR
Haldenwangschule Singen	-170.896 EUR	-170.947 EUR
Hohentwiel- Gewerbeschule Singen	-413.921 EUR	-413.703 EUR
Kantine im LRA	-8.943 EUR	-8.108 EUR
Mensa Berufsschulzentrum Radolfzell	-23.208 EUR	-23.206 EUR
Mettnauschule Radolfzell	-148.521 EUR	-148.462 EUR
Neubau GU	-195 EUR	-57 EUR
Regenbogenschule Konstanz	-73.492 EUR	-73.409 EUR
Robert-Gerwig-Schule Singen	-84.005 EUR	-83.820 EUR
Sonnenlandschule Stockach	-40.117 EUR	-39.977 EUR
sonstige Asylunterbringungen (Zelte, Container)	0 EUR	0 EUR
Straßenmeisterei Welschingen	-7.768 EUR	-3.086 EUR
Wessenbergschule Konstanz	-2.128 EUR	-2.075 EUR
Wohnung: Berliner Str. 2, Konstanz	0 EUR	-302 EUR
Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz	-163.605 EUR	-163.252 EUR
Summe	-4.543.343 EUR	-4.548.780 EUR

Gesamtsumme	-16.327.554 EUR	-16.034.033 EUR
--------------------	------------------------	------------------------

1133 Grundstücksverkehr/Grundstücksverwaltung

Das anteilige ordentliche Ergebnis im Profitcenter Grundstücksverkehr/Grundstücksverwaltung fiel im Berichtszeitraum um rd. 2 TEUR niedriger als geplant aus.

Investitionen

Auszahlungen für Grundstücke und Gebäude

Die erforderlichen Mittel für den Grunderwerb beim geplanten Berufsschulzentrum Konstanz standen im Haushalt 2020 in Höhe von 2,4 Mio. EUR aus Ermächtigungsübertragungen des Vorjahres zur Verfügung. Nach Durchführung der Machbarkeitsstudie reduzierte sich die Zukaufsfläche, der Kaufpreis mit Nebenkosten des Grunderwerbs wurde auf insgesamt 2,1 Mio. EUR festgesetzt. Im Jahr 2019 wurden Auszahlungen in Höhe von 915.000 EUR für den Grunderwerb des BSZ Konstanz getätigt, im Jahr 2020 1,1 Mio. EUR. 30.000 EUR werden für getätigte Einbehalte ins Jahr 2021 übertragen. Restmittel in Höhe von weiteren rund 1,2 Mio. Euro werden aufgelöst. Rund 200.000 EUR wurden im Jahr 2019 zur Finanzierung des Grunderwerbs bei der Sonnenlandschule verwendet.

Für den möglichen Erwerb von Grundstück und Gebäude der GU Steinstraße in Konstanz stand im Jahr 2020 ein aus dem Vorjahr übertragener Betrag von 2,5 Mio. EUR zur Verfügung. Nach Entscheidung des Kreistags im Mai 2021 soll ein Erwerb der GU Steinstraße weiterverfolgt werden. Aufgrund der Fristvorgabe des Bundes müsste der Kaufpreis im Jahr 2021 zur Verfügung stehen und wurde daher nochmals ins Folgejahr 2021 ermächtigt.

Auszahlungen für Baumaßnahmen

Berufsschulzentrum Radolfzell

Im Jahr 2020 konnte die abschließende Kostenfeststellung des Neubauprojekts vorgenommen werden. In den Jahren 2010 bis 2018 wurden insgesamt 48,13 Mio. EUR an Baukosten für den 1. bis 3. Bauabschnitt veranschlagt. Die Kostenfeststellung endet mit rund 45,47 Mio. EUR.

Die eingesparten Mittel in Höhe von rund 2,6 Mio. EUR wurden in Teilen für Umbaumaßnahmen im Rahmen der weiteren Schulentwicklung (Biotechnologisches Gymnasium, Friseurausbildung, Gewächshaus) verwendet. Verbleibende Restmittel in Höhe von 1,48 Mio. EUR werden aufgelöst.

Nachdem Ende 2020 noch Rechtsfälle durch am Bau beteiligte Firmen anhängig wurden, wurden vorsorglich 50.000 EUR ins Folgejahr übertragen.

Aus der Schulbauförderung konnten in den Jahren 2012 bis 2018 Zuwendungen in Höhe von 5,017 Mio. EUR verbucht werden; die Sporthalle wurde mit Zuschüssen in Höhe von 602.000 EUR aus der Sportstättenförderung unterstützt.

Die jährlich geplanten Mittel für Kunst am Bau wurden über 5 Jahre kumuliert und angespart gemäß Beschlussfassung. Bis zu einer endgültigen Verwendung wurden die Mittel ins jeweilige Folgejahr übertragen. Rund 20.000 EUR fielen für Planungen und Untersuchungen des von der Kunststiftung vorgeschlagenen Kunstwerkes an. Ein weiteres Kunstprojekt wurde durch die Messmer Stiftung gefördert. Die Restmittel werden aufgelöst, da das Bauvorhaben abgeschlossen ist.

Berufsschulzentrum Konstanz

Im Jahr 2020 waren 2 Mio. EUR als Planungsrate veranschlagt zzgl. einer Ermächtigungsübertragung von rund 1,58 Mio. EUR aus dem Jahr 2019. Davon sind rund 464.000 EUR für Planungskosten abgeflossen. Die Planungsaufträge sind bereits bis einschließlich LPH 3 (Entwurfsplanung) erteilt. Für

die Beauftragung der Planungsleistungen wurden bisher Mittel in Höhe von rund 3,3 Mio. EUR in Anspruch genommen (einschließlich VE 2021). Die im Jahr 2020 noch nicht in Anspruch genommenen 3,1 Mio. EUR werden zur weiteren Finanzierung des Projekts nach 2021 übertragen.

Weitere Baumaßnahmen im Finanzplan

Für die Atemschutzübungsanlage standen im Jahr 2020 800.000 EUR zzgl. einer Ermächtigungsübertragung von rund 954.000 EUR aus dem Vorjahr zur Verfügung. 2020 erfolgten Auszahlungen für erste Planungskosten in Höhe von 9.000 EUR. Der im Jahr 2020 nicht in Anspruch genommene Betrag wird zur weiteren Projektfinanzierung ins Jahr 2021 übertragen. Aufgrund Corona-bedingter Verzögerungen erfolgte der Projektfortschritt im Jahr 2020 nicht wie ursprünglich geplant.

Für den Erweiterungsbau an der Haldenwangschule Singen standen im Jahr 2020 82.000 EUR aus einer Ermächtigung aus dem Vorjahr als Planungsrate zur Verfügung. Aufgrund von Verzögerungen wegen Abstimmungen mit dem Regierungspräsidium wurden die Mittel noch nicht in Anspruch genommen. Die Mittel werden ins Jahr 2021 ermächtigt. Weitere Mittel werden in den Folgejahren dem Projektfortschritt entsprechend veranschlagt.

Für einen Ersatzneubau am Behördenzentrum Radolfzell waren im Jahr 2020 300.000 EUR für Planungen und erste Baumaßnahmen eingeplant. Die Planung wurde noch nicht begonnen. Die Mittel werden in den Folgejahren neu veranschlagt.

Der Kantinenraum und die Küche im Dienstgebäude Benediktinerplatz sollen renoviert und neugestaltet werden. Hierfür wurde im Jahr 2020 eine Planungsrate von 50.000 EUR eingestellt. Da das Projekt nicht priorisiert wurde, werden die Mittel in den Folgejahren neu veranschlagt.

Für den Umbau der Chemieräume in der Hohentwiel-Gewerbeschule Singen waren rund 69.000 EUR aus Ermächtigungen der Vorjahre vorhanden. Die Mittel werden nach finalem Abschluss der Maßnahme nun in voller Höhe aufgelöst.

Für den Neubau einer Salzsiloanlage bei der Straßenmeisterei Welschingen wurden 200.000 EUR veranschlagt. Im Jahr 2020 wurden 11.000 EUR benötigt, die Restmittel werden in voller Höhe nach 2021 übertragen. Die tatsächlichen Gesamtkosten für die Salzsiloanlage betragen rund 270.000 EUR, der Mehrbedarf von 70.000 EUR wird durch nicht benötigte Restmittel der Baumaßnahme GU Kasernenstraße 60/3 gedeckt (s.u.).

Für den Abbruch des Bestandsgebäudes und Neubau der Gemeinschaftsunterkunft Steinstraße waren 500.000 EUR für die Planung und Baumaßnahmen im Jahr 2020 eingeplant. Aufgrund der Prüfung des Alternativstandorts Line-Eid-Straße wurden die Mittel im Jahr 2020 vorerst nicht in Anspruch genommen. Ein Betrag in Höhe von 200.000 EUR wird nach 2021 übertragen. Im Jahr 2021 sind Mittel in Höhe von 50.000 EUR zur Planung eingeplant, weitere Mittel werden in den Folgejahren veranschlagt.

Bei der Baumaßnahme der Gemeinschaftsunterkunft Kasernenstraße 60/3 standen aus dem Vorjahr 351.000 EUR für die Schlussabwicklung zur Verfügung. Im Jahr 2020 fielen lediglich letzte Auszahlungen in Höhe von rund 1.000 EUR an. 70.000 EUR werden zur Deckung des Mehrbedarfs für den Neubau der Salzsiloanlage übertragen, 100.000 EUR werden zur Deckung von im Jahr 2020

erfolgten Auszahlungen für den Ersatzneubau Kasernenstraße 60/1 übertragen. Die nicht in Anspruch genommenen Mittel von 180.000 EUR werden aufgelöst.

Für den Ersatzneubau des Gebäudes der Kasernenstraße 60/1 wurden 2 Mio. EUR veranschlagt. Der vorgesehene Projektstart verzögerte sich Corona-bedingt. Es wurden rund 108.000 EUR für Planung und Baukosten benötigt. Restmittel in Höhe von 2 Mio. EUR werden zur weiteren Finanzierung des Projektes nach 2021 ermächtigt.

Sachvermögen im Finanzplan

Die Finanzierung der im Jahr 2020 mit 80.000 EUR veranschlagten FM-Software erfolgt zum Großteil über den Ergebnishaushalt. Lediglich 15.000 EUR werden aus dem Finanzhaushalt für die FM-Software benötigt und ins Jahr 2021 übertragen. Die nicht benötigten Mittel werden zur Finanzierung von Möblierung verwendet, 11.000 EUR im Jahr 2020 sowie weitere 11.000 EUR als Ermächtigung nach 2021. Die restlichen Mittel werden aufgelöst.

Bei der Haldenwangschule wurde ein Nass- und Trockensaugers für die veranschlagten 1.500 EUR beschafft. Am neuen Standort der BVE Wohngruppe fielen 8.000 EUR für die Anschaffung einer Einbauküche an. Diese wurden durch noch nicht benötigte Mittel der Baumaßnahme an der Haldenwangschule finanziert.

Die geplanten Beschaffungen eines Laubbläser-Akkukombigerätes und einer Heckenschere für die Sonnenlandschule und das BSZ Stockach wurden in Höhe von insgesamt 2.500 EUR veranschlagt und umgesetzt.

Beim BSZ Radolfzell waren im Jahr 2020 rund 4.000 EUR für bewegliche Anlagen veranschlagt. Die vorgesehenen Anschaffungen von Hausmeisterkleingeräten und einem Kfz-Anhänger wurde realisiert. Für die Anschaffung eines Kommunalfahrzeuges für Winterdienst und Grünpflege waren 69.000 EUR als Ermächtigung aus dem Vorjahr vorhanden. Die tatsächlichen Anschaffungskosten betragen 62.000 EUR, die Restmittel wurden aufgelöst.

Für die Anschaffung eines Spezialsaugers und eines Kfz-Anhängers für die Hausmeister am Standort Singen wurden insgesamt 4.000 EUR veranschlagt und zur Beschaffung verwendet.

5.113	Kämmereiamt
--------------	--------------------

1112-113 Steuerungsunterstützung Kämmereiamt

Die ordentlichen Aufwendungen erhöhen sich gegenüber der Planung um rund 128.000 EUR. Dies ist insbesondere begründet in den erhöhten Personalaufwendungen (+102.000 EUR) sowie den erhöhten Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (+ 53.000 EUR). Die Erhöhung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung resultiert aus um rund 52.000 EUR höheren Aufwendungen für EDV. Die Transferaufwendungen erhöhen sich in 2020 um rund 22.000 EUR aufgrund einer höheren Umlage an die Gpa. Insgesamt verschlechtert sich das ordentliche Ergebnis um rund 123.000 EUR.

1122 Finanzverwaltung, Kasse

Die ordentlichen Erträge durch Säumniszuschläge und Mahngebühren fallen um rund 100.000 EUR geringer aus als veranschlagt. Die Ursache hierfür ist die Bereinigung eines Vollstreckungsfalles. Hier wurden die seit dem Jahr 2012 zu Unrecht aufgelaufenen Säumniszuschläge in Höhe von rund 95.000 EUR abgesetzt. Dies führt zu einer Ertragsminderung in der entsprechenden Höhe. Weiter hatte der obengenannte Vollstreckungsfall eine Niederschlagung von rechtmäßig entstandenen Nebenforderungen (Säumniszuschläge und Mahngebühren) in Höhe von rund 33.000 EUR zur Folge. Hieraus resultiert unter anderem die Erhöhung der planmäßigen Abschreibungen um rund 43.000 EUR gegenüber dem Planansatz.

Die Europäische Zentralbank (EZB) hielt auch im Jahr 2020 an ihrem Zinskurs fest. Das hat für den Landkreis Konstanz zur Folge, dass Kontoguthaben, welche den jeweils mit dem Bankinstitut vereinbarten Freibetrag übersteigen, mit Verwahrentgelt belegt werden. Der Zinssatz hierfür lag im Jahr 2020 bei - 0,5 %. Obwohl die Kreiskasse laufend die Möglichkeiten nutzt, Verwahrentgelt einzusparen (Umschichtung der Liquidität zwischen den Bankkonten, Anlage von Kündigungsgeldern), ist dem Landkreis Konstanz 2020 ein Aufwand für Verwahrentgelt in Höhe von rund 154.000 EUR entstanden. Ursächlich hierfür sind zum einen die gute Liquidität im Jahr 2020 und zum anderen die relativ eingeschränkten Möglichkeiten Kündigungsgelder anzulegen, da sich die Liquidität des Landkreises zu den vier Zahlungsterminen des Kommunalen Finanzausgleichs stark erhöht, um dann bis zur nächsten Quartalszahlung wieder abschmilzt. Lediglich der „Bodensatz“ an Liquidität eignet sich für die Anlage von Kündigungsgeldern.

Der Aufwand für Bankgebühren beträgt rund 22.000 EUR. Hier werden in Zukunft noch weitere Einsparpotenziale durch die Verringerung von Bargeldvorgängen und die bereits vollzogene Umstellung auf elektronische Kontoauszüge gesehen. Dies führt bei den Zinsaufwendungen zu insgesamt Mehraufwendungen in Höhe von rund 176.000 EUR gegenüber dem Planansatz, da diese Kosten im Plan noch unter Geschäftsaufwendungen veranschlagt waren. Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen verbessern sich aus diesem Grund um rund 106.000 EUR. Die Mehraufwendungen für Rechts- und Beratungskosten werden durch das Produkt 1.11.12.92 gedeckt.

Insgesamt verschlechtert sich das ordentliche Ergebnis um rund 221.000 EUR.

5550-113 Holzverkaufsstelle

Aufgrund des Kartellverfahrens gegen das Land im Bereich des Forstes wurde seit 2015 der Holzverkauf über die Holzverkaufsstelle, die dem Kämmereiamt zugeordnet ist, abgewickelt.

Im Rahmen der Forstreform Baden-Württemberg und der damit einhergehenden Neuorganisation des Staatswaldes in einer öffentlichen Anstalt Forst BW wurde es möglich die Holzverkaufsstelle wieder an das Kreisforstamt (1.213) anzugliedern. Dies wurde zum 01.01.2020 umgesetzt.

Investitionen

Für die Einführung der E-Rechnung waren 45.000 EUR veranschlagt. Insgesamt wurden ins 2020 für die Softwarelizenz rund 25.000 EUR ausgegeben. Die verbleiben 20.000 EUR wurden aufgelöst.

Für die Einführung einer Controlling Software waren 34.200 EUR im Plan enthalten. Da dies in 2020 nicht realisiert werden konnte, wurden diese Mittel aufgelöst und im Jahr 2021 neuveranschlagt.

Teilhaushalt 6 – Finanzwirtschaft

Budgetverantwortliche/r: Frau Kruthoff

Organisation Produkt/Produktgruppe

Teilbudgetverantwortlicher: Herr Best

6.113
Kämmereiamt

- 6110 Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlage
- 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
- 6130 Abwicklung der Vorjahre

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächti- gungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2021	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr	
		2019 EUR	2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	204.911.588,77	0,00	217.681.491	226.035.664,10	8.354.173-	0,00	8.354.173-	21.124.075,33
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	1.100,14	0,00	0	1.053,10	1.053-	0,00	1.053-	47,04-
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.881,62	0,00	0	11.519,41	11.519-	0,00	11.519-	7.637,79
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	204.916.570,53	0,00	217.681.491	226.048.236,61	8.366.746-	0,00	8.366.746-	21.131.666,08
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
15	-	Abschreibungen	168,65-	0,00	0	15,00-	15	0,00	15	153,65
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	746.572,98-	0,00	758.815-	688.900,84-	69.914-	0,00	69.914-	57.672,14
17	-	Transferaufwendungen	13.775.826,51-	0,00	17.607.807-	17.919.380,64-	311.574	0,00	311.574	4.143.554,13-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	14.522.568,14-	0,00	18.366.622-	18.608.296,48-	241.675	0,00	241.675	4.085.728,34-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	190.394.002,39	0,00	199.314.869	207.439.940,13	8.125.071-	0,00	8.125.071-	17.045.937,74
21	+	Erträge aus Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
22	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	24.372.140,79-	0,00	22.896.144-	23.039.925,03-	143.781	0,00	143.781	1.332.215,76
23	=	Erträge aus internen Leistungen	24.372.140,79-	0,00	22.896.144-	23.039.925,03-	143.781	0,00	143.781	1.332.215,76
24	-	Aufwand aus Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
25	-	Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
26	=	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
27	-	Kalkulatorische Kosten	1.788.657,51	0,00	1.999.262	1.975.927,71	23.335	0,00	23.335	187.270,20
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	22.583.483,28-	0,00	20.896.882-	21.063.997,32-	167.116	0,00	167.116	1.519.485,96
29	=	Nettoressourcenbedarf-/überschuss	167.810.519,11	0,00	178.417.988	186.375.942,81	7.957.955-	0,00	7.957.955-	18.565.423,70
30	+	Erträge aus Verrechnung aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
31	-	Aufwendungen aus Verrechnung aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächti- gungen aus	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2021	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
		2019 EUR	2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	202.536.001,42	0,00	217.681.491	226.035.153,19	8.353.662-	0,00	8.353.662-	23.499.151,77
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.570.272,49-	0,00	18.366.622-	18.608.136,63-	241.515	0,00	241.515	4.037.864,14-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	187.965.728,93	0,00	199.314.869	207.427.016,56	8.112.147-	0,00	8.112.147-	19.461.287,63
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
8	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	187.965.728,93	0,00	199.314.869	207.427.016,56	8.112.147-	0,00	8.112.147-	19.461.287,63

Kennzahl	Beschreibung	Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR
		1	2	3
1.61.10.91: Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlage				
66110T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	141.614	142.881,63	1.267
66110K	Kostendeckungsgrad in % (%)	537	551,85	14
66110Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	177.177.540-	185.076.358,43-	7.898.818-
6100V2	Aufkommen Kreisumlage je Einwohner (Euro)	481	478,02	3-
6100V3	Anteil Sozialwesen an Kreisumlage (%)	98	88,46	9-
6100V4	Finanzausgleich i.w.S. je Einwohner (Euro)	291	304,68	14
1.61.20.91: Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft				
66120T	Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	2.653	2.403,20	250-
66120K	Kostendeckungsgrad in % (%)	263	288,64	25
66120Z	Zuschussbedarf in Euro (Euro)	1.240.446-	1.299.584,38-	59.138-

Übersicht Rechnungsquerschnitt 2020 / THH 6 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis 2020 / Ansatz 2020 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2020 / Ergebnis 2019 (+ Verbesserung)
6110	Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen	191.135.762 EUR	200.073.684 EUR	208.116.283 EUR	8.042.599 EUR	16.980.521 EUR
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-741.760 EUR	-758.815 EUR	-676.343 EUR	82.471 EUR	65.417 EUR
THH 6 - ordentliches Ergebnis		190.394.002 EUR	199.314.869 EUR	207.439.940 EUR	8.125.071 EUR	17.045.938 EUR

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf /-überschuss				
		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis 2020 / Ansatz 2020 (+ Verbesserung)	Vergleich Ergebnis 2020 / Ergebnis 2019 (+ Verbesserung)
6110	Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen	166.763.621 EUR	177.177.540 EUR	185.076.358 EUR	7.898.818 EUR	18.312.737 EUR
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1.046.898 EUR	1.240.448 EUR	1.299.584 EUR	59.137 EUR	252.687 EUR
THH 6 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss		167.810.519 EUR	178.417.988 EUR	186.375.943 EUR	7.957.955 EUR	18.565.424 EUR

Teilergebnishaushalt 6 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) EUR
	31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	29.914.376	30.288.724	33.290.091	3.001.367
	31110001 Schlüsselzuweisungen v. Land, Mehre	11.395.305	10.902.870	10.780.099	-122.771
	31310001 Allgemeine Finanzzuweisungen §11 FA	3.909.175	3.923.208	3.817.032	-106.176
	31310002 Zuweisung § 11 Abs. 4 FAG	9.520.130	9.489.470	9.977.859	488.389
	31310004 Zuweisung § 11 Abs. 4 FAG spezielle	1.202.768	572.219	572.219	0
	31310020 Hilfszuweisungen Land	0	0	1.765.788	1.765.788
	31410003 Zuweisungen vom Land - §17a FAG, Di	-6	0	0	0
	31510000 Zuweis.des Landes a.d.Aufk.a.d.Grun	25.333.843	25.000.000	28.313.244	3.313.244
	31820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden/GV	123.635.998	137.505.000	137.519.333	14.333
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	204.911.589	217.681.491	226.035.664	8.354.173
	36150100 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SVer	81	0	0	0
	36170100 Zinsertrag von Kreditinstituten	560	0	607	607
	36510000 Erträge a. Gewinnanteilen a.verb.Un	156	0	156	156
	36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	304	0	291	291
(8)	Zinsen und ähnliche Erträge	1.100	0	1.053	1.053
	35831000 Auflösung/Herabs.von Wb. auf Forder	3.594	0	11.356	11.356
	35910100 Ausb. Kleinbetrag	288	0	164	164
(10)	Sonstige ordentliche Erträge	3.882	0	11.519	11.519
(11)	Anteilige ordentliche Erträge	204.916.571	217.681.491	226.048.237	8.366.746
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	-5	0	0	0
	47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	-164	0	0	0
	47222000 AfA a. FO wg. befr. Niederschlagung	0	0	-15	-15
(15)	Planmäßige Abschreibungen	-169	0	-15	-15
	45120100 Zinsaufwendungen an Gemeinden u.GV	0	0	0	0
	45150100 Zinsaufwendungen an verb.U.,Bet.,SV	-20.318	-248	-6.700	-6.452
	45170100 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-725.914	-758.567	-681.831	76.735
	45930010 Aufwand aus Bankgebühren	-341	0	-369	-369
(16)	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-746.573	-758.815	-688.901	69.914
	43170002 Zuschuss an Verbund	0	0	-192.411	-192.411
	43710000 Allgemeine Umlagen an Land	-12.120.590	-15.616.184	-15.619.687	-3.503
	43720001 Umlage Kommunalverband Jugend u. So	-1.252.382	-1.427.255	-1.501.102	-73.847
	43729000 Ausgleich (§22 FAG)	-402.855	-564.368	-606.181	-41.813
(17)	Transferaufwendungen	-13.775.827	-17.607.807	-17.919.381	-311.574
(19)	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-14.522.568	-18.366.622	-18.608.296	-241.675
(20)	Anteiliges ordentliches Ergebnis	190.394.002	199.314.869	207.439.940	8.125.071

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis/Ansatz (+Verbesserungen) EUR
	92611001 FAG-Allgemeine Zuweisungen §11 (1)	-3.909.175	-3.923.208	-3.817.032	106.176
	92611002 FAG-Zuweisungen § 11 (4)	-9.520.130	-9.489.470	-9.977.859	-488.389
	92611004 FAG-Spezielle Förderung § 11 (4)	-1.202.768	-572.219	-572.219	0
	92611005 FAG § 22	-10.992.450	-10.338.502	-10.173.918	164.584
	92611010 Umlage KVJS	1.252.382	1.427.255	1.501.102	73.847
	Erträge aus int. Leistungsverrechnungen	-24.372.141	-22.896.144	-23.039.925	-143.781
(21)	Erträge aus internen Leistungen	-24.372.141	-22.896.144	-23.039.925	-143.781
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	-462.235	-449.167	-450.655	-1.489
	98110000 Kalk. Zinsen	2.109.497	2.276.006	2.308.776	32.770
	98115000 Bauzeitzinsen	141.395	172.423	117.807	-54.616
	Kalkulatorische Zinsen	1.788.658	1.999.262	1.975.928	-23.335
(26)	Kalkulatorische Kosten	1.788.658	1.999.262	1.975.928	-23.335
(29)	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-22.583.483	-20.896.882	-21.063.997	-167.116
(30)	Veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss	167.810.519	178.417.988	186.375.943	7.957.955

Erläuterungen zur Haushaltsentwicklung

Im Rahmen der Planung für den Haushalt 2020 ging der Landkreis Konstanz aufgrund eines in etwa gleichmäßigen Anstiegs von Steuerkraftmesszahl¹⁵ und Bedarfsmesszahl¹⁶ von minimal höheren Schlüsselzuweisungen als im Jahr 2019 aus. Im Laufe des Haushaltsjahres 2020 ist die Bedarfsmesszahl durch einen erhöhten Kopfbetrag von 748 EUR auf 760 EUR jedoch weiter angestiegen, was zu Mehrerträgen von rund 2,6 Mio. EUR führte. Aufgrund einer Abschlusszahlung für das Jahr 2019 von rund 0,4 Mio. EUR ergaben sich bei den Schlüsselzuweisungen insgesamt Mehrerträge von rund 3,0 Mio. EUR im Vergleich zur Planung.¹⁷

Aufgrund der gestiegenen Steuerkraftsummen der Städte und Gemeinden im Landkreis, der saldierten Verschlechterungen aus dem Finanzausgleich (inklusive FAG-Umlage, siehe unten), den Vorgaben zum Haushaltsausgleich sowie einer anteiligen Eigenmittelfinanzierung der Investitionen wurde der Hebesatz von 29,90% im Jahr 2019 auf 31,50% im Jahr 2020 erhöht. Das Aufkommen stieg dabei um rd. 14,3 Mio. EUR.

Die FAG-Zuweisungen nach § 11 Abs. 4 FAG haben sich zur 4. Teilzahlung um rund 0,5 Mio. EUR erhöht, da der Zuweisungstopf entsprechend erhöht wurde. Die allgemeinen Finanzaufwendungen nach § 11 FAG haben sich um rund 0,1 Mio. EUR reduziert.

Der Landkreis hat im Jahr 2020 rund 1,8 Mio. EUR Covid 19-Soforthilfen vom Land erhalten; rund 0,2 Mio. EUR davon wurden unter Transferaufwendungen für die Schülerbeförderung an den VHB weitergeleitet.

Gemäß dem Ergebnis des Jahres 2019 von rund 25,3 Mio. EUR wurde der Ansatz der Zuweisungen des Landes aus dem Grunderwerbsteueraufkommen im Jahr 2020 mit 25,0 Mio. EUR veranschlagt. Tatsächlich gingen sogar rund 28,3 Mio. EUR Erträge aus dem Grunderwerbsteueraufkommen ein (rund +3,3 Mio. EUR).

¹⁵ Höhere Steuerkraftsummen der Gemeinden sowie hohe Erträge aus der Grunderwerbsteuer 2018.

¹⁶ Anstieg des Kopfbetrags und Einwohnerzuwachs.

¹⁷ Zur 1. Abschlusszahlung für das 2020 wurde der Kopfbetrag weiter auf 764 EUR erhöht, was zu Mehrerträgen von 0,9 Mio. EUR führt; diese werden voraussichtlich mit der 2. Teilzahlung für 2021 ausbezahlt und werden im Jahr 2021 verbucht.

Unter Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen (2) ergaben sich insgesamt somit Mehrerträge von rund 8,4 Mio. EUR.

Die Position Zinsen und ähnliche Aufwendungen (16) fiel aufgrund deutlich geringerer Kreditaufnahmen als geplant in den vergangenen Jahren um rund 0,1 Mio. EUR niedriger aus.

Da für die Finanzausgleichsumlage lediglich die Steuerkraft eine Rolle spielt, stieg diese um rd. 3,5 Mio. EUR im Vergleich zur Planung 2019 an. Aufgrund der rund 0,2 Mio. EUR Weiterleitung von Covid 19-Soforthilfen (siehe oben) sowie einer höheren KVJS-Umlage und § 22 FAG-Ausgleichsumlage um insgesamt rund 0,1 Mio. EUR stiegen die Transferaufwendungen um rund 0,3 Mio. EUR an.

Über die ILV werden die jeweiligen FAG-Erträge den entsprechenden Produkten zugeordnet. Zur vollständigen Kostentransparenz erfolgt eine kalkulatorische Verzinsung des gebundenen Kapitals sowie auch der Zuschüsse auf die Produkte. Da es sich jedoch nur um kalkulatorische Kosten handelt, erfolgt die Gegenbuchung im THH 6 (Plan sowie Ergebnis rund 2,0 Mio. EUR).

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich insgesamt um rund 8,1 Mio. EUR. Da die Verbesserungen aus dem FAG weiterverrechnet werden, fiel der Nettoressourcenüberschuss lediglich um rund 8,0 Mio. EUR besser als geplant aus.

6. Lagebericht

Übersicht über die Eckdaten im Vergleich zur Planung

	Haushalt	Jahresabschluss	Vergleich
Ordentliches Ergebnis	11.504.000 EUR	35.637.738 EUR	24.133.738 EUR
Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung	18.699.174 EUR	41.118.943 EUR	22.419.769 EUR
Investitionssaldo	-25.699.200 EUR	-31.035.448 EUR	-5.336.248 EUR
Kreditaufnahme	9.500.000 EUR	5.549.000 EUR	-3.951.000 EUR
Tilgung	-3.800.000 EUR	-3.265.430 EUR	534.570 EUR
<i>Änderung Finanzierungsmittelbestand</i>	<i>-1.300.026 EUR</i>	<i>12.367.065 EUR</i>	<i>13.667.092 EUR</i>
Haushaltsunwirksame E+A	0 EUR	-3.875.445 EUR	-3.875.445 EUR
<i>Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln</i>	<i>-1.300.026 EUR</i>	<i>8.491.620 EUR</i>	<i>9.791.646 EUR</i>

Das Haushaltsjahr 2020 schließt mit einem ordentlichen Überschuss von insgesamt rund 35,6 Mio. EUR ab, was einer Verbesserung zur Planung um rund 24,1 Mio. EUR entspricht.

Der Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung verbesserte sich jedoch lediglich um rund 22,4 Mio. EUR, da sich die nicht-zahlungswirksamen Vorgänge um rund 1,7 Mio. EUR verschlechtert haben (Abschreibungen auf Forderungen, Personalrückstellungen).

Der Finanzhaushalt schließt im Bereich der Veränderung des Finanzierungsmittelbestands mit einer Verbesserung um rund 13,7 Mio. EUR im Vergleich zur Planung ab.¹⁸ 5 Mio. EUR Zahlung an die Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gGmbH waren im Ergebnishaushalt geplant und wurden im Finanzhaushalt ausbezahlt; weitere 13 Mio. EUR flossen darüber hinaus als kapitalstärkende Maßnahme. Wird der Investitionssaldo um diese 18 Mio. EUR bereinigt, ergibt sich hier eine Verbesserung um rund 12,6 Mio. EUR.¹⁹ Der Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit hat sich um rund 3,4 Mio. EUR verschlechtert.

¹⁸ 22,4 Mio. EUR abzüglich 18 Mio. EUR Auszahlung GLKN zuzüglich 12,6 Mio. EUR Minderauszahlungen investiv abzüglich 3,4 Mio. EUR höherer Saldo aus Finanzierungstätigkeit = 13,7 Mio. EUR.

¹⁹ Näheres hierzu siehe unter Punkt 4.2 Gesamtfinanzrechnung.

Darstellung der verfügbaren Eigenmittel zur Investitionsfinanzierung

Zahlungsmittelüberschuss 2020	41.118.943 EUR
- ordentliche Tilgungen 2020	-3.265.430 EUR
Eigenmittel zur Finanzierung der Investitionen aus 2020	37.853.514 EUR
+ Kassenbestand zum 01.01.2020	30.107.896 EUR
- haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen 2020	-3.875.445 EUR
- Saldo aus Investitionstätigkeit 2020	-31.035.448 EUR
+ Kreditaufnahme 2020	5.549.000 EUR
Kassenbestand zum 31.12.2020	38.599.516 EUR
- Ermächtigungsübertragungen nach 2021 FinHH	-21.561.009 EUR
- Ermächtigungsübertragungen nach 2021 ErgHH	-2.210.440 EUR
- erforderliche Mindestliquidität nach § 22 Abs. 2 GemHVO	-6.134.151 EUR
Verfügbare liquide Mittel zum 31.12.2020	
▶ voraussichtlich verfügbare Eigenmittel zur Einplanung in die Haushalte 2021 ff.	8.693.916 EUR
+ Mittelabruf 2021 aus Kreditermächtigung 2018 (KfW-Darlehen)	2.606.980 EUR
- bereits in Haushalt 2021 eingeplant	-7.836.242 EUR
- bereits in Haushalt 2022 bis 2024 eingeplant	-14.528.491 EUR
Restliche verfügbare liquide Mittel zum 31.12.2020	-11.063.837 EUR
Geldanlage zum 31.12.2020	5.000.000 EUR
Mögliche Kreditaufnahmen aus Kreditermächtigung 2019 / 2020	
▶ maximal mögliche Verbesserung der Liquidität in 2021 ff.	13.000.000 EUR
Mögliche verfügbare liquide Mittel zum 31.12.2020	6.936.163 EUR

Zum 31.12.2020 betrug der Kassenbestand rund 38,6 Mio. EUR. Abzüglich der für die Finanzierung der nach 2021 übertragenen Ermächtigungen benötigten Eigenmittel in Höhe von rund 23,8 Mio. EUR und der erforderlichen Mindestliquidität verbleiben verfügbare Eigenmittel in Höhe von rund 8,7 Mio. EUR. Diese Eigenmittel stehen grundsätzlich für die Finanzierung der Investitionen in den Jahren 2021 ff. zur Verfügung. Rund 22,4 Mio. EUR²⁰ wurden jedoch bereits in die Haushaltsjahre 2021 bis 2024 eingeplant. Da im Jahr 2020 lediglich eine Kreditaufnahme von rund 5,5 Mio. EUR getätigt wurde, fielen die restlichen verfügbaren Mittel mit rund -11,1 Mio. EUR ins Minus. Bis zu 15,6 Mio. EUR weitere Mittel könnten jedoch über die Ausschöpfung der Kreditermächtigungen der Jahre 2018, 2019 und 2020 generiert werden.²¹ Zuzüglich der bestehenden Geldanlage von 5 Mio. EUR betragen die möglichen verfügbaren Mittel zum 31.12.2020 rund 6,9 Mio. EUR.

²⁰ Rund 7,8 Mio. EUR in 2021 plus 14,5 Mio. EUR in 2023 bis 2025.

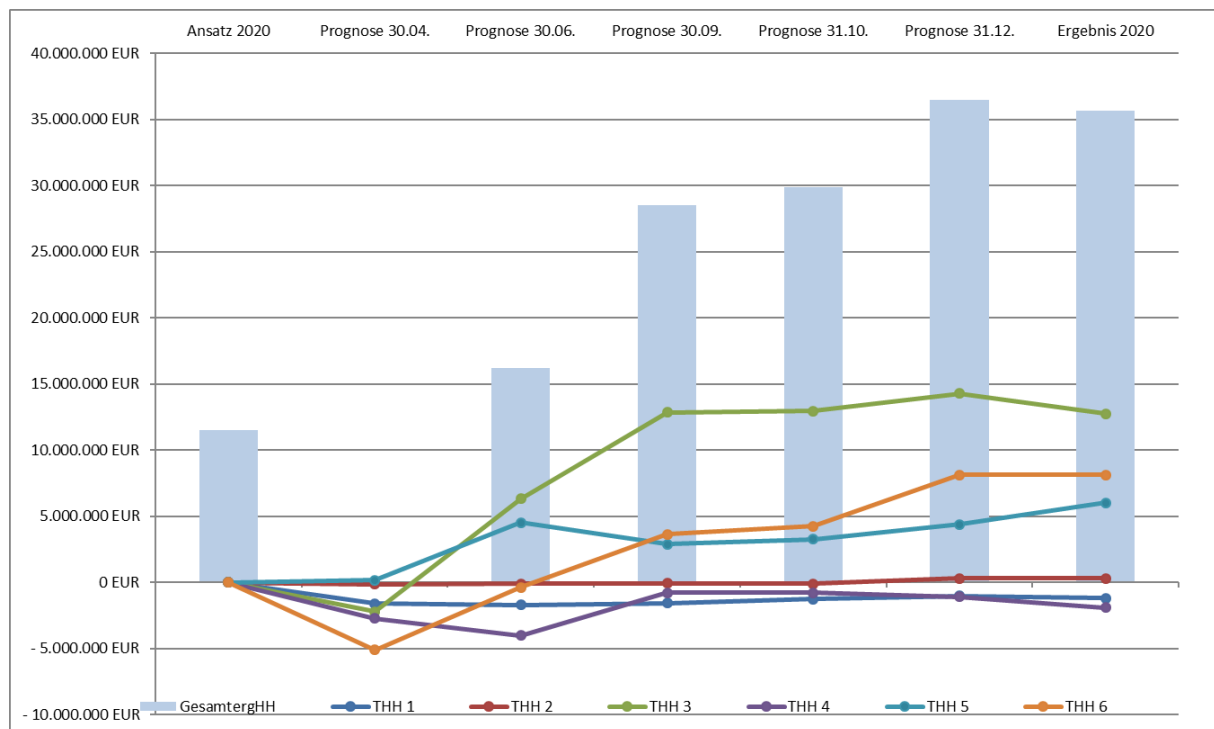
²¹ Rund 2,6 Mio. EUR aus 2018 gelten als aufgenommen – der Mittelabruf erfolgt jedoch erst in 2021, 3,5 Mio. EUR aus 2019 und 9,5 Mio. EUR aus 2020.

Wesentliche Abweichungen des Jahresabschlusses 2020 im Vergleich zur Planung

Mehrerträge	Verbesserung Mio. EUR	Verschlechterung Mio. EUR
Zuweisungen aus der Grunderwerbsteuer	+ 3,3	
Schlüsselzuweisungen nach § 8 FAG, Schlusszahlung 2019	+ 2,9	
FAG-Zuweisungen nach § 11 Abs. 4 FAG	+ 0,5	
Soforthilfen Covid 19 (netto, abzüglich Weiterleitung VHB)	+ 1,6	
Zuweisungen vom Land - Digitalisierungspakt Schulen	+ 0,5	
Zuweisungen vom Land Sozialamt (Grundsicherung)	+ 1,3	
Zuweisungen vom Land Amt für Kinder, Jugend und Familie	+ 0,5	
Zuweisungen vom Land Amt für Migration und Integration	+ 3,4	
Zuweisungen vom Land für Schulgebäude	+ 0,7	
Bundesbeteiligung SGB II (Grundsicherung für Arbeitssuchende)	+ 8,6	
Transfererträge Amt für Kinder, Jugend und Familie	+ 1,7	
Transfererträge Amt für Migration und Integration	+ 1,1	
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (insbesondere ÖPNV)	+ 1,1	
Kostenerstattungen (insbesondere AMI und Forst)	+ 1,7	
Mindererträge		
Gebührenerträge Untere Verwaltungsbehörde		- 1,8
Wohnheimgebühren		- 0,3
Transfererträge Sozialamt		- 2,5
Öffentliche-rechtliche Entgelte (ÖPNV, Forst)		- 0,9
Mehraufwendungen		
Personalaufwendungen		- 0,4
Bauunterhalt		- 0,5
Dienst- und Schutzkleidung		- 0,3
Abschreibungen auf Forderungen (Pauschalwertberichtigung)		- 0,8
Zinsaufwendungen (Verwahrtgelte)		- 0,1
Zuschüsse an private Unternehmen (ÖPNV) und VHB (ohne Soforthilfe)		- 1,8
Transferaufwendungen Amt für Migration und Integration		- 1,0
Postgebühren, Fernmelde- und Rundfunkgebühren		- 0,2
Erstattungen an private Unternehmen ÖPNV		- 1,0
Erstattungen an das Land Amt für Migration und Integration		- 1,4
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen AMI		- 1,8
Leistungsbeteil. b. d. Umsetzung d. Grundsicherung f. Arbeitssuchende		- 0,4
Minderaufwendungen		
Mietaufwendungen	+ 0,4	
Gebäudebewirtschaftung	+ 0,4	
Abschreibungen auf Sachanlagen und Investitionszuschüsse	+ 0,3	
Gesundheitsverbund - Zuschuss (Auszahlung im FinHH)	+ 5,0	
Rechts- und Beratungskosten, Gutachten	+ 0,8	
Aus- und Fortbildungsaufwendungen	+ 0,3	
Aufwendungen für EDV	+ 0,7	
Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen	+ 0,2	
Transferaufwendungen Sozialamt	+ 0,2	
Transferaufwendungen Amt für Kinder, Jugend und Familie	+ 1,6	
Aufwendungen für Schülerbeförderung	+ 0,2	
Aufwendungen für Dienstreisen	+ 0,3	
Erstattungen an Gemeinden Amt für Kinder, Jugend und Familie	+ 0,4	
Sonstige Veränderungen		- 0,3
Veränderung insgesamt (ohne Sonderergebnis)	24,1	

Entwicklung der Prognosen der ordentlichen Ergebnisse je Teilhaushalt

Teilhaushalt	Ansatz 2020	Prognose 30.04.	Prognose 30.06.	Prognose 30.09.	Prognose 31.10.	Prognose 31.12.	Ergebnis 2020
THH 1	- 11.204.593 EUR	- 12.812.551 EUR	- 12.891.493 EUR	- 12.759.377 EUR	- 12.454.796 EUR	- 12.213.785 EUR	- 12.382.009 EUR
THH 2	3.074.312 EUR	2.929.950 EUR	2.977.665 EUR	2.991.212 EUR	2.979.441 EUR	3.393.305 EUR	3.398.490 EUR
THH 3	- 132.351.370 EUR	- 134.569.708 EUR	- 126.023.747 EUR	- 119.486.398 EUR	- 119.388.949 EUR	- 118.056.693 EUR	- 119.608.199 EUR
THH 4	- 8.831.473 EUR	- 11.566.889 EUR	- 12.832.379 EUR	- 9.611.692 EUR	- 9.623.442 EUR	- 9.933.390 EUR	- 10.749.476 EUR
THH 5	- 38.497.745 EUR	- 38.316.834 EUR	- 33.964.410 EUR	- 35.616.408 EUR	- 35.219.506 EUR	- 34.124.292 EUR	- 32.461.008 EUR
THH 6	199.314.869 EUR	194.203.744 EUR	198.934.589 EUR	202.970.507 EUR	203.570.427 EUR	207.439.940 EUR	207.439.940 EUR
Ergebnis	11.504.000 EUR	- 132.287 EUR	16.200.225 EUR	28.487.846 EUR	29.863.174 EUR	36.505.085 EUR	35.637.738 EUR



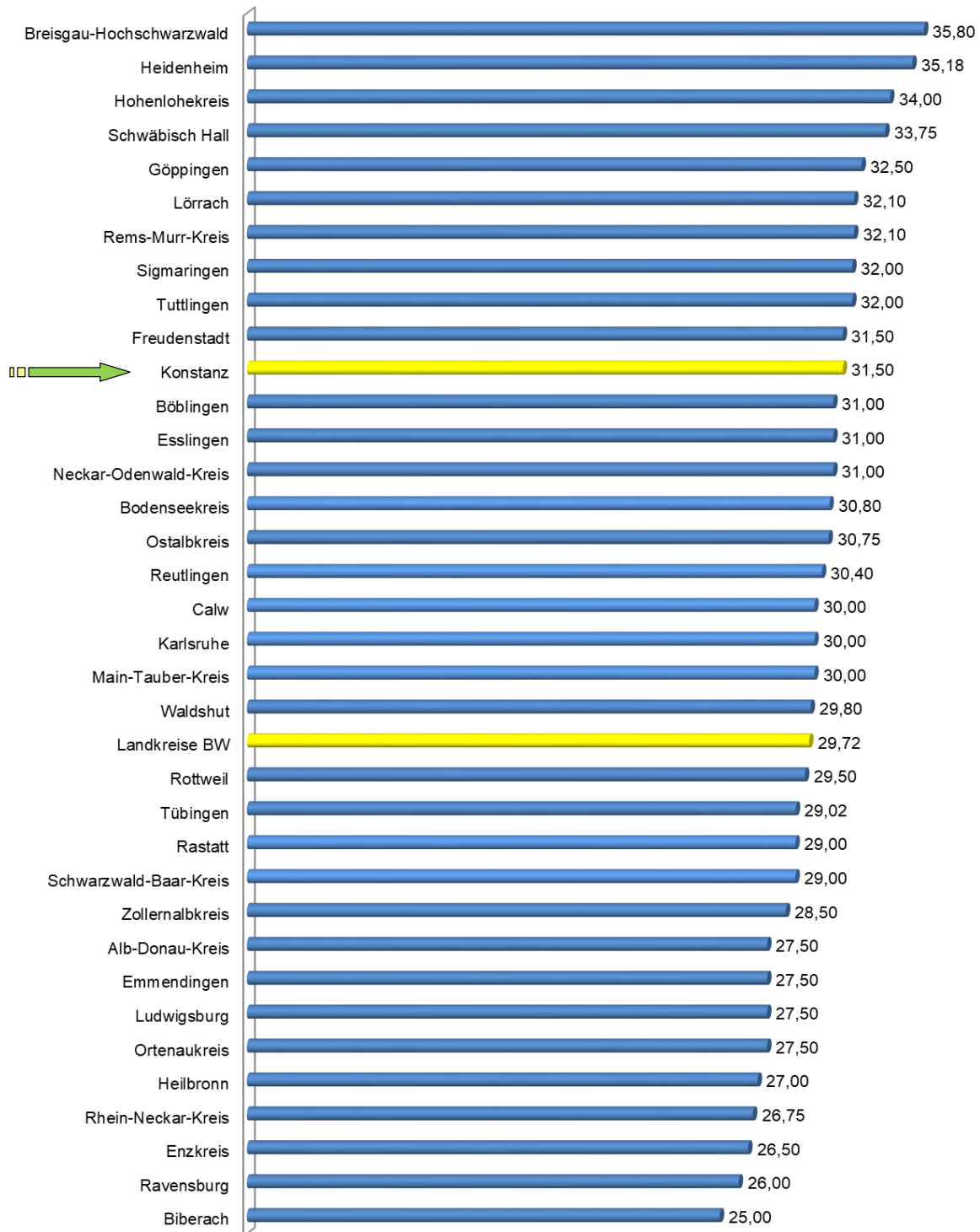
Das unterjährige Berichtswesen wurde im Jahr 2012 eingeführt. Die Prognosen in Richtung Jahresende sind dabei meist relativ klare Vorboten für das tatsächliche Jahresergebnis – im Jahr 2020 ergaben sich jedoch nochmals deutliche Verschiebungen. Vom 31.10. bis zum Jahresabschluss haben sich Verbesserungen von insgesamt rund 5,8 Mio. EUR ergeben:

Die Teilhaushalte 2 mit rund 0,4 Mio. EUR (Digitalpakt Schule), 5 mit rund 2,8 Mio. EUR (erhöhte Erträge aus Zuweisungen des Landes für die Schulen, reduzierte Aufwendungen für Bauunterhalt, Bewirtschaftung und EDV sowie sonstige Sachaufwendungen) und 6 mit rund 3,9 Mio. EUR (höhere Schlüsselzuweisungen und Erträge aus dem Grunderwerbsteueraufkommen) haben sich wesentlich verbessert, während die Teilhaushalte 3 mit rund -0,2 Mio. EUR sowie 4 mit rund -1,1 Mio. EUR (Regionalbus) Verschlechterungen zu verzeichnen hatten.

Seitens der Verwaltung wird weiterhin Wert daraufgelegt, die Prognosen und damit das Berichtswesen stetig zu verbessern.

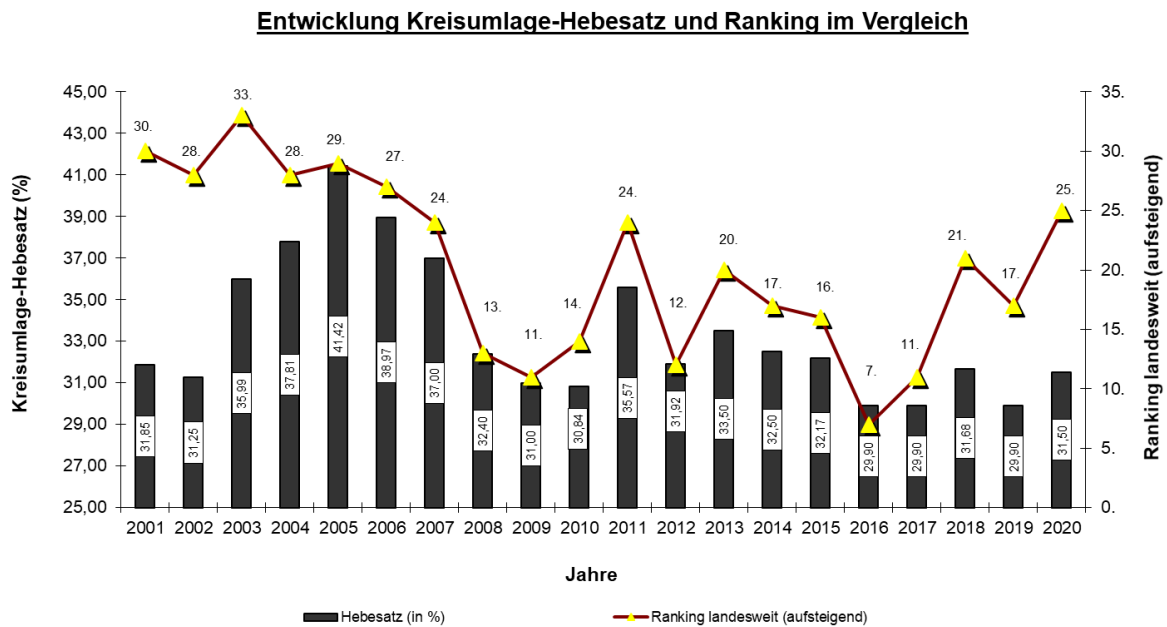
Die ordentlichen Erträge eines Landkreises setzen sich zu einem großen Teil aus der Kreisumlage, den Zuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (FAG) und den Zuweisungen aus dem Aufkommen aus der Grunderwerbsteuer zusammen – beim Landkreis Konstanz im Jahr 2020 zu rund 68% (im Vorjahr zu rund 67%). Auf der Ertragsseite spielen somit die Steuerkraftsummen der kreisangehörigen Gemeinden sowie diese Steuerkraftsummen im Verhältnis zu denen aller anderen Kommunen / Landkreise in Baden-Württemberg, die Entwicklung der Einwohnerzahl, der vom Land für die Ausschüttung der Schlüsselzuweisungen festgesetzte Kopfbetrag, der vom Kreistag festzusetzende Kreisumlage-Hebesatz und die Grunderwerbstätigkeit im Kreis eine wesentliche Rolle.

Der in der Haushaltssatzung des Landkreises festzusetzende Hebesatz für die Kreisumlage wurde für das Haushaltsjahr 2020 auf 31,50%-Punkte festgesetzt und lag damit 1,78% über dem Landesdurchschnitt (29,72%-Punkte).



Die Steuerkraftsummen der kreisangehörigen Gemeinden des Landkreises Konstanz beliefen sich im Jahr 2020 auf rund 436,5 Mio. – die Gesamtsumme stieg damit im Vergleich zum Jahr 2019 um rund 23,1 Mio. (+5,6%). Landesweit stiegen die Steuerkraftsummen mit rund 7,1% durchschnittlich stärker an. Das unterdurchschnittliche Ansteigen im Landkreis Konstanz führte somit zu höheren anteiligen Schlüsselzuweisungen. *In 2019 verhielt es sich andersherum – die Steuerkraftsummen der Gemeinden im Landkreis Konstanz stiegen überdurchschnittlich um 12,9%, landesweit stiegen sie um 6,0% an.*

Aufgrund des Anstiegs der Steuerkraftsummen der Städte und Gemeinden im Landkreis um rund 23,1 Mio. sowie eines erhöhten Hebesatzes um 1,60%-Punkte von 29,90% auf 31,50% stieg das Kreisumlage-Aufkommen um rund 13,9 Mio. EUR auf rund 137,5 Mio. EUR (2019 rund 123,6 Mio. EUR).



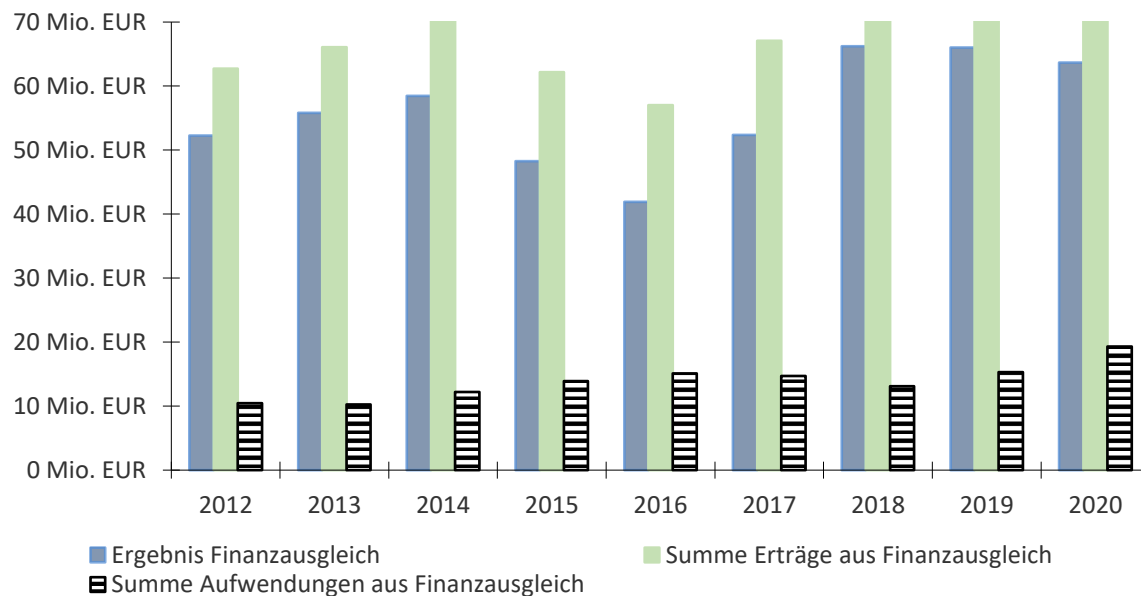
Mit Beschluss der gemeinsamen Finanzkommission vom 21.07.2020 ist entschieden worden, dass der Landkreis die gegenüber der Mai-Steuerschätzung erhöht ausgezahlten FAG-Mittel auf Grundlage der November-Steuerschätzung 2019 behalten kann und der Kopfbetrag von 748 EUR (entspricht dem Planwert) verstetigt wird. Im Rahmen der 4. Teilzahlung FAG wurde der Kopfbetrag auf 760 EUR erhöht. Weiter hat der Landkreis aus der Schlussabrechnung 2019 rund 0,4 Mio. EUR Schlüsselzuweisungen erhalten. Daraus ergibt sich eine Erhöhung der Schlüsselzuweisungen gegenüber dem Ansatz von insgesamt 2,9 Mio. EUR.

Nachträglich wurde der Kopfbetrag des Jahres 2020 auf 764 EUR erhöht, was zu Mehrerträgen von rund 1,0 Mio. EUR im Jahr 2021 führt.

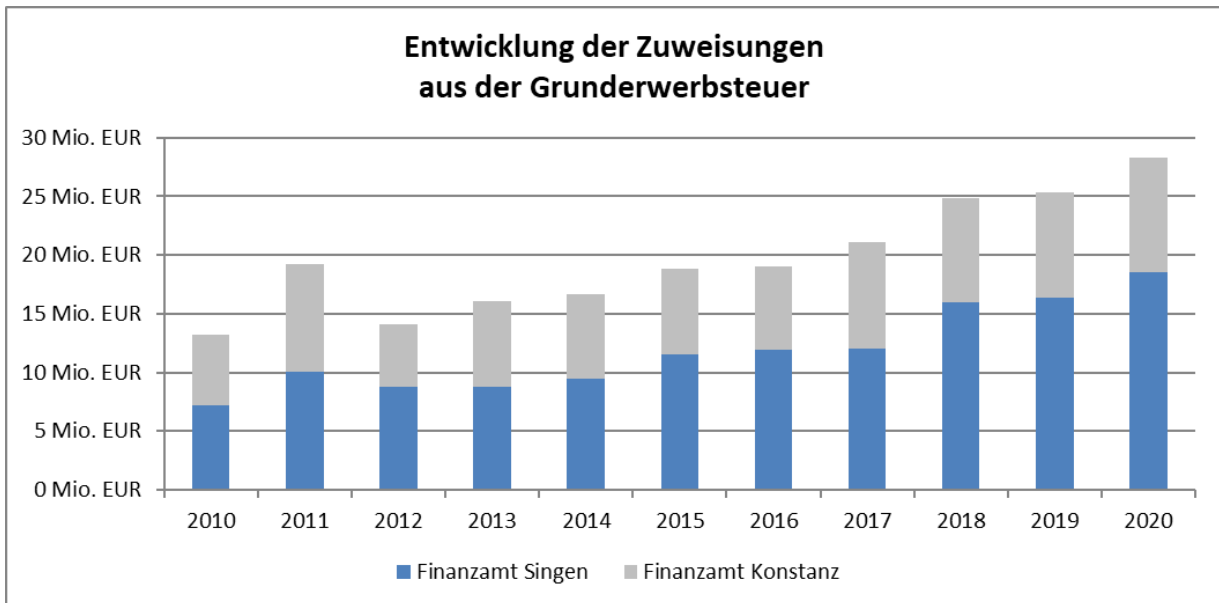
Des Weiteren hat der Landkreis rund 1,8 Mio. EUR Covid 19-Soforthilfen vom Land erhalten. Diese wurden (gemäß Vorgaben) den Gebührenerträgen zugeordnet. Hiervon wurden 0,2 Mio. EUR an die Verkehrsunternehmen zur Schülerbeförderung weitergeleitet.

Finanzausgleich / Umlagen	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	Mio. EUR	Mio. EUR	Mio. EUR	Mio. EUR	Mio. EUR	Mio. EUR	Mio. EUR	Mio. EUR	Mio. EUR
Schlüsselzuweisungen (§ 8 FAG), einschließlich Abschlusszahlung Vorjahr	23,92	26,50	24,36	22,40	18,17	24,52	34,94	29,91	33,29
Mehrerträge Schlüsselzuweisungen ("Status-quo-Ausgleich" § 22 FAG)	6,83	7,81	8,27	8,84	9,57	9,59	10,35	11,40	10,78
Sonstige Zuweisungen (§ 11 Abs.1 Ziff. 2 FAG)	2,80	2,82	2,78	2,77	2,78	2,82	3,43	3,91	3,82
Sonderbehördeneingliederung (§ 11 Abs. 4 und 5 FAG), einschl. AZ Vj.	8,02	8,28	8,59	8,86	9,22	9,99	10,30	10,72	10,55
Sachkostenbeiträge und Medienzuschlag (§ 17 FAG, § 2 Schullasten-VO)	7,39	7,52	7,37	8,09	8,16	9,27	9,43	10,03	10,07
Digitalisierung an Schulen (§ 17a FAG)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,79	0,00
Schülerbeförderung (§ 18 FAG)	4,27	4,27	4,27	4,27	4,32	4,33	4,35	4,35	4,35
Kleinkindbetreuung § 29 c (teilweise Weiterleitung der Zuweisung an Stadt Konstanz)	1,00	1,44	1,16	1,37	1,34	2,04	2,35	2,55	2,80
Zuweisungen zu den Ausbildungskosten (§ 29 Abs. 1 FAG)	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,02	0,02	0,04
Verkehrslastenausgleich (§ 25 FAG), einschließlich AZ Vj.	3,12	3,08	3,09	3,10	3,10	3,12	3,09	3,14	3,10
Öffentlicher Personennahverkehr (§ 28 FAG)	0,36	0,36	0,36	0,36	0,36	0,36	0,36	0,36	0,36
Soziallastenausgleich (§ 21 FAG)	4,43	2,97	1,84	2,12	0,00	1,03	0,00	4,17	3,82
Ausgleichsbetrag nach § 22 FAG "Status-quo"	0,56	1,03	8,62	0,00	0,00	0,00	0,72	0,00	0,00
Summe Erträge aus Finanzausgleich	62,70	66,09	70,71	62,19	57,03	67,07	79,35	81,34	82,97
Erstattung Personal-Aufwendungen Landesbeamte (§ 39 Abs. 18 FAG)	0,31	0,31	0,32	0,28	0,29	0,29	0,30	0,31	0,32
Finanzausgleichsumlage (§ 1a FAG)	8,76	8,45	9,92	11,14	10,90	11,09	10,39	12,12	15,62
Umlage LWB / KVJS (§ 36 FAG), einschließlich Abschlusszahlung Vj.	0,95	1,00	1,13	1,25	1,29	1,34	1,28	1,25	1,50
Ausgleichsbetrag nach § 22 FAG "Status-quo"	0,00	0,00	0,36	0,70	2,12	0,99	0,00	0,40	0,61
Weiterleitung Kleinkindbetreuung § 29 c und UmA § 29 d an die Stadt Konstanz	0,43	0,51	0,50	0,54	0,54	0,99	1,16	1,22	1,25
Summe Aufwendungen aus Finanzausgleich	10,44	10,28	12,23	13,92	15,13	14,70	13,13	15,30	19,30
Ergebnis Finanzausgleich	52,26	55,82	58,48	48,27	41,90	52,37	66,21	66,04	63,67

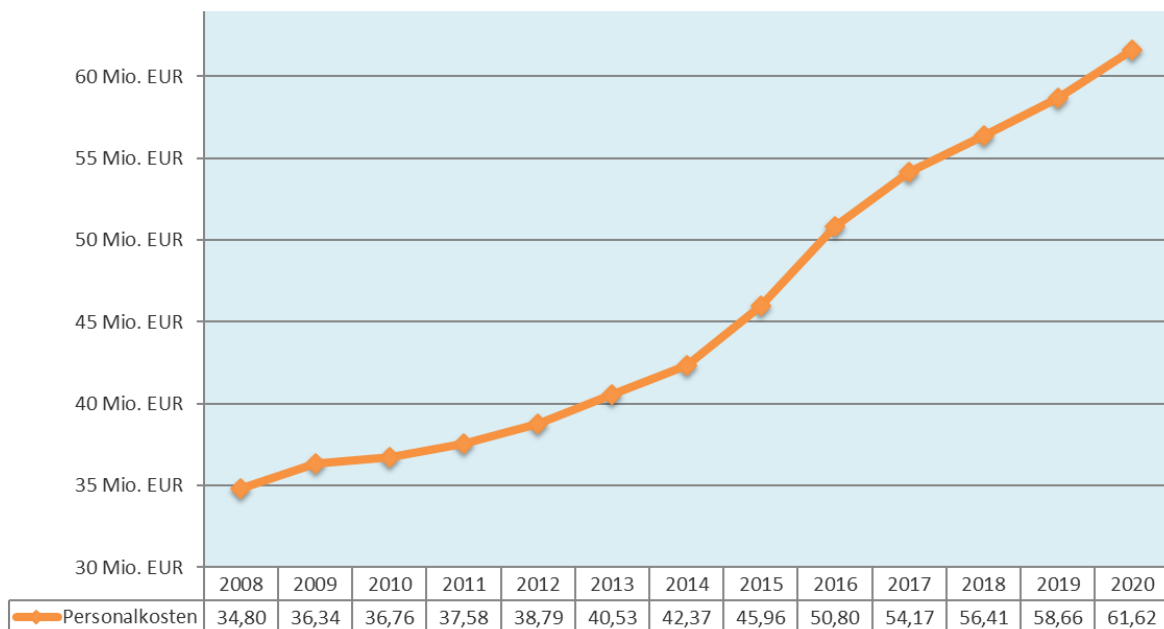
Finanzausgleich / Umlagen



Gemäß dem Ergebnis des Jahres 2019 mit rund 25,3 Mio. EUR wurde der Ansatz der Zuweisungen des Landes aus dem Grunderwerbsteueraufkommen im Jahr 2020 mit 25,0 Mio. EUR veranschlagt. Tatsächlich verbucht wurden hingegen sogar rund 28,3 Mio. EUR Erträge.



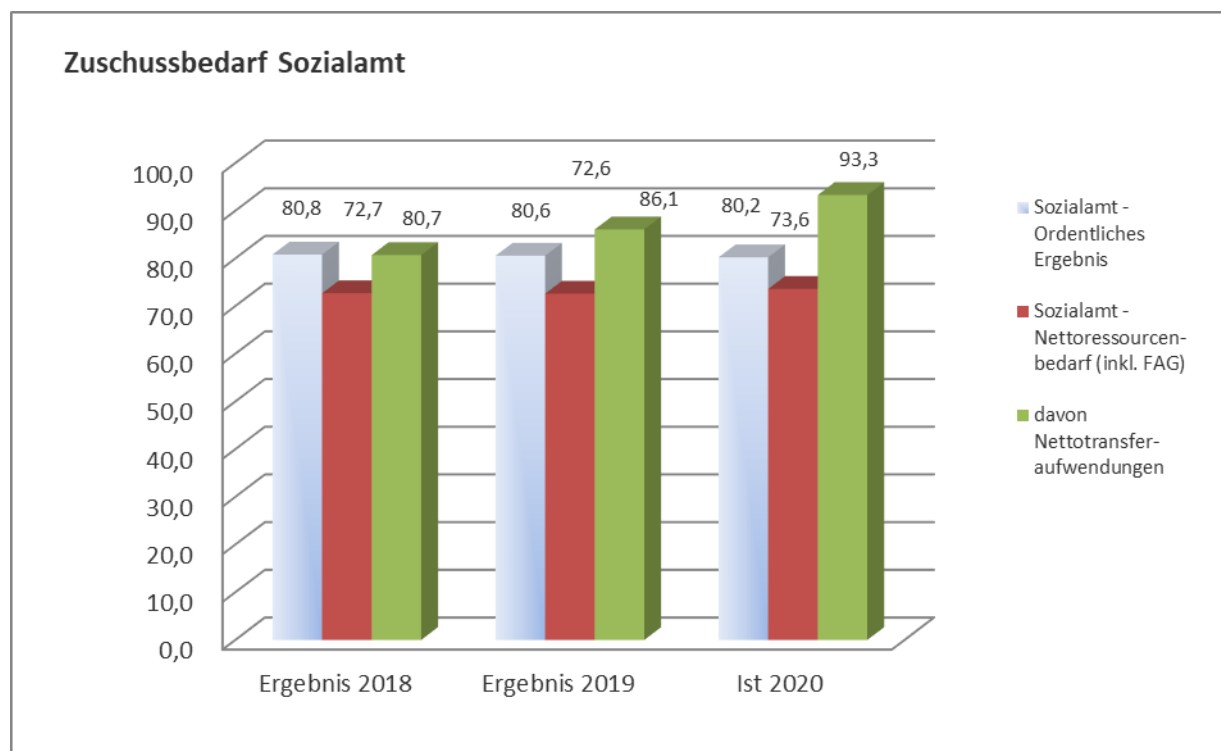
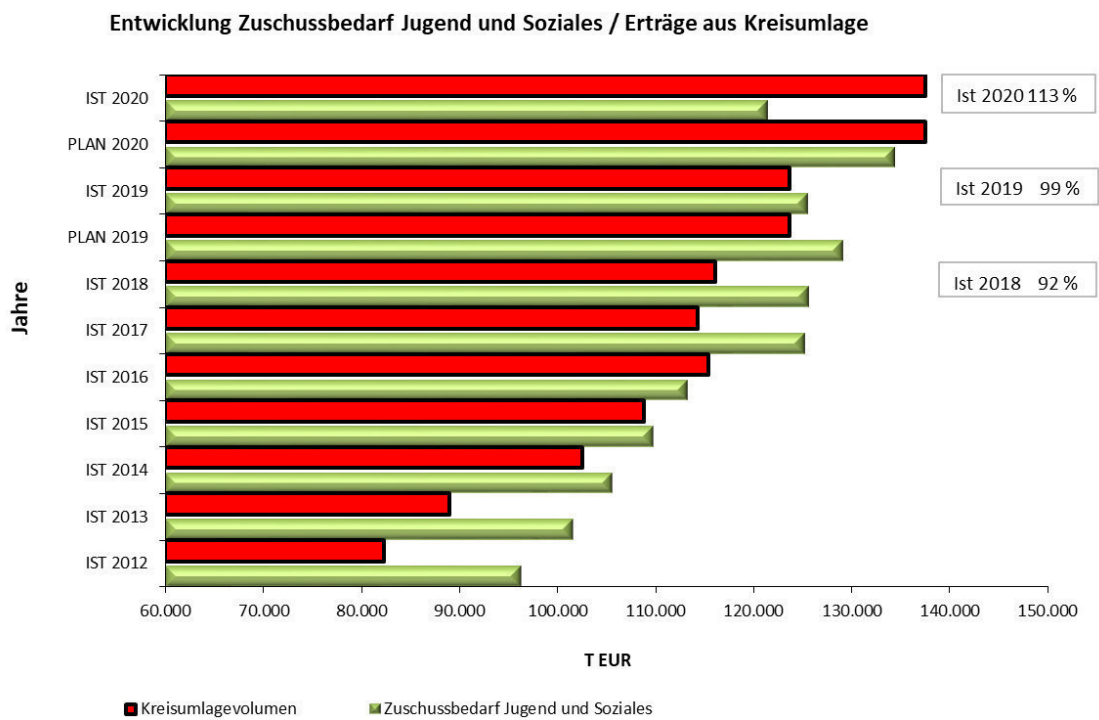
Entwicklung der Personal- und Versorgungsaufwendungen



Zuschussbedarf Jugend und Soziales im Verhältnis zur Kreisumlage

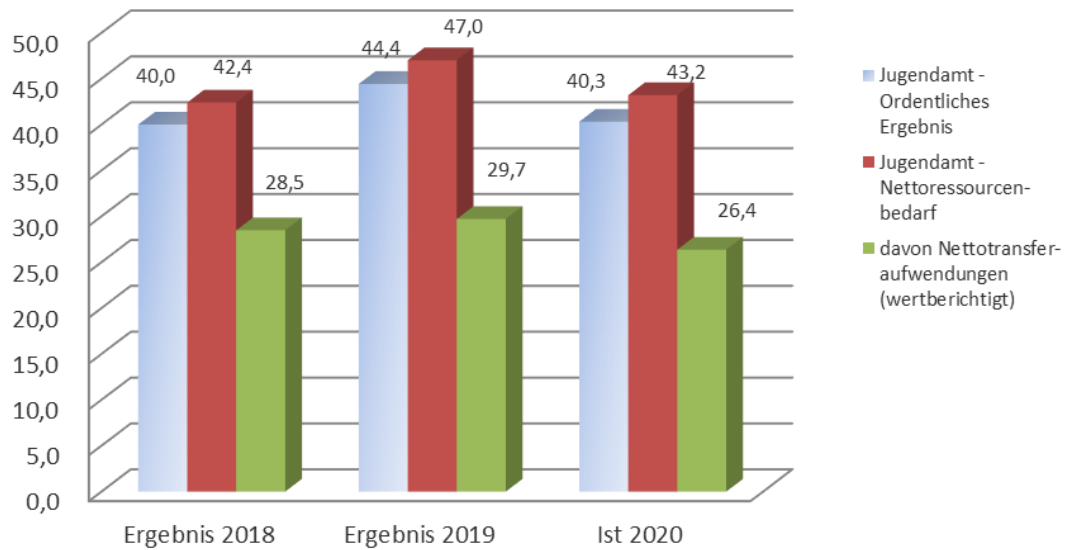
Der Zuschussbedarf für den Teilhaushalt 3 – Jugend und Soziales – konnte im Jahr 2020 vollständig (113%) über die Kreisumlage finanziert werden (Vorjahr 99%). Während das Kreisumlagevolumen um

rund 13,9 Mio. EUR gestiegen ist, hat sich der Zuschussbedarf des Teilhaushalts 3 um rund 4,2 Mio. EUR reduziert.²²



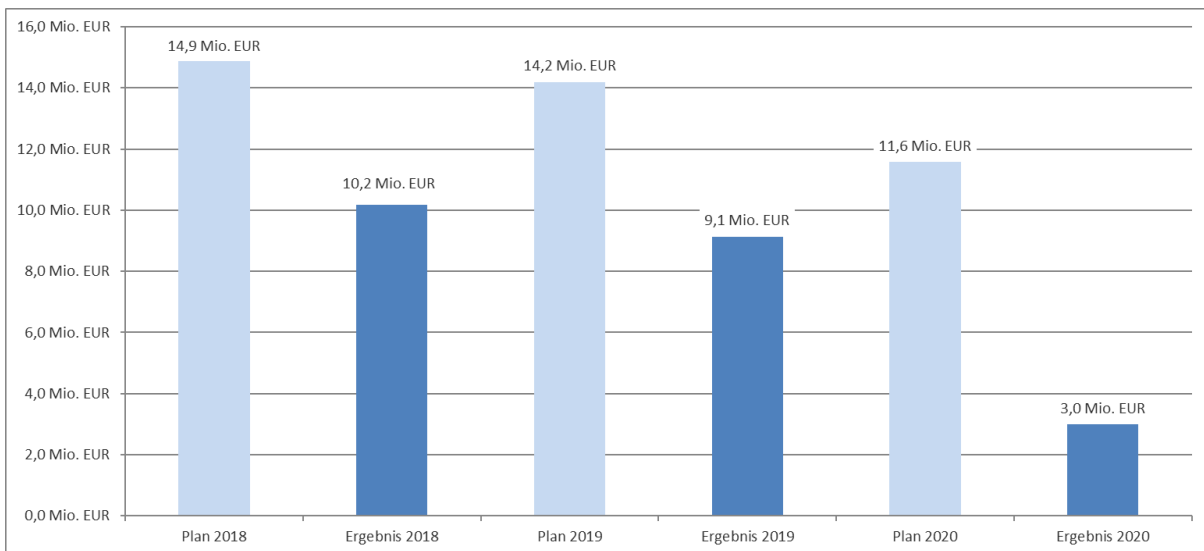
²² Näheres hierzu siehe unter Erläuterungen zum Teilhaushalt 3.

Zuschussbedarf Amt für Kinder, Jugend und Familie



Neben den Transferaufwendungen machen die Erstattungen an die Stadt Konstanz einen weiteren erheblichen Anteil der Aufwendungen im Amt für Kinder, Jugend und Familie aus.²³

Leistungsbeteiligung Grundsicherung für Arbeitssuchende (Nettoaufwand²⁴)



Der Saldo des Jahres 2020 verbesserte sich im Vergleich zur Planung um rund 8,6 Mio. EUR, was auf die erhöhte Bundesbeteiligung im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitssuchende in Höhe von rund 8,6 Mio. EUR zurückzuführen ist. Die höheren Leistungsaufwendungen von rund 0,4 Mio. EUR wurden

²³ Näheres hierzu siehe unter Erläuterungen zum THH 3.

²⁴ Enthalten sind ebenfalls die Wohngeldzuweisungen des Landes, die laufenden Zuweisungen zu den örtlichen Sozialhilfelasten, die Erstattungserträge und -aufwendungen (insbesondere vom und an den Bund) der Produktgruppe „Grundsicherung für Arbeitssuchende“.

durch höhere Erstattungen von Gemeinden von rund 0,2 Mio. EUR sowie höhere Zuweisungen aus dem Soziallastenausgleich von rund 0,2 Mio. EUR gedeckt.

Corona-bedingte Mehraufwendungen

Um die finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise im Jahr 2020 (Mehrbedarf von rund 5,5 Mio. EUR) zu kompensieren, erhielt der Landkreis Konstanz rund 1,8 Mio. EUR Soforthilfen vom Land, so dass sich saldiert ein Minus von rund 3,7 Mio. EUR ergab.

Wesentliche Auswirkungen gab es in den folgenden Bereichen:

Mehraufwendungen im Krisenmanagement / Zentrale Beschaffung rund 0,7 Mio. EUR, zusätzliche Security-Aufwendungen bei den Gemeinschaftsunterkünften 2,4 Mio. EUR, Sonderreinigungen sowie höhere Bewirtschaftungskosten im Gebäudemanagement rund 0,4 Mio. EUR, höhere IT-Aufwendungen rund 0,4 Mio. EUR und Mehraufwendungen im ÖPNV rund 0,4 Mio. EUR. Die Auswirkungen im Sozialamt beliefen sich auf rund 1,0 Mio. EUR Mehrbedarf. Des Weiteren wirkten sich im Jahr 2020 Gebührenauffälle sowie ein erhöhter Personal- und Hygienebedarf finanziell aus.

Die Mehrerträge aus den Schlüsselzuweisungen von rund 2,5 Mio. EUR sowie die höhere Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft von rund 8,6 Mio. EUR blieben hier unberücksichtigt.

Investitionstätigkeit – Entwicklung und Finanzierung

Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit lag im Jahr 2020 mit rund 31,0 Mio. EUR rund 5,3 Mio. EUR über dem Planansatz von rund 25,7 Mio. EUR.

Die wesentlichen Investitionen werden im Folgenden aufgeführt:

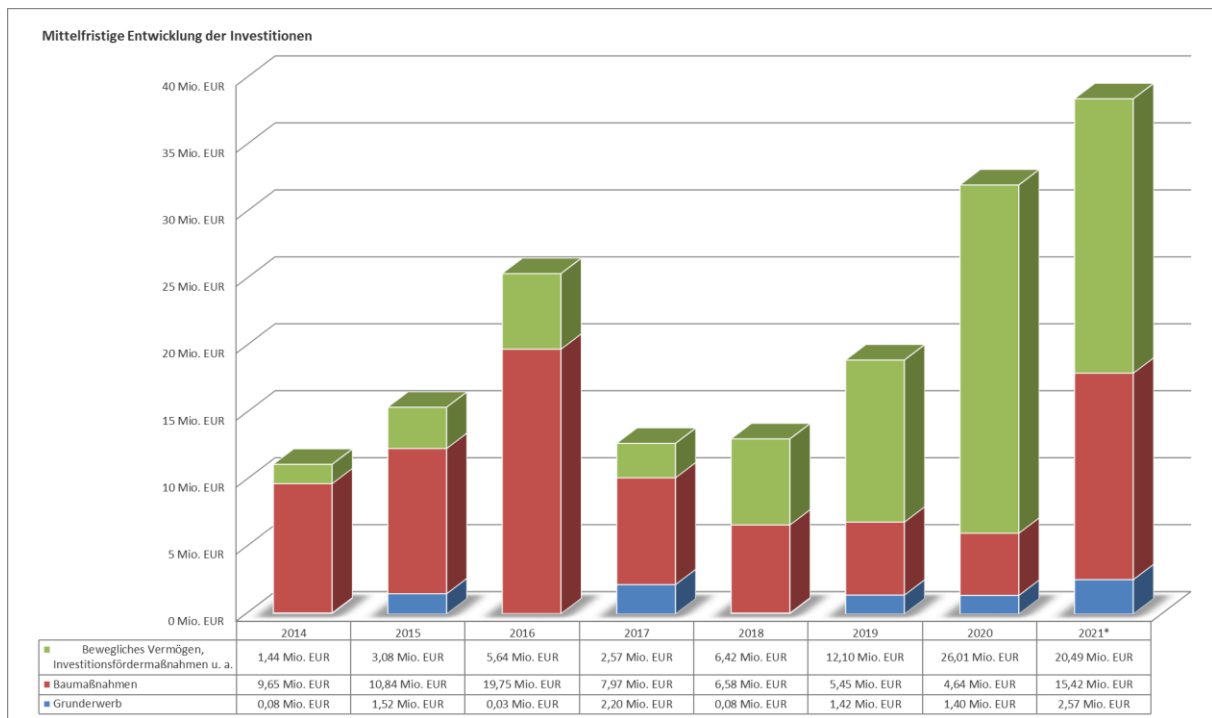
	Ermächtigungsübertragung 2019 nach 2020 (netto)	Plan 2020	Ist 2020	Ermächtigungsübertragung 2020 nach 2021 (netto)	Saldo
Hochbau PC 1124	8,3 Mio. EUR	7,9 Mio. EUR	2,5 Mio. EUR	10,3 Mio. EUR	3,4 Mio. EUR
davon BSZ Radolfzell	1,8 Mio. EUR	0,0 Mio. EUR	0,2 Mio. EUR	0,1 Mio. EUR	1,6 Mio. EUR
davon BSZ Konstanz	4,0 Mio. EUR	2,0 Mio. EUR	1,5 Mio. EUR	3,2 Mio. EUR	1,3 Mio. EUR
davon GUs	1,4 Mio. EUR	4,0 Mio. EUR	0,1 Mio. EUR	4,8 Mio. EUR	0,5 Mio. EUR
davon Atemschutzübungsstrecke	1,0 Mio. EUR	0,8 Mio. EUR	0,0 Mio. EUR	1,7 Mio. EUR	0,0 Mio. EUR
Gesundheitsverbund Landkreis KN PC 4110	5,4 Mio. EUR	8,4 Mio. EUR	22,8 Mio. EUR	6,6 Mio. EUR	-15,6 Mio. EUR
Straßenbau PC 5420	1,5 Mio. EUR	5,1 Mio. EUR	3,4 Mio. EUR	1,3 Mio. EUR	2,0 Mio. EUR
ÖPNV PC 5470	1,6 Mio. EUR	1,4 Mio. EUR	0,8 Mio. EUR	2,2 Mio. EUR	0,0 Mio. EUR
Restliche Investitionen	0,4 Mio. EUR	2,8 Mio. EUR	1,6 Mio. EUR	1,2 Mio. EUR	0,4 Mio. EUR
Summen	17,2 Mio. EUR	25,7 Mio. EUR	31,0 Mio. EUR	21,6 Mio. EUR	-9,7 Mio. EUR

Rund 18,5 Mio. EUR der Investitionsauszahlungen wurden aus dem Ergebnishaushalt gedeckt²⁵, so dass rund 8,8 Mio. EUR des Saldos der verfügbaren investiven Mittel nicht benötigt wurden²⁶.

Im gesamten Haushalt werden investive Ermächtigungsübertragungen in Höhe von rund 21,6 Mio. EUR ins Jahr 2021 übertragen, die mit rund 15,6 Mio. EUR aus Kreditermächtigungen des Jahre 2018, 2019 und 2020 finanziert werden können.

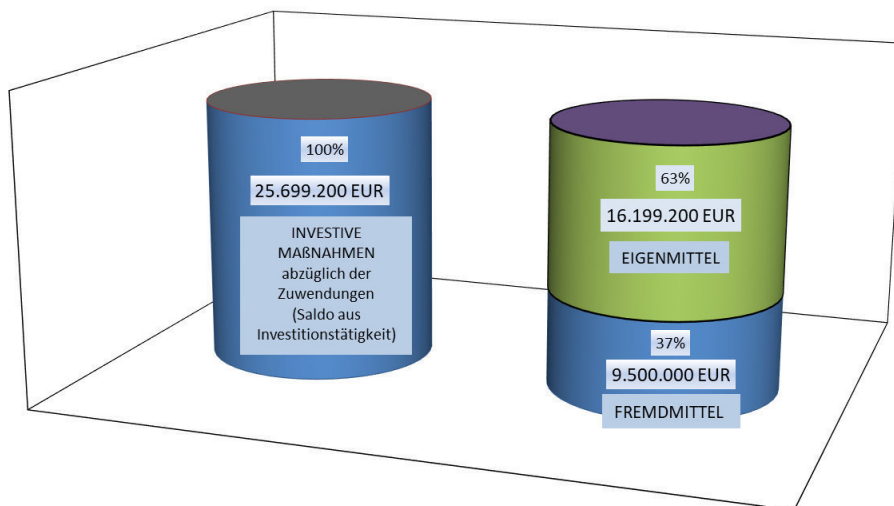
²⁵ Näheres hierzu siehe unter 4.2 Gesamtfinanzrechnung.

²⁶ Saldo -9,7 Mio. EUR zuzüglich 18,5 Mio. EUR Deckungen aus dem Ergebnishaushalt = 8,8 Mio. EUR.



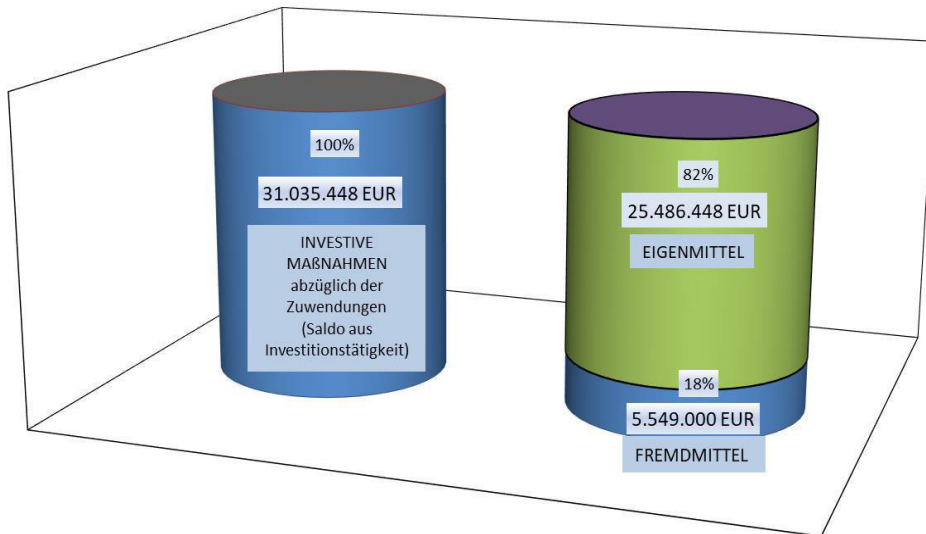
* Die Investitionssumme des Jahres 2021 ergibt sich aus den Planansätzen 2021 sowie den Ermächtigungsübertragungen aus 2020 im investiven Bereich. Die Summe der Auszahlungsermächtigungsübertragungen 2020 belief sich auf rund 22,4 Mio. EUR.

Finanzierung der Investitionen – Plan 2020



Die rund 16,2 Mio. EUR Eigenmittel resultieren mit 14,9 Mio. EUR aus dem Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung 2020, der nicht für die ordentliche Tilgung benötigt wird (Erwirtschaftung aller nicht-zahlungswirksamen Vorgänge, insbesondere Abschreibungen) und mit 1,3 Mio. EUR aus Jahresüberschüssen der Vorjahre.

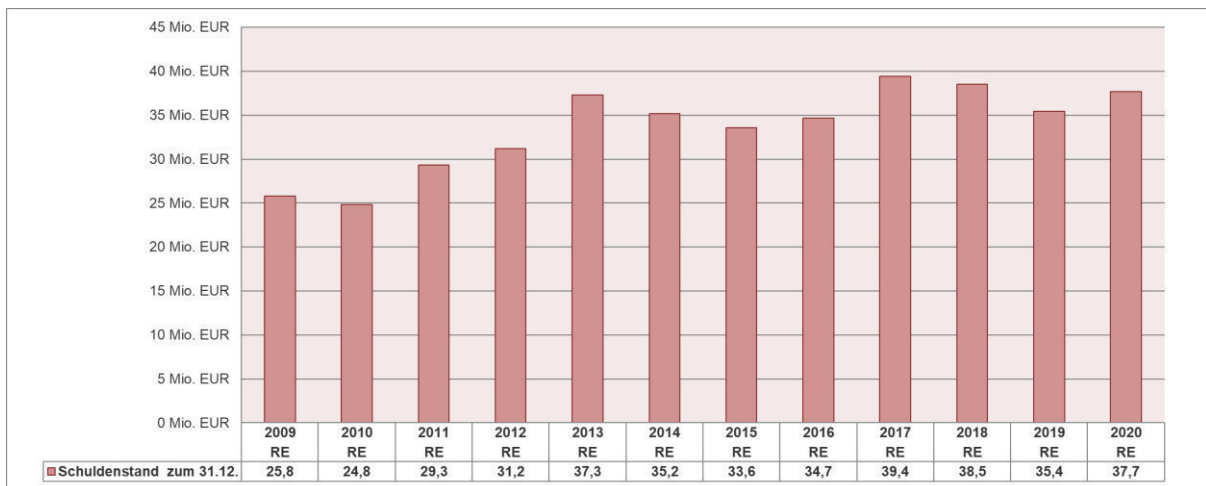
Finanzierung der Investitionen – Ergebnis 2020



Bedingt durch den positiven Haushaltsverlauf sowie Verschiebungen bei den Investitionsauszahlungen wurde in 2020 lediglich ein Kredit in Höhe von rund 5,5 Mio. EUR aufgenommen. Die investiven Maßnahmen konnten im Jahr somit zu 82% aus Eigenmitteln finanziert werden (Plan 2020 63%, Ergebnis Vorjahr 100%).

Schuldenstand

Der Schuldenstand der Investitionskredite hat sich im Laufe des Haushaltsjahres 2020 um rund 2,2 Mio. EUR (Kreditaufnahme von rund 5,5 Mio. EUR, Tilgungsleistungen von rund 3,3 Mio. EUR) erhöht.

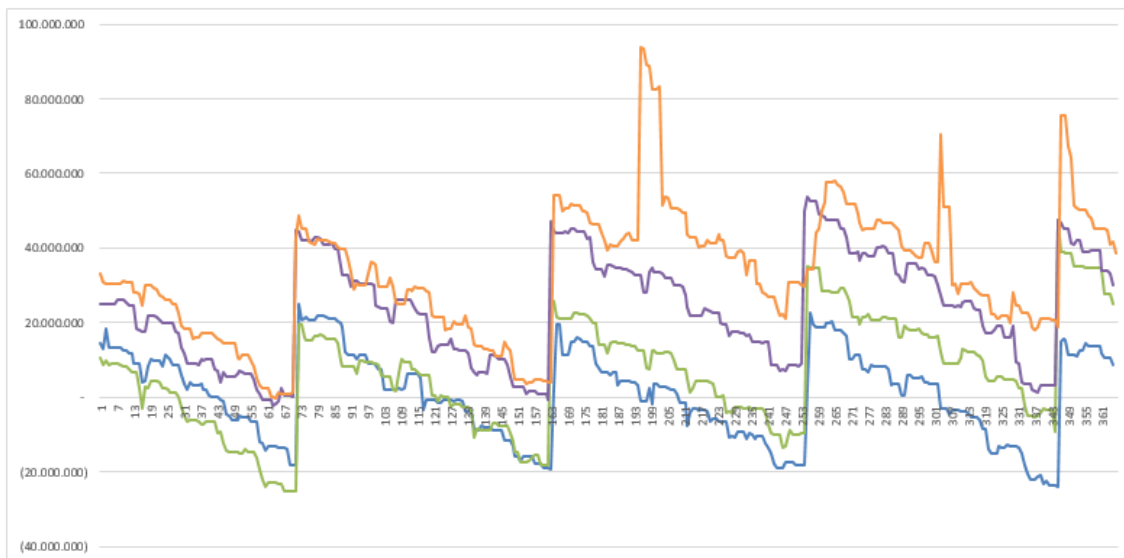


Entwicklung der Liquidität

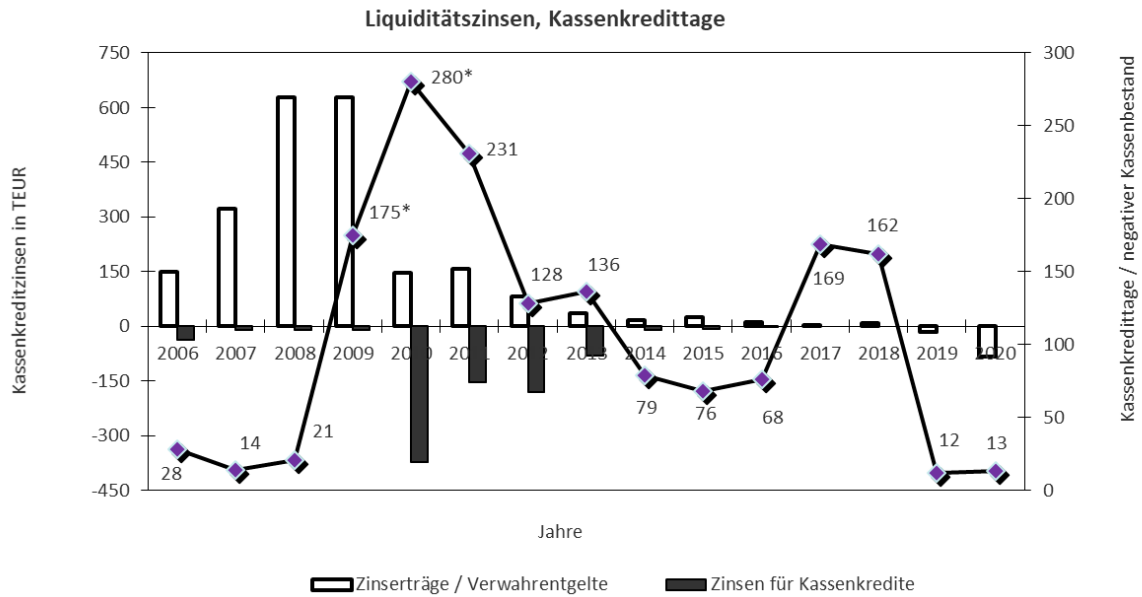
Die Liquidität hat sich deutlich besser entwickelt als geplant. Der Kassenbestand fiel mit rund 38,6 Mio. EUR zum Jahresende um rund 9,8 Mio. EUR höher als geplant und damit um rund 8,5 Mio. EUR höher als im Vorjahr aus (Anfangsbestand rund 30,1 Mio. EUR zuzüglich rund 22,4 Mio. EUR mehr Zahlungsmittelüberschuss, abzüglich rund 5,3 Mio. EUR mehr Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit, abzüglich rund 3,4 Mio. EUR mehr Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit, abzüglich rund 3,9 Mio. EUR Mehrbedarf für haushaltsunwirksame Auszahlungen, abzüglich geplante Veränderung von rund 1,3 Mio. EUR). Anstatt der geplanten 20 Kassenkredittage betrug die Anzahl der Kassenkredittage in 2020 tatsächlich lediglich 13.

Der Landkreis Konstanz hat zum 20.08.2020 ein Kündigungsgeld in Höhe von 5 Mio. EUR bei der Volksbank Konstanz e. G. zum hälftigen Zinssatz für Verwahrentgelt (-0,25 %) auf unbestimmte Zeit angelegt. Bei einem gegebenen Liquiditätsbedarf kann dieses VR-Kündigungsgeld mit einer Kündigungsfrist von 40 Tagen abgelöst werden.

Liquiditätslage - Kassenkreditbedarf



Durch die vorgezogene FAG-Zahlung für das 3. Quartal zum 10. Juli 2020 hatten sich die liquiden Mittel im Juli stark erhöht. Aufgrund der Kompensationszahlung des Landes für die Mindererträge der Gewerbesteuer im Oktober haben sich die liquiden Mittel kurzzeitig erhöht. Diese Erträge wurden vollständig an die Gemeinden weitergeleitet.



** In den Jahren 2009 und 2010 wurde dauerhaft ein Kassenkredit vom Eigenbetrieb Abfallwirtschaft i. H. v. 8 Mio. EUR in Anspruch genommen. Insbesondere da dieser jedoch nicht dauerhaft vom Kreis benötigt wurde, der Eigenbetrieb dagegen grundsätzlich aber eine dauerhafte Geldanlage anstreben muss, wurden die 8 Mio. EUR zuzüglich der aufgelaufenen Gebührenüberschusse von rund 2,9 Mio. EUR zum Jahresende 2010 vollständig an den Eigenbetrieb zurückgezahlt.*

Die kurzfristige Liquidität lag zum Stichtag 31.12.2020 bei rund 242% (VJ rund 217%). Dies bedeutet, dass die Verbindlichkeiten bis zu 1 Jahr – inklusive der Rückstellungen für den Bauunterhalt – ohne Probleme aus den vorhandenen liquiden Mitteln des Landkreises bezahlt werden könnten.

Die langfristige Liquidität inklusive der wertberichtigten Forderungen unter Einbezug aller Rückstellungen, aller Verbindlichkeiten (insbesondere der Darlehen) und des Finanzvermögens beläuft sich auf rund 120 % (VJ rund 105%).

Finanzkennzahlen zur Bewertung der Vermögens- und Finanzrechnung

Bezeichnung	Beschreibung	RE 2018	RE 2019	RE 2020	Bewertung
Anlagendeckung I	Deckung des Sachanlagevermögens durch die Kapitalposition (Eigenkapital)	76,9%	93,1%	117,1%	Die goldene Bilanzregel besagt, dass langfristiges Kapital auch durch langfristiges Vermögen gedeckt sein soll (Fristenübereinstimmung Vermögen / Kapital) ► der Deckungsgrad nimmt im Vergleich zum Ergebnis 2018 aufgrund deutlich höherer Eigenmittel enorm zu.
Erweiterte Anlagendeckung I	Deckung des Sachanlagevermögens durch die Kapitalposition zuzüglich der Sonderposten	98,5%	114,0%	137,6%	
Anlagendeckung II	Deckung des Sachanlagevermögens durch die Kapitalposition zuzüglich der Sonderposten und der Kredite	125,1%	138,2%	163,3%	... durch langfristige Kredite gibt es eine weitere "Überdeckung".
Eigenkapitalquote I	Anteil der Kapitalposition (Eigenkapital) am Gesamtkapital	54,2%	61,7%	67,0%	Der Anteil der Kapitalposition am Gesamtkapital steigt im Jahr 2020 weiter, v. a. da das Eigenkapital um rd. 35,5 Mio. EUR höher ausfällt.
Eigenkapitalquote II	Anteil der Kapitalposition (Eigenkapital) zuzüglich der Sonderposten am Gesamtkapital	69,5%	75,5%	78,8%	
Anlagenintensität	Anteil des Sachanlagevermögens am Gesamtvermögen	70,5%	66,2%	57,2%	Der Anteil des Sachanlagevermögens am Gesamtvermögen nimmt ab, da das Sachanlagevermögen lediglich um rd. 0,4% steigt, die Bilanzsumme hingegen um rd. 16,1% im Vergleich zum 31.12.2019 steigt.
Selbstfinanzierungsquote	Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgungen im Verhältnis zum Saldo aus Investitionstätigkeit	257,9%	131,5%	122,0%	Die Quote sagt aus, inwiefern der jährliche Zahlungsmittelüberschuss abzüglich der Tilgungen zur Investitionsfinanzierung beiträgt.
Erweiterte Selbstfinanzierungsquote	Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgungen zuzüglich der zur Investitionsfinanzierung verwendeten Überschüsse der Vorjahre im Verhältnis zum Saldo aus Investitionstätigkeit	257,9%	131,5%	122,0%	Die Quote sagt aus, inwiefern der jährliche Zahlungsmittelüberschuss zuzüglich der eingesetzten (anteiligen) Überschüsse aus Vorjahren zur Investitionsfinanzierung beiträgt.
Reinvestitionsquote	Investitionen (netto) in Sachanlagevermögen im Verhältnis zu den Abschreibungen	99,0%	116,6%	111,3%	Aufgrund der hohen Investitionen findet derzeit eine Substanzmehrung statt (Reinvestitionsquote > 100%).
Investitionsquote	Investitionen in Sachanlagevermögen im Verhältnis zu den historischen Anschaffungswerten (AHK) zum Jahresbeginn	3,3%	3,8%	3,2%	Eine Beurteilung dieser Quote ist nur im Zeitvergleich möglich.
<i>Betrachtet man das Verhältnis zwischen Restbuchwerten zum 01.01.2020 und gebuchten Abschreibungen 2020 werden jährlich rd. 5,4% abgeschrieben.</i>					

Die **Erhöhung der Bilanzsumme um rund 35,6 Mio. EUR** setzt sich wie folgt zusammen:

AKTIVA zum 31.12.2020 im Vergleich zum 31.12.2019

Sachvermögen (inkl. Immaterielle Verm.gg.)	+ rund	0,5 Mio. EUR
Anteile an verbundenen Unternehmen	+	18,1 Mio. EUR
Wertpapiere und sonstige Einlagen (Geldanlage)	+	5,0 Mio. EUR
Forderungen	+ rund	1,0 Mio. EUR
Liquide Mittel	+ rund	8,5 Mio. EUR
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	- rund	1,9 Mio. EUR
Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	+ rund	4,4 Mio. EUR

PASSIVA zum 31.12.2020 im Vergleich zum 31.12.2019

Basiskapital	- rund	0,1 Mio. EUR
Rücklagen aus Überschüssen d. ordentl. Ergebnisses	+ rund	35,6 Mio. EUR
Sonderposten	- rund	0,3 Mio. EUR
Rückstellungen	+ rund	1,7 Mio. EUR
Investitionskredite	+ rund	2,2 Mio. EUR
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	- rund	3,4 Mio. EUR
Sonstige Verbindlichkeiten	+ rund	1,2 Mio. EUR
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	- rund	1,3 Mio. EUR

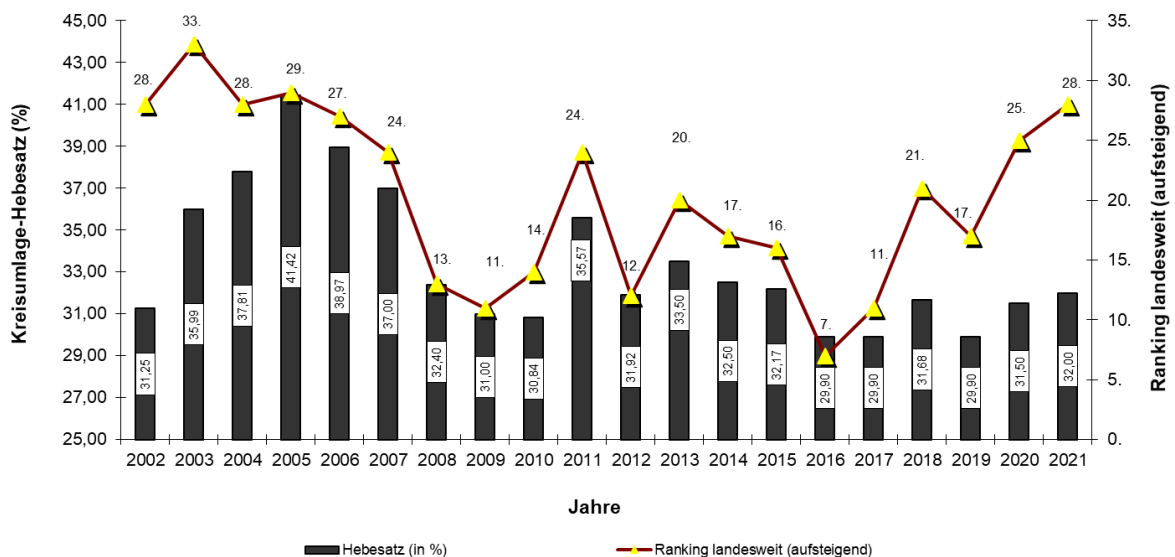
Ausblick auf das Jahr 2021

Während für das Jahr 2021 die Steuerkraftsummen landesweit durchschnittlich um rund 1,3 % steigen, hat der Landkreis Konstanz sogar eine Steigerung um rund 4,3 % zu verzeichnen.

Der Kopfbetrag nach dem Finanzausgleichsgesetz reduziert sich um 10 EUR von 748 EUR (Planung 2020, 4. TZ 2020 760 EUR) auf 738 EUR. Aufgrund des Anstiegs der Steuerkraftsummen erhöht sich die Steuerkraftmesszahl, während sich die Bedarfsmesszahl aufgrund des geringeren Kopfbetrags reduziert. Aus diesem Grund reduzieren sich die Schlüsselzuweisungen um rund 3,1 Mio. EUR auf rund 38,1 Mio. EUR. Der Ansatz für die Erträge aus den Zuweisungen aus der Grunderwerbsteuer wurde für das Jahr 2021 im Vergleich zum Jahr 2020 um 3,15 Mio. EUR erhöht und auf 28,15 Mio. EUR festgesetzt. Des Weiteren wird auf Grundlage der Schlüsselzuweisungen 2019 sowie der Grunderwerbsteuer 2019 ein Rückgang der zu leistenden Finanzausgleichumlage um rd. 1,5 Mio. EUR auf 14,1 Mio. EUR erwartet.

Unter Berücksichtigung der gestiegenen Steuerkraftsummen, der saldierten Verschlechterungen aus dem Finanzausgleich, den Vorgaben zum Haushaltsausgleich sowie der Eigenmittelfinanzierung der Investitionen wird in 2021 ein Hebesatz für die Kreisumlage in Höhe von 32,00% (2020 31,50%) festgesetzt. Landesweit liegt Konstanz damit auf Platz 28 (aufsteigend, 2020 Platz 25). Bei einem Landesdurchschnitt von 29,06%-Punkten liegt der Landkreis im Jahr 2021 2,94%-Punkte über dem Durchschnitt.

Entwicklung Kreisumlage-Hebesatz und Ranking im Vergleich



Haushaltsumfrage 2021 / Ranking nach KU-Hebesätzen 2021

Nr.	Landkreis	Steuerkraft- summe Gemeinden 2020 €	Steuerkraft- summe Gemeinden 2021 €	Hebesatz 2020	Hebesatz 2021	Aufkommen Kreisumlage 2020 €	Aufkommen Kreisumlage 2021 €
1.	Biberach	377.423.046	402.192.486	25,00	24,00	94.355.787	96.526.197
2.	Rhein-Neckar-Kreis	1.019.737.645	1.038.525.165	26,75	25,00	272.779.820	259.631.291
	Ravensburg	433.983.307	447.799.427	26,00	25,00	112.814.424	111.949.857
4.	Rottweil	219.956.873	228.868.212	29,50	26,50	64.893.088	60.650.076
5.	Tübingen	359.231.028	371.506.111	29,02	26,87	104.248.844	99.823.692
6.	Heilbronn	524.760.536	560.514.791	27,00	27,00	141.685.340	151.338.994
	Alb-Donau-Kreis	286.013.326	297.207.980	27,50	27,00	78.653.665	80.246.155
8.	Enzkreis	294.246.031	292.822.228	26,50	27,20	77.975.196	79.647.646
9.	Ludwigsburg	887.071.565	921.872.846	27,50	27,50	243.944.672	253.515.033
10.	Zollernalbkreis	285.093.765	295.328.287	28,50	27,50	81.249.825	81.215.279
11.	Reutlingen	457.653.887	467.419.529	30,40	27,75	139.126.782	129.708.919
12.	Emmendingen	228.269.506	243.793.447	27,50	28,00	62.774.114	68.262.165
13.	Karlsruhe	676.317.378	703.301.930	30,00	28,50	202.895.207	200.441.050
	Ortenaukreis	672.225.293	662.232.774	27,50	28,50	184.861.952	188.736.341
15.	Main-Tauber-Kreis	189.430.793	193.512.068	30,00	29,00	56.829.238	56.118.500
	Neckar-Odenwald-Kreis	204.454.003	202.779.196	30,00	29,00	61.338.444	58.805.967
	Rastatt	362.240.340	322.712.606	29,00	29,00	105.047.089	93.586.656
	Schwarzwald-Baar-Kreis	326.158.056	337.635.517	29,00	29,00	94.618.117	97.914.300
19.	Böblingen	682.390.900	635.045.725	31,00	29,90	211.541.171	189.878.672
20.	Esslingen	867.257.288	852.180.626	31,00	30,00	268.849.760	255.654.188
	Sigmaringen	187.246.849	188.605.422	32,00	30,00	59.918.989	56.581.627
22.	Ostalbkreis	542.402.075	543.885.331	30,75	30,25	166.788.632	164.525.313
23.	Bodenseekreis	343.132.710	332.945.961	30,80	30,80	105.684.875	102.547.356
24.	Tuttlingen	241.987.522	242.862.797	32,00	31,00	77.436.006	75.287.467
25.	Rems-Murr-Kreis	663.209.910	658.569.152	32,10	31,10	212.890.381	204.815.006
26.	Waldshut	244.736.255	246.707.518	29,80	31,16	72.931.404	76.874.063
27.	Calw	226.109.535	229.717.846	30,00	31,50	67.832.859	72.361.121
28.	Konstanz	436.524.163	455.479.146	31,50	32,00	137.505.111	145.753.327
29.	Lörrach	349.337.798	348.835.342	32,10	32,10	112.137.433	111.976.145
	Göppingen	367.909.837	386.718.156	32,50	32,50	119.570.697	125.683.401
31.	Schwäbisch Hall	286.977.334	305.605.655	33,75	32,50	96.854.848	99.321.838
32.	Freudenstadt	185.196.743	184.981.298	31,50	33,20	58.336.972	61.413.791
33.	Hohenlohekreis	182.124.343	186.432.948	34,00	34,00	61.920.864	63.387.202
34.	Heidenheim	193.139.772	196.550.334	35,18	34,50	67.946.572	67.809.865
35.	Breisgau-Hochschwarzwald	369.952.677	378.900.126	33,80	34,97	125.044.005	132.501.374
	Landkreise BW	14.173.902.089	14.364.047.983	29,72	29,06	4.203.282.181	4.174.489.871

7. Anhang

7.1 Vermögensübersicht

Anlage 26
(zu § 55 Abs. 1 GemHVO)

Vermögen	Stand zum 01.01. des Haushalts- jahres ¹⁾	Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr						Stand am 31.12. des Haushalts- jahres (Σ Sp. 2 - 7)
		Vermögens- zugänge	Vermögens- abgänge ²⁾	Umbuch- ungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen ³⁾	Abgang Abschrei- bungen ⁴⁾	
		EUR						
1	2	3	4	5 ⁵⁾	6	7a	7b	8
1. Immaterielle Vermögens- gegenstände	286.975,10	119.172,11	-1.487,50	2.380,00	0,00	-145.221,37	1.146,61	262.964,95
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	145.263.390,84	8.483.284,42	-814.679,34	-2.380,00	0,00	-7.677.287,13	684.330,30	145.936.662,09
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	429.798,22	362,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	430.160,52
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	86.871.472,63	1.545.272,70	0,00	2.082.007,53	0,00	-3.140.623,42	0,00	87.358.132,44
2.3 Infrastrukturvermögen	34.803.617,45	2.856.877,82	-2.317,70	311.994,97	0,00	-1.365.929,00	0,00	36.604.243,54
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	2.875.330,51	220.582,79	0,00	0,00	0,00	-472.452,76	0,00	2.623.460,54
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.949.428,28	1.134.084,77	-670.372,86	7.652,85	0,00	-938.656,70	635.111,80	5.117.248,14
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.208.749,01	1.008.840,74	-56.161,66	276.085,46	0,00	-1.759.625,25	49.218,50	6.727.106,80
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	8.124.994,74	1.717.263,30	-85.827,12	-2.680.120,81	0,00	0,00	0,00	7.076.310,11
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)	8.344.096,73	23.115.422,64	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.459.019,37
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	7.570.000,00	18.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.670.000,00
3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweck- verbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	736.705,06	1.750,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	737.955,06
3.3 Sondervermögen	25.001,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.001,00
3.4 Ausleihungen	5.280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.280,00
3.5 Wertpapiere und sonstige Einlagen	7.110,67	5.013.672,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.020.783,31
insgesamt	153.894.462,67	31.717.879,17	-816.666,84	0,00	0,00	-7.822.508,50	685.476,91	177.658.646,41

¹⁾ entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

²⁾ beinhaltet die Abgänge von Restbuchwerten aufgrund von Veräußerungen, Schenkungen, Umstufungen/Umwidmungen von Straßen, Sacheinlagen in Beteiligungen usw.

³⁾ einschl. außerordentliche Abschreibungen

⁴⁾ Kumulierte Abschreibungen von unterjährig abgängigen Anlagen, müssen in der Anlagenbuchhaltung in Abgang genommen werden (ergebnisneutral)

⁵⁾ In dieser Spalte werden Umgliederungen bereits vorhandener Vermögensgegenstände auf andere Positionen der Übersicht abgebildet (z. B. von Nr. 2.8 nach Fertigstellung nach Nr. 2.3)

7.2 Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Anlage 28

(zu § 54 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO)

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
1	2	3	4	5	6	7	8
ERTRAGSLAGE							
							21,68
21,68	EUR	16.224.107	24.851.119	35.960.691	5.514.000-	21.131.000	17.974.624
21,68	EUR/EW	57,19	86,89	124,90	19,25-	73,29	62,43
21,68	%	105,02	107,81	110,34	98,53	105,90	104,55
1.1. Steuerkraft - netto-							
absoluter Betrag	EUR	89.488.765	83.622.501	85.786.349	77.607.046	77.607.046	85.723.490
Betrag je Einwohner	EUR/EW	315,43	292,37	297,97	269,15	287,31	297,76
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	27,69	26,29	24,68	21,68	22,80	21,69
1.2. Betriebsergebnis - netto-							
absoluter Betrag	EUR	73.210.839-	58.717.317-	49.825.657-	56.421.046-	61.299.171-	67.748.866-
Betrag je Einwohner	EUR/EW	258,06-	205,29-	173,06-	195,68-	210,90-	235,32-
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	22,65	18,46	14,33	15,76	16,74	17,14
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	EUR	7.077	294.935-	113.853-	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	EUR	16.231.183	24.556.184	35.846.839	21.131.000	22.155.000	17.974.624
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	EUR	28.792.158	26.921.012	41.167.211	28.596.485	29.973.462	27.701.623
Betrag je Einwohner	EUR/EW	101,49	94,12	142,99	99,98	104,80	96,22
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	EUR	2.897.524-	3.080.765-	3.265.430-	4.500.000-	5.000.000-	5.400.000-
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
Absoluter Betrag	EUR	25.894.634	23.840.248	37.901.782	24.096.485	24.973.462	22.301.623
Betrag je Einwohner	EUR/EW	91,27	83,35	131,65	84,25	87,32	77,46
7. Soll-Liquiditätsreserve (§22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	EUR	5.661.370-	5.972.391-	6.134.134-	6.445.774-	6.722.522-	7.208.552-
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	EUR	25.080.621	30.107.896	13.308.067	19.784.302	19.784.264	13.093.888
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	EUR	111.357.732	135.913.916	171.439.661			
9.1 Basiskapital (§61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	EUR	40.450.285	40.205.347	40.091.493			
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zur Bilanzsumme	%	54,18	61,68	66,03			
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	45,83	38,32	33,96			
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	135,08	146,69	158,91			
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	EUR	38.503.465	35.438.527	37.650.987			
Betrag je Einwohner	EUR/EW	135,72	123,90	130,77			
11.1. Nettoneuverschuldung							

7.3 Schuldenübersicht

Art der Schulden	am 01.01. des Haus- haltjahres	zum 31.12. des Haus- haltjahres	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) weniger (-)
			bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
EUR						
1	2	3	4	5	6	7
1.1 Anleihen						
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen						
1.2.1 Bund						
1.2.2 Land						
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände						
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen						
1.2.5 Kreditinstitute	32.855.527	35.382.988	3.280.776	12.520.205	19.582.007	2.527.461
1.2.6 sonstige Bereiche	2.583.000	2.268.000	252.000	1.008.000	1.008.000	-315.000
1.3 Kassenkredite	0	0	0	0	0	0
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						
1. Gesamtschulden Kernhaushalt	35.438.527	37.650.988	3.532.776	13.528.205	20.590.007	2.212.461

nachrichtlich:

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen)

2.1 Anleihen						
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen						
2.2.1 Eigenbetrieb Abfall	0	0	0	0	0	0
2.2.2 Eigenbetrieb EVU seehäslle	354.882	327.551	27.930	116.856	182.765	-27.331
2.3 Kassenkredite						
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						
2. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung	354.882	327.551	27.930	116.856	182.765	-27.331

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung

3.1 Anleihen						
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	35.793.409	37.978.539	3.560.706	13.645.061	20.772.772	2.185.130
3.3 Kassenkredite	0	0	0	0	0	0
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4	35.793.409	37.978.539	3.560.706	13.645.061	20.772.772	2.185.130
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	2.583.000	2.268.000	252.000	1.008.000	1.008.000	-315.000
3. Konsolidierte Gesamtschulden	33.210.409	35.710.539	3.308.706	12.637.061	19.764.772	2.500.130

¹⁾ entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

²⁾ Tilgungsraten im 1. Folgejahr

³⁾ Tilgungsraten im 2. bis 5. Folgejahr

⁴⁾ Tilgungsraten ab dem 6. Folgejahr

⁵⁾ Spalte 3 minus Spalte 2

⁶⁾ entspricht den Bereichen "Gesetzliche Sozialversicherung", "Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen", "Sonstige öffentliche Sonderrechnungen", "Sonstiger inländischer Bereich" und "Sonstiger ausländischer Bereich" nach der Bereichsabgrenzung B

⁷⁾ einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO

⁸⁾ nicht verbindlich für Gemeinden, die für das Jahr einen Gesamtabschluss aufstellen

Anmerkung: Die Übersicht kann durch Einbezug weiterer Verbindlichkeiten ausgebaut werden.

7.4 Entwicklung Stellenplan/Personalaufwand

Stellenentwicklung / Personalaufwand 2018 - 2020						
Amt	Stellenplan 2020			Ist - Be setzung	Stellenplan	
	Beamte	Besch.	Gesamt	2020 Stand 31.12.	2019	2018
Teilhaushalt 1 - Untere Verwaltungsbehörde						
Abteilung 2 mit Umweltdezernat	0,00	0,60	0,60	0,60	0,60	0,60
Amt für Baurecht und Umwelt	27,10	20,35	47,45	45,55	46,95	47,45
Amt für Abfallrecht und Gewerbeaufsicht	11,00	4,30	15,30	11,75	15,30	14,80
Verkehrs- und Ordnungsdezernat	1,25	0,40	1,65	1,64	0,65	0,65
Ordnungsamt	16,75	17,00	33,75	31,11	31,75	32,10
Amt für Straßenverkehr und Schifffahrt	14,50	37,40	51,90	50,69	51,90	51,45
Amt für Verbraucherschutz und Veterinärwesen	7,00	12,30	19,30	18,05	19,30	19,30
Vermessungsamt	16,05	5,50	21,55	18,20	21,55	21,55
Kreisforstamt	12,75	3,95	16,70	14,75	30,88	30,88
Amt für Landwirtschaft	12,34	11,30	23,64	16,95	23,64	23,89
Amt für Gesundheit und Versorgung	4,00	27,89	31,89	30,02	0,00	0,00
Stellen	122,74	140,99	263,73	239,31	242,52	242,67
Teilhaushalt 2 - Schulträgeraufgaben						
Schulen	4,41	43,51	47,92	42,66	48,91	48,61
Stellen	4,41	43,51	47,92	42,66	48,91	48,61
Teilhaushalt 3 - Jugend und Soziales						
Sozialdezernat	7,70	14,52	22,22	18,48	22,17	22,76
Sozialamt	47,05	23,75	70,80	65,12	64,80	57,30
Jobcenter	47,90	29,30	77,20	68,30	80,90	82,20
Amt für Kinder, Jugend und Familie	32,00	84,00	116,00	110,76	113,05	115,15
Amt für Migration und Integration	15,20	65,77	80,97	70,04	87,47	90,22
Amt für Gesundheit und Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	31,59	30,10
Stellen	149,85	217,34	367,19	332,70	399,98	397,73
Teilhaushalt 4 - Nahverkehr und Straßen						
Amt für Nahverkehr und Straßen	12,56	70,60	83,16	82,00	81,56	78,06
Stellen	12,56	70,60	83,16	82,00	81,56	78,06
Teilhaushalt 5 - Innere Verwaltung						
Landrat	1,00	1,00	2,00	2,11	2,00	2,00
Kommunal- und Rechnungsprüfungsamt	6,20	2,00	8,20	7,00	8,20	8,20
Wirtschaftsförderung	0,00	6,00	6,00	5,00	6,00	6,00
Stabstelle Digitalisierung	3,00	0,70	3,70	3,50	2,90	2,90
Personalrat	1,00	2,65	3,65	3,65	2,65	2,65
Abteilung 1 / Verwaltungsdez. mit KTG	4,00	2,80	6,80	5,47	5,80	5,80
Hauptamt	27,80	50,86	78,66	52,21	77,76	73,51
Kämmereiamt	14,50	11,85	26,35	30,40	27,85	26,85
Amt für Hochbau und Gebäudemanagement	7,00	36,42	43,42	38,44	44,78	46,29
Abfallwirtschaftsbetrieb	1,00	0,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Stellen	65,50	114,28	179,78	148,78	178,94	175,20
Summen Stellen Landkreis						
Summen Stellen Landkreis	355,06	586,72	941,78	845,45	951,91	942,27
Amtl. Tierärzte und Fachassistenten	0,00	6,00	6,00	4,89	6,00	6,00
Landesbedienstete	34,85	25,86	60,71	60,56	60,31	60,71
Ehrenbeamte	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	2,00
Summe Stellen	389,91	618,58	1.008,49	913,90	1.021,22	1.010,98
Nachwachskräfte	10,00	64,00	74,00	57,95	76,00	76,00

Die Entwicklung des Personalaufwands ergibt sich aus nachfolgender Aufstellung:

Jahr	Ansatz EUR	Ergebnis EUR	Abweichung EUR (rd.) (+ Minder- aufwand)	Abweichung % (+ Verbesse- rungen)	Gesamtzahl der Stellen ohne Landes- bedienstete	Pauschale Kürzungen EUR
1996	20.967.517	21.222.180	-254.700	-1,21%	548,30	---
1997	20.970.022	21.333.120	-363.100	-1,73%	529,75	---
1998 (inkl. UA 4320)	21.114.360	21.095.741	18.600	0,09%	525,25	---
1998 (ohne UA 4320)	20.316.694	20.369.093	-52.400	-0,26%	506,15	---
1999 (ohne UA 4320)	20.956.422	20.523.841	432.600	2,06%	490,50	---
2000 (ohne UA 4320)	21.563.274	21.146.499	416.800	1,93%	490,50	---
2001 (ohne UA 4320)	21.612.768	22.037.477	-424.700	-1,97%	502,70	---
2002 (ohne UA 4320)	22.209.950	22.384.121	-174.200	-0,78%	496,40	---
2003 (ohne UA 4320)	22.400.300	22.352.440	47.900	0,21%	493,02	300.000
2004	24.694.800	23.985.497	709.300	2,87%	516,09	914.000
2005	34.401.700	33.336.649	1.065.100	3,10%	750,99	650.000
2006	33.060.700	33.763.317	-702.600	-2,13%	721,32	---
2007	33.322.500	33.493.036	-170.500	-0,51%	714,94	336.500
2008	35.063.900	34.798.456	265.400	0,76%	726,03	---
2009	36.049.400	36.339.738	-290.300	-0,81%	740,75	250.000
2010	37.214.200	36.756.100	458.100	1,23%	728,50	600.000
2011	37.762.800	37.579.543	183.200	0,49%	718,63	600.000
2012	38.413.200	38.787.584	-374.300	-0,97%	733,49	1.196.900
2013	40.363.700	40.531.184	-167.400	-0,41%	744,67	1.050.000
2014	42.012.900	42.368.500	-355.600	-0,85%	767,41	1.719.300
2015	45.443.600	45.957.200	-513.600	-1,13%	786,19	1.141.300
2016	51.929.300	50.801.400	1.127.900	2,17%	933,30	1.284.800
2017	54.694.700	54.174.900	519.800	0,95%	938,70	1.406.400
2018	57.719.100	56.407.600	1.311.500	2,27%	942,27	1.484.150
2019	60.320.200	58.658.200	1.662.000	2,76%	951,91	1.546.700
2020	61.232.900	61.624.800	-391.900	-0,64%	941,78	2.073.000

7.5 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Vermögensgegenstände des Landkreises Konstanz wurden ausschließlich aufgrund von Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Mangels vorhandener Werte wurde in Einzelfällen auf Erfahrungswerte zurückgegriffen. Die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010 wurde sachgemäß nach den Regelungen der GemHVO sowie des Leitfadens zur Bilanzierung nach den Grundlagen des NKHR aufgestellt.²⁷

Gewährte Investitionszuschüsse wurden erst ab dem Jahr 2010 aktiviert und auch abgeschrieben (Wahlrecht für Eröffnungsbilanz).

Die Abschreibungssätze werden anhand der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer festgesetzt und entsprechen überwiegend, bzw. falls Werte enthalten sind, der Abschreibungstabelle für Baden-Württemberg nach den Empfehlungen des BMF. Es wird ausschließlich die lineare Abschreibungsmethode angewandt.

Fremdkapitalzinsen werden nicht in die Herstellungskosten einbezogen. Eigenleistungen werden erst seit dem Haushaltsjahr 2011 geplant und entsprechend aktiviert.

Geringwertige Wirtschaftsgüter bis 1.000 EUR Einzelwert werden seit dem 01.01.2010 als Direktaufwand im Ergebnishaushalt verbucht. Sachgesamtheiten gibt es nicht mehr.

²⁷ Näheres hierzu siehe Eröffnungsbilanz des Landkreises Konstanz zum 01.01.2010.

Sachspenden im investiven Bereich werden sowohl aktiviert als auch passiviert. Ebenfalls die unentgeltlichen Wertübergänge.

Der Forderungsbestand wird jeweils spätestens zum Bilanzstichtag gemäß einem wirklichkeitsgetreuen Ausweis in der Vermögensrechnung entsprechend (einzel-)wertberichtet. Im Bereich Amt für Kinder, Jugend und Familie und Sozialamt erfolgt eine pauschalierte Betrachtung entsprechend der Leitlinien des Bilanzierungsfadens.

7.6 Anteil des Landkreises Konstanz an den Pensionsrückstellungen des KVBW

Der Kommunale Versorgungsverband Baden-Württemberg (KVBW) bildet nach § 27 Abs. 5 GKV Pensionsrückstellungen für seine Mitglieder auf Grund von beamtenrechtlichen und vertraglichen Ansprüchen. Die Pensionsrückstellungen sind im Jahresabschluss des Versorgungsverbandes nachzuweisen; eigene Rückstellungen durch den Landkreis Konstanz sind nicht zu bilden.

Der auf den Landkreis Konstanz entfallende Anteil an den beim Kommunalen Versorgungsverband gebildeten Rückstellungen ist im Anhang zur Bilanz darzustellen (§ 53 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO).

Gemäß der Mitteilung des KVBW beträgt der Anteil des Landkreises Konstanz an der Rückstellung zum Stand 31.12.2020 **75.018.055 EUR** (Vorjahr 69.888.857 EUR, voraussichtlicher Anteil zum 31.12.2021 77.686.654 EUR).

7.7 Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung der Investitionen

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit des Jahres 2020 wurden wie folgt finanziert:

(zu § 53 Abs. 2 Nr. 5
GemHVO)

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Finanzrechnung	
			Vorjahr	Rechnungs- jahr
			EUR	EUR
			1	2
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	25.080.621	30.107.896
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO)	26.917.046	41.118.943
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO)	-18.125.899	-31.035.448
4	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO)	-3.080.765	2.283.570
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 39 GemHVO)	-683.108	-3.875.445
6	=	Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende	30.107.896	38.599.516
7	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	0	5.000.000
8	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	0	0
9	=	liquide Eigenmittel zum Jahresende	30.107.896	43.599.516
10	-	übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)	20.587.513	24.659.449
11	+	nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	11.806.000	15.606.980
12	+	übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	1.470.000	888.000
13	=	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende	22.796.383	35.435.047
14	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0	0
15	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	0	0
16	=	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	22.796.383	35.435.047
17		nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	5.972.408	6.134.151

7.8 Haushalts-/Ermächtigungsübertragungen

Mit der Einführung der Kommunalen Doppik ist das kamerale Instrument der Haushaltsausgabe- und Haushaltseinnahmereste entfallen. Eine Möglichkeit, das abgelaufene Haushaltsjahr mit Aufwendungen bzw. Auszahlungen zu belasten, die noch gar nicht angefallen sind, widerspräche dem Prinzip der periodengerechten Zuordnung. Durch die Übertragung im neuen System wird daher lediglich die Ermächtigung (Erlaubnis) geschaffen, im folgenden Haushaltsjahr mehr Aufwendungen/ Auszahlungen zu veranlassen, als im neuen Haushaltsplan ausgewiesen sind.

Systemtechnisch nach der Kommunalen Doppik werden die Abweichungen im Jahr 2021 nicht gesondert dargestellt. Werden Mittel in einem Haushaltsjahr nicht ausgeschöpft, ergibt sich automatisch eine Verbesserung des Gesamtergebnisses bzw. des Finanzierungsmittelbestands, soweit die Ermächtigungsübertragungen nicht durch eine ebenfalls zu übertragende Kreditermächtigung gedeckt werden. Die Belastung erfolgt erst in dem Haushaltsjahr, in dem von der Ermächtigung Gebrauch gemacht wird. Dann verschlechtert sich das geplante Gesamtergebnis bzw. der Finanzierungsmittelbestand (soweit nicht durch Kredite gedeckt). Diese Belastung wird dann durch die früheren Verbesserungen ausgeglichen. In seiner Sitzung am 17.05.2021 hat der Kreistag die folgenden Budgetüberträge gemäß den Regelungen zur Budgetierung beschlossen.

Budgetüberträge / Ermächtigungsübertragungen 2020 - Ergebnishaushalt (Stand: 20.04.2021)

Ergebnis- haushalt	<i>Nachrichtlich Vorjahr</i>	Budgetübertrag / Fehlbetrag	Erläuterungen der Budgetverantwortlichen
<i>THH 1</i>	43.000 EUR	105.604 EUR	Abfallrecht und Gewerbeaufsicht Gutachten Fortschreibung der Erfassung altlastverdächtiger Flächen („HISTE“) -32.000,00 EUR Baurecht und Umwelt Projekt eBGV -48.604,00 EUR MetropolyBos Brand- und Katastrophenschutz -25.000,00 EUR
<i>THH 2</i>	1.484.066 EUR	1.287.496 EUR	Schulen Regenbogenschule Konstanz -32.053,00 EUR Haldenwangschule Singen -40.008,00 EUR Sonnenlandschule Stockach -2.243,00 EUR Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz -183.714,00 EUR Hohentwiel-Gewerbeschule Singen -128.510,00 EUR Wessenbergschule Konstanz -155.025,00 EUR Robert-Gerwig-Schule Singen -303.694,00 EUR Fachschule für Landwirtschaft Stockach -1.258,00 EUR Berufsschulzentrum Radolfzell -236.573,00 EUR Berufsschulzentrum Stockach -104.914,00 EUR Mettnau-Schule Radolfzell -99.504,00 EUR
<i>THH 3</i>	0 EUR	72.525 EUR	Soziales Home-office Arbeitsplätze -72.524,55 EUR
<i>THH 4</i>	70.910 EUR	0 EUR	
<i>THH 5</i>	170.000 EUR	744.815 EUR	Dezernat für Verwaltung und Digitalisierung Gutachten GLKN -300.000,00 EUR Geschichte und Kultur Corona-Kulturfonds HH.Mittel -1.815,00 EUR Software ActaPro -6.000,00 EUR Innovation und Digitalisierung EDV WLAN Benediktinerplatz und Aussenstellen -262.000,00 EUR Besuch KGSt-Forum -3.500,00 EUR Beratungen Prozessmanagement u. Personalbedarfsberechnungen -20.000,00 EUR Wirtschaftsförderung KINA Innovationsmanagement -22.500,00 EUR Beitrag Miet- und Sachkosten KINA -22.500,00 EUR Standortbroschüre -22.000,00 EUR Studie Wohnbaugesellschaft -70.000,00 EUR Projekte Restart-Tourismus -10.000,00 EUR Randenkommision -4.500,00 EUR
Summe	1.767.976 EUR	2.210.440 EUR	

Die Ermächtigungsübertragungen im Ergebnishaushalt erfolgen je Teilhaushalt unter den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

Budgetüberträge / Ermächtigungsübertragungen 2020 - Finanzhaushalt (Stand: 20.04.2021)

Nachrichtlich: Baumaßnahmen und Beschaffungen, gesetzliche Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO

Finanzhaushalt	Nachrichtlich Vorjahr	Budgetübertrag / Fehlbetrag	Erläuterungen der Budgetverantwortlichen	Bemerkung
THH 1	357.457 EUR	1.071.109 EUR	Baurecht und Umwelt Brandschutz Digitale Alarmierung 308.000,00 EUR Brandschutz Digitale Alarmierung -1.200.234,85 EUR Gesundheit und Versorgung, Ordnungsamt, Straßenverkehr und Schifffahrt Warteschlangen-/Aufrufsystem -60.000,00 EUR Gesundheit und Versorgung Ersatzbeschaffung 2 Spezialdrucker -7.500,00 EUR Vermessung Verschiebung von Anschaffungen -111.373,75 EUR	
THH 2	97.212 EUR	113.890 EUR	Schulen Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz -1.621,00 EUR Wessenbergschule Konstanz -13.190,00 EUR Robert-Gerwig-Schule Singen -23.015,00 EUR Fachschule für Landwirtschaft Stockach -1.000,00 EUR Berufsschulzentrum Radolfzell -1.073,00 EUR Berufsschulzentrum Stockach -30.847,00 EUR Mettnau-Schule Radolfzell -43.144,00 EUR	Fräsmaschine, Chemielabor Ausstattung Klassenräume, IT-Bereich Neuausstattung Lehrerzimmer Bügelmaschine Möbel, Schulausstattung Ausstattung Klassenräume, IT-Bereich 40 TEUR Spende für Pflegepuppe, Neuausstattung Physik-Raum, Server Schulnetz, Multimedia-Tische
THH 4	3.051.037 EUR	3.429.532 EUR	Nahverkehr und Schülerbeförderung Regionalbuskonzept Zu/Zuw. 580.000,00 EUR Regionalbuskonzept bewegl. Sachanlagen -1.782.568,19 EUR ÖPNV gez. Zu./Zuw. -490.163,89 EUR ÖPNV gez. Zu./Zuw. Elektrifizierung -476.800,00 EUR Gürtelbahn Straßenbau Beseitigung Schadstellen/Vorplanung -50.000,00 EUR K 6100 Ausbaumaßnahmen -100.000,00 EUR K 6129 Ausbaumaßnahmen -350.000,00 EUR K 6170 Ausbaumaßnahmen -640.000,00 EUR K 6178 Ausbaumaßnahmen -120.000,00 EUR	Abrechnung der Beschaffung Vertriebssystem Abr. HP Petershausen u. Engen erst 2021 Verschiebung nach 2021 Schlussrechnung Stadt Radolfzell steht noch aus Bedarf für Sanierung aufgrund weiterem Hangrutsch Verschiebung nach 2021 Verschiebung nach 2021 Schlussrechnung erst in 2021
THH 5	13.726.121 EUR	16.946.479 EUR	Dezernat für Verwaltung und Digitalisierung Zuschuss IT-Masterplan GLKN -4.042.879,21 EUR Zuschuss Masterplan BAU GLKN -2.126.000,00 EUR Personalwesen Sachanlagen -29.159,60 EUR EDV WLAN Benediktinerplatz u. Außenstellen -50.000,00 EUR EDV Verschiebung von Projekten -360.000,00 EUR Hochbau Bewegliche Sachanlagen -26.000,00 EUR Photovoltaikanlage Baumaßnahme -345.831,68 EUR Haldenwangschule Singen Baumaßnahme -68.495,79 EUR BSZ Radolfzell Werkstatt 3. BA -50.000,00 EUR Straßenmeisterei Welschingen Salzsilo -189.273,35 EUR BSZ Konstanz Grunderwerb -30.000,00 EUR AiB BSZ Konstanz -3.121.430,06 EUR GU Steinstraße Grunderwerb -2.500.000,00 EUR GU Steinstraße Baumaßnahme -200.000,00 EUR AIB GU RZ Kasernenstr. 60.1, Baumaßnahme -1.891.866,73 EUR AIB GU RZ Kasernenstr. 60.3, Baumaßnahme -170.000,00 EUR Atenschutzübungsstr. / Feuerwehrs. Baum. -1.745.542,38 EUR	740 TEUR davon für KHS Digitalisierung Rechnung erst in 2021 15 TEUR FM Software, 11 TEUR Möblierungen Ansatz nicht ausgeschöpft, Verschiebungen Verschiebung nach 2021 Restmittel Verschiebung nach 2021 Einbehalt, Grundbuch Planungs- und Baukosten Alternative zu GU in der Line-Eid-Straße Planungsrate und Baumaßnahme Verschiebung Ersatzneubau nach 2021 Verschiebung nach 2021 Verschiebung nach 2021
Summe	17.231.827 EUR	21.561.009 EUR		

7.9 Nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen

Die Kreditermächtigung des Jahres 2020 belief sich auf 9,5 Mio. EUR. Mit der Kreditermächtigung aus den Jahren 2018 und 2019 i. H. v. insgesamt 11,806 Mio. EUR standen insgesamt Kreditermächtigungen i. H. v. 21,306 Mio. EUR zur Verfügung.

Aus der Kreditermächtigung des Jahres 2018 standen 8,306 Mio. EUR noch bis zum Erlass der Haushaltssatzung 2020 zur Verfügung, wovon 8,3 Mio. EUR nach Beschluss des Kreistages am 25.05.2020 in Anspruch genommen wurden. Tatsächlich aufgenommen wurden im Jahr 2020 erst rd. 5,55 Mio. EUR; die restlichen rd. 2,75 Mio. EUR werden erst im Jahr 2021 abgerufen (KfW-Darlehen). Diese Mittel werden zur Finanzierung der Investitionstätigkeiten aus Ermächtigungsübertragungen wie der Einrichtung einer digitalen Alarmierung, Baumaßnahmen im Straßenbau oder dem Grunderwerb sowie erste Baumaßnahmen am BSZ Konstanz verwendet

Gemäß § 87 Abs. 3 GemO stand die Kreditermächtigung aus dem Haushaltsjahr 2019 in Höhe von 3,5 Mio. EUR noch bis zum Haushaltserlass der Haushaltssatzung für das Jahr 2021 zur Verfügung und wurde in 2021 in Anspruch genommen.

Auch von der Kreditermächtigung aus dem Haushaltsjahr 2020 stehen für die Finanzierung der Investitionstätigkeit aus Ermächtigungsübertragungen bis zum Erlass der Haushaltssatzung für das Jahr 2022 noch 9,5 Mio. EUR zur Verfügung.

Unter Berücksichtigung der bereits in Anspruch genommenen Kreditermächtigung aus dem Jahr 2019 in Höhe von 3,5 Mio. EUR beträgt die maximale Höhe der möglichen Kreditaufnahmen bis zum Erlass der Haushaltssatzung 2022 insgesamt 22,6 Mio. EUR.

7.10 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

Gemäß § 42 GemHVO sind die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre zu vermerken, sofern sie nicht auf der Passivseite auszuweisen sind. Insbesondere müssen Bürgschaften, Gewährleistungen, eingegangene Verpflichtungen und in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen dargestellt werden. Haftungsverhältnisse sind anzugeben, wenn ihnen gleichwertige Rückgriffsforderungen gegenüberstehen.

Mit Verpflichtungserklärung vom 21.09.1987 übernahm der Landkreis die Gewährträgerschaft gegenüber der Zusatzversorgungskasse (ZVK) für das heutige Mitglied Kompostwerk Landkreis Konstanz GmbH. Diese Gewährträgerschaft wurde durch den Verkauf der Anteile an der Kompostwerk Landkreis Konstanz GmbH deutlich reduziert. Mit der Käuferin, der REMONDIS GmbH & Co. KG konnte verhandelt werden, dass der Landkreis aus der Gewährträgerschaft für die ab dem 01.01.2013 neu entstandenen bzw. neu entstehenden, auch bedingten oder befristeten Forderungen der ZVK gegen die Kompostwerk Landkreis Konstanz GmbH aus deren Mitgliedschaft bei der ZVK entlassen wurde.

Am 09.11.2009 wurde vom Kreistag für den Badischen Landesverband für Prävention und Rehabilitation e.V. eine Bürgschaft / Gewährträgerschaft in Höhe von 876.114 EUR beschlossen (Ausfallbürgschaft ZVK). Diese Bürgschaft bleibt weiterhin bestehen.

Mit Verpflichtungserklärung vom 19.09.2012 übernahm der Landkreis die Gewährträgerschaft gegenüber der ZVK für das Mitglied Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gemeinnützige GmbH (GLKN) sowie die beiden Tochtergesellschaften Hegau-Bodensee-Klinikum GmbH (BG HBK) und Klinikum Konstanz GmbH (BG KN).

Am 15.07.2013 wurde vom Kreistag für die BG HBK eine Ausfallbürgschaft für die Beschaffung des Da Vinci OP Roboter in Höhe von 2 Mio. EUR beschlossen.

Im Zuge der Verschmelzung der Vincencius-Krankenhaus AG auf die BG KN in 2018 hat der Landkreis die Gewährträgerschaft in der kirchlichen Zusatzversorgungskasse übernommen. Mit der Spitalstiftung wurde im Innenverhältnis eine Übernahme in Höhe von 48 % vereinbart.

Am 27.03.2017 wurde vom Kreistag für die Klinikum Konstanz GmbH eine Ausfallbürgschaft in Höhe von 4,25 Mio. EUR für den Neubau eines Apotheken- und Logistikzentrums beschlossen.

Bürgschaftsübersicht - gilt zugleich als Veröffentlichung im Sinne von Art. 7 des Freistellungsbeschlusses vom 20.12.2011 (2012/21/EU)

Bürgschaftsnehmer	Art der Bürgschaft	vom	Stand 31.12.2019	Zugang 2020	Abgang 2020	Stand 31.12.2020
Kompostwerk Landkreis Konstanz GmbH			2.400.000 €	400.000 €	0 €	2.800.000 €
davon ZVK	Gewährträgerschaft	21.09.1987*	2.400.000 €	400.000 €		2.800.000 €
Badischer Landesverband für Prävention und Rehabilitation e.V.			2.219.460 €	68.540 €	0 €	2.288.000 €
davon ZVK	Gewährträgerschaft	09.11.2009	2.219.460 €	68.540 €		2.288.000 €
Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz GmbH****			8.500.000 €	600.000 €	0 €	9.100.000 €
davon ZVK	Gewährträgerschaft	19.09.2012**	8.500.000 €	600.000 €		9.100.000 €
Hegau-Bodensee-Klinikum GmbH****			192.828.501 €	5.800.000 €	-207.084 €	198.421.417 €
davon ZVK	Gewährträgerschaft	19.09.2012**	191.900.000 €	5.800.000 €	0 €	197.700.000 €
davon Da Vinci OP Roboter	Ausfallbürgschaft	26.07.2013	928.501 €	0 €	-207.084 €	721.417 €
Klinikum Konstanz GmbH****			125.836.435 €	2.900.000 €	-172.782 €	128.563.653 €
davon ZVK	Gewährträgerschaft	19.09.2012**	117.700.000 €	2.900.000 €	0 €	120.600.000 €
davon Apotheken- und Logistikzentrum	Ausfallbürgschaft	14.08.2018	4.036.435 €	0 €	-172.782 €	3.863.653 €
davon KZVK		30.01.2018***	4.100.000 €	0 €	0 €	4.100.000 €
			331.784.396 €	9.768.540 €	-379.866 €	341.173.070 €

* 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 § 15 a Kassensatzung der KZVK in Höhe der zum Zeitpunkt der Beendigung der partiellen Beteiligung

**** Verweis auf den Betrauungsakt zugunsten der GLKN.

Alle Budgetüberträge /Ermächtigungsübertragungen unter Punkt 7.8 belasten im Übrigen die künftigen Haushaltsjahre, da die Mittel im Jahr der getätigten Aufwendungen bzw. Auszahlung zusätzlich zu finanzieren sind.

7.11 Über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen

Beim Landkreis Konstanz stellt jeder Teilergebnishaushalt bzw. jeder Teilfinanzhaushalt ein Zuschuss- bzw. Überschussbudget dar. Somit besteht echte sowie unechte Deckungsfähigkeit. Nach den Budgetierungsregeln i)/j) entstehen über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen nur, wenn das jeweilige Budget im Ergebnis überschritten wird und nicht durch Minderaufwendungen/-auszahlungen bzw. Mehrerträge/-einzahlungen oder übertragende Ermächtigungen des jeweiligen Budgets gedeckt wird. In die Deckungskreise mit einbezogen sind jeweils die außerordentlichen Erträge/Aufwendungen, obwohl eine Darstellung nach § 2 Nr. 22-23 GemHVO nur im Gesamtergebnishaushalt erfolgt.

Im Jahr 2020 wurde die Ergebnisrechnung in den Teilhaushalten 1 um rund 1,3 Mio. EUR und 4 um rund 1,9 Mio. EUR überschritten. Die Bekanntgabe der über-/außerplanmäßigen Mehraufwendungen in den Teilhaushalten 1 und 4 erfolgt mit der Feststellung des Jahresabschlusses.

Im Teilhaushalt 1 ergaben sich Mindererträge in Höhe von 0,93 Mio. EUR, insbesondere bei den Gebührenerträgen im Amt für Straßenverkehr und Schifffahrt, Amt für Baurecht und Umwelt sowie kleinere Abweichungen in den anderen Ämtern (insgesamt -1,8 Mio. EUR). Weitere Mindererträge in Höhe von rund 0,6 Mio. EUR waren bei den öffentlich-rechtlichen Entgelte zu verzeichnen. Diese haben sich unter anderem durch Umbuchung im Kreisforstamt ergeben. Mehrerträge konnten bei den Kostenerstattungen und –umlagen in Höhe von rund 1,45 Mio. EUR erzielt werden. Im Teilhaushalt 1 haben sich Mehraufwendungen in Höhe von rund 0,25 Mio. EUR ergeben. Diese resultieren aus höheren Personalaufwendungen (insgesamt -0,9 Mio. EUR) im Amt für Gesundheit und Versorgung (-0,7 Mio. EUR) aufgrund der Einrichtung der Kontaktnachverfolgung sowie dem Amt für Baurecht und Umwelt (-0,2 Mio. EUR). Diese Mehraufwendungen konnten zum Teil durch Minderaufwendungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (+0,5 Mio. EUR) sowie den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (+0,15 Mio. EUR) kompensiert werden.

Im Teilhaushalt 4 ergaben sich Mehrerträge in Höhe von 0,6 Mio. EUR. Denen stehen Mehraufwendungen in Höhe von rund 2,5 Mio. EUR gegenüber. Die Mehraufwendungen ergeben sich durch um 0,2 Mio. EUR höhere Personalaufwendungen im Bereich Straßenbau, um 1,7 Mio. EUR höhere Transferaufwendungen im Bereich Regionalbus / ÖPNV sowie um 0,7 Mio. EUR höhere sonstige ordentliche Aufwendungen. Minderaufwendungen von 0,1 Mio. EUR konnten bei den Abschreibungen und Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen werden.

Übersicht über die Budgets

Ergebnisrechnung (Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+) in EUR)

		HH-Ansatz	RE 2020	Planvergl./+/-
THH 1	Ordentliches Ergebnis	-11.204.593	-12.382.009	-1.177.416
	Sonderergebnis	0	-80.146	-80.146
	Summe Budget 1	-11.204.593	-12.462.155	-1.257.562
THH 2	Ordentliches Ergebnis	3.074.312	3.398.490	324.178
	Sonderergebnis	0	4.143	4.143
	Summe Budget 2	3.074.312	3.402.633	328.321
THH 3	Ordentliches Ergebnis	-132.351.370	-119.606.061	12.745.309
	Sonderergebnis	0	499	499
	Summe Budget 3	-132.351.370	-119.605.562	12.745.808
THH 4	Ordentliches Ergebnis	-8.831.473	-10.749.476	-1.918.003
	Sonderergebnis	0	-17.978	-17.978
	Summe Budget 4	-8.831.473	-10.767.454	-1.935.981
THH 5	Ordentliches Ergebnis	-38.497.745	-32.461.284	6.036.461
	Sonderergebnis	0	-20.371	-20.371
	Summe Budget 5	-38.497.745	-32.481.656	6.016.089
THH 6	Ordentliches Ergebnis	199.314.869	207.439.940	8.125.071
	Sonderergebnis	0	0	0
	Summe Budget 6	199.314.869	207.439.940	8.125.071
	Jahresüberschuss gesamt	11.504.000	35.525.746	24.021.746
	<i>davon Ordentliches Ergebnis</i>	<i>11.504.000</i>	<i>35.639.599</i>	
	<i>davon Sonderergebnis</i>	<i>0</i>	<i>-113.853</i>	

Die bereitgestellten Mittel für Investitionen je Teilfinanzrechnung wurden 2020 in den Teilhaushalten 2, 3 und 5 überschritten. Zur Deckung der Mehrauszahlungen in Teilhaushalt 2 von 120.444 EUR werden unter anderem aus den Ermächtigungsübertragungen aus 2019 in Höhe von 97.212 EUR herangezogen. Weiterhin erfolgte die Deckung auch zu einem Teil durch zahlungswirksame Minderaufwendungen in der Ergebnisrechnung. Im Teilhaushalt 5 können die Mehrauszahlungen von rund 8 Mio. EUR durch Ermächtigungsübertragungen aus 2019 in Höhe von rund 13,7 Mio. EUR gedeckt werden. An die Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gGmbH wurden im Juli 2020 5 Mio. EUR und im Dezember 2020 13 Mio. EUR kapitalstärkende Maßnahmen außerplanmäßig ausbezahlt. Während die 5 Mio. EUR im Ergebnishaushalt des THH 5 eingeplant waren und hierdurch gedeckt werden, werden die 13 Mio. EUR aus dem verbesserten Zahlungsmittelüberschuss des THH 6 von rund 8,1 Mio. EUR sowie den verfügbaren liquiden Mitteln der Vorjahre gedeckt. Der Beschluss erfolgte am 7. Dezember 2020.

Im Teilhaushalt 3 gab es außerplanmäßige Auszahlungen von rund 15.746 EUR, davon entfallen 14.500 EUR auf das Sozialamt und 1.246 EUR auf das Amt für Kinder, Jugend und Familie. Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr stehen keine zur Verfügung. Des Weiteren sind Mehrauszahlungen nach Ziffer j) der Budgetierungsregelungen zulässig, soweit sie durch zahlungswirksame Minderaufwendungen bzw. Mehrerträge des Budgets gedeckt sind. Im Teilhaushalt 3 sind zahlungswirksame Mehrerträge in Höhe von rund 12,8 Mio. EUR vorhanden, die zur Deckung der Mehrauszahlungen herangezogen werden können.

Somit sind im Rechnungsjahr 2020 keine über- oder außerplanmäßigen Auszahlungen gemäß den Budgetierungsregelungen bei der Feststellung des Jahresabschlusses bekanntzugeben.

Übersicht über die Budgets

Investitionsrechnung (Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+) in EUR)

	HH-Ansatz	RE 2020	Planvergl.+/-
THH 1 Saldo aus Investitionstätigkeit	-973.700	-572.856	400.844
THH 2 Saldo aus Investitionstätigkeit	-720.500	-840.944	-120.444
THH 3 Saldo aus Investitionstätigkeit	-112.000	-127.746	-15.746
THH 4 Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.533.000	-4.123.154	2.409.847
THH 5 Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.360.000	-25.370.748	-8.010.748
THH 6 Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit gesamt	-25.699.200	-31.035.448	-5.336.248

8. **Anlage Schlüsselprodukte**

THH: 2 Schulträgeraufgaben
 PC.: 2.113 Kämmereiamt
2120 Sonderpäd. Bildungs- und Beratungszentren

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiterin Evelin Hagen

❖ Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?

Die sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren (SBBZ) mit Förderschwerpunkt und körperliche und motorische Entwicklung, geistige Entwicklung sowie Sprache dienen der Erziehung, Bildung und Ausbildung von Kindern und Jugendlichen mit sonderpädagogischem Förderbedarf, die in den allgemeinen Schulen nicht die ihnen zukommende Erziehung, Bildung und Ausbildung erfahren können. Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebs durch Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen (ohne lehrendes Personal) in Erfüllung der Aufgaben des örtlichen Schulträgers. Hierzu zählen insbesondere

➤ **Schulentwicklungsplanung**

- Bereitstellung, Unterhaltung, Bewirtschaftung der Grundstücke und der baulichen Anlagen (durch den Dienstleister Amt für Hochbau und Gebäudemanagement, s. THH 5)
- Bereitstellung von Ausstattung, Lehr- und Lernmitteln
- Bereitstellung und Fortbildung des nichtlehrenden Personals
- Bereitstellung der Mittagsverpflegung gegen Entgelt

➤ **Sonderpädagogisches Bildung- und Beratungszentren im Landkreis:**

- Regenbogenschule Konstanz, Förderschwerpunkte körperliche und motorische Entwicklung sowie geistige Entwicklung.
- Haldenwangschule Singen, Förderschwerpunkte geistige Entwicklung sowie körperliche und motorische Entwicklung.
- Sonnenlandschule Stockach, Förderschwerpunkte Sprache.

❖ Grund- und Strukturdaten

- **Gesamtschülerzahl:** 317 (Schuljahr 2019/2020)
- **Nettoressourcenbedarf:** 646.066,48 EUR (2020)

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkte 1.21.20 Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren	<ul style="list-style-type: none"> • Sicherstellung und Weiterentwicklung eines sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungsangebots. 	<ul style="list-style-type: none"> • Kontinuierliche Zusammenarbeit mit dem SBBZ, dem staatlichen Schulamt und dem Regierungspräsidium Freiburg.

❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

➤ 1.21.20 Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren

Maßnahmen	2019	2020		Veränderung		2021
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
K1 Gesamtschülerzahl	326	317	317	0	0%	325
K2 Durchschnittliche Klassenstärke	7	7	7	0	0%	7
K3 Nettoressourcenbedarf je Schüler	2.936,31 €	3.000,00 €	2.038,06 €	- 961,94 €	-32%	3.000,00 €

❖ Erläuterungen

Für die Digitalisierung gab es Fördermittel von Bund und Land. Wegen COVID-19 waren die Schulen zeitweise geschlossen.

THH: 2 Schulträgeraufgaben
 PC.: 2.113 Kämmereiamt
2130 Bereitst. U. Betr. V. berufsbld. Schulen

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiterin Evelin Hagen

❖ **Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?**

Sicherstellung der Schul- und Unterrichtsbetriebs an den gewerblichen, kaufmännischen, hauswirtschaftlich, pflegerisch, sozialpädagogischen und landwirtschaftlichen beruflichen Schulen durch Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen (ohne lehrendes Personal) in Erfüllung der Aufgabe des örtlichen Schulträgers. Hierzu zählen insbesondere

- Entwicklungsplanung
- Bereitstellung, Unterhaltung, Bewirtschaftung der Grundstücke und der baulichen Anlagen (durch den Dienstleister Amt für Hochbau und Gebäudemanagement, s. THH 5)
- Bereitstellung der Ausstattung, Lehr- und Lernmitteln
- Bereitstellung und Fortbildung des nichtlehrenden Personals

➤ **Berufsbildende Schulen im Landkreis sind:**

- Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz
- Hohentwiel-Gewerbeschule Singen
- Wessenberg-Schule Konstanz
- Robert-Gerwig Schule Singen
- Fachschule für Landwirtschaft Stockach
- Berufsschulzentrum Radolfzell
- Berufsschulzentrum Stockach
- Mettnau-Schule Radolfzell

❖ **Grund- und Strukturdaten**

- **Gesamtschülerzahl:** 8 692 (Schuljahr 2019/2020)
- **Nettoressourcenbedarf:** 4.207.620,79 EUR (2020)

❖ **Zielbeschreibungen**

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkte 1.21.30 Bereitstellung und Betreuung von berufsbildenden Schulen	<ul style="list-style-type: none"> • Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebots. 	<ul style="list-style-type: none"> • Zusammenarbeit mit den beruflichen Schulen, den Kammern und dem Regierungspräsidium Freiburg, unter Berücksichtigung der veränderten Rahmenbedingungen und Notwendigkeiten der Schulentwicklung.

❖ **Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?**

➤ **1.21.30 Bereitstellung und Betreuung von berufsbildenden Schulen**

Maßnahmen	2019	2019		Veränderung		2020
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
K1 Gesamtschülerzahl	8.902	8.692	8.692	0	0%	8.612
K2 Gesamtschüleranzahl Teilzeit	4.583	4.557	4.557	0	0%	4.504
K3 Gesamtschüleranzahl Vollzeit	4.319	4.135	4.135	0	0%	4.108
K5 Nettoressourcenbedarf je Schüler*	518,95 €	700,00 €	706,24 €	6,24 €	1%	700,00 €

* Schülerzahl gewichtet Teilzeit mit 0,4.

THH: 2 Schulträgeraufgaben
 PC.: 2.113 Kämmereiamt
2150 Sonstige schulische Aufgaben

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiterin Evelin Hagen

❖ **Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?**

➤ **Bereitstellung Kreismedienzentrum:**

- Anschaffung und Bereitstellung von geeigneten Medien nach fachlichen und medienpädagogischen Gesichtspunkten an Schulen und Vermietung an Dritte
- Erstellung von Katalogen und Medienlisten zur Kundeninformation und Pflege des Medienbestands
- Bereitstellung und Wartung von audiovisuellen Geräten
- Techn. Unterstützung im audiovisuellen Bereich bei Fortbildungs- und Informationsveranstaltungen
- Beratung von Schulen, Ämtern, Behörden, Vereinen usw. bei der Anschaffung und Nutzung von audiovisuellen Geräten und Medien
- Kurse zur Gerätebedienung und zum Umgang mit audiovisuellen Medien

❖ **Grund- und Strukturdaten**

- **Nettoressourcenbedarf:** 245.500,36 EUR (Stand: 2020)
- **Anzahl der Stellen ohne Landesbedienstete:** 2 (1,0 VZÄ)

❖ **Zielbeschreibungen**

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkte 1.21.50 Sonstige schulische Aufgaben	<ul style="list-style-type: none"> • Optimierung des Unterrichts sowie der Schul-, Jugend- und Erwachsenenbildung durch ein bedarfsgerechtes und zeitgemäßes Angebot an audiovisuellen Medien. 	<ul style="list-style-type: none"> • Sinnvolle Distribution der Medien erarbeiten. • Kontinuierliche zeitliche Anpassung der Medien. • Aufgaben des Kreismedienzentrums den Schulen und der Öffentlichkeit näherbringen.

❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

➤ 1.21.50 Sonstige schulische Aufgaben

Maßnahmen	2019	2019		Veränderung		2020
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
K1 Anzahl der vorgehaltenen Medien	4.816	5.000	5.071	71	1%	5.200
K2 Anzahl der audiovisuellen Geräte	442	480	513	33	7%	500
K3 Anzahl der jährlichen Ausleihungen						
- Medien	16.004	16.000	16.005	5	0%	16.000
- Geräte	1.778	1.700	1.778	78	5%	1.700

THH: 2 Schulträgeraufgaben
PC.: 2.113 Kämmereiamt
362002-2 Jugendberufshilfe / Schulsozialarbeit

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiterin Evelin Hagen

❖ **Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?**

Die Jugendberufsbegleiter unterstützen direkt benachteiligte Jugendliche (insbesondere des Vorqualifizierungsjahres Arbeit/Beruf, des Berufseinstiegsjahres sowie der Kooperations-Klassen) beim Übergang von der Schule in den Beruf.

Die Schulsozialarbeiter an den beruflichen Schulen leisten Einzelfallhilfe in persönlichen Krisensituationen und vermitteln den/die Jugendlichen ggf. weiter an das bereits vorhandene Beratungsnetz.

Die Schulsozialarbeiter für die VABO*-Klassen unterstützen und begleiten die Jugendlichen in der sozialen Integration und fördern diese am Übergang Schule/ Beruf.

*Vorqualifizierungsjahr Arbeit / Beruf mit Schwerpunkt Erwerb von Deutschkenntnissen.

❖ **Grund- und Strukturdaten**

➤ Zahl der Jugendberufsbegleiter/innen:	6,7 VZÄ	(Schuljahr 2019/2020)
betreute Gesamtschülerzahl:	262	(Schuljahr 2019/2020)
➤ Zahl der Schulsozialarbeiter/innen:	5,3 VZÄ	(Schuljahr 2019/2020)
betreute Gesamtschülerzahl:	8 379	(Schuljahr 2019/2020)
➤ Zahl der Schulsozialarbeiter/innen für VABO-Klassen:	5,9 VZÄ	(Schuljahr 2019/2020)
betreute VABO-Schüler:	123	(Schuljahr 2019/2020)
➤ Nettoressourcenbedarf:	1.088.210,31 EUR	(Stand 2020)

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkte 1.36.20.02-2 Jugendberufs- begleitung/ Schulsozialarbeit	<ul style="list-style-type: none"> • Individuelle Unterstützung und Beratung der Jugendlichen bei der Suche nach einem Ausbildungsplatz bzw. bei der Berufsplanung. • Aufbau, Teilhabe und Pflege eines Netzwerkes aller an der beruflichen Bildung Beteiligten. • Unterstützung und Beratung der Jugendlichen in persönlichen Krisensituationen zur Förderung der schulischen und beruflichen Ausbildung sowie der sozialen Integration. • Die Vermittlungsquote von Vorqualifizierungsjahr Arbeit/Beruf-, Berufseinstiegsjahr- und Kooperationsklassen-Schülern in einem Ausbildungsberuf soll zum 30.09. jeden Jahres für das vorangegangene Schuljahr bei insgesamt 30 % liegen. 	<ul style="list-style-type: none"> • Eine adäquate Personalausstattung und qualifiziertes Personal zur Verfügung stellen. • Geeignete Fortbildungsmaßnahmen ermöglichen.

❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

- 1.36.20.02-2 Jugendberufsbegleitung/Schulsozialarbeit

Maßnahmen	2019		2020		Veränderung		2021	
		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz	
K1	Schülerzahl VAB/VABO/BEJ/KOOP-Klassen**	454	368	385	17	5%		368
K2	Betreute Schüler pro VZÄ	42	51	41	-10	-20%		51
Vermittlung von VAB, VABA, BEJ und KOOP Schüler/innen in einen Ausbildungsberuf								
K3	Vermittlungsqote gesamt	0,33	0,29	0,25	-0,04	-14%		0,29
Individuelle Beratung und Hilfe durch die Schulsozialarbeiter/innen (ohne VABO)								
K4	Anzahl der Einzelfallberatungen von bis zu 3 Terminen und mehr	563	600	559	-41	-7%		600
Zusammenarbeit der Schulsozialarbeiter/innen (ohne VABO) mit dem Jugendamt und anderen Stellen im Rahmen individueller Hilfen								
K5	Anzahl der Fachgespräche, bei denen Kontakt zum Jugendamt oder anderen Fachdiensten aufgenommen wurde	169	150	191	41	27%		150
Beratung von und mit Lehrern/innen durch die Schulsozialarbeiter/innen (ohne VABO)								
K6	Anzahl der Fachgespräche zwischen Schulsozialarbeiter/innen und Lehrern/innen, um gemeinsam nach Lösungen für individuelle Probleme zu suchen	324	170	309	139	82%		170
Beratung von Erziehungsberechtigten durch die Schulsozialarbeiter/innen (ohne VABO)								
K7	Zahl der Erziehungsberechtigten, die von der Fachkraft der Schulsozialarbeit im Hinblick auf die Erziehung ihrer Kinder individuell beraten wurden	69	80	59	-21	-26%		80
Themenorientierte Gruppenarbeiten der Schulsozialarbeiter/innen (ohne VABO) mit Schülergruppen und Arbeit mit Schulklassen zur Förderung sozialer Kompetenzen, Konfliktfähigkeit, Gewaltprävention, Suchtprävention und Gesundheitsförderung sowie Konfliktbewältigung bei Problemen wie Ausgrenzung oder Mobbing								
K8	Zahl der Gruppen	29	25	64	39	156%		25
K9	Zahl der teilnehmenden Schüler/innen	438	110	1034	924	840%		110

* Die Erhebungen finden im Zeitraum eines Schuljahres statt (01.08. – 31.07.). Das Ergebnis 2019 betrifft z.B. das Schuljahr 2018/2019.

**VAB = Vorqualifizierungsjahr Arbeit/Beruf

VABO = Vorqualifizierungsjahr Arbeit/Beruf mit Schwerpunkt Erwerb von Deutschkenntnissen

VABA = Fortgeschrittene VABO-Klassen

BEJ = Berufseinsteiger

KOOP = Kooperationsklasse

❖ Erläuterungen

Auswirkungen von COVID-19 machen sich bemerkbar. So gab es eine engere Zusammenarbeit mit psychosozialer Beratungsstellen (K5) und Lehrkräften (K6). Die Beratung der Erziehungsberechtigten waren hingegen schwieriger, da diese die Schulen zeitweise nicht betreten durften (K7). Auf Grund einer neuen Software wurde die Dokumentationsführung verbessert. Im Bereich der Weiterbildung wurden Sozialtraining und Antimobbingintervention umgesetzt. Dadurch ergab sich die deutlich höhere Gruppen- und Teilnehmerzahl bei K8 und K9.

THH: 3 Jugend und Soziales
 PC.: 3.120 Sozialdezernat
 1220-123 Ordnungswesen (Heimaufsicht)

Verantwortlicher im Fachbereich: Stefan Basel

❖ **Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?**

➤ **Ordnungswesen (Heimaufsicht):**

- Aufgaben und Maßnahmen nach dem LHeimG zum Schutz der Interessen und Bedürfnisse der Heimbewohner, z.B. Sicherung der Wohn- und Betreuungsqualität
- Prüfungsbegehungen zur Gewährleistung der Einhaltung der dem Heimträger obliegenden Pflichten
- Beratung
- Baumaßnahmen
- Kapitalverträge u.a.

Auftragstyp: Weisungsgebundene Pflichtaufgabe

Auftragsgrundlage: Wohn-, Teilhabe- und Pflegegesetz (WTPG)

❖ **Grund- und Strukturdaten**

➤ **Ordnungswesen (Heimaufsicht):**

Anzahl der zu überwachenden Einrichtungen: 84 Gebäude

❖ **Zielbeschreibungen**

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 1.12.20.02 Ordnungswesen (Heimaufsicht)	<ul style="list-style-type: none"> • Sicherstellung eines ordnungsgemäßen Betriebs der Einrichtungen um die Interessen und Bedürfnisse der Heimbewohner vor Beeinträchtigung zu schützen • Mitwirkung der Bewohner zu sichern und zu stärken • Beratung in Heimangelegenheiten zu fördern 	<ul style="list-style-type: none"> • Regelmäßige Heimbegehungen • Überprüfungen von gemeldeten Sachverhalten und Beschwerden sowie Verfahrensermittlungen • Umfassende Beratung von Personen mit berechtigten Interesse fördern

❖ **Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?**

➤ **12.20.02 Ordnungswesen (Heimaufsicht)**

Maßnahmen	2019	2020		Veränderung		2021
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
Regelmäßige Heimbegehungen:						
K1 Anzahl der Regelbegehungen	29	70	6	-64	-91%	70
K2 Anzahl der anlassbezogenen Überprüfungen	4	5	2	-3	-60%	5

❖ **Erläuterungen**

Im Jahr 2020 konnten nur die bis zum 16.03.2020 geplanten Überprüfungen von Einrichtungen durchgeführt werden. Ab diesem Zeitpunkt hat das Ministerium für Soziales und Integration BW die Regelbegehungen gem. §17 WTPG aufgrund der Pandemiesituation bis einschl. 30.09.2020 ausgesetzt.

Im Einvernehmen mit dem Dezernenten für Soziales und Gesundheit hat die Heimaufsichtsbehörde eine Lösung zur Entlastung der Einrichtungen im Zeitraum ab dem 01.10.2020 erarbeitet und realisiert. Zur Bereitstellung des Qualitätsmerkmals einer Prüfung durch die Heimaufsichtsbehörde des Landkreises Konstanz wurde ein Fragenkatalog zusammengestellt, der neben den Standardanfragen einer Begehung auch die Spezialthemen aufgriff, die für das Jahr 2020 zur Prüfung vorgesehen waren. Die Fragebögen wurden den Einrichtungen zugesandt, mit der Bitte um deren Beantwortung innerhalb einer vorgegebenen Frist. Gleichzeitig waren die im Rahmen einer Begehung vorzulegenden Unterlagen beizufügen.

Die Begehungen werden der immer noch andauernden Pandemiesituation angemessen wieder durchgeführt, wobei Ergebnisse der o.a. Interimslösung berücksichtigt und in die laufenden Vorbereitungen einfließen.

❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

➤ 1.31.70.01 Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Betreuungsgesetz

Maßnahmen	2019	2020		Veränderung		2021
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
Persönliche Betreuung						
K1 Anzahl der Verfahrensermittlungen	1.306	1.200	1.375	175	15%	1.200
K2 Anzahl der Sozialberichte	869	900	897	-3	0%	900
Beratung von Bevollmächtigten						
K3 Anzahl der beglaubigten Vollmachten	1.200	1.200	766	-434	-36%	800
Vermittlung betreuungsvermeidender Hilfen						
K4 Fälle bei denen Hilfen vermittelt wurden	44	50	0	-50	-100%	50

∅ Sonstige Maßnahmen: Netzwerkarbeit, AG-Amtsgerichte, AG-Betreuungsvereine, AG-Berufliche Betreuer, AG-Ehrenamtl. Betreuer

❖ Erläuterungen

Die Anzahl der Betreuungen bleibt bei leichten Steigerungen auf konstant hohem Niveau. Die Verfahrensermittlungen durch die Betreuungsbehörde auf Veranlassung der Betreuungsgerichte sind gegenüber dem Vorjahr erneut angestiegen. Im Übrigen wird die Betreuungsbehörde auf Veranlassung der Betreuungsgerichte in nahezu allen Verfahren beteiligt. Dies ist insbesondere darauf zurückzuführen, dass immer mehr Betreuungsverfahren aufgrund ihrer Komplexität eine umfassende Prüfung durch die Betreuungsbehörde erforderlich machen.

Sozialberichte sind auf ausdrückliche Anforderung der Gerichte zu erstellen, wobei sie von dort aus in immer mehr Verfahren als notwendig erachtet werden. Aufgrund der immer komplexeren Betreuungsverfahren und der Problemstellungen, die von den zu betreuenden Personen ausgehen, sind intensivere Ermittlungen und Gespräche erforderlich. Infolge der Pandemiesituation wurden diese – soweit möglich – ohne persönlichen Kontakt wahrgenommen. Die Kommunikation über Telemedien gestaltete sich mitunter schwierig und verursachte einen höheren Zeitaufwand. Die Sachverhaltsermittlungen werden in den Betreuungsverfahren in ständig steigenden Maß erforderlich sein. Die anstehende Betreuungsrechtsreform, die zum 01.01.2023 umgesetzt wird, beinhaltet u.a., dass diese Aufgabe weiter an Bedeutung und Intensität gewinnen soll.

Die Beglaubigung von Vollmachten war im vergangenen Jahr rückläufig. Angesichts der Pandemiesituation war die Anzahl der Termine, die einen direkten Publikumskontakt erforderlich machen, zu reduzieren. Im Hinblick auf die Nachfragen ist wieder mit einer deutlichen Steigerung der Fallzahlen zu rechnen, sobald ein uneingeschränkter Publikumsverkehr wiederaufgenommen werden kann.

Im vergangenen Berichtsjahr konnten im Betreuungsverfahren keine weiteren Hilfen vermittelt werden. Obwohl dieser Aspekt im Rahmen der Sachverhaltsermittlung regelmäßig geprüft wird, hat sich in allen Fällen gezeigt, dass die Einrichtung einer Betreuung unumgänglich war. In aller Regel wurde bereits vor Einleitung eines Betreuungsverfahrens der Einsatz weiterer Hilfen geprüft. Die bereits erwähnte Betreuungsrechtsreform erweitert das bisherige Beratungsangebot der Betreuungsbehörde explizit um ein allgemeines Unterstützungsangebot. Die Betreuungsbehörde soll einen Kontakt zwischen Betroffenen und dem sozialen Hilfesystem herstellen und bei antragsabhängigen Leistungen die Betroffenen unterstützen, die notwendigen Anträge selbst zu stellen. Darüber hinaus sieht der Gesetzgeber eine „erweiterte Unterstützung“ im Vorfeld einer Betreuungseinrichtung vor. Neben das Fallmanagement der Sozialleistungsträger wird dadurch ein Fallmanagement der Betreuungsbehörde gestellt.

THH: 3 Jugend und Soziales
 PC.: 3.121 Sozialamt
3110-1 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
1.31.10.01 Hilfe zur Pflege

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiterin Cornelia Schönbacher

❖ **Kurzbeschreibung - Um welche Bereiche geht es?**

➤ **Hilfe zur Pflege:**

- Sämtliche individuellen Leistungen nach dem SGB XII, welche die notwendige Pflege für die Hilfesuchenden sicherstellen, die Beschwerden des Hilfesuchenden erleichtern sowie die Pflegebereitschaft der Pflegeperson erhalten
- Beratungen und Unterstützung von Leistungsberechtigten

Auftragstyp: Weisungsfreie Pflichtaufgabe

Auftragsgrundlage: SGB XII

❖ **Grund- und Strukturdaten**

- **Anzahl der Kreiseinwohner:** 286.835 (Stand: 2020)
- **Zahl der Pflegebedürftigen im Landkreis:** 9.760 (Stand: Pflegestatistik 2017)

❖ **Zielbeschreibungen**

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 1.31.10.01 Hilfe zur Pflege	<ul style="list-style-type: none"> • Wirtschaftliche Sicherstellung der notwendigen Pflegeleistungen • Sicherstellung der Pflege so lange als möglich in der Häuslichkeit • Der Anteil der Empfänger ambulanter Hilfe zur Pflege an allen Empfängern von Hilfe zur Pflege soll bis 31.12.2021 bei über 20% liegen 	<ul style="list-style-type: none"> • Angebot einer frühzeitig aufsuchenden Beratung

❖ **Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?**

➤ **1.31.10.01 Hilfe zur Pflege**

Das Sozialamt erhält in der Regel erst mit dem Kostenübernahmeantrag Kenntnis von einer stationären Unterbringung in einem Pflegeheim. Zu diesem Zeitpunkt sind Änderungen in der Versorgung nicht mehr realisierbar.

Eine Steuerung ist nur im Vorfeld möglich. Hier ist es sinnvoll eine frühzeitige aufsuchende Beratung anzubieten. Im Rahmen von Hausbesuchen könnte frühzeitig festgestellt werden, welche Umstände dem älteren Menschen das Leben in der eigenen Häuslichkeit erschweren und die erforderlichen Gegenmaßnahmen organisiert und eingeleitet werden.

Folgende Kennzahlen unterstützen die Steuerung der Maßnahmen zur Ambulantisierungsquote:

Maßnahmen	2019	2020		Veränderung		2021
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
K1 Zahl der Leistungsempfänger stationärer Hilfe zur Pflege	924	909	916	7	1%	951
K2 Zahl der Leistungsempfänger ambulanter Hilfe zur Pflege	95	88	84	-4	-5%	83
K3 Nettoaufwand stationäre Hilfe zur Pflege pro EW	43,25 €	44,03 €	49,58 €	5,55	13%	52,66 €
K4 Nettoaufwand stationäre Hilfe zur Pflege pro Leistungsempfänger	13.387 €	13.834 €	15.524 €	1.690	12%	15.855 €
K5 Anteil der Empfänger ambulanter Hilfe zur Pflege an allen Empfängern von Hilfe zur Pflege (Ambulantisierungsquote)	9,3%	8,8%	8,4%	-0,4%	-5%	8,0%

❖ Erläuterung

Die Ambulantisierungsquote 2020 liegt geringfügig unter dem Planansatz.

Die frühzeitig aufsuchende Beratung mit dem Ziel Menschen so lang wie möglich den Verbleib in der eigenen Häuslichkeit zu ermöglichen, kann infolge der fehlenden Personalressourcen nur in eingeschränktem Umfang erfolgen.

Die Kennzahlen sollten nach Auffassung der Sozialverwaltung hinsichtlich ihrer Aussage- und Steuerungskraft überprüft und angepasst werden. Hierzu soll auch die geplante Sozialstrategie dienen.

THH: 3 Jugend und Soziales
 PC.: 3.122 Amt für Kinder, Jugend und Soziales
363003 Individuelle Hilfen

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiter Thomas Geiger

❖ Kurzbeschreibung - Um welche Bereiche geht es?

➤ **Individuelle Hilfen:**

- Hilfe zur Erziehung; Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche gem. § 35a SGB VIII; Hilfe für junge Volljährige; Inobhutnahmen
- Die Ausgestaltung der Leistungen kann erfolgen durch: Erziehungsberatung, Soziale Gruppenarbeit, Erziehungsbeistand/Betreuungshelfer, Sozialpädagogische Familienhilfe, Erziehung in einer Tagesgruppe/Familienpflege, Vollzeitpflege, Heimerziehung, sonstige betreute Wohnformen, Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung, weitere Formen der Hilfe.

Auftragstyp: Weisungsfreie Pflichtaufgabe

Auftragsgrundlage: SGB VIII

❖ Grund- und Strukturdaten

➤ **Anzahl SGB II Bezieher:** 11.098 (Stand: 2019)

❖ Zielbeschreibungen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 1.36.60.03 Individuelle Hilfen	<ul style="list-style-type: none"> • Kinder wachsen grundsätzlich in ihren Ursprungsfamilien auf. • Die Angebote der Jugendhilfe zur Umsetzung des gesetzlichen Schutzauftrages von Kindern und Jugendlichen sind vorhanden, effektiv und effizient. • Die Auslastung der Bereitschaftspflege soll bis 31.12.2021 zwischen 70 und 100% betragen. • Maßnahmen sollen passgenau, wenn möglich ambulant erbracht werden. 	<ul style="list-style-type: none"> • Zur Schaffung von freien Platzkapazitäten und damit der Vermeidung von Heimunterbringungen bedarf es weiterer Angebote zur Bereitschaftspflege. • Werbung neuer Familien sowie gute Vorbereitung, laufende Beratung und Unterstützung.

❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

➤ **1.36.30.03 Individuelle Hilfen**

Eine gesetzliche Aufgabe der Jugendhilfe ist es, in einer Kinder und Jugendlichen gefährdenden Lebenssituation unverzüglich zu handeln und jungen Menschen in drohenden oder akuten Krisen- / Gefährdungssituationen kurzfristig altersangemessenen und bedarfsentsprechenden Schutz und Betreuung zu gewähren. Neben der Unterbringung in geeigneten stationären Settings stellt die Aufnahme in eine familiäre Betreuungsform insbesondere für jüngere Kinder eine Alternative dar. Derzeit stehen dem Landkreis

Konstanz 16 Bereitschaftspflegeplätze zur Verfügung, die seit Jahren permanent voll belegt bzw. zeitweise sogar überbelegt sind. Zur Schaffung von freien Platzkapazitäten und damit der Vermeidung von Heimunterbringungen bedarf es weiterer Angebote. Hierzu sind folgende Maßnahmen erforderlich:

1. Aufstockung des Personals um 0,3 VZÄ (2017)
2. Akquise von Familien (ab 2017/2018/2019)
3. Fortbildung / Schulung / Vorbereitung der Familien (ab 2018)
4. Einsatz weiterer Bereitschaftspflegefamilien / Schaffung freier Kapazitäten (ab 2019)
5. Verbesserung der finanziellen Leistungen für Bereitschaftspflegefamilien

Weitere finanzielle Anreize für Bereitschaftspflegefamilien könnten durch eine Anpassung des Vergütungssatzes geschaffen werden.

Die folgenden Kennzahlen unterstützen die Umsetzung der Maßnahmen:

Maßnahmen	2019	2020		Veränderung		2021
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
K1 Durchschnittliche Auslastung Bereitschaftspflege	122%	85%	86%	1%	1%	120%
K2 Anzahl der Bereitschaftspflegeplätze	10	20	11	-9	-45%	10

∅ Sonstige Maßnahmen:

Qualifikation und Fortbildung der Fachkräfte und Mitarbeiter wird gewährleistet. Personalbemessung wird durchgeführt und umgesetzt. Leistungsvereinbarungen mit den Trägern werden unter zugrundeliegender Konzeptionen zur Anpassung der Angebote und Hilfen und Beachtung von kosteneffizienten Gesichtspunkten geschlossen.

❖ Erläuterung

Entgegen der angestrebten Entwicklung ist die Anzahl der Bereitschaftspflegeplätze im Vergleich zum Vorjahr gleichgeblieben. Die Auslastung der vorhandenen Plätze ist hingegen gesunken und hat sich wieder auf das Niveau von 2018 eingependelt.

2020 konnten trotz der Corona-Einschränkungen insgesamt fünf neue Pflegefamilien - hiervon zwei Pflegefamilien zum Jahresende - neu für den Bereich der Bereitschaftspflege gewonnen werden. Die zwei Pflegefamilien zum Jahresende sind in den diesjährigen Kennzahlen noch nicht berücksichtigt worden, da eine Belegung dieser Familien aufgrund der Kürze der Zeit nicht mehr möglich war.

In zwei Fällen wurden aufgrund kurzfristig mangelnder eigener Kapazität Bereitschaftsstellen andere Jugendämter belegt.

Entsprechend dem Empfehlungsbeschluss des Kreisjugendhilfeausschusses hat der Kreistag zur Gewinnung weiterer Pflegefamilien die Umsetzung der Orientierungshilfe für die Rahmenbedingungen in der Vollzeitpflege angepasst, diese wurden erstmalig 2019 angewandt – die Auswirkungen sind aktuell noch nicht absehbar. Die Unterbringung von Kindern in Bereitschaftspflegefamilien ist aber - soweit passgenau - ein wichtiges Instrument um Kinder in Krisensituationen in einem familiären Setting aufzufangen und zu betreuen. Daher ist der weitere Ausbau und die Unterstützung von Pflegefamilien ein wichtiges Ziel, welches noch intensiver weiterverfolgt werden sollte.

THH: 3 Jugend und Soziales
 PC.: 3.122 Amt für Kinder, Jugend und Soziales
 363005 **Beistandschaft, Amtsvormundschaft**

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiter Thomas Geiger

❖ **Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?**

➤ **Beistandschaft:**

- Beratung, Unterstützung und gesetzliche Vertretung eines Kindes zur Feststellung der Vaterschaft und der Geltendmachung und Durchsetzung von Unterhaltsansprüchen.
- Personenrechtliche und sorgerechtliche Beurkundungen.

➤ **Amtsvormundschaft:**

- Beratung, Unterstützung, Begleitung, Betreuung und gesetzliche Vertretung von Kindern in Ergänzung oder anstelle eines oder beider Elternteile.
- Persönliche Förderung und Gewährleistung der Pflege und Erziehung von Mündeln.

Auftragstyp: Weisungsgebundene Pflichtaufgabe

Auftragsgrundlage: SGB VIII

❖ **Grund- und Strukturdaten**

- **Anzahl alleinerziehender Elternteile:** 10.278 (Stand: 2019)

❖ **Zielbeschreibungen**

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 1.36.30.05 Individuelle Hilfen	<ul style="list-style-type: none"> • 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. 	<ul style="list-style-type: none"> • Vorhaltung von ausreichend Personalkapazitäten. • Bereitstellung von ausreichend Haushaltsmitteln.

❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

➤ **1.36.30.05 Beistandschaft, Amtsvormundschaft**

Die 2011 verabschiedeten Änderungen zum Vormundschafts- und Betreuungsrechts sind darauf ausgerichtet, zur Sicherung des Kindeswohls die Personensorge des Vormunds zu stärken. Die Wahrnehmung der persönlichen Verantwortung eines Vormunds für ein Mündel soll dauerhaft sichergestellt werden. Hierzu soll ein vollzeitbeschäftigter Beamter oder Angestellter höchstens 50 Vormundschaften führen. Auch für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge (UMA) werden Vormundschaften eingerichtet, damit eine gesetzliche Vertretung sichergestellt ist. In 2016 konnte aufgrund der Einreise zahlreicher UMAs die Vorgaben zeitweise nicht eingehalten werden. Zur Sicherung des Kindeswohls wurden daher weitere Stellen im Bereich Vormundschaften eingerichtet.

Beistände beraten und unterstützen alleinsorgeberechtigte Elternteile zur Feststellung der Vaterschaft oder der Geltendmachung und Durchsetzung von Unterhaltsansprüchen. Aufgrund der Komplexität und Schwierigkeit des Unterhaltsrecht ist dieses Leistungsangebot zum Ausgleich von Nachteilen alleinerziehender Elternteile immens wichtig.

Folgende Kennzahlen geben einen Überblick über die Beistandschaften und Amtsvormundschaften:

Maßnahmen	2019	2020		Veränderung		2021
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
K1 Relation Vormund / Mündel	37	42	32	-10	-24%	38
K2 Anzahl der Vormundschaften	213	250	189	-61	-24%	230
K3 Anzahl der Beistandschaften	947	970	946	-24	-2%	1.000
K4 Anzahl der Beurkundungen	783	800	673	-127	-16%	900
K5 Anzahl VZÄ Amtsvormundschaft (31.12.)	5,7	6,0	6,0	0,0	0%	6,0

THH: 3 Jugend und Soziales
 PC.: 3.122 Amt für Kinder, Jugend und Soziales
3690 Unterhaltsvorschussleistungen

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiter Thomas Geiger

❖ **Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?**

➤ **Unterhaltsvorschussleistungen:**

Bearbeitung von Anträgen nach UVG sowie Heranziehung der Unterhaltspflichten:

- Beratung von alleinerziehenden Elternteilen
- Prüfung der Anspruchsvoraussetzungen, Bescheiderteilung
- Abwicklung der lfd. Auszahlungen und Überwachung der Einnahmen
- Heranziehung der Unterhaltspflichtigen mit / ohne Rückübertragung

Auftragstyp: Weisungsgebundene Pflichtaufgabe

Auftragsgrundlage: Unterhaltsvorschussgesetz

❖ **Grund- und Strukturdaten**

- **Anzahl SGB II Bezieher:** 11.098 (Stand: 2019)
- **Scheidungsrate:** 32,4 % (Stand: 2019)

❖ **Zielbeschreibungen**

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 1.36.90 Individuelle Hilfen	<ul style="list-style-type: none"> • Nachteile alleinerziehender Eltern und Kinder durch den Ausfall des unterhaltspflichtigen Elternteils werden ausgeglichen. • Die Rückgriffsquote soll ab 2016 dauerhaft über 30% betragen. 	<ul style="list-style-type: none"> • Sicherung des Kindesunterhalts durch Leistung von Unterhaltsvorschuss und Geltendmachung der Ansprüche gegenüber den Unterhaltspflichtigen.

❖ **Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?**

➤ **1.36.90 Unterhaltsvorschussleistungen**

Unterhaltsvorschussleistungen erhält ein Kind, wenn es seinen Wohnsitz oder gewöhnlichen Aufenthalt in Deutschland hat, bei einem alleinerziehenden Elternteil lebt und von dem anderen Elternteil nicht oder nur teilweise oder nicht regelmäßig Unterhalt in Höhe des gesetzlichen Mindestunterhaltes erhält. Der barunterhaltspflichtige Elternteil soll dadurch nicht entlastet werden. Daher gehen Unterhaltsansprüche auf das Land über. Das Land macht diese Ansprüche geltend, es klagt sie gegebenenfalls ein und vollstreckt sie. Bund und Land beteiligen sich an der Finanzierung der Unterhaltsvorschussleistungen - die Aufgabe wird von den Unterhaltsvorschusskassen bei den Stadt- und Landkreisen wahrgenommen, die ein Jugendamt haben.

Folgende Kennzahlen geben einen Überblick zur Gewährung von Unterhaltsvorschussleistungen und dem Rückgriff auf den Unterhaltspflichtigen:

Maßnahmen	2019	2020		Veränderung		2021
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
K1 Anzahl Fälle der jährlichen UVG-Leistungen	1.377	1.600	1.419	-181	-11%	1.650
K2 Ausgaben je Einwohner	18,64 €	19,00 €	19,55 €	0,55 €	3%	20,00 €
K3 Anzahl der Rückgriffsfälle	904	1.000	921	-79	-8%	1.000
K4 Einnahmen je Einwohner	3,95 €	3,00 €	4,50 €	1,50 €	50%	3,00 €
K5 Rückgriffsquote	21,2%	15,0%	23,0%	8,0%	53%	15,0%

❖ Erläuterung

Mittels dem „Rückgriff“ wird der vom Amt für Kinder, Jugend und Familie geleistete Unterhaltsvorschuss vom nicht betreuenden Elternteil zurückgefordert. Dabei sind die allgemeinen regionalen Belastungsindizes wie die Arbeitsmarktlage oder die Arbeitslosenquote wichtige Faktoren. Es verbleiben 40% der Einnahmen beim Landkreis - bei den Leistungsausgaben werden 70% von Bund und Land übernommen. Die Rückgriffquote bezeichnet das Verhältnis von Ausgaben und Einnahmen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz. Entsprechend der Empfehlungen des KVJS stellt der Landkreis Konstanz die Zahlung des Unterhaltsvorschusses ein, sobald der 2. Elternteil den Unterhaltsforderungen an den betreuenden Elternteil regelmäßig nachkommt.

Mit dem Ziel Alleinerziehende und ihre Kinder besser zu unterstützen, ist am 18.08.2017 rückwirkend zum 01.07.2017 die Reform zum Unterhaltsvorschussgesetz (UVG) in Kraft getreten. Mit der Gesetzesänderung wurde u.a. die Bezugsberechtigung erweitert: Kinder bekommen bis zum 18. Lebensjahr (bisher bis zum 12. Lebensjahr) finanzielle Unterstützung. Außerdem gibt es seit diesem Zeitpunkt keine Begrenzung der maximalen Bezugsdauer von 72 Monate mehr.

Die Gesetzesänderung verändert auch die Bezugsgrößen/Vergleichswerte dieser Kennzahlen. So sind die Fallzahlen und dementsprechend auch die Höhe der Einnahmen und Ausgaben im Vergleich zu den Vorjahren erwartungsgemäß gestiegen. Eine abschließende Beurteilung ist aktuell noch nicht möglich, da Vergleichswerte aus 2018 und 2019 nicht valide sind. Für 2020 liegen noch keine statistischen Vergleichswerte vor. Nach Auffassung der Verwaltung sollte, sobald ein neues Niveau der Kennzahlen/Vergleichswerte absehbar ist, die Zielausrichtung – unter Berücksichtigung des Landesdurchschnitts – angepasst werden.

THH: 4 Nahverkehr und Straßen
 PC.: 4.226 Amt für Nahverkehr und Straßen
1.21.40.01 Schülerbeförderung

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiter Ralf Bendl

❖ **Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?**

- **Schülerbeförderung:**
 Organisation und Abwicklung der Schülerbeförderung

❖ **Grund- und Strukturdaten**

- **Schülerbeförderung:**
 Schülerzahl: 38.146 (Schuljahr 2019/2020)
 Ausgleichszahlung Schülerkarte light: 490.318 EUR (2020)

❖ **Zielbeschreibungen**

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 1.21.40.01 Schüler- beförderung	<ul style="list-style-type: none"> • Jeder Schüler soll die Möglichkeit haben die für seine Bildung geeigneten nächstmögliche Schule zu erreichen • Organisation und Sicherstellung der Schülerbeförderung • Wirtschaftliche Organisation der Schülerbeförderung mit unterschiedlichen Beförderungsformen 	<ul style="list-style-type: none"> • Abwägung der geeigneten Form der Beförderung unter Berücksichtigung der Interessen der Schüler und des Leistungsträgers LK KN • Sicherstellung ausreichender Kapazität und Pünktlichkeit

❖ **Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?**

➤ **1.21.40.01 Schülerbeförderung**

Maßnahmen	2019	2020		Veränderung		2021
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
Überprüfung der Umläufe in Zusammenarbeit mit Schulträgern und Verkehrsunternehmen sowie Überprüfung der Satzung (SENS) auf						
K1 Aufwand für Schülerbeförderung / Schüler (EUR)	157	116	95	-21	-18%	115
K2 Aufwand für Schülerkarte light / Schüler (EUR)	13	11	11	0	0%	12

❖ **Erläuterungen**

Der Aufwand für die Schülerbeförderung / Schüler weicht vom Planwert ab. Bei nahezu gleichbleibender Schülerzahl (minus 25) hat sich der Aufwand im Vergleich zum Vorjahr verringert. Der Wegfall des Anteils am Konzeptverkehr (mit Beginn des neuen Regionalbusverkehrs im Jahr 2020) wurde größtenteils bereits beim Ansatz für 2020 berücksichtigt. Darüber hinaus verringerte sich der Aufwand aufgrund der Corona-Pandemie.

THH: 4 Nahverkehr und Straßen
 PC.: 4.226 Amt für Nahverkehr und Straßen
5470 Verkehrsbetriebe / ÖPNV

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiter Ralf Bendl

❖ **Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?**

➤ **Verkehrsbetriebe / ÖPNV:**

Förderung und Sicherstellung einer bedarfsgerechten, regionalen Personenbeförderung im Bus- und Schienenverkehr

❖ **Grund- und Strukturdaten**

➤ **Verkehrsbetriebe / ÖPNV:**

Kreisgröße 818 km²
 Einwohnerdichte: 350 EW/km²

❖ **Zielbeschreibungen**

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkt 1.54.70.01 ÖPNV	<ul style="list-style-type: none"> Wirtschaftliches und flächendeckendes Angebot der öffentlichen Personenbeförderung im Landkreis 	<ul style="list-style-type: none"> Sicherstellung eines gut vernetzten Regionalbusverkehrs Wirtschaftliche Absicherung des Eigenbetriebs „EVU seehäsele“

❖ **Maßnahmen - Wie müssen wir es tun?**

➤ **5470 Verkehrsbetriebe / ÖPNV**

➤ Sonstige Maßnahmen:

Festlegung und Überprüfung eines ausreichenden Verkehrsangebots (Nahverkehrsplan)
 Verhandlungen mit Verkehrsunternehmen über wirtschaftliche Bedienformen
 Einbindung und Kooperation anderer Aufgabenträger (Land)

THH: 4 Straßenbauamt
 PC.: 43 Straßenbauamt
5420 Kreisstraßen

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiter Daniel Schrodin

❖ **Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?**

➤ **Kreisstraßen:**

Bereitstellung und Betrieb von Kreisstraßen und Radwegen entlang von Kreisstraßen;
 Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsausstattung; Bereitstellung und Unterhaltung von Grün
 an Straßen; Bereitstellung und Betrieb von Ingenieurbauwerken inkl. Ausstattung;
 Straßenreinigung und Winterdienst auf den Kreisstraßen und Radwegen

❖ **Grund- und Strukturdaten**

➤ **Kreisstraßen:**

km im Bestand:	341,67	(Stand: 2020)
km Radwege im Bestand:	24,53	(Stand: 2020)
Anzahl Bauwerke:	71	(Stand: 2020)
Anzahl Lichtsignalanlagen:	9	(Stand: 2020)

❖ **Zielbeschreibungen**

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkte 54.20.01 Bereitstellung und Betrieb von Kreisstraßen 54.50.01.01 Straßen- reinigung Kreisstraßen 54.50.02.01 Winterdienst Kreisstraßen	<ul style="list-style-type: none"> • Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur und Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit auf den Kreisstraßen und Radwegen • Sicherung der Leistungsfähigkeit der Straßennetzfunktion • Gewährleistung eines sauberen Erscheinungsbildes und Aufrechterhaltung der Hygiene an den Kreisstraßen und Radwegen • Sicherstellung eines befahrbaren Straßenzustandes bei winterlichen Verhältnissen auf den Kreisstraßen und Radwegen 	<ul style="list-style-type: none"> • Zeitnahe Durchführung aller erforderlichen Maßnahmen zur Straßenerhaltung • Überwachung der Straßenzustände und kurzfristige Meldung von Reparatur- / Ausbaubedarf • Planmäßige Beseitigung von Schmutz und Abfällen • Zeitnahe Räumung und Streuung der Fahrbahnen zur Abwehr winterlicher Gefahrenquellen

❖ **Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?**

➤ **5420 + 5450 Kreisstraßen**

Maßnahmen	2019	2020		Veränderung		2021
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
Straßenerhaltung:						
K1 Durchschnittliche Bauwerksnote	2,21	2,17	2,15	-0,02	-1%	2,10
K2 Aufwand je km Kreisstraße	17.395	17.265	17.059	-206	-1%	17.852
K3 Kosten Winterdienst je km Kreisstraße	747	1.159	935	-224	-19%	1.071
Beseitigung von Schmutz und Abfällen:						
K4 Kosten Straßenreinigung je km Kreisstraße	1.048	789	906	117	15%	845

❖ **Erläuterung**

Die festgestellten Abweichungen zwischen den Haushaltsansätzen 2020 und den Ergebnissen 2020 sind gering. Sie ergeben sich z.B. durch nicht planbare, witterungsbedingte Anforderungen im Straßenbetriebsdienst. Die Bauwerksnote konnte durch einen Ersatzneubau und eine grundhafte Sanierung verbessert werden.

THH: 5 Innere Verwaltung
 PC.: 5.111 Hauptamt
 1121 Personalwesen

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiter Sebastian Frick

❖ **Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?**

➤ **Für die Bediensteten der eigenen Verwaltung:**

- Zentrale Personalsteuerung
- Personalbedarfsdeckung
- Personalbetreuung
- Ausbildung
- Fortbildung
- Bezügeabrechnung
- Freiwillige soziale Leistungen
- Arbeitsschutz und Arbeitsmedizin
- Dienstleistungen für Dritte
- Betriebliches Gesundheitsmanagement
- Personalentwicklung

❖ **Grund- und Strukturdaten**

Anzahl der Stellen lt. Stellenplan:	951,91	(Stand: 2019)
Aktive Mitarbeiter (Köpfe):	1.116	(Stand: 2019)
davon Landesbedienstete (Köpfe):	71	(Stand: 2019)
davon Nachwuchskräfte (Köpfe):	46	(Stand:2019)

❖ **Zielbeschreibungen**

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkte 1.11.21 Personalwesen	<ul style="list-style-type: none"> • Wirtschaftliche Aufgabenerfüllung im Spannungsfeld zwischen sparsamer Personalkostenbewirtschaftung, Mitarbeiterzufriedenheit, demografischer Entwicklung. 	<ul style="list-style-type: none"> • Überwachung der Stellenentwicklung • Überwachung von Arbeitsbelastung und Fluktuation. • Mitarbeiterbindung, Erhöhung der Arbeitgeberattraktivität und Nachwuchsförderung. • Personalgewinnung.
Produkt 1.11.21.03 Ausbildung	<ul style="list-style-type: none"> • Bereitstellung von qualifiziertem Nachwuchspersonal zur Deckung des Personalbedarfs 	<ul style="list-style-type: none"> • Bereitstellung von Ausbildungs- und Studienplätzen in ausreichender Zahl bei guter Betreuung und Förderung der Nachwuchskräfte. • Passgenauigkeit der Ausbildungsplätze.

❖ Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?

➤ 1.11.21 Personalwesen

Maßnahmen	2019	2020		Veränderung		2021
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
Verhältnis zwischen dem gesamten Personalaufwand und den ordentlichen Aufwendungen lt. HH Satzung						
K1 Personalaufwandsquote	18,80%	17,87%	18,53%	0,66%		17,44%
K2 Durchschnittliche Anzahl der Bewerbungen pro Ausschreibungsverfahren	10,46	11	12,98	1,98	18%	11,2
Gesamtzahl der Austritte im Verhältnis zur Mitarbeiterzahl - Sicherstellung der organisatorischen Stabilität						
K3 Externe Fluktuationsrate	13,51%	10,00%	10,44%	0,44%	4,40%	10,00%
Überwachung der Arbeitsbelastung und Steuerung durch betriebliches Gesundheitsmanagement						
K4 Krankheitsquote nach	6,43%	6,85%	6,38%	-0,47%	-6,86%	6,83%
K5 Alterstruktur der Beschäftigten						
- < 29 Jahre	16%	20%	15%	-5%	-25%	20%
- 30 - 49 Jahre	40%	42%	40%	-2%	-5%	42%
- > 49 Jahre	44%	38%	44%	6%	16%	38%
Mitarbeiter/innen mit einer wöchentlichen Arbeitszeit von weniger als 39 Std. (Tarifangestellte) bzw. 41 Std. (Beamte)						
K6 Teilzeitquote	32,28%	31,50%	32,97%	1,47%	4,67%	31,60%
K7 Frauenanteil an der Gesamtmitarbeiterzahl	64,22%	63,00%	64,56%	1,56%	2,48%	64,00%
K8 Anteil Führungskräfte an der Gesamtmitarbeiterzahl**	9,95%	11,00%	11,40%	0,40%	3,64%	11,00%
K9 Frauenanteil an den Führungskräften	44,74%	47,80%	46,97%	-0,83%	-1,74%	45,00%

*Hinweis: Die Krankheitsquote ist nicht mit der von Krankenkassen veröffentlichten Krankheitsstatistik vergleichbar, da die Krankenkassen diese lediglich auf Basis eingereicherter Arbeitsunfähigkeitsbescheinigungen ermitteln. Es fehlen dort somit kurzzeitige Erkrankungen bis zu 3 Tagen (ohne Vorlagepflicht AU-Bescheinigung) sowie Krankheitstage von Beamten, ferner beruhen die Statistiken der Krankenkassen auf Kalendertagen und nicht auf Arbeitstagen. Unklar ist zudem, ob langzeiterkrankte Mitarbeitende nach der Aussteuerung von den Krankenkassen noch gezählt werden.

**hierunter fallen alle im SAP-Organisationsmanagement als Leiterplanstellen ausgewiesene Stellen.

1.11.21.03 Ausbildung

Maßnahmen	2019	2020		Veränderung		2021
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz
Anzahl der sich in Ausbildung befindeten Mitarbeiter im Verhältnis zur Gesamtmitarbeiterzahl						
K1 Ausbildungsquote	6,51%	8,40%	6,05%	-2,35%	-27,98%	7,10%
K2 Übernahmequote	60,00%	78,00%	60,00%	-18,00%	-23,08%	75,00%

❖ Erläuterungen

1.11.21 Personalwesen

Im Jahr 2020 sanken die ordentlichen Aufwendungen gegenüber dem Ergebnis des Vorjahres, während die Personalaufwendungen stiegen. In der Folge steigt die Personalaufwandsquote und liegt über dem Ansatz für 2020. Eine wesentliche Ursache für die erhöhten Personalaufwendungen ist die Einführung von Lebensarbeitszeitkonten im Jahr 2020. Gemäß den haushaltsrechtlichen Vorgaben sind für die in Lebensarbeitszeitkonten überführten Stundensalden Rückstellung zu buchen. Zum Bewertungsstichtag am 31.12.2020 waren 16 277 Stunden auf Lebensarbeitszeitkonten gebucht, hierfür waren Rückstellungen in Höhe von 0,77 Mio. Euro zu bilden

Bei der Kennzahl K2 (Durchschnittliche Anzahl der Bewerbungen pro Ausschreibungsverfahren) wurde der Ansatz übertroffen. Hierbei sind jedoch auch Sondereffekte aufgrund der Corona-Pandemie zu beachten. So gab es bei Ausschreibungen auf Stellen in der Kontaktpersonennachverfolgung sowie in der Corona-Hotline zahlenmäßig viele Bewerbungen auf wenige Ausschreibungen.

Die Externe Fluktuationsrate war im Jahr 2019 sehr hoch und lag aufgrund eines Sondereffekts (Forstreform) weit über dem Ansatz. Im Jahr 2020 hat sich die Externe Fluktuationsrate nun wieder auf niedrigerem Niveau eingependelt und liegt nur leicht über dem Ansatz.

Die Krankheitsquote nach Arbeitstagen (K4) ist unter dem Ansatz geblieben und hat sich gegenüber dem Vorjahr ebenfalls leicht vermindert. Ausschlaggebend für diese Entwicklung war, dass deutlich weniger Personen über einen längeren Erkrankungszeitraum in die Statistik eingeflossen sind. Im Jahr 2019 waren 14 Personen mehr als 150 Tage krankheitsbedingt abwesend, im Jahr 2020 waren es nur 9 Personen. Dadurch sinkt die Krankheitsquote trotz der Pandemie.

Die Verwaltung ist weiterhin bemüht, den Anteil jüngerer Mitarbeitender (Altersgruppe bis einschl. 29 Jahre) zu erhöhen, dies ist jedoch ein schwieriger Prozess. Der Umgang mit der demografischen Entwicklung (K5 / Altersstruktur) bleibt weiterhin eine große Herausforderung, die für 2020 angestrebte Erhöhung des Anteils jüngerer Mitarbeitender wurde nicht erreicht.

Die Teilzeitquote (K6) liegt wie im Vorjahr über dem Ansatz. Im Sinne der Positionierung als familienfreundlicher Arbeitgeber sowie zur Mitarbeitendenbindung sind Teilzeitregelungen ein wichtiges Instrument.

Der Frauenanteil an der Gesamtmitarbeitendenzahl ist weiter gestiegen, mit 64,56 Prozent wurde sowohl der Vorjahreswert als auch der Ansatz übertroffen.

Der Anteil der Führungskräfte an der Gesamtmitarbeitendenzahl hat sich weiter erhöht. Wie im Vorjahr liegt die Ursache in der fortgeführten Änderung in der Darstellungs- bzw. Erfassungssystematik. Im Zuge der Optimierung des Geschäftsverteilungsplans sowie der Umstellung des Zeiterfassungssystems und der Abbildung von Führungsverantwortung in der Organisationsstruktur werden nun mehr Stellen mit Leitungsfunktionen ausgewiesen. Das betrifft insbesondere Ebenen unterhalb der Referatsebene (z.B. Teamleitungen, Sachgebietsleitungen).

Der Frauenanteil an den Führungskräften (K9) hat sich gegenüber dem Vorjahreswert erhöht, der Ansatz für 2020 wurde jedoch nicht erreicht.

1.11.21.03 Ausbildung

Die Ausbildungsquote liegt unter dem Ansatz. Die Erhöhung der Ausbildungsquote bleibt weiterhin ein Ziel der Verwaltung, die Zielerreichung ist jedoch auch abhängig von externen Faktoren wie Bewerberlage und Abbruchquote.

Bei der Übernahmequote konnte der Ansatz nicht erreicht werden, da mehrere Ausbildungsabsolventen nach Bestehen der Abschlussprüfung ein Übernahmeangebot des Landkreises nicht angenommen haben. Die Übernahmequote liegt dadurch unverändert zum Vorjahr bei 60 Prozent.

THH: 5 Innere Verwaltung
 PC.: 5.112 Amt für Hochbau und Gebäudemanagement
 1124 Grdst. und Gebäudemanagement

Verantwortlicher im Fachbereich: Amtsleiterin Karin Seidl

❖ **Kurzbeschreibung - Um welchen Bereich geht es?**

➤ **Grundstücks- und Gebäudemanagement:**

- Verwaltung und Bewirtschaftung der Liegenschaften des Landkreises und zur Verfügungsstellung der Gebäude den Ämtern und Einrichtungen des Landkreises;
- Betreuung aller baulichen Maßnahmen an den Gebäuden des Landkreises sowie Planung und Bau von Neubau-, Umbau- und Erweiterungsbauten;
- Bauherrenleitung; Projektleitung und Projektsteuerung;
- Begehung und Instandhaltung der baulichen und technischen Anlagen; Energiemanagement; Gebäudereinigung sowie Verwaltung und Bewirtschaftung

❖ **Grund- und Strukturdaten**

➤ **Grundstücks- und Gebäudemanagement:**

- Anzahl der Sonderschulgebäude: 3
- Anzahl der Berufsschulgebäude: 7
- Anzahl der Verwaltungsgebäude: 2

(Hier werden das Landratsamt Konstanz, Benediktinerplatz, sowie das Behördenzentrum Radolfzell als die beiden größten Außenstellen, mit dem überwiegenden Anteil an den Gesamtkosten, erfasst.)

❖ **Zielbeschreibungen**

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkte 1124.02.18.21 Sonderpädagogische Schulen für Geistigbehinderte und Sprachbehinderte	Langfristige Sicherung und Pflege des Sonderschulgebäudevermögens Aufrechterhaltung der Hygiene in den Sonderschulgebäuden <ul style="list-style-type: none"> • ressourcenschonende, umweltgerechte und energieeffiziente Bewirtschaftung der Sonderschulgebäude 	<ul style="list-style-type: none"> • Instandhaltung der Gebäude zur langfristigen sonderschulischen Nutzung • Wirtschaftliche Unterhaltung der Gebäude sowie Reinigung • Bewusster Umgang mit Ressourcen
Produkt 1124.02.25 Berufsbildende Schulen	Langfristige Sicherung und Pflege der Gebäude der Berufsschulen Aufrechterhaltung der Hygiene in den Berufsschulgebäuden ressourcenschonende, umweltgerechte und energieeffiziente Bewirtschaftung der Berufsschulgebäude	<ul style="list-style-type: none"> • Instandhaltung der Gebäude zur langfristigen schulischen Nutzung • Wirtschaftliche Unterhaltung der Gebäude sowie Reinigung • Bewusster Umgang mit Ressourcen

Bereich	A) Wirkungsziele - Was wollen wir erreichen?	B) Leistungsziele - Was müssen wir dafür tun?
Produkte 1124.02.41+45 Dienstgebäude Benediktiner- platz 1 + Dienstgebäude Otto-Blesch- Straße 49-51, Radolfzell	Bereitstellung von ausreichenden Büro- und Arbeitsräumen zur Sicherstellung eines funktionierenden Dienstbetriebes Aufrechterhaltung der Hygiene in den Dienstgebäuden ressourcenschonende, umweltgerechte und energieeffiziente Bewirtschaftung der Dienstgebäude	<ul style="list-style-type: none"> • Instandhaltung der Gebäude zur langfristigen sachgerechten Nutzung Bewusster Umgang mit Ressourcen sowie Reinigung • Wirtschaftliche Unterhaltung des Gebäudes

❖ **Maßnahmen und Kennzahlen - Wie müssen wir es tun?**

➤ **1124.02.18-21 Sonderpädagogische Schulen für Geistigbehinderte und Sprachbehinderte**

Maßnahmen	2019	2020		Veränderung		2021	
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz	
Instandhaltung der Sonderschulgebäude mittels wirtschaftlicher Reparaturen / Neubeschaffungen oder Ausbesserungen:							
K1	Erhaltungsaufwand pro qm BGF der Sonderschulen	42	50	38	-12	-24%	51
Wirtschaftliche Unterhaltung und Reinigung sowie bewusster Umgang mit Ressourcen:							
K2	Gesamtkosten pro qm BGF der Sonderschulen	124	150	120	-30	-20%	151
K3	Bewirtschaftungskosten ohne Erhaltungsaufwand pro qm BGF der Sonderschulen	50	53	49	-4	-8%	54

➤ **1124.02.25 Berufsbildende Schulen**

Maßnahmen	2019	2020		Veränderung		2021	
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz	
Instandhaltung der Berufsschulgebäude mittels wirtschaftlicher Reparaturen / Neubeschaffungen oder Ausbesserungen:							
K4	Erhaltungsaufwand pro qm BGF der Berufsschulen	15	16	37	21	131%	16
Wirtschaftliche Unterhaltung und Reinigung sowie bewusster Umgang mit Ressourcen:							
K5	Gesamtkosten pro qm BGF der Berufsschulen	81	90	104	14	16%	91
K6	Bewirtschaftungskosten ohne Erhaltungsaufwand pro qm BGF der Berufsschulen	39	36	38	2	6%	39

➤ **1124.02.41+45 Dienstgebäude Benediktinerplatz 1 +
Dienstgebäude Otto-Blesch-Straße 49-51 Radolfzell**

Maßnahmen	2019	2020		Veränderung		2021	
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	absolut	%	Ansatz	
Instandhaltung der Verwaltungshauptgebäude mittels wirtschaftlicher Reparaturen / Neubeschaffungen oder Ausbesserungen:							
K7	Erhaltungsaufwand pro qm BGF der Verwaltungshauptgebäude	26	43	33	-10	-23%	43
Wirtschaftliche Unterhaltung und Reinigung sowie bewusster Umgang mit Ressourcen:							
K8	Gesamtkosten pro qm BGF der Verwaltungshauptgebäude	99	127	112	-15	-12%	128
K9	Bewirtschaftungskosten ohne Erhaltungsaufwand pro qm BGF der Verwaltungshauptgebäude	45	41	48	7	17%	41

❖ **Erläuterungen**

Erhaltungsaufwand pro qm BGF

Sämtliche Aufwendungen zum Erhalt, Instandhaltung bzw. Unterhalt der Gebäude zählen zum Erhaltungsaufwand. Die Maßnahmen zum Bauunterhalt basieren auf Prioritätenlisten, die sich an den Prioritäten des zentralen Gebäudemanagements unter Einbeziehung der Anregungen der jeweiligen Nutzer orientieren.

Im Jahr 2020 ist bei den Berufsschulgebäuden das Ergebnis gestiegen. Die Mehrkosten sind insbesondere auf den Schaden am Dach des Bauteil D und der energetischen Sanierung des BT C an der Hohentwiel-Gewerbeschule Singen zurückzuführen. Weiterhin sind höhere Kosten für die Sanierung des Eingangsbereiches an der Robert-Gerwig-Schule Singen angefallen. Bei den Dienstgebäuden sind beim Behördenzentrum Radolfzell Mehrkosten für die Brandschutzmaßnahmen entstanden. Hingegen ist bei den Sonderschulen und beim Dienstgebäude, Benediktinerplatz Konstanz eine Reduzierung des Ergebnisses zu verzeichnen. Die Minderkosten resultieren aus Einsparungen beim Bauunterhalt.

Bewirtschaftungskosten ohne Erhaltungsaufwand pro qm BGF

Die Bewirtschaftungskosten setzen sich aus den gesamten Betriebskosten und den Verwaltungshauptkosten, die je m² BGF ohne den Erhaltungsaufwand dargestellt werden, zusammen.

Bei den Bewirtschaftungskosten ist das Ergebnis bei den Dienstgebäuden gestiegen. Ausschlaggebend hierfür ist eine Erhöhung der Kosten in den Bereichen Reinigung, Energie und Wartung. Die Steigerung basiert aufgrund der zusätzlichen Corona bedingten Mehrkosten für die zusätzlich beauftragte Zwischenreinigung der Handkontaktflächen frequentierter Bereiche in Verwaltungsgebäuden sowie dem leicht erhöhten Energieverbrauch von Strom und Wasser.

Im Bereich der Schulen sind die Kosten in den Bereichen Energie (Strom, Wasser und Wärme) und Abfall gegenüber dem Vorjahr leicht gesunken. Dies basiert auf die mehrmonatigen Corona bedingten Schulschließungen.

Gesamtkosten pro qm BGF

Die Gesamtkosten pro qm BGF setzen sich aus den kalkulatorischen Kosten (Abschreibung und Verzinsung), den Betriebskosten sowie den Verwaltungskosten und den Erhaltungskosten zusammen.

Die Veränderungen bei den kalkulatorischen Kosten sowie den Erhaltungsaufwendungen und den Bewirtschaftungskosten haben entsprechende Auswirkungen auf die Kennzahl der Gesamtkosten pro qm BGF.

9. Glossar zum neuen kommunalen Haushaltsrecht

Das Glossar ist abrufbar unter www.lra-kn.de/Verwaltung/Ämter/Kämmereiamt.

